

# 景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券 型发起式证券投资基金 2021 年年度报告

2021 年 12 月 31 日

基金管理人：景顺长城基金管理有限公司

基金托管人：江苏银行股份有限公司

送出日期：2022 年 3 月 28 日

## §1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本年度报告已经全部独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人江苏银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2022 年 3 月 24 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险，投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金出具了无保留意见的审计报告，基金管理人在本报告中对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

本报告期自 2021 年 8 月 18 日（基金合同生效日）起至 2021 年 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

|  |           |
|--|-----------|
| <b>§1 重要提示及目录</b> .....                      | <b>2</b>  |
| 1.1 重要提示.....                                | 2         |
| 1.2 目录.....                                  | 3         |
| <b>§2 基金简介</b> .....                         | <b>5</b>  |
| 2.1 基金基本情况.....                              | 5         |
| 2.2 基金产品说明.....                              | 5         |
| 2.3 基金管理人和基金托管人.....                         | 6         |
| 2.4 信息披露方式.....                              | 6         |
| 2.5 其他相关资料.....                              | 6         |
| <b>§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b> .....         | <b>6</b>  |
| 3.1 主要会计数据和财务指标.....                         | 6         |
| 3.2 基金净值表现.....                              | 7         |
| 3.3 其他指标.....                                | 9         |
| 3.4 过去三年基金的利润分配情况.....                       | 9         |
| <b>§4 管理人报告</b> .....                        | <b>9</b>  |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况.....                        | 9         |
| 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....              | 10        |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....                 | 10        |
| 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明.....             | 12        |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....             | 12        |
| 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....                 | 13        |
| 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....                | 14        |
| 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....                 | 15        |
| 4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明.....       | 15        |
| <b>§5 托管人报告</b> .....                        | <b>15</b> |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....                  | 15        |
| 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明..... | 15        |
| 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见.....      | 15        |
| <b>§6 审计报告</b> .....                         | <b>15</b> |
| 6.1 审计报告基本信息.....                            | 15        |
| 6.2 审计报告的基本内容.....                           | 15        |
| <b>§7 年度财务报表</b> .....                       | <b>17</b> |
| 7.1 资产负债表.....                               | 17        |
| 7.2 利润表.....                                 | 19        |
| 7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....                      | 20        |
| 7.4 报表附注.....                                | 20        |
| <b>§8 投资组合报告</b> .....                       | <b>38</b> |
| 8.1 期末基金资产组合情况.....                          | 38        |

|   |           |
|---|-----------|
| 8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合.....                         | 38        |
| 8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细.....            | 38        |
| 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....                          | 39        |
| 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....                         | 39        |
| 8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细.....           | 39        |
| 8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细.....        | 39        |
| 8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细.....        | 39        |
| 8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细.....           | 39        |
| 8.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....                    | 40        |
| 8.11 投资组合报告附注.....                                | 40        |
| <b>§9 基金份额持有人信息.....</b>                          | <b>42</b> |
| 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....                        | 42        |
| 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....                     | 42        |
| 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况.....             | 42        |
| 9.4 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理本人及其直系亲属持有本人管理的产品情况..... | 43        |
| 9.5 发起式基金发起资金持有份额情况.....                          | 43        |
| <b>§10 开放式基金份额变动.....</b>                         | <b>43</b> |
| <b>§11 重大事件揭示.....</b>                            | <b>43</b> |
| 11.1 基金份额持有人大会决议.....                             | 43        |
| 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动.....             | 43        |
| 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....                  | 44        |
| 11.4 基金投资策略的改变.....                               | 44        |
| 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....                        | 44        |
| 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况.....                | 44        |
| 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....                       | 44        |
| 11.8 其他重大事件.....                                  | 45        |
| <b>§12 影响投资者决策的其他重要信息.....</b>                    | <b>46</b> |
| 12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况.....           | 46        |
| 12.2 影响投资者决策的其他重要信息.....                          | 47        |
| <b>§13 备查文件目录.....</b>                            | <b>47</b> |
| 13.1 备查文件目录.....                                  | 47        |
| 13.2 存放地点.....                                    | 47        |
| 13.3 查阅方式.....                                    | 47        |

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|            |                              |
|------------|------------------------------|
| 基金名称       | 景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金 |
| 基金简称       | 景顺长城景泰优利一年定开债券               |
| 基金主代码      | 010527                       |
| 基金运作方式     | 契约型定期开放式                     |
| 基金合同生效日    | 2021 年 8 月 18 日              |
| 基金管理人      | 景顺长城基金管理有限公司                 |
| 基金托管人      | 江苏银行股份有限公司                   |
| 报告期末基金份额总额 | 1,009,999,000.00 份           |
| 基金合同存续期    | 不定期                          |

### 2.2 基金产品说明

|      |   |
|------|---|
| 投资目标 | 本基金在严格控制风险并保持资产流动性的基础上，通过积极主动的投资管理，力争实现基金资产的长期稳健增值。   |
| 投资策略 | <p>(一) 封闭期投资策略</p> <p>1、资产配置策略</p> <p>本基金的资产配置将根据宏观经济形势、金融要素运行情况、中国经济发展情况进行调整，资产配置组合主要以债券等固定收益类资产配置为主，并根据风险的评估和建议适度调整资产配置比例，使基金在保持总体风险水平相对稳定的基础上优化投资组合。</p> <p>2、债券投资策略</p> <p>债券投资在保证资产流动性的基础上，采取利率预期策略、信用债投资策略和时机策略相结合的积极性投资方法，力求在控制各类风险的基础上获取稳定的收益。</p> <p>(二) 开放期投资策略</p> <p>开放期内，本基金为保持较高的组合流动性，方便投资人安排投资，在遵守本基金有关投资限制与投资比例的前提下，将主要投资于高流动性的投资品种。</p> <p>(三) 资产支持证券投资策略</p> <p>本基金将通过宏观经济、提前偿还率、资产池结构以及资产池资产所在行业景气变化等因素的研究，预测资产池未来现金流变化，并通过研究标的证券发行条款，预测提前偿还率变化对标的证券的久期与收益率的影响。同时，基金管理人将密切关注流动性对标的证券收益率的影响，综合运用久期管理、收益率曲线、个券选择以及把握市场交易机会等积极策略，在严格控制风险的情况下，结合信用研究和流动性管理，选择风险调整后收益高的品种进行投资，以期获得长期稳定收益。</p> <p>(四) 国债期货投资策略</p> <p>本基金可基于谨慎原则，根据风险管理原则，以套期保值为目的，运用国债期货对基本投资组合进行管理，提高投资效率。本基金主要采用流动性好、交易活跃的国债期货合约，通过多头或空头套期</p> |

|        |   |
|--------|---|
|        | 保值等策略进行套期保值操作。                                |
| 业绩比较基准 | 中债综合全价(总值)指数收益率                               |
| 风险收益特征 | 本基金为债券型基金,其预期风险和预期收益水平低于股票型基金、混合型基金,高于货币市场基金。 |

### 2.3 基金管理人和基金托管人

| 项目          | 基金管理人                    | 基金托管人              |
|-------------|--------------------------|--------------------|
| 名称          | 景顺长城基金管理有限公司             | 江苏银行股份有限公司         |
| 信息披露<br>负责人 | 姓名                       | 杨皞阳                |
|             | 联系电话                     | 0755-82370388      |
|             | 电子邮箱                     | investor@igwfm.com |
| 客户服务电话      | 4008888606               | 95319              |
| 传真          | 0755-22381339            | 025-58588155       |
| 注册地址        | 深圳市福田区中心四路1号嘉里建设广场第一座21层 | 江苏省南京市中华路26号       |
| 办公地址        | 深圳市福田区中心四路1号嘉里建设广场第一座21层 | 江苏省南京市中华路26号       |
| 邮政编码        | 518048                   | 210001             |
| 法定代表人       | 李进                       | 夏平                 |

### 2.4 信息披露方式

|                     |               |
|---------------------|---------------|
| 本基金选定的信息披露报纸名称      | 上海证券报         |
| 登载基金年度报告正文的管理人互联网网址 | www.igwfm.com |
| 基金年度报告备置地点          | 基金管理人的办公场所    |

### 2.5 其他相关资料

| 项目     | 名称                 | 办公地址                          |
|--------|--------------------|-------------------------------|
| 会计师事务所 | 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙) | 北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼17层01-12室 |
| 注册登记机构 | 景顺长城基金管理有限公司       | 深圳市福田区中心四路1号嘉里建设广场第一座21层      |

## §3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位:人民币元

| 3.1.1 期间数据和指标 | 2021年8月18日(基金合同生效日)-2021年12月31日 |
|---------------|---------------------------------|
| 本期已实现收益       | 10,486,975.07                   |
| 本期利润          | 16,716,202.53                   |
| 加权平均基金份额本期利润  | 0.0166                          |
| 本期加权平均净值利润率   | 1.65%                           |
| 本期基金份额净值增长率   | 1.65%                           |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 2021年末                          |
| 期末可供分配利润      | 10,486,975.07                   |

|                     |                  |
|---------------------|------------------|
| 期末可供分配基金份额利润        | 0.0104           |
| 期末基金资产净值            | 1,026,715,202.53 |
| 期末基金份额净值            | 1.0165           |
| <b>3.1.3 累计期末指标</b> | <b>2021 年末</b>   |
| 基金份额累计净值增长率         | 1.65%            |

