

# 工银瑞信消费服务行业混合型证券投资基金

## 2021 年年度报告

2021 年 12 月 31 日

基金管理人：工银瑞信基金管理有限公司

基金托管人：中国农业银行股份有限公司

送出日期：2022 年 3 月 30 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。本年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2022 年 3 月 28 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。

本报告期自 2021 年 1 月 1 日起至 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.....	5
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.....	10
3.4 过去三年基金的利润分配情况.....	10
<b>§ 4 管理人报告</b> .....	<b>10</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	10
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	11
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	12
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.....	13
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	13
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	14
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	15
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.....	16
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.....	16
<b>§ 6 审计报告</b> .....	<b>16</b>
6.1 审计报告基本信息.....	16
6.2 审计报告的基本内容.....	16
<b>§ 7 年度财务报表</b> .....	<b>18</b>
7.1 资产负债表.....	18
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.....	22
<b>§ 8 投资组合报告</b> .....	<b>51</b>
8.1 期末基金资产组合情况.....	51

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合.....	52
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.....	53
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	56
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	57
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.....	57
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.....	57
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.....	57
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.....	57
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....	58
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	58
8.12 投资组合报告附注.....	58
<b>§ 9 基金份额持有人信息.....</b>	<b>59</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	59
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	59
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.....	59
<b>§ 10 开放式基金份额变动.....</b>	<b>60</b>
<b>§ 11 重大事件揭示.....</b>	<b>60</b>
11.1 基金份额持有人大会决议.....	60
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.....	60
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	61
11.4 基金投资策略的改变.....	61
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	61
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.....	61
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	61
11.8 其他重大事件.....	63
<b>§ 12 影响投资者决策的其他重要信息.....</b>	<b>64</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.....	64
12.2 影响投资者决策的其他重要信息.....	64
<b>§ 13 备查文件目录.....</b>	<b>64</b>
13.1 备查文件目录.....	64
13.2 存放地点.....	64
13.3 查阅方式.....	64

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	工银瑞信消费服务行业混合型证券投资基金	
基金简称	工银消费服务混合	
基金主代码	481013	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2011 年 4 月 21 日	
基金管理人	工银瑞信基金管理有限公司	
基金托管人	中国农业银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	128,025,877.50 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	工银消费服务混合 A	工银消费服务混合 C
下属分级基金的交易代码	481013	011475
报告期末下属分级基金的份额总额	126,718,446.10 份	1,307,431.40 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	通过投资消费服务类行业股票，追求基金资产长期稳定增值，在合理风险限度内，力争持续实现超越业绩基准的超额收益。
投资策略	本基金建立系统化、纪律化的投资流程，遵循初选投资对象、公司治理评估、行业地位与竞争优势评估、公司财务分析、投资吸引力评估、组合构建及优化等过程，选择具有投资价值的股票，构造投资组合。
业绩比较基准	15%×中证全指主要消费指数收益率+20%×中证全指可选消费指数收益率+15%×中证全指医药卫生指数收益率+30%×中证全指金融地产指数收益率+20%×中债综合财富（总值）指数收益率。
风险收益特征	本基金是混合型基金，其预期收益及风险水平高于债券型基金。本基金主要投资于消费服务行业股票，在混合型基金中属于较高风险水平的投资产品。

### 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	工银瑞信基金管理有限公司	中国农业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	朱碧艳
	联系电话	400-811-9999
	电子邮箱	customerservice@icbccs.com.cn
客户服务电话	400-811-9999	95599
传真	010-66583158	010-68121816
注册地址	北京市西城区金融大街 5 号、甲 5 号 9 层甲 5 号 901	北京市东城区建国门内大街 69 号

办公地址	北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 A 座 6-9 层	北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F9
邮政编码	100033	100031
法定代表人	赵桂才	谷澍