注：1、本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

2、期末可供分配利润采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

3、基金份额净值的计算精确到小数点后四位，小数点后第五位舍去，由此产生的误差计入基金资产。

4、上述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

5、本基金基金合同生效日为 2021 年 8 月 18 日。

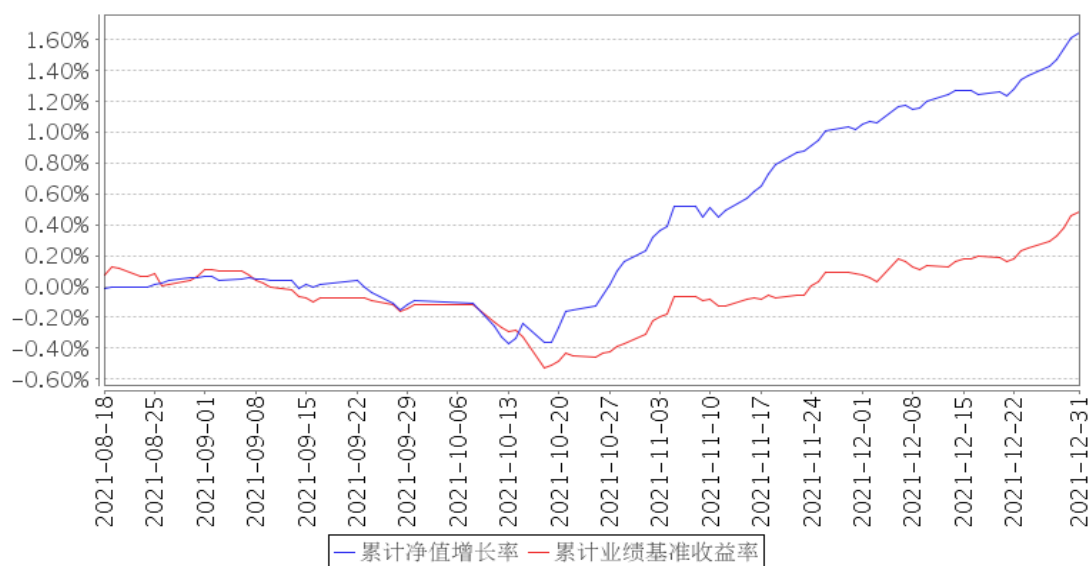
## 3.2 基金净值表现

### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

| 阶段         | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①—③   | ②—④   |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|-------|-------|
| 过去三个月      | 1.74%    | 0.05%       | 0.60%      | 0.05%         | 1.14% | 0.00% |
| 自基金合同生效起至今 | 1.65%    | 0.05%       | 0.48%      | 0.04%         | 1.17% | 0.01% |

### 3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

景顺长城景泰优利一年定开债券累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图

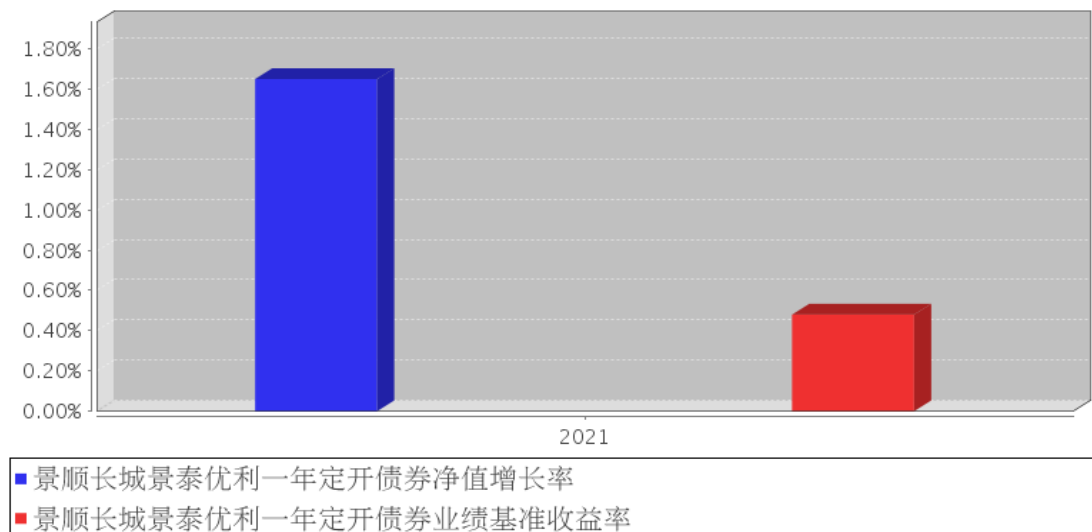


注：基金的投资组合比例为：债券资产占基金资产的比例不低于 80%；但在每次开放期开始前 1 个月、开放期及开放期结束后 1 个月的期间内，基金投资不受上述比例限制；在开放期内，每个交易日日终在扣除国债期货合约需缴纳的交易保证金后，本基金持有现金或者到期日在一年以内的政府债券投资比例不低于基金资产净值的 5%，封闭期内不受上述 5% 的限制，但每个交易日日终在扣除国债期货合约需缴纳的交易保证金后，应当保持不低于交易保证金一倍的现金，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。本基金的建仓期为自 2021 年 8 月 18 日基金合同生效日起 6 个月。截至本报告期末，本基金仍处于建仓期。基金合同生效日（2021 年 8 月 18 日）起至本报告期末不满一年。



### 3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

景顺长城景泰优利一年定开债券基金每年净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图



注：2021 年净值增长率与业绩比较基准收益率的实际计算期间为 2021 年 8 月 18 日(基金合同生效日)至 2021 年 12 月 31 日。

### 3.3 其他指标

无。

### 3.4 过去三年基金的利润分配情况

本基金自 2021 年 8 月 18 日(基金合同生效日)至本报告期末未进行利润分配。

## §4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理情况

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

本基金管理人景顺长城基金管理有限公司(以下简称“本公司”)是经中国证监会证监基金字[2003]76 号文批准设立的证券投资基金管理公司,由长城证券股份有限公司、景顺资产管理有限公司、开滦(集团)有限责任公司、大连实德集团有限公司共同发起设立,并于 2003 年 6 月 9 日获得开业批文,注册资本 1.3 亿元人民币,目前,各家出资比例分别为 49%、49%、1%、1%。总部设在深圳,在北京、上海、广州设有分公司,并设立全资子公司——景顺长城资产管理(深圳)有限公司。

本公司拥有公募、特定客户资产管理、QDII 等业务资格,截至 2021 年 12 月 31 日,本公司旗下共管理 140 只开放式基金,在主动权益、固定收益、指数投资、量化投资、海外投资、资产

配置等多个领域布局。

本公司采用团队投资方式，即通过整个投资部门全体人员的共同努力，争取良好投资业绩。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

| 姓名  | 职务       | 任本基金的基金经理（助理）期限 |      | 证券从业年限 | 说明  |
|-----|----------|-----------------|------|--------|---|
|     |          | 任职日期            | 离任日期 |        |   |
| 陈健宾 | 本基金的基金经理 | 2021年8月18日      | -    | 5年     | 金融硕士。曾任泰康资产管理有限责任公司信用研究部信用评估研究高级经理。2019年4月加入本公司，历任固定收益部信用研究员、基金经理助理，自2021年2月起担任固定收益部基金经理。具有5年证券、基金行业从业经验。 |

注：1、对基金的首任基金经理，其“任职日期”按基金合同生效日填写，“离任日期”为根据公司决定的解聘日期（公告前一日）；对此后的非首任基金经理，“任职日期”指根据公司决定聘任后的公告日期，“离任日期”指根据公司决定的解聘日期（公告前一日）；

2、证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

#### 4.1.3 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理同时管理的产品情况

无。

#### 4.1.4 基金经理薪酬机制

本报告期内，本基金的基金经理无兼任私募资产管理计划投资经理的情况。

### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法》和《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》等有关法律法规及各项实施准则、《景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金基金合同》和其他有关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金持有人谋求最大利益。本报告期内，基金运作整体合法合规，未发现损害基金持有人利益的行为。基金的投资范围、投资比例及投资组合符合有关法律法规及基金合同的规定。

### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

#### 4.3.1 公平交易制度和控制方法

为了进一步规范和完善本基金管理人（以下简称“本公司”）投资和交易管理，严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定，根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金管理公司管理办法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见（2011年修订）》、《基金经理兼任

私募资产管理计划投资经理工作指引（试行）》等法律法规，本公司制定了《景顺长城基金管理有限公司公平交易指引》，该《指引》涵盖了境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动，同时对授权、研究分析与投资决策、交易执行的内部控制、交易指令的分配执行、公平交易监控、报告措施及信息披露、利益冲突的防范和异常交易的监控等方面进行了全面规范。具体控制措施如下：

#### 1、授权、研究分析与投资决策的内部控制

建立投资授权制度，明确各投资决策主体的职责和权限划分；建立客观的研究方法，任何投资分析和建议均应有充分的事实和数据支持，避免主观臆断，严禁利用内幕信息作为投资依据；确保所有投资组合平等地享有研究成果；根据不同投资组合的投资目标、投资风格、投资范围和投资限制等，建立不同投资组合的投资主题库和交易对手备选库，投资组合经理在此基础上根据投资授权构建具体的投资组合并独立进行投资决策。

#### 2、交易执行的内部控制

本公司实行集中交易制度，将投资管理职能和交易执行职能相隔离；建立公平的交易分配机制，确保各投资组合享有公平的交易执行机会。同时严格控制不同投资组合之间的同日反向交易，严格禁止可能导致不公平交易和利益输送的同日反向交易。

#### 3、交易指令分配的控制

所有投资对象的投资指令必须经由交易管理部总监或其授权人审核后分配至交易员执行。

交易员对于接收到的交易指令依照时间优先、价格优先的顺序执行。在执行多个投资组合在同一时点就同一证券下达的相同方向的投资指令时，需根据价格优先、比例分配的原则，经过公平性审核，公平对待多个不同投资组合的投资指令。

#### 4、公平交易监控

本公司建立异常交易行为日常监控和分析评估制度。交易管理部负责异常交易的日常实时监控，风险管理部于每季度和每年度对公司管理的不同投资组合的整体收益率差异、分投资类别（股票、债券）的收益率差异进行分析，对连续四个季度期间内、不同时间窗内（如 1 日内、3 日内、5 日内）公司管理的不同投资组合的同向交易的交易价差进行分析，对不同投资组合临近交易日的反向交易的交易价差进行分析。相关投资组合经理应对异常交易情况进行合理性解释，由投资组合经理、督察长、总经理签署后，妥善保存分析报告备查。如果在上述分析期间内，公司管理的所有投资组合同向交易价差出现异常情况，应重新核查公司投资决策和交易执行环节的内部控制，针对潜在问题完善公平交易制度，并在监察稽核季度报告和年度报告中对此做专项说明。

### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见（2011年修订）》，完善相应制度及流程，通过系统和人工等各种方式在各业务环节严格控制交易公平执行，公平对待旗下管理的所有投资组合。本报告期内本基金管理人根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见（2011年修订）》及《景顺长城基金管理有限公司公平交易指引》对本年度同向交易价差进行了专项分析，未发现不公平交易的情况。

#### 4.3.2.1 增加执行的基金经理公平交易制度执行情况及公平交易管理情况

本报告期内，本基金的基金经理无兼任私募资产管理计划投资经理的情况。

### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本管理人管理的所有投资组合参与的交易所公开竞价，同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5%的交易共有 25 次，为投资组合的投资策略需要而发生的同日反向交易，按规定履行了审批程序。

本报告期内，未发现有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

## 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

回顾 2021 年，一季度经济运行延续了 2020 年末经济向好的趋势，在出口以及房地产的带动下，国内经济触及疫情之后的扩张顶点。随着国内出口订单边际下滑，出口产业链的相关生产边际逐渐放缓，约束了经济扩张的动能，二季度后国内经济增长开始边际承压。另一方面，2021 年下半年开始，房地产市场的降温对经济进一步施加了压力，叠加双碳政策的阶段性影响，经济扩张动能逐步减弱。虽然宏观经济政策在去年四季度已开始逐步纠偏，包括房地产销售、融资政策以及双碳限制政策等，但国内四季度经济增速仍跌至 4%左右的低位。整体来看，2021 年宏观政策整体以调结构为主，主要表现在对“双碳”政策加速推进以及房地产金融政策调控两个主要领域。

2021 年全年，国内利率债收益率整体震荡下行。相较 2020 年末，国内 10 年期国债下行 36BP 至 2.73%，10 年期国开下行 45BP 至 3.08%。

### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

2021 年 8 月 18 日(基金合同生效日)至本报告期末，本基金份额净值增长率为 1.65%，业绩比较基准收益率为 0.48%。

## 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望 2022 年，经济稳增长的必要性与紧迫性持续提高。央行在 2021 年四季度例会中表达了相对积极的态度，近期国内政策利率的调降也表明了央行推动经济扩张的意图，在去年末中央经

济工作会议定调之后，可以期待其他配套的稳增长经济政策陆续推出，预计将推动社会融资规模在年初取得“开门红”，经济增速大概率将触底反弹。此外，货币政策至少在 2022 年上半年将继续维持相对友好状态，保持货币市场流动性合理充裕，为经济的稳增长营造良好的货币环境。

组合操作方面，组合主要以持有中短久期高等级信用债及利率债为主。2021 年房企“暴雷”事件不断，地产政策在年末边际虽有放松，但地产行业风险事件仍不断发生，信用下沉策略目前来看性价比偏低。本基金计划仍以利率债及中高等级信用债为主，以力争获取稳定票息收益，避免信用风险事件。短期看，宽货币将推升债券配置需求，但随着宽信用政策落地，经济增长触底回升，债券收益率可能面临一定回调压力，因此，本基金将维持相对稳健的久期，避免估值大幅波动的风险。同时在货币市场资金面相对偏松背景下，利用杠杆策略增厚收益。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本基金管理人继续完善内部控制体系和内部控制制度，健全管理制度和业务规章，依据国家相关法律法规、内部控制制度、内部管理制度和业务规章、基金合同以及基金招募说明书对本基金的投资、销售、运营等业务中的内部控制完善程度和执行情况进行持续的监察稽核，对监察稽核中发现的问题及时提示，督促改进并跟踪改进效果。定期编制监察稽核报告，及时报送上级监管部门（如需）。

为提高防范和化解经营风险的能力，确保经营业务稳健运行和受托资产安全完整，保障基金份额持有人利益，本基金管理人采取的主要措施包括：

1、进一步完善内部控制体系和内部控制制度。本公司已经建立了科学合理的层次分明的包括内控组织架构、控制程序和控制措施以及控制职责在内的运行高效、严密的内部控制体系。

2、进一步健全管理制度和业务规章。在已建立的基本管理制度、业务流程、规章等基础上，根据公司的业务发展和法律法规的颁布情况，对相关管理制度和业务流程规章进行全面修订及更新，从管理制度和业务流程上进行风险控制，进一步强化内部制度的执行力度。

3、坚持岗位分离、相互制衡的内控机制。在岗位设置上继续采取严格的分离制度，形成不同岗位之间的相互制衡机制，从岗位设置上减少和防范操作及操守风险。

4、持续地对基金经营业务的合法合规性进行监控。采取了实时监控、常规稽核、专项稽核和临时稽核等方式，对发现的问题及时提示并督促改进，防范各种违法违规行为的发生，切实保护基金份额持有人的合法权益。

5、执行以 KPI(Key Performance Indicator 主要绩效指标)为风险控制主要手段和评估标准的风险评估、预警、报告、控制以及监督程序。并通过适当的控制流程，定期或实时对风险进行评估、预警和监督，从而确认、评估和预警与公司管理及基金运作有关的风险。通过顺畅的

报告渠道，对风险问题进行层层监督、管理和控制，使部门和管理层及时把握风险状况并快速做出风险控制决策。

6、采用自动化监督控制系统。采用电子化投资交易系统，对投资比例进行限制，有效地防止合规性运作风险和操作风险。

7、按照法律法规的要求，认真做好旗下各只基金的信息披露工作，确保有关信息披露的真实、完整、准确、及时。

8、定期不定期地组织合规培训。通过结合外部律师培训、内部合规培训以及证券业协会的后续教育课程，进一步加强对员工的合规教育，健全公司合规文化。

本基金管理人承诺将一如既往地本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，不断提高内部监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范和控制各种风险，充分保障基金份额持有人的合法权益。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人成立基金估值委员会对基金财产的估值方法及程序作决策，基金估值委员会在遵守法律法规的前提下，通过参考行业协会的估值指引及独立第三方估值服务机构的估值数据等方式，谨慎合理地制定高效可行的估值方法，及时准确地进行份额净值的计量，保护基金份额持有人的合法权益。

基金日常估值由基金管理人同基金托管人一同进行。基金份额净值由基金管理人完成估值后，将估值结果以双方认可的方式报送给基金托管人，基金托管人按基金合同规定的估值方法、时间、程序进行复核，无误后返回给基金管理人，由基金管理人对外公布。月末、年中和年末估值复核与基金会计账目的核对同时进行。

当发生了影响估值方法和程序的有效性及适用性的情况时，通过会议方式启动估值委员会的运作。研究人员凭借其丰富的专业技能和对市场产品的长期深入的跟踪研究，综合宏观经济、行业发展及个券状况等各方面因素，从价值投资的角度进行理论分析，并根据分析的结果向基金估值委员会提出有关估值方法或估值模型的建议。风险管理人员根据研究人员提出的估值方法或估值模型进行计算及验证，并根据计算和验证的结果与投资人员共同确定估值方法并提交估值委员会。基金事务部基金会计负责与基金托管人沟通，必要时应就所采用的估值技术、假设及输入值得适当性等咨询会计师事务所的专业意见。法律、监察稽核部相关人员负责监察执行估值政策及程序的合规性，控制执行中可能发生的风险。估值委员会共同讨论通过后，基金事务部基金会计根据估值委员会确认的估值方法对各基金进行估值核算并与基金托管行核对，法律、监察稽核部负责对外进行信息披露。

截止本报告期末，本基金管理人已与中债金融估值中心有限公司、中证指数有限公司合作，由其提供相关债券品种、流通受限股票的估值参考数据。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未实施利润分配。

截至本报告期末，根据相关法律法规和基金合同的要求以及本基金的实际运作情况，经本基金管理人研究决定暂不实施利润分配。

#### 4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本基金为发起式基金，在本报告期内未触及《公开募集证券投资基金运作管理办法》第四十一条规定的条件。

## §5 托管人报告

### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，本基金托管人——江苏银行股份有限公司严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律、法规的规定以及《托管协议》的约定，尽职尽责履行了托管人应尽的义务，没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

### 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期内，本基金托管人——江苏银行股份有限公司未发现景顺长城基金管理有限公司在基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等问题上存在损害基金份额持有人利益的行为，或违反《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规、在各重要方面的运作违反基金合同规定的情况。

### 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本报告期内，由基金管理人所编制和披露的定期报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整，未发现有损害基金持有人利益的行为。

## §6 审计报告

### 6.1 审计报告基本信息

|            |                              |
|------------|------------------------------|
| 财务报表是否经过审计 | 是                            |
| 审计意见类型     | 标准无保留意见                      |
| 审计报告编号     | 安永华明（2022）审字第 60467014_H64 号 |

### 6.2 审计报告的基本内容

|        |      |
|--------|------|
| 审计报告标题 | 审计报告 |
|--------|------|

|                 |   |
|-----------------|---|
| 审计报告收件人         | 景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金全体基金份额持有人：  |
| 审计意见            | <p>我们审计了景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年 8 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日止期间的利润表、所有者权益（基金净值）变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年 8 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日止期间的经营成果和净值变动情况。</p> |
| 形成审计意见的基础       | <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>  |
| 其他信息            | <p>景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p>  |
| 管理层和治理层对财务报表的责任 | <p>管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，管理层负责评估景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>治理层负责监督景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金的财务报告过程。</p>   |
| 注册会计师对财务报表审计的责任 | <p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影</p>   |



|           |   |
|-----------|---|
|           | <p>响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：</p> <p>(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金不能持续经营。</p> <p>(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p> |
| 会计师事务所的名称 | 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 注册会计师的姓名  | 昌华 黄拥璇  |
| 会计师事务所的地址 | 中国 北京   |
| 审计报告日期    | 2022 年 3 月 24 日   |