## 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.icbccs.com.cn
基金年度报告备置地点	基金管理人或基金托管人的住所

## 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 16 层
注册登记机构	工银瑞信基金管理有限公司	北京市西城区金融大街 5 号新盛大厦 A 座 6-9 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		2020 年	2019 年
	工银消费服务混合 A	工银消费服务混合 C	工银消费服务混合 A	工银消费服务混合 A
本期已实现收益	125,899,263.40	1,896,860.62	219,198,205.93	40,613,681.64
本期利润	-12,431,728.15	382,101.84	302,577,946.63	159,405,968.82
加权平均基金份额本期利润	-0.0827	0.1333	1.2445	0.4790
本期加权平均净值利润率	-2.82%	4.56%	58.90%	31.51%
本期基金份额净值增长率	-2.57%	-12.27%	75.01%	40.43%
3.1.2 期末数据和指标	2021 年末		2020 年末	2019 年末
期末可供分配利润	242,516,048.26	2,486,438.49	330,852,592.04	247,116,999.62
期末可供分配基金份额	1.9138	1.9018	1.7329	0.7085

利润				
期末基金资产净值	369,234,494.36	3,793,869.89	571,099,540.98	595,894,849.00
期末基金份额净值	2.914	2.902	2.991	1.709
3.1.3 累计期末指标	2021 年末		2020 年末	2019 年末
基金份额累计净值增长率	266.59%	-12.27%	276.28%	115.00%

注：1、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。

2、本期已实现收益是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。

3、期末可供分配利润，为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。

4、所列数据截止到报告期最后一日，无论该日是否为开放日或交易所的交易日。

## 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

工银消费服务混合 A

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	5.85%	0.88%	2.64%	0.63%	3.21%	0.25%
过去六个月	-4.49%	1.11%	-4.80%	0.86%	0.31%	0.25%
过去一年	-2.57%	1.27%	-4.90%	0.88%	2.33%	0.39%
过去三年	139.44%	1.27%	51.49%	1.01%	87.95%	0.26%
过去五年	143.58%	1.18%	43.17%	0.95%	100.41%	0.23%

自基金合同生效起 至今	266.59%	1.30%	54.55%	1.13%	212.04%	0.17%
----------------	---------	-------	--------	-------	---------	-------

工银消费服务混合 C

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	5.72%	0.87%	2.64%	0.63%	3.08%	0.24%
过去六个月	-4.73%	1.11%	-4.80%	0.86%	0.07%	0.25%
自基金合同生效起 至今	-12.27%	1.24%	-8.90%	0.88%	-3.37%	0.36%

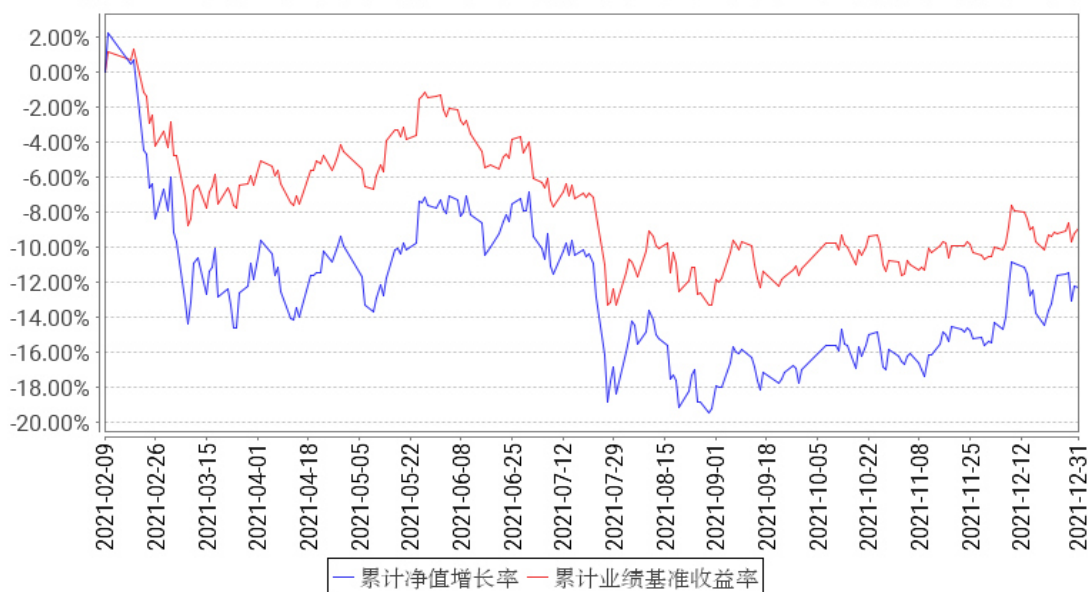
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