## §7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金

报告截止日：2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 资产  | 附注号 | 本期末<br>2021 年 12 月 31 日 |
|-----|-----|-------------------------|
| 资产： |     |                         |

|                 |            |                            |
|-----------------|------------|----------------------------|
| 银行存款            | 7.4.7.1    | 1,192,128.97               |
| 结算备付金           |            | 21,001,846.79              |
| 存出保证金           |            | 26,344.21                  |
| 交易性金融资产         | 7.4.7.2    | 1,179,774,000.00           |
| 其中：股票投资         |            | -                          |
| 基金投资            |            | -                          |
| 债券投资            |            | 1,179,774,000.00           |
| 资产支持证券投资        |            | -                          |
| 贵金属投资           |            | -                          |
| 衍生金融资产          | 7.4.7.3    | -                          |
| 买入返售金融资产        | 7.4.7.4    | -                          |
| 应收证券清算款         |            | -                          |
| 应收利息            | 7.4.7.5    | 10,475,292.15              |
| 应收股利            |            | -                          |
| 应收申购款           |            | -                          |
| 递延所得税资产         |            | -                          |
| 其他资产            | 7.4.7.6    | -                          |
| 资产总计            |            | 1,212,469,612.12           |
| <b>负债和所有者权益</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2021年12月31日</b> |
| <b>负 债：</b>     |            |                            |
| 短期借款            |            | -                          |
| 交易性金融负债         |            | -                          |
| 衍生金融负债          | 7.4.7.3    | -                          |
| 卖出回购金融资产款       |            | 185,159,402.26             |
| 应付证券清算款         |            | -                          |
| 应付赎回款           |            | -                          |
| 应付管理人报酬         |            | 260,570.80                 |
| 应付托管费           |            | 86,856.93                  |
| 应付销售服务费         |            | -                          |
| 应付交易费用          | 7.4.7.7    | 29,923.70                  |
| 应交税费            |            | -                          |
| 应付利息            |            | 88,655.90                  |
| 应付利润            |            | -                          |
| 递延所得税负债         |            | -                          |
| 其他负债            | 7.4.7.8    | 129,000.00                 |
| 负债合计            |            | 185,754,409.59             |
| <b>所有者权益：</b>   |            |                            |
| 实收基金            | 7.4.7.9    | 1,009,999,000.00           |
| 未分配利润           | 7.4.7.10   | 16,716,202.53              |
| 所有者权益合计         |            | 1,026,715,202.53           |
| 负债和所有者权益总计      |            | 1,212,469,612.12           |

注：（1）报告截止日 2021 年 12 月 31 日，基金份额净值人民币 1.0165 元，基金份额总额

1,009,999,000.00 份。

(2) 本基金合同于 2021 年 8 月 18 日生效，本报实际编制期间为 2021 年 8 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日。

## 7.2 利润表

会计主体：景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金

本报告期：2021 年 8 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项 目                    | 附注号        | 本期<br>2021 年 8 月 18 日（基金合同生效日）<br>至 2021 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------|--|
| 一、收入                   |            | 20,993,152.83  |
| 1. 利息收入                |            | 14,784,731.89  |
| 其中：存款利息收入              | 7.4.7.11   | 309,299.97   |
| 债券利息收入                 |            | 13,836,855.92  |
| 资产支持证券利息收入             |            | -  |
| 买入返售金融资产收入             |            | 638,576.00   |
| 证券出借利息收入               |            | -  |
| 其他利息收入                 |            | -  |
| 2. 投资收益（损失以“-”填列）      |            | -20,806.52   |
| 其中：股票投资收益              | 7.4.7.12   | -  |
| 基金投资收益                 |            | -  |
| 债券投资收益                 | 7.4.7.13   | -20,806.52   |
| 资产支持证券投资收益             |            | -  |
| 贵金属投资收益                |            | -  |
| 衍生工具收益                 | 7.4.7.14   | -  |
| 股利收益                   | 7.4.7.15   | -  |
| 3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 7.4.7.16   | 6,229,227.46   |
| 4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |            | -  |
| 5. 其他收入（损失以“-”号填列）     | 7.4.7.17   | -  |
| 减：二、费用                 |            | 4,276,950.30   |
| 1. 管理人报酬               | 7.4.10.2.1 | 1,125,251.89   |
| 2. 托管费                 | 7.4.10.2.2 | 375,083.95   |
| 3. 销售服务费               |            | -  |
| 4. 交易费用                | 7.4.7.18   | 20,648.00  |
| 5. 利息支出                |            | 2,618,066.46   |
| 其中：卖出回购金融资产支出          |            | 2,618,066.46   |
| 6. 税金及附加               |            | -  |
| 7. 其他费用                | 7.4.7.19   | 137,900.00   |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |            | 16,716,202.53  |
| 减：所得税费用                |            | -  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |            | 16,716,202.53  |

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金

本报告期：2021 年 8 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项目                                     | 本期<br>2021 年 8 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日 |               |                  |
|--|--|---------------|------------------|
|  | 实收基金   | 未分配利润         | 所有者权益合计          |
| 一、期初所有者权益(基金净值)                        | 1,009,999,000.00                                 | -             | 1,009,999,000.00 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）               | -  | 16,716,202.53 | 16,716,202.53    |
| 三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数<br>（净值减少以“-”号填列）  | -  | -             | -                |
| 其中：1. 基金申购款                            | -  | -             | -                |
| 2. 基金赎回款                               | -  | -             | -                |
| 四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列） | -  | -             | -                |
| 五、期末所有者权益(基金净值)                        | 1,009,999,000.00                                 | 16,716,202.53 | 1,026,715,202.53 |

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

康乐

吴建军

邵媛媛

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

### 7.4 报表附注

#### 7.4.1 基金基本情况

景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金（以下简称“本基金”），系经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2021]2145 号文《关于准予景顺长城泰然回报混合型证券投资基金变更注册的批复》的核准，由景顺长城基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金基金合同》作为发起人向社会公开募集，基金合同于 2021 年 8 月 18 日生效。本基金为契约型开放式，存续期限不定。设立时募集的扣除认购费后的实收基金（本金）为人民币 1,009,999,000.00 元，在募集期间产生的活期存款利息为人民币 0.00 元，以上实收基金（本息）合计为人民币 1,009,999,000.00 元，折合 1,009,999,000.00 份基金份额。本基金的基金管理人为景顺长城基金管理有限公司，登记机构为本基金管理人，基金托管人为江苏银行股份有限公司。

本基金为发起式基金，发起资金认购方认购本基金的总额不少于人民币 1,000 万元，且发起资金认购方承诺使用发起资金认购的基金份额持有期限不少于 3 年。

本基金的投资范围主要为具有良好流动性的金融工具，包括债券（国债、金融债、政府支持机构债、企业债、公司债、央行票据、中期票据、短期融资券、超短期融资券、政府支持债券、地方政府债、次级债）、资产支持证券、债券回购、国债期货、银行存款、同业存单以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具，但须符合中国证监会的相关规定。本基金不投资于股票，也不投资于可转换债券、可交换债券。

本基金的投资组合比例为：债券的投资比例不低于基金资产的 80%；但在每次开放期开始前 1 个月、开放期及开放期结束后 1 个月的期间内，基金投资不受上述比例限制；在开放期内，每个交易日日终在扣除国债期货合约需缴纳的交易保证金后，本基金持有现金或者到期日在一年以内的政府债券投资比例不低于基金资产净值的 5%，封闭期内不受上述 5% 的限制，但每个交易日日终在扣除国债期货合约需缴纳的交易保证金后，应当保持不低于交易保证金一倍的现金，其中现金不包括结算备付金、存出保证金和应收申购款等。

本基金以定期开放的方式运作。自基金合同生效日（含）起或自每一个开放期结束之日次日（含）起至 12 个公历月后对应日（如该对应日为非工作日或无该对应日，则顺延至下一个工作日）的前一日止的期间，为本基金的一个封闭期；本基金在封闭期内不办理申购、赎回等业务，也不上市交易。

本基金的业绩比较基准为：中债综合全价（总值）指数收益率。

本财务报表由本基金的基金管理人景顺长城基金管理有限公司于 2022 年 3 月 24 日批准报出。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。同时，在具体会计估值核算和信息披露方面，也参考了中国证券投资基金业协会修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第 2 号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号〈年度报告和中期报告〉》及其他中国证监会和中国证券投资基金业协会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金于 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年 8 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日止期间的经营成果和净值变动情况。

### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

#### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期财务报表的实际编制期间系 2021 年 8 月 18 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日止。

#### 7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

#### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成本基金的金融资产（或负债），并形成其他单位的金融负债（或资产）或权益工具的合同。

##### （1）金融资产的分类

本基金的金融资产于初始确认时分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及贷款和应收款项。

本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要为债券投资。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款、结算备付金、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。

##### （2）金融负债的分类

本基金的金融负债于初始确认时归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

本基金持有的金融负债均划分为其他金融负债，主要包括卖出回购金融资产款和其他各类应付款项等。

#### 7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

##### 初始确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认金融资产或金融负债，按取得时的公允价值作为初始确认金额。划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

##### 后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量。在持有该

类金融资产期间取得的利息，应当确认为当期收益。每日，本基金将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益；应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 终止确认

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该金融资产已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认；当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，该金融负债或其一部分将终止确认；

处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

#### 金融资产转移

本基金已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本基金假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本基金在计量日能够进入的交易市场。本基金采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本基金对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

本基金持有的债券投资按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具，按其估值日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价作为公允价值；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，

应采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，应对报价进行调整，确定公允价值。

与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

(2) 不存在活跃市场的金融工具，应采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术确定公允价值时，应优先使用相关可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(3) 如有确凿证据表明按上述估值原则仍不能客观反映其公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能适当反映公允价值的价格估值。

(4) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

#### **7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销**

当本基金同时满足下列条件时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### **7.4.4.7 实收基金**

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。

#### **7.4.4.8 损益平准金**

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日确认，并于期末全额转入未分配利润/（累计亏损）。

#### **7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量**

债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价



值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的相关交易费用在发生时按照确定的金额计入交易费用。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

其他费用根据有关法规及相应协议规定，按费用实际支出金额计入当期费用。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

#### 7.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

无。

### 7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

#### 7.4.5.1 会计政策变更的说明

无。

#### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

#### 7.4.5.3 差错更正的说明

无。

### 7.4.6 税项

(1) 增值税及附加、企业所得税

自 2016 年 5 月 1 日起,在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点,金融业纳入试点范围,由缴纳营业税改为缴纳增值税。对证券投资基金(封闭式证券投资基金,开放式证券投资基金)管理人运用基金买卖债券的转让收入免征增值税;国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税。金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务、买断式买入返售金融商品业务、同业存款、同业存单以及持有金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入。

根据财政部、国家税务总局财税[2016]140 号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》的规定,资管产品运营过程中发生的增值税应税行为,以资管产品管理人为增值税纳税人;根据财政部、国家税务总局财税[2017]56 号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定,自 2018 年 1 月 1 日起,资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为(以下称资管产品运营业务),暂适用简易计税方法,按照 3%的征收率缴纳增值税。管理人应分别核算资管产品运营业务和其他业务的销售额和增值税应纳税额。未分别核算的,资管产品运营业务不得适用于简易计税方法。对资管产品在 2018 年 1 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为,未缴纳增值税的,不再缴纳;已缴纳增值税的,已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

根据财政部、国家税务总局财税[2017]90 号文《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》的规定,自 2018 年 1 月 1 日起,资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务、发生的部分金融商品转让业务,按照以下规定确定销售额:提供贷款服务,以 2018 年 1 月 1 日起产生的利息及利息性质的收入为销售额;转让 2017 年 12 月 31 日前取得的债券,可以选择按照实际买入价计算销售额,或者以 2017 年最后一个交易日的债券估值(中债金融估值中心有限公司或中证指数有限公司提供的债券估值)作为买入价计算销售额。

增值税附加税包括城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加,以实际缴纳的增值税税额为计税依据,分别按 7%、3%和 2%的比例缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

证券投资基金从证券市场中取得的收入,包括买卖债券的差价收入,债券的利息收入及其他收入,暂不征收企业所得税。

## (2) 个人所得税

个人所得税税率为 20%。

基金取得的债券的利息收入及储蓄利息收入,由债券发行企业及金融机构在向基金派发债券利息及储蓄利息时代扣代缴个人所得税。

暂免征收储蓄存款利息所得个人所得税。

## 7.4.7 重要财务报表项目的说明

## 7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

| 项目                | 本期末<br>2021 年 12 月 31 日 |
|-------------------|-------------------------|
| 活期存款              | 1,192,128.97            |
| 定期存款              | -                       |
| 其中：存款期限 1 个月以内    | -                       |
| 存款期限 1 个月（含）-3 个月 | -                       |
| 存款期限 3 个月（含）至 1 年 | -                       |
| 存款期限 1 年（含）以上     | -                       |
| 其他存款              | -                       |
| 合计                | 1,192,128.97            |

## 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2021 年 12 月 31 日 |                  |                  |              |
|---------------|-------------------------|------------------|------------------|--------------|
|               | 成本                      | 公允价值             | 公允价值变动           |              |
| 股票            | -                       | -                | -                |              |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 | -                       | -                | -                |              |
| 债券            | 交易所市场                   | -                | -                |              |
|               | 银行间市场                   | 1,173,544,772.54 | 1,179,774,000.00 | 6,229,227.46 |
|               | 合计                      | 1,173,544,772.54 | 1,179,774,000.00 | 6,229,227.46 |
| 资产支持证券        | -                       | -                | -                |              |
| 基金            | -                       | -                | -                |              |
| 其他            | -                       | -                | -                |              |
| 合计            | 1,173,544,772.54        | 1,179,774,000.00 | 6,229,227.46     |              |

## 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末的衍生金融资产/负债余额为零。

## 7.4.7.4 买入返售金融资产

## 7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末的买入返售金融资产余额为零。

## 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末的买断式逆回购交易中取得的债券余额为零。

## 7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

| 项目       | 本期末<br>2021 年 12 月 31 日 |
|----------|-------------------------|
| 应收活期存款利息 | 382.43                  |
| 应收定期存款利息 | -                       |

|            |               |
|------------|---------------|
| 应收其他存款利息   | -             |
| 应收结算备付金利息  | 9,450.80      |
| 应收债券利息     | 10,465,447.02 |
| 应收资产支持证券利息 | -             |
| 应收买入返售证券利息 | -             |
| 应收申购款利息    | -             |
| 应收黄金合约拆借孳息 | -             |
| 应收出借证券利息   | -             |
| 其他         | 11.90         |
| 合计         | 10,475,292.15 |

#### 7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末的其他资产余额为零。

#### 7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2021年12月31日 |
|-------------|--------------------|
| 交易所市场应付交易费用 | -                  |
| 银行间市场应付交易费用 | 29,923.70          |
| 合计          | 29,923.70          |

#### 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2021年12月31日 |
|-------------|--------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | -                  |
| 应付赎回费       | -                  |
| 应付证券出借违约金   | -                  |
| 预提费用        | 129,000.00         |
| 合计          | 129,000.00         |

#### 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2021年8月18日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |                  |
|---------------|---------------------------------------|------------------|
|               | 基金份额（份）                               | 账面金额             |
| 基金合同生效日       | 1,009,999,000.00                      | 1,009,999,000.00 |
| 本期申购          | -                                     | -                |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -                                     | -                |
| - 基金拆分/份额折算前  | -                                     | -                |
| 基金拆分/份额折算调整   | -                                     | -                |
| 本期申购          | -                                     | -                |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -                                     | -                |
| 本期末           | 1,009,999,000.00                      | 1,009,999,000.00 |

注：（1）本基金合同于2021年8月18日生效。首次发售募集的有效认购资金扣除认购费后的净

认购金额为人民币 1,009,999,000.00 元，折合 1,009,999,000.00 份基金份额；有效认购资金在首次发售募集期内产生的利息为人民币 0.00 元，折合 0.00 份基金份额。以上收到的实收基金共计人民币 1,009,999,000.00 元，折合 1,009,999,000.00 份基金份额。

(2) 申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

#### 7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

| 项目             | 已实现部分         | 未实现部分        | 未分配利润合计       |
|----------------|---------------|--------------|---------------|
| 基金合同生效日        | -             | -            | -             |
| 本期利润           | 10,486,975.07 | 6,229,227.46 | 16,716,202.53 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -             | -            | -             |
| 其中：基金申购款       | -             | -            | -             |
| 基金赎回款          | -             | -            | -             |
| 本期已分配利润        | -             | -            | -             |
| 本期末            | 10,486,975.07 | 6,229,227.46 | 16,716,202.53 |

#### 7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2021年8月18日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |
|-----------|---------------------------------------|
| 活期存款利息收入  | 149,112.29                            |
| 定期存款利息收入  | 73,888.89                             |
| 其他存款利息收入  | -                                     |
| 结算备付金利息收入 | 86,157.55                             |
| 其他        | 141.24                                |
| 合计        | 309,299.97                            |

#### 7.4.7.12 股票投资收益

本基金本报告期内无股票投资收益。

#### 7.4.7.13 债券投资收益

单位：人民币元

| 项目                      | 本期<br>2021年8月18日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |
|-------------------------|---------------------------------------|
| 卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额   | 1,237,844,195.74                      |
| 减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额 | 1,219,641,571.58                      |
| 减：应收利息总额                | 18,223,430.68                         |
| 买卖债券差价收入                | -20,806.52                            |

#### 7.4.7.14 衍生工具收益

本基金本报告期内无衍生工具收益。

**7.4.7.15 股利收益**

本基金本报告期内无股利收益。

**7.4.7.16 公允价值变动收益**

单位：人民币元

| 项目名称                   | 本期                              |
|------------------------|---------------------------------|
|                        | 2021年8月18日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |
| 1. 交易性金融资产             | 6,229,227.46                    |
| 股票投资                   | -                               |
| 债券投资                   | 6,229,227.46                    |
| 资产支持证券投资               | -                               |
| 基金投资                   | -                               |
| 贵金属投资                  | -                               |
| 其他                     | -                               |
| 2. 衍生工具                | -                               |
| 权证投资                   | -                               |
| 3. 其他                  | -                               |
| 减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税 | -                               |
| 合计                     | 6,229,227.46                    |

**7.4.7.17 其他收入**

本基金本报告期内无其他收入。

**7.4.7.18 交易费用**

单位：人民币元

| 项目        | 本期                              |
|-----------|---------------------------------|
|           | 2021年8月18日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |
| 交易所市场交易费用 | 223.00                          |
| 银行间市场交易费用 | 20,425.00                       |
| 合计        | 20,648.00                       |

**7.4.7.19 其他费用**

单位：人民币元

| 项目        | 本期                              |
|-----------|---------------------------------|
|           | 2021年8月18日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |
| 审计费用      | 70,000.00                       |
| 信息披露费     | 50,000.00                       |
| 证券出借违约金   | -                               |
| 开户费       | 400.00                          |
| 债券托管账户维护费 | 10,500.00                       |
| 其他        | 7,000.00                        |
| 合计        | 137,900.00                      |

**7.4.7.20 分部报告**

截至本报告期末，本基金仅在中国大陆境内从事证券投资单一业务，因此，无需作披露的分

部报告。

## 7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

### 7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需作披露的重大或有事项。

### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本基金无需作披露的资产负债表日后事项。

## 7.4.9 关联方关系

| 关联方名称              | 与本基金的关系           |
|--------------------|-------------------|
| 景顺长城基金管理有限公司       | 基金管理人、登记机构、基金销售机构 |
| 江苏银行股份有限公司（“江苏银行”） | 基金托管人             |
| 长城证券股份有限公司（“长城证券”） | 基金管理人的股东          |
| 景顺资产管理有限公司         | 基金管理人的股东          |
| 大连实德集团有限公司         | 基金管理人的股东          |
| 开滦(集团)有限责任公司       | 基金管理人的股东          |
| 景顺长城资产管理(深圳)有限公司   | 基金管理人的子公司         |

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

## 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

#### 7.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期内未通过关联方交易单元进行股票交易。

#### 7.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期内未通过关联方交易单元进行权证交易。

#### 7.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

本基金本报告期内无应支付关联方的佣金。

### 7.4.10.2 关联方报酬

#### 7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目              | 本期<br>2021年8月18日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |
|-----------------|---------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费  | 1,125,251.89                          |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | -                                     |