工银消费服务混合A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





工银消费服务混合C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



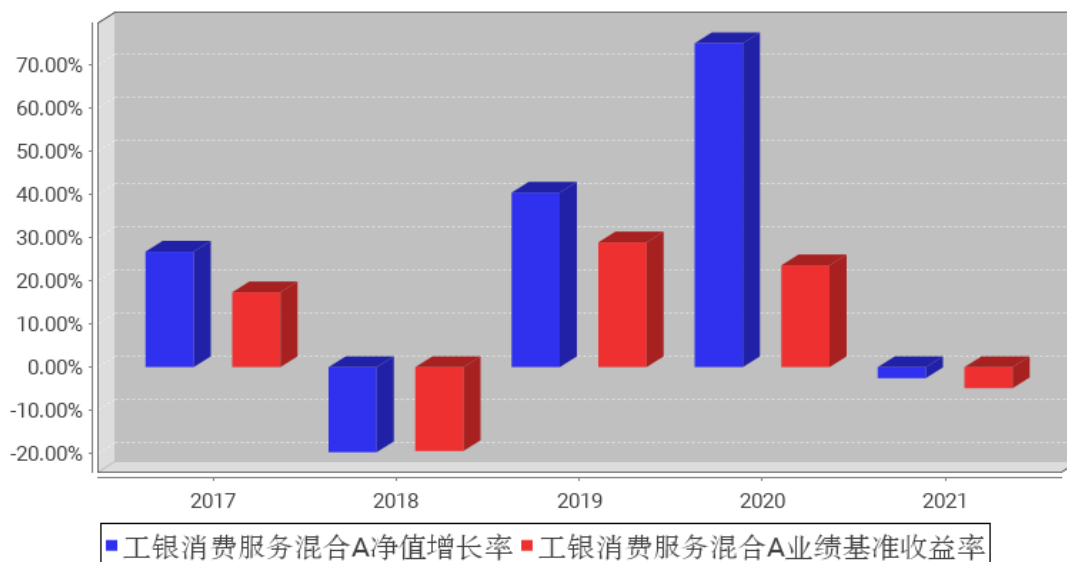
注：1、本基金基金合同于 2011 年 4 月 21 日生效。

2、根据基金合同规定，本基金建仓期为 6 个月。截至本报告期末，本基金的投资符合基金合同关于投资范围及投资限制的规定。

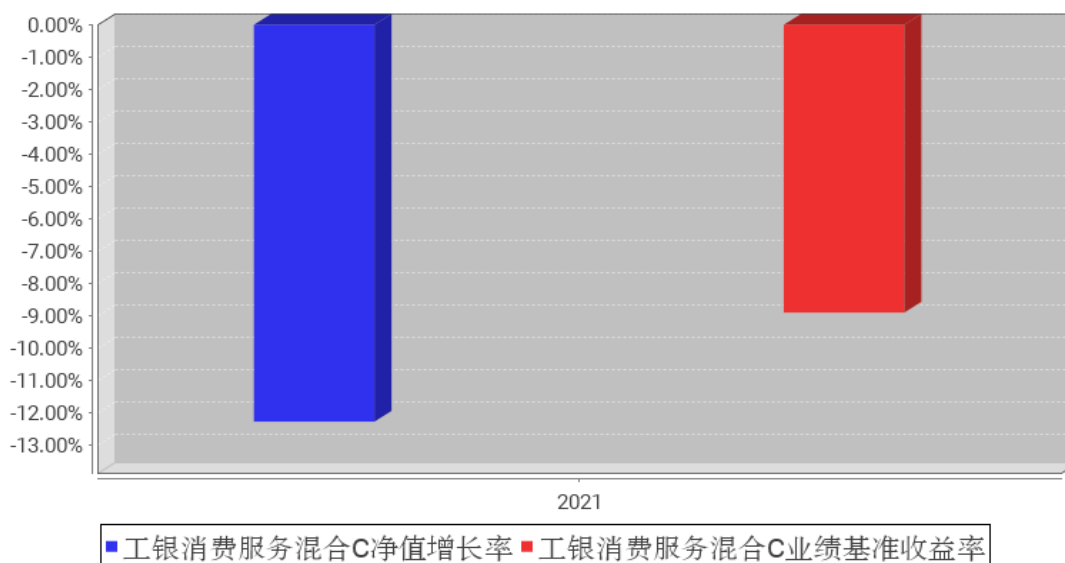
3、本基金自 2021 年 2 月 9 日增加 C 类份额类别。

### 3.2.3 过去五年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

工银消费服务混合A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



工银消费服务混合C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



### 3.3 其他指标

无。

### 3.4 过去三年基金的利润分配情况

无。

## § 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

本基金管理人为工银瑞信基金管理有限公司，成立于 2005 年 6 月，是我国第一家由银行直接发起设立并控股的合资基金管理公司。公司目前在北京、上海、深圳设有分公司，在香港和上海设有全资子公司——工银瑞信资产管理（国际）有限公司、工银瑞信投资管理有限公司。

经过十多年的发展，工银瑞信(含子公司)已拥有公募基金、基金公司资管计划、基金子公司资管计划、社保基金境内外委托投资、基本养老保险基金委托投资、保险资金委托投资、企业年金、职业年金、养老金产品等多项产品管理人资格和 QDII、QFII、RQFII 等多项业务资格，成为国内业务资格全面、产品种类丰富、经营业绩优秀、资产管理规模领先、业务发展均衡的基金管理公司之一。