注：基金管理费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付。本基金的管理费按前一日基金资产净值的 0.30% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.30\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

**7.4.10.2 基金托管费**

单位：人民币元

| 项目             | 本期                              |
|----------------|---------------------------------|
|                | 2021年8月18日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 375,083.95                      |

注：基金托管费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付。本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.10% 年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.10\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

**7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易**

本基金本报告期末与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

**7.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明****7.4.10.4.1 与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务的情况**

本基金本报告期末未发生转融通证券出借业务交易。

**7.4.10.4.2 与关联方通过约定申报方式进行的适用市场化期限费率的证券出借业务的情况**

本基金本报告期末未发生转融通证券出借业务交易。

**7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况****7.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况**

份额单位：份

| 项目                         | 本期                              |
|----------------------------|---------------------------------|
|                            | 2021年8月18日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |
| 基金合同生效日（2021年8月18日）持有的基金份额 | 10,000,000.00                   |
| 报告期初持有的基金份额                | -                               |
| 报告期间申购/买入总份额               | -                               |
| 报告期间因拆分变动份额                | -                               |
| 减：报告期间赎回/卖出总份额             | -                               |
| 报告期末持有的基金份额                | 10,000,000.00                   |
| 报告期末持有的基金份额<br>占基金总份额比例    | 0.99%                           |

注：投资相关费率符合基金合同和招募说明书等法律文件的约定。

**7.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况**

份额单位：份



| 关联方名称 | 本期末<br>2021 年 12 月 31 日 |                          |
|-------|-------------------------|--------------------------|
|       | 持有的<br>基金份额             | 持有的基金份额<br>占基金总份额的比例 (%) |
| 江苏银行  | 999,999,000.00          | 99.01                    |

#### 7.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

| 关联方名称   | 本期<br>2021年8月18日（基金合同生效日）至2021年12月31日 |            |
|---------|---------------------------------------|------------|
|         | 期末余额                                  | 当期利息收入     |
| 江苏银行-活期 | 1,192,128.97                          | 149,112.29 |

注：本基金的活期银行存款由基金托管人江苏银行保管，并按银行间同业利率计息。

#### 7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期末在承销期内参与关联方承销的证券。

#### 7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

#### 7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期无利润分配。

#### 7.4.12 期末(2021 年 12 月 31 日)本基金持有的流通受限证券

##### 7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金于本报告期末未持有因认购新发/增发而流通受限证券。

##### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金于本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

##### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末，本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额 185,159,402.26 元，是以如下债券作为质押：

金额单位：人民币元

| 债券代码   | 债券名称       | 回购到期日          | 期末估值单价 | 数量（张）     | 期末估值总额         |
|--------|------------|----------------|--------|-----------|----------------|
| 200202 | 20 国开 02   | 2022 年 1 月 4 日 | 99.35  | 458,000   | 45,502,300.00  |
| 200208 | 20 国开 08   | 2022 年 1 月 4 日 | 100.63 | 700,000   | 70,441,000.00  |
| 210009 | 21 付息国债 09 | 2022 年 1 月 4 日 | 101.66 | 600,000   | 60,996,000.00  |
| 210009 | 21 付息国债 09 | 2022 年 1 月 5 日 | 101.66 | 154,000   | 15,655,640.00  |
| 合计     |            |                |        | 1,912,000 | 192,594,940.00 |

#### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截止本报告期末，本基金无因从事交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

#### 7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金于本报告期末持有的证券未参与转融通证券出借业务。

### 7.4.13 金融工具风险及管理

#### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常经营活动中由金融工具产生的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金管理人秉承全面风险管理的理念，将风险管理融入业务中，建立了以风险管理委员会为核心，由风险管理委员会、督察长、法律监察稽核部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。各业务部门负责人为其所在部门的风险管理第一责任人，对本部门业务范围内的风险负有管控和及时报告的义务。员工在其岗位职责范围内承担相应风险管理责任。本基金管理人配备的风险管理人员对投资风险进行独立的监控并及时向管理层汇报。

#### 7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券的发行人出现违约、拒绝支付到期本息等导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金的投资范围及投资比例符合相关法律法规的要求、相关监管机构的相关规定及本基金的合同要求。本基金管理人通过建立和完善内部信用评级体系和交易对手库，对发行人及债券投资进行内部评级，对交易对手的资信状况进行充分评估、设定授信额度，以控制可能出现的信用风险。本基金的活期银行存款存放在具有托管资格的银行；本基金存放定期存款前，均对交易对手进行信用评估以控制相应的信用风险，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小；本基金在银行间同业市场仅与达到本基金管理人既定信用政策标准的交易对手进行交易，以控制相应的信用风险。

本基金管理人还通过分散化投资以分散信用风险。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的发行的证券，不得超过该证券余额的 10%。

于本报告期末，本基金持有除国债、央行票据、政策性金融债及地方政府债券之外的债券和资产支持证券资产的账面价值占基金净资产的比例为 87.43%。

### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险，是指基金管理人未能以合理价格及时变现基金资产以支付投资者赎回款项的风险。本基金的流动性风险一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难，另一方面来自于基金份额持有人可依据基金合同约定要求赎回其持有的基金份额。

本基金的基金管理人专业审慎、勤勉尽责地管控本基金的流动性风险，全覆盖、多维度的建立以压力测试为核心的流动性风险监测与预警制度，确保本基金组合的资产变现能力与投资者赎回需求匹配与平衡。

#### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》（自 2017 年 10 月 1 日起施行）等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金组合持仓集中度指标、流通受限的投资品种比例以及组合在短期内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家上市公司发行的证券不得超过该证券的 10%。由本基金的基金管理人管理的所有开放式基金于开放期内共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的 15%，由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票，不得超过该上市公司可流通股票的 30%（完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受该比例限制）。

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注 7.4.12。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。

本基金的基金管理人对其管理的所有开放式基金于开放期内，对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押品的资质确定质押率水平；持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允

价值计算足额；并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

#### 7.4.13.4 市场风险

市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。本基金管理人通过对不同类型的风险分别设定风险限制，并由独立于投资部门的风险管理人员监控、报告以及定期风险回顾的方法管理投资组合的市场风险。

##### 7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本基金管理人通过定期监控组合中债券投资部分的利率风险，及时调整投资组合久期等方法管理利率风险。

下表统计了本基金的利率风险敞口。表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合同约定的重新定价日或到期日进行了分类。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>2021年12月31日 | 1个月以内           | 1-3个月 | 3个月-1年        | 1-5年           | 5年以上           | 不计息           | 合计               |
|--------------------|-----------------|-------|---------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| <b>资产</b>          |                 |       |               |                |                |               |                  |
| 银行存款               | 1,192,128.97    | -     | -             | -              | -              | -             | 1,192,128.97     |
| 结算备付金              | 21,001,846.79   | -     | -             | -              | -              | -             | 21,001,846.79    |
| 存出保证金              | 26,344.21       | -     | -             | -              | -              | -             | 26,344.21        |
| 交易性金融资产            | -               | -     | 97,370,000.00 | 703,888,000.00 | 378,516,000.00 | -             | 1,179,774,000.00 |
| 应收利息               | -               | -     | -             | -              | -              | 10,475,292.15 | 10,475,292.15    |
| 资产总计               | 22,220,319.97   | -     | 97,370,000.00 | 703,888,000.00 | 378,516,000.00 | 10,475,292.15 | 1,212,469,612.12 |
| <b>负债</b>          |                 |       |               |                |                |               |                  |
| 应付管理人报酬            | -               | -     | -             | -              | -              | 260,570.80    | 260,570.80       |
| 应付托管费              | -               | -     | -             | -              | -              | 86,856.93     | 86,856.93        |
| 卖出回购金融资产款          | 185,159,402.26  | -     | -             | -              | -              | -             | 185,159,402.26   |
| 应付交易费用             | -               | -     | -             | -              | -              | 29,923.70     | 29,923.70        |
| 应付利息               | -               | -     | -             | -              | -              | 88,655.90     | 88,655.90        |
| 其他负债               | -               | -     | -             | -              | -              | 129,000.00    | 129,000.00       |
| 负债总计               | 185,159,402.26  | -     | -             | -              | -              | 595,007.33    | 185,754,409.59   |
| 利率敏感度缺口            | -162,939,082.29 | -     | 97,370,000.00 | 703,888,000.00 | 378,516,000.00 | -             | -                |

##### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

| 假设 | 除市场利率以外的其他市场变量保持不变 |                             |
|----|--------------------|-----------------------------|
|    | 相关风险变量的变动          | 对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元） |

|    |               | 本期末 (2021 年 12 月 31 日) |
|----|---------------|------------------------|
| 分析 | 市场利率上升 25 个基点 | -8,943,419.29          |
|    | 市场利率下降 25 个基点 | 9,060,270.19           |

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金持有的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因除外汇风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的证券，所面临的重大价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低其它价格风险，并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

经测算本基金面临的其他价格风险列示如下：

##### 7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

本期末本基金未持有权益类资产。

##### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

本期末本基金未持有权益类资产，因此当市场价格发生合理、可能的变动时，对于本基金资产净值无重大影响。

#### 7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

##### 1. 承诺事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的承诺事项。

##### 2. 其他事项

###### (1) 公允价值

本基金管理人已经评估了银行存款、结算备付金、买入返售金融资产、其他应收款项类投资以及其他金融负债因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

###### 各层次金融工具公允价值

于 2021 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中划分为第二层次的余额为人民币 1,179,774,000.00 元，无划分为第一层次和第三层次的余额。

###### 公允价值所属层次间重大变动

本基金调整公允价值计量层次转换时点的相关会计政策在前后各会计期间保持一致。

本基金本报告期持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值所属层次未发生重大变动。

### 第三层次公允价值期初金额和本期变动金额

本基金于本报告期初未持有公允价值划分为第三层次的金融工具；本基金本报告期无净转入（转出）第三层次。

(2) 根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会[2017]9 号)、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会[2017]14 号) (以上统称新金融工具相关会计准则), 以及《关于进一步贯彻落实新金融工具相关会计准则的通知》(财会[2020]22 号), 自 2022 年 1 月 1 日起, 本基金开始执行新金融工具相关会计准则。