公司始终坚持“以稳健的投资管理，为客户提供卓越的理财服务”为使命，依托强大的股东背景、稳健的经营理念、科学的投研体系、严密的风控机制和资深的管理团队，立足市场化、专业化、规范化和国际化，坚持“稳健投资、价值投资、长期投资”，致力于为广大投资者提供一流的投资管理服务。

#### 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		
王筱苓	权益投资部副总经理、投资总监，本基金的基金经理	2014 年 12 月 30 日	-	24 年	曾任中国银行全球金融市场部首席交易员；2005 年加入工银瑞信，曾任工银核心价值混合型证券投资基金、工银精选平衡混合型证券投资基金、工银稳健成长混合型证券投资基金基金经理、专户投资部专户投资经理，现任权益投资部副总经理、投资总监、权益投资能力四中心负责人、基金经理。2011 年 10 月 11 日至 2017 年 7 月 19 日，担任工银瑞信中小盘成长混合型证券投资基金基金经理；2012 年 12 月 5 日至今，担任工银瑞信大盘蓝筹混合型证券投资基金基金经理；2014 年 6 月 26 日至 2017 年 8 月 8 日，担任工银瑞信绝对收益策略混合型发起式证券基金基金经理；2014 年 12 月 30 日至今，担任工银瑞信消费服务行业混合型证券投资基金基金经理；2015 年 8 月 6 日至今，担任工银瑞信新蓝筹股票型基金基金经理；2016 年 4 月 20 日至 2017 年 8 月 8 日，担任工银瑞信沪港深股票型证券投资基金基金经理；2016 年 10 月 27 日至今，担任工银瑞信现代服务业灵活配置混合型证券投资基金基金经理；2018 年 1 月 23 日至今，担任工银瑞信聚焦 30 股票型证券投资基金基金经理；2020 年 12 月 25 日至今，担任工银瑞信灵动价值混合型证券投资基金基金经理。

注：1、任职日期为基金合同生效日或本基金管理人对外披露的任职日期；离职日期为本基金管理人对外披露的离职日期。

2、证券从业的含义遵从行业协会《证券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

本报告期末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遵规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格按照《证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、招募说明书等有关基金法律文件的规定，依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益，无损害基金份额持有人利益的行为。

### 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

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》等法律法规和公司内部规章，制定了《公平交易管理办法》，对公司管理的各类投资组合的公平对待做了明确具体的规定，办法涵盖了公平交易的原则、适用范围、部门职责、具体程序和违规问责等。

在研究和投资决策环节，研究人员根据不同投资组合的投资目标、投资风格、投资范围和关联交易限制等建立投资备选池，投资人员在此基础上根据投资授权构建具体的投资组合，并确保公平对待其管理的不同投资组合。

在交易执行环节，交易人员根据公司内部权限管理规定获得权限，并遵循价格优先、时间优先、综合平衡、比例实施等执行原则，保证交易在不同投资组合间的利益公平。

同时本基金管理人在投资交易系统中设置“公平交易模块”，对于满足条件的指令，系统自动通过公平交易模块执行。

在监控和检查环节，风险管理人员对交易价格公允性等进行监控和分析，监察稽核人员定期对公平交易执行情况进行稽核。发现异常情况的，要求投资人员进行解释说明并核查其真实性、合理性。

本基金管理人通过上述措施全面落实公平交易要求，并持续地完善公平交易制度，确保公平对待各类投资人，保护投资人的利益。

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期，按照时间优先、价格优先的原则，本基金管理人对满足限价条件且对同一证券有相同交易需求的基金等投资组合，均采用了系统中的公平交易模块进行操作，实现了公平交易；未出现清算不到位的情况，且本基金及本基金与本基金管理人管理的其他投资组合之间未发生法律法规禁止的反向交易及交叉交易。

本基金管理人于每季度和年度对公司管理的不同投资组合进行了同向交易价差分析，采用了日内、3日内、5日内的时间窗口，假设不同组合间价差为零，进行了T分布检验。对于没有通过检验的交易，公司根据交易价格、交易频率、交易数量、交易时间进行了具体分析。经分析，本报告期未出现本基金管理人管理的不同投资组合间有同向交易价差异常的情况。

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本基金本报告期内未出现异常交易的情况。本报告期内，本公司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%的情况有10次。投资组合经理因投资组合的投资策略而发生同日反向交易，未导致不公平交易和利益输送。

## 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

尊敬的各位持有人，衷心感谢过去这一年您的持有和信任！

首先，简单回顾一下 2021 年的市场表现和我们的主要投资操作。2021 年的 A 股表现分化较大，在大小盘风格上，代表大盘指数风格的沪深 300 指数下跌 5.2%，而代表中小盘股的中证 1000 指数则上涨了 20.5%。在成长价值风格上，成长风格明显强于价值风格。从行业上看，“双碳”、“能耗双控”成为主旋律，新能源产业链表现优异，传统经济里的煤炭、钢铁、有色金属等行业，海外需求强劲，国内能耗双控影响产品供给，带来商品价格的显著上涨，这些行业的上市公司股价表现亦十分亮眼。2021 年最低于年初预期的是消费层面的疲弱。受到疫情反复的影响，吸纳就业的主力行业——服务业一直未能有效复苏，叠加下半年对部分行业的整治规范带来的就业波动，以及部分房地产龙头公司资金链出现问题带来的全行业收缩，使得居民收入层面一直面临比较大的压力。受此影响，大消费行业普遍表现疲软，社会服务、家电、食品饮料、医药等行业全年下跌幅度居前。