(3) 除上述事项外, 截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## §8 投资组合报告

### 8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

| 序号 | 项目                | 金额               | 占基金总资产的比例 (%) |
|----|-------------------|------------------|---------------|
| 1  | 权益投资              | -                | -             |
|    | 其中：股票             | -                | -             |
| 2  | 基金投资              | -                | -             |
| 3  | 固定收益投资            | 1,179,774,000.00 | 97.30         |
|    | 其中：债券             | 1,179,774,000.00 | 97.30         |
|    | 资产支持证券            | -                | -             |
| 4  | 贵金属投资             | -                | -             |
| 5  | 金融衍生品投资           | -                | -             |
| 6  | 买入返售金融资产          | -                | -             |
|    | 其中：买断式回购的买入返售金融资产 | -                | -             |
| 7  | 银行存款和结算备付金合计      | 22,193,975.76    | 1.83          |
| 8  | 其他各项资产            | 10,501,636.36    | 0.87          |
| 9  | 合计                | 1,212,469,612.12 | 100.00        |

### 8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

#### 8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

本基金本报告期末未持有股票投资。

#### 8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

无。

### 8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

本基金本报告期末未持有股票投资。

## 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

### 8.4.1 累计买入金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

本基金本报告期内未持有股票投资。

### 8.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

本基金本报告期内未持有股票投资。

### 8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

本基金本报告期内未持有股票投资。

## 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券品种      | 公允价值             | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|-----------|------------------|---------------|
| 1  | 国家债券      | 111,826,000.00   | 10.89         |
| 2  | 央行票据      | -                | -             |
| 3  | 金融债券      | 653,717,000.00   | 63.67         |
|    | 其中：政策性金融债 | 120,116,000.00   | 11.70         |
| 4  | 企业债券      | -                | -             |
| 5  | 企业短期融资券   | -                | -             |
| 6  | 中期票据      | -                | -             |
| 7  | 可转债（可交换债） | -                | -             |
| 8  | 同业存单      | 97,370,000.00    | 9.48          |
| 9  | 其他        | 316,861,000.00   | 30.86         |
| 10 | 合计        | 1,179,774,000.00 | 114.91        |

## 8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券代码      | 债券名称          | 数量（张）     | 公允价值           | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|-----------|---------------|-----------|----------------|---------------|
| 1  | 210009    | 21 付息国债 09    | 1,100,000 | 111,826,000.00 | 10.89         |
| 2  | 2128027   | 21 招商银行小微债 03 | 1,000,000 | 100,400,000.00 | 9.78          |
| 3  | 112177130 | 21 杭州银行 CD245 | 1,000,000 | 97,370,000.00  | 9.48          |
| 4  | 2120047   | 21 宁波银行二级 01  | 800,000   | 81,840,000.00  | 7.97          |
| 5  | 2128035   | 21 华夏银行 02    | 800,000   | 80,488,000.00  | 7.84          |

## 8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

## 8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

## 8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

## 8.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

### 8.10.1 本期国债期货投资政策

本基金可基于谨慎原则，根据风险管理原则，以套期保值为目的，运用国债期货对基本投资组合进行管理，提高投资效率。本基金主要采用流动性好、交易活跃的国债期货合约，通过多头或空头套期保值等策略进行套期保值操作。

### 8.10.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未持有国债期货。

### 8.10.3 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末未持有国债期货。

## 8.11 投资组合报告附注

### 8.11.1 基金投资的前十名证券的发行主体本期是否出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形

1、招商银行股份有限公司（以下简称“招商银行”，股票代码：600036）于 2021 年 5 月 17 日收到中国银行保险监督管理委员会出具的行政处罚决定书（银保监罚决字〔2021〕16 号）。其因为同业投资提供第三方信用担保、为非保本理财产品出具保本承诺，部分未按规定计提风险加权资产、违规协助无衍生产品交易业务资格的银行发行结构性衍生产品、理财产品之间风险隔离不到位等二十七项违法违规事实，违反了《中华人民共和国银行业监督管理法》第二十一条、第四十五条、第四十六条和相关审慎经营规则，被处以罚款 7170 万元。

本基金基金经理依据基金合同及公司投资管理制度，在投资授权范围内，经正常投资决策程序对招商银行进行了投资。

2、杭州银行股份有限公司（以下简称“杭州银行”，股票代码：600926）因经收的海关税款存在延压情况、零余额账户退库资金存在被占压情况，违反《金融违法行为处罚办法》相关规定，于 2021 年 1 月 12 日收到中国人民银行杭州中心支行行政处罚决定（杭银处罚字〔2021〕6 号），被处以罚款 25 万元。

2021 年 5 月 18 日，杭州银行因房地产项目融资业务不审慎等违反违规事实，违反了《中华人民共和国银行业监督管理法》第四十六条第（五）项、第四十八条第（二）项，收到中国银保监会浙江监管局出具的行政处罚决定书（浙银保监罚决字〔2021〕25 号），被处以罚款 250 万元。

本基金基金经理依据基金合同及公司投资管理制度，在投资授权范围内，经正常投资决策程序对杭州银行进行了投资。

3、宁波银行股份有限公司（以下简称“宁波银行”，股票代码：002142）于 2021 年 12 月 29 日收到中国银行保险监督管理委员会宁波监管局出具的行政处罚决定书（甬银保监罚决字〔2021〕



81 号)。其因信用卡业务管理不到位,违反了《中华人民共和国银行业监督管理法》第四十六条等规定,被处以罚款人民币 30 万元。

2021 年 6 月 10 日,宁波银行因代理销售保险不规范,违反了《中华人民共和国银行业监督管理法》第四十六条第(五)项、第四十八条第(一)项的相关规定,收到宁波银保监局出具的行政处罚决定书(甬银保监罚决字(2021)36 号),被处以罚款人民币 25 万元,并责令该行对相关直接责任人员给予纪律处分。

2021 年 7 月 30 日,宁波银行因贷款被挪用于缴纳土地款或土地收储、开发贷款支用审核不严、房地产贷款放款和支用环节审核不严、贷款资金违规流入房市、房地产贷款资金回流借款人、票据业务开展不审慎,违反了《中华人民共和国银行业监督管理法》第四十六条、第四十八条的规定,收到宁波银保监局出具的行政处罚决定书(甬银保监罚决字(2021)57 号),被处以罚款人民币 275 万元,并责令该行对相关直接责任人员给予纪律处分。

2021 年 7 月 13 日,宁波银行因违规为存款人多头开立银行结算账户、超过期限或未向中国人民银行报送账户开立、变更、撤销等资料等,收到中国人民银行宁波市中心支行出具的行政处罚决定书(甬银处罚字(2021)2 号),被给予警告,并处罚款 286.2 万元。

2021 年 7 月 13 日,宁波银行因违反规定办理经常项目外汇业务、违反规定办理资本项目资金收付,收到外管局宁波分局出具的行政处罚决定书(甬外管罚(2021)7 号),被罚款 100 万,没收违法所得 104.85 万元。

本基金基金经理依据基金合同及公司投资管理制度,在投资授权范围内,经正常投资决策程序对宁波银行进行了投资。

4、华夏银行股份有限公司(以下简称“华夏银行”,股票代码:600015)于 2021 年 8 月 20 日收到中国人民银行出具的行政处罚决定书(银罚字(2021)25 号)。其因违反信用信息采集、提供、查询及相关管理规定,被处以罚款 486 万元。

2021 年 5 月 17 日,华夏银行因违规使用自营资金、理财资金购买本行转让的信贷资产等二十七项问题,违反了《中华人民共和国银行业监督管理法》的相关规定,收到中国银行保险监督管理委员会出具的行政处罚决定书(银保监罚决字(2021)19 号),被处以罚款 9830 万元。

本基金基金经理依据基金合同及公司投资管理制度,在投资授权范围内,经正常投资决策程序对华夏银行进行了投资。

5、其余六名证券的发行主体本报告期内没有被监管部门立案调查或在本报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情况。

**8.11.2 基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库**

本基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。

**8.11.3 期末其他各项资产构成**

单位：人民币元

| 序号 | 名称      | 金额            |
|----|---------|---------------|
| 1  | 存出保证金   | 26,344.21     |
| 2  | 应收证券清算款 | -             |
| 3  | 应收股利    | -             |
| 4  | 应收利息    | 10,475,292.15 |
| 5  | 应收申购款   | -             |
| 6  | 其他应收款   | -             |
| 7  | 待摊费用    | -             |
| 8  | 其他      | -             |
| 9  | 合计      | 10,501,636.36 |

**8.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细**

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

**8.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明**

本基金本报告期末未持有股票投资。

**8.11.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分**

无。

**§9 基金份额持有人信息****9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构**

份额单位：份

| 持有人<br>户数<br>(户) | 户均持有的基金<br>份额 | 持有人结构         |               |       |               |
|------------------|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|
|                  |               | 机构投资者         |               | 个人投资者 |               |
|                  |               | 持有份额          | 占总份额比例<br>(%) | 持有份额  | 占总份额比例<br>(%) |
| 2                | 504,999,500   | 1,009,999,000 | 100.00        | -     | -             |

**9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况**

本期末基金管理人的所有从业人员未持有本基金。

**9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况**

- 1、本期末基金管理人的高级管理人员、基金投资和研究部门负责人未持有本基金。
- 2、本期末本基金的基金经理未持有本基金。

#### 9.4 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理本人及其直系亲属持有本人管理的产品情况

无。

#### 9.5 发起式基金发起资金持有份额情况

| 项目          | 持有份额总数        | 持有份额占基金总份额比例 (%) | 发起份额总数        | 发起份额占基金总份额比例 (%) | 发起份额承诺持有期限 |
|-------------|---------------|------------------|---------------|------------------|------------|
| 基金管理人固有资金   | 10,000,000.00 | 0.99             | 10,000,000.00 | 0.99             | 3年         |
| 基金管理人高级管理人员 | -             | -                | -             | -                | 不适用        |
| 基金经理等人员     | -             | -                | -             | -                | 不适用        |
| 基金管理人股东     | -             | -                | -             | -                | 不适用        |
| 其他          | -             | -                | -             | -                | 不适用        |
| 合计          | 10,000,000.00 | 0.99             | 10,000,000.00 | 0.99             | -          |