本基金是专注投资于必须消费、可选消费、医疗保健和金融服务四个子行业的基金。不巧的是，这四个行业在 2021 年均表现疲弱，使得基金净值表现不如人意。在大势不利的情况下，我们没有躺平，全年进行了两次比较重要的调整。第一次是在 1 季度，主要是从估值偏高的各行业龙头公司调整到估值较便宜的中小市值公司。第二次是从 3 季度末开始直到 12 月初，我们增持了受益于稳增长的消费行业，以及具有行业自身逻辑，不太受到宏观经济影响的细分行业，如养殖、快递等。

回顾这一年的投资工作，我们努力在风险可控的能力圈内寻找投资机会，对于不熟悉的热门行业，我们加强研究，但不急于投资，主要是担心理解不深刻，风险因素没有考虑周全。从我们的角度看，首要是抓住能力圈内的机会，因为这种机会获得收益的把握大。随着我们对新行业的理解加深，我们将逐步、有节奏地拓展能力圈。

### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

报告期内，本基金 A 份额净值增长率为-2.57%，本基金 A 份额业绩比较基准收益率为-4.90%，本基金 C 份额净值增长率为-12.27%，本基金 C 份额业绩比较基准收益率为-8.90%。

## 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，我们认为稳增长将会是上半年的主旋律，传统基建和新基建做为稳增长的抓手，都有投资机会。随着新冠病毒逐渐演化为与人类共存的模式，疫情终会结束，人民的生活终将回归正常，在稳增长的带动下，预期居民的收入增长将会逐渐改善，这将带来大消费行业的投资机

会。风险方面，我们认为年内美国货币政策的改变将带来资金面的扰动，对于估值偏高同时又有海外映射的个股和行业，需要保持审慎态度。长远来看，消费和医药或是投资的黄金赛道，中国广大的、未来还将扩大一倍的中等收入群体将成为这两个大行业最重要的基本面。我们对此充满信心。

真心地希望您能理解我们的投资思路和风格，如果您认同这种理念，希望能与您继续携手同行，行稳致远。衷心祝愿您虎年如虎添翼，更上层楼！

#### 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，基金管理人持续加强法律合规风险管理和监察稽核工作，使得法律合规风险被及时识别并得到控制，保障公司各项业务的合法合规。

合规管理方面，一是积极跟踪法律法规的变化和监管动态，及时向业务部门解读、传达最新法规和监管要求及其对公司业务的影响，落实各项要求的责任部门，使得公司从业人员知法、守法。二是严格的事前监督审查和控制机制，保障业务开展的合法合规性。事前合法合规审核全面覆盖公司的新产品设计、基金募集和持续营销、宣传推介、基金等各受托资产的投资交易管理、基金信息披露等业务，并利用系统对相关投资组合的投资合规风险实现事前控制。三是严格的事中指标监控机制，保证投资过程的合规性。公司设置专人专岗监控投资指标，利用系统和人工相结合的方式，实现重点监控环节的刚性控制，系统无法实现控制的环节进行人工审核与复核。四是及时的事后风险管理机制，保证潜在合规风险得到及时解决。通过系统事后监测并提示各投资组合的被动超标情况，跟踪其限期回归到合规范围之内。五是持续开展合规培训，不断增强公司员工合规意识，促进公司合规文化的建设。公司通过对新员工的合规培训、对全体人员的年度合规培训、对投研人员和销售人员的专项培训等多种形式，结合新出台的法律法规和行业风险事件，加深员工对法律法规和 risk 的理解，从而使得相关法规、政策、制度在公司内部得到有效落实。

监察稽核方面，一是定期对基金投研交易、销售和后台运营等各项业务开展情况、内部规章制度执行情况、合规控制和风险控制情况进行系统全面的检查和评价，跟进后续改进情况。同时，按照年度监察稽核计划开展有针对性的专项稽核工作。二是持续完善制度流程和监控模型，采用有效手段，日常监控投资管理个人行为的个人行为，利用公平交易、异常交易监控模型分析投资人员的投资行为，防范出现违反“三条底线”的情形。三是关注内部控制的健全性和有效性，全面梳理各项业务的工作流程，对其中的各项风险进行识别、评估，并对现有的控制手段提出改进性建议。同时，结合出台的法律法规和行业的新要求，督促公司及时制定、更新规章制度和完善业务流程。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

1、参与估值流程各方及人员（或小组）的职责分工、专业胜任能力和相关工作经历

（1）职责分工

估值小组成员为 4 人，分别来自公司运作部、固定收益部（或研究部）、风险管理部、法律合规部，组长由运作部负责人担任。

各部门负责人推荐各部门成员，如需更换，由相应部门负责人提出。小组成员需经运作部分管副总批准同意。

（2）专业胜任能力及相关工作经历

小组由具有多年从事估值运作、证券行业研究、风险管理及熟悉业内法律法规的专家型人员组成。

2、投资经理参与或决定估值的程度

投资经理可参与讨论估值原则和方法，但不得参与最终估值决策。

3、参与估值流程各方之间存在的任何重大利益冲突

参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

4、已签约的与估值相关的任何定价服务的性质与程度

定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。本基金所采用的估值流程及估值结果均已经过会计师事务所鉴证，并经托管银行复核确认。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期内，本基金未实施利润分配，符合法律法规和基金合同的相关约定。

#### 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

本基金在报告期内没有触及 2014 年 8 月 8 日生效的《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

在托管本基金的过程中，本基金托管人中国农业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》相关法律法规的规定以及基金合同、托管协议的约定，对本基金基金管理人——工银瑞信基金管理有限公司 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，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

本托管人认为，工银瑞信基金管理有限公司在本基金的投资运作、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，不存在损害基金份额持有人利益的行为；在报告期内，严格遵守了《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严格按照基金合同的规定进行。

## 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

本托管人认为，工银瑞信基金管理有限公司的信息披露事务符合《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定，基金管理人所编制和披露的本基金年度报告中的财务指标、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 60802052_A13 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	工银瑞信消费服务行业混合型证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	我们审计了工银瑞信消费服务行业混合型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 年度的利润表、所有者权益（基金净值）变动表以及相关财务报表附注。 我们认为，后附的工银瑞信消费服务行业混合型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，公允反映了工银瑞信消费服务行业混合型证券投资基金 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和净值变动情况。
形成审计意见的基础	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，我们独立于工银瑞信消费服务行业混合型证券投资基金，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。
强调事项	-
其他事项	-
其他信息	工银瑞信消费服务行业混合型证券投资基金管理层对其他信



	<p>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>
<p>管理层和治理层对财务报表的责任</p>	<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，管理层负责评估工银瑞信消费服务行业混合型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>治理层负责监督工银瑞信消费服务行业混合型证券投资基金的财务报告过程。</p>
<p>注册会计师对财务报表审计的责任</p>	<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，就可能导致对工银瑞信消费服务行业混合型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</p>

	可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致工银瑞信消费服务行业混合型证券投资基金不能持续经营。 (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。 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。	
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	王珊珊	马剑英
会计师事务所的地址	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼16层	
审计报告日期	2022年3月25日	

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：工银瑞信消费服务行业混合型证券投资基金

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 2021年12月31日	上年度末 2020年12月31日
<b>资产：</b>			
银行存款	7.4.7.1	42,350,495.03	40,544,429.97
结算备付金		270,158.08	420,671.37
存出保证金		97,611.90	154,844.41
交易性金融资产	7.4.7.2	331,414,750.02	495,088,480.85
其中：股票投资		331,414,750.02	495,088,480.85
基金投资		-	-
债券投资		-	-
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		-	28,421,912.07
应收利息	7.4.7.5	8,200.85	11,128.49
应收股利		-	-
应收申购款		74,136.55	19,459,927.88
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		374,215,352.43	584,101,395.04
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2021年12月31日</b>	<b>上年度末 2020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		-	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		249,287.40	11,820,630.36
应付管理人报酬		476,620.03	687,146.69
应付托管费		79,436.69	114,524.47
应付销售服务费		1,714.19	-
应付交易费用	7.4.7.7	204,681.69	162,636.64
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	175,248.18	216,915.90
负债合计		1,186,988.18	13,001,854.06
<b>所有者权益：</b>			
实收基金	7.4.7.9	128,025,877.50	190,922,806.08
未分配利润	7.4.7.10	245,002,486.75	380,176,734.90
所有者权益合计		373,028,364.25	571,099,540.98
负债和所有者权益总计		374,215,352.43	584,101,395.04