### §10 开放式基金份额变动

单位：份

|                                    |                  |
|------------------------------------|------------------|
| 基金合同生效日（2021年8月18日）基金份额总额          | 1,009,999,000.00 |
| 基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额              | -                |
| 减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额            | -                |
| 基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列） | -                |
| 本报告期期末基金份额总额                       | 1,009,999,000.00 |

注：申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

### §11 重大事件揭示

#### 11.1 基金份额持有人大会决议

在本报告期内，本基金未召开基金份额持有人大会。

#### 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

基金管理人重大人事变动：

1、本管理人于2021年3月30日发布公告，经景顺长城基金管理有限公司董事会审议通过，聘任刘彦春先生担任本公司副总经理。

上述事项已按规定向中国证券投资基金业协会备案，同时抄送中国证券监督管理委员会深圳监管局。有关公告已在中国证监会指定的全国性报刊及指定互联网网站等媒介披露。

基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动：

1、本报告期内，江苏银行股份有限公司资产托管部负责人变更为周宏先生。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内无涉及本基金财产、基金托管业务的诉讼，报告期内基金管理人无涉及基金财产的诉讼。

### 11.4 基金投资策略的改变

在本报告期内，本基金投资策略未发生改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金聘请的安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）已经连续 1 年为本基金提供审计服务，本年度应支付给会计师事务所的报酬为人民币 70,000.00 元。

### 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，本基金管理人及其高级管理人员、托管人托管业务部门及其高级管理人员未受到监管部门的任何稽查和处罚。

### 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

#### 11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

| 券商名称       | 交易单元数量 | 股票交易 |              | 应支付该券商的佣金 |            | 备注 |
|------------|--------|------|--------------|-----------|------------|----|
|            |        | 成交金额 | 占当期股票成交总额的比例 | 佣金        | 占当期佣金总量的比例 |    |
| 德邦证券股份有限公司 | 1      | -    | -            | -         | -          | -  |
| 东吴证券股份有限公司 | 1      | -    | -            | -         | -          | -  |
| 中信证券股份有限公司 | 2      | -    | -            | -         | -          | -  |

注：1、基金专用交易单元的选择标准和程序如下：

1) 选择标准

a、资金实力雄厚，信誉良好；

b、财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；

c、经营行为规范，最近三年未因重大违规行为受到监管机关的处罚；

d、内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足本基金运作高度保密的要求；

e、该证券经营机构具有较强的研究能力，有固定的研究机构和专门的研究人员，能及时、全面、定期向基金管理人提供高质量的咨询服务，包括宏观经济报告、行业报告、市场走向分析报

告、个股分析报告及其他专门报告以及全面的信息服务。并能根据基金管理人的特定要求，提供专门研究报告。

## 2) 选择程序

基金管理人根据以上标准进行考察后，确定证券经营机构的选择。基金管理人与被选择的证券经营机构签订协议。

2、本基金与景顺长城景泰盈利纯债债券型证券投资基金共用交易单元。

## 11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

| 券商名称       | 债券交易           |              | 债券回购交易            |                | 权证交易 |              |
|------------|----------------|--------------|-------------------|----------------|------|--------------|
|            | 成交金额           | 占当期债券成交总额的比例 | 成交金额              | 占当期债券回购成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期权证成交总额的比例 |
| 德邦证券股份有限公司 | -              | -            | -                 | -              | -    | -            |
| 东吴证券股份有限公司 | -              | -            | -                 | -              | -    | -            |
| 中信证券股份有限公司 | 221,560,500.00 | 100.00%      | 13,361,000,000.00 | 100.00%        | -    | -            |

## 11.8 其他重大事件

| 序号 | 公告事项  | 法定披露方式       | 法定披露日期     |
|----|---|--------------|------------|
| 1  | 景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金基金合同及招募说明书提示性公告 | 中国证监会指定报刊及网站 | 2021-08-11 |
| 2  | 景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金基金产品资料概要        | 中国证监会指定报刊及网站 | 2021-08-11 |
| 3  | 景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金基金份额发售公告        | 中国证监会指定报刊及网站 | 2021-08-11 |
| 4  | 景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金托管协议            | 中国证监会指定报刊及网站 | 2021-08-11 |
| 5  | 景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金招募说明书           | 中国证监会指定报刊及网站 | 2021-08-11 |
| 6  | 景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金基金合同            | 中国证监会指定报刊及网站 | 2021-08-11 |
| 7  | 关于景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金提前结束募集的公告     | 中国证监会指定报刊及网站 | 2021-08-18 |
| 8  | 关于景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金基金合同生效的公告     | 中国证监会指定报刊及网站 | 2021-08-19 |
| 9  | 景顺长城基金管理有限公司关于系统                            | 中国证监会指定报刊及   | 2021-08-20 |

|    |  |              |            |
|----|--|--------------|------------|
|    | 停机维护的公告  | 网站           |            |
| 10 | 景顺长城基金管理有限公司关于系统停机维护的公告                        | 中国证监会指定报刊及网站 | 2021-08-27 |
| 11 | 景顺长城基金将积极参与投资北京证券交易所上市企业                       | 中国证监会指定报刊及网站 | 2021-09-07 |
| 12 | 景顺长城基金管理有限公司关于持续完善客户身份信息的提示                    | 中国证监会指定报刊及网站 | 2021-10-15 |
| 13 | 景顺长城基金管理有限公司关于系统停机维护的公告                        | 中国证监会指定报刊及网站 | 2021-10-15 |
| 14 | 景顺长城基金管理有限公司关于系统停机维护的公告                        | 中国证监会指定报刊及网站 | 2021-10-22 |
| 15 | 景顺长城基金管理有限公司关于旗下公开募集证券投资基金投资北交所上市股票的风险提示性公告    | 中国证监会指定报刊及网站 | 2021-11-16 |
| 16 | 景顺长城基金管理有限公司关于系统停机维护的公告                        | 中国证监会指定报刊及网站 | 2021-11-18 |
| 17 | 景顺长城基金管理有限公司关于系统停机维护的公告                        | 中国证监会指定报刊及网站 | 2021-12-03 |
| 18 | 景顺长城基金管理有限公司关于系统停机维护的公告                        | 中国证监会指定报刊及网站 | 2021-12-10 |
| 19 | 景顺长城基金管理有限公司关于旗下部分基金在珠海盈米基金销售有限公司开展赎回费率优惠活动的公告 | 中国证监会指定报刊及网站 | 2021-12-16 |
| 20 | 景顺长城基金管理有限公司关于系统停机维护的公告                        | 中国证监会指定报刊及网站 | 2021-12-17 |
| 21 | 景顺长城基金管理有限公司关于系统停机维护的公告                        | 中国证监会指定报刊及网站 | 2021-12-24 |
| 22 | 景顺长城基金管理有限公司关于暂停北京钱景基金销售有限公司办理旗下基金相关销售业务的公告    | 中国证监会指定报刊及网站 | 2021-12-29 |

## §12 影响投资者决策的其他重要信息

### 12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

| 投资者类别 | 报告期内持有基金份额变化情况 |                         |      |                | 报告期末持有基金情况 |                |          |
|-------|----------------|-------------------------|------|----------------|------------|----------------|----------|
|       | 序号             | 持有基金份额比例达到或者超过 20%的时间区间 | 期初份额 | 申购份额           | 赎回份额       | 持有份额           | 份额占比 (%) |
| 机构    | 1              | 20210818-20211231       | -    | 999,999,000.00 | -          | 999,999,000.00 | 99.01    |

#### 产品特有风险

本基金由于存在单一投资者持有基金份额比例达到或超过基金份额总份额的 20%的情况，可能会出现如下风险：

#### 1、大额申购风险

在出现投资者大额申购时，如本基金所投资的标的资产未及时准备，则可能降低基金净值涨幅。

2、如面临大额赎回的情况，可能导致以下风险：

(1) 基金在短时间内无法变现足够的资产予以应对，可能会产生基金仓位调整困难，导致流动性风险；

(2) 如果持有基金份额比例达到或超过基金份额总额的 20% 的单一投资者大额赎回引发巨额赎回，基金管理人可能根据《基金合同》的约定决定部分延期赎回，如果连续 2 个开放日以上（含本数）发生巨额赎回，基金管理人可能根据《基金合同》的约定暂停接受基金的赎回申请，对剩余投资者的赎回办理造成影响；

(3) 基金管理人被迫抛售证券以应付基金赎回的现金需要，则可能使基金资产净值受到不利影响，影响基金的投资运作和收益水平；

(4) 因基金净值精度计算问题，或因赎回费收入归基金资产，导致基金净值出现较大波动；

(5) 基金资产规模过小，可能导致部分投资受限而不能实现基金合同约定的投资目的及投资策略；

(6) 大额赎回导致基金资产规模过小，不能满足存续的条件，基金将根据基金合同的约定面临合同终止清算、转型等风险。

本基金管理人将建立完善的风险管理机制，以有效防止和化解上述风险，最大限度地保护基金份额持有人的合法权益。投资者在投资本基金前，请认真阅读本风险提示及基金合同等信息披露文件，全面认识本基金产品的风险收益特征和产品特性，充分考虑自身的风险承受能力，理性判断市场，对认购（或申购）基金的意愿、时机、数量等投资行为作出独立决策，获得基金投资收益，亦自行承担基金投资中出现的各类风险。

## 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

## §13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

1、中国证监会准予景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金募集注册的文件；

2、《景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金基金合同》；

3、《景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金招募说明书》；

4、《景顺长城景泰优利一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金托管协议》；

5、景顺长城基金管理有限公司批准成立批件、营业执照、公司章程；

6、其他在中国证监会指定报纸上公开披露的基金份额净值、定期报告及临时公告。

### 13.2 存放地点

以上备查文件存放在本基金管理人的办公场所。

### 13.3 查阅方式

投资者可在办公时间免费查阅。

景顺长城基金管理有限公司

2022 年 3 月 28 日