注：1、本基金基金合同生效日为 2011 年 4 月 21 日。

2、报告截止日 2021 年 12 月 31 日，基金份额总额为 128,025,877.50 份，其中工银消费服务混合 A 基金份额总额为 126,718,446.10 份，基金份额净值 2.914 元；工银消费服务混合 C 基金份额总额为 1,307,431.40 份，基金份额净值 2.902 元。

## 7.2 利润表

会计主体：工银瑞信消费服务行业混合型证券投资基金

本报告期：2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期	上年度可比期间
		2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
一、收入		-2,298,690.08	313,816,695.66
1. 利息收入		535,885.46	682,811.75
其中：存款利息收入	7.4.7.11	514,021.53	382,888.57
债券利息收入		1,220.08	268,562.85
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		20,643.85	31,360.33
证券出借利息收入		-	-

其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		136,579,317.16	229,226,225.28
其中：股票投资收益	7.4.7.12	130,272,524.44	221,749,623.98
基金投资收益	-	-	-
债券投资收益	7.4.7.13	420,184.72	-266,150.00
资产支持证券投资 收益	7.4.7.13.5	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-	-
股利收益	7.4.7.16	5,886,608.00	7,742,751.30
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	-139,845,750.33	83,379,740.70
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	431,857.63	527,917.93
减：二、费用		9,750,936.23	11,238,749.03
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	6,772,117.80	7,691,704.27
2. 托管费	7.4.10.2.2	1,128,686.37	1,281,950.75
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	37,115.48	-
4. 交易费用	7.4.7.19	1,619,241.03	2,055,978.59
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产 支出		-	-
6. 税金及附加		-	-
7. 其他费用	7.4.7.20	193,775.55	209,115.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-12,049,626.31	302,577,946.63
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,049,626.31	302,577,946.63

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：工银瑞信消费服务行业混合型证券投资基金

本报告期：2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2021 年 1 月 1 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）	190,922,806.08	380,176,734.90	571,099,540.98
二、本期经营活	-	-12,049,626.31	-12,049,626.31

动产生的基金净值变动数（本期利润）			
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）	-62,896,928.58	-123,124,621.84	-186,021,550.42
其中：1. 基金申购款	86,410,491.76	174,411,099.16	260,821,590.92
2. 基金赎回款	-149,307,420.34	-297,535,721.00	-446,843,141.34
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）	128,025,877.50	245,002,486.75	373,028,364.25
项目	上年度可比期间 2020年1月1日至2020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）	348,777,849.38	247,116,999.62	595,894,849.00
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	302,577,946.63	302,577,946.63
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）	-157,855,043.30	-169,518,211.35	-327,373,254.65
其中：1. 基金申购款	171,997,942.01	184,066,434.93	356,064,376.94
2. 基金赎回款	-329,852,985.31	-353,584,646.28	-683,437,631.59
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)	190,922,806.08	380,176,734.90	571,099,540.98
---------------------	----------------	----------------	----------------

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：

<u>赵桂才</u>	<u>郝炜</u>	<u>关亚君</u>
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

工银瑞信消费服务行业混合型证券投资基金（以下简称“本基金”）（原名“工银瑞信消费服务行业股票型证券投资基金”），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[2011]319号文《关于核准工银瑞信消费服务行业股票型证券投资基金募集的批复》的核准，由基金管理人工银瑞信基金管理有限公司向社会公开发行募集，基金合同于2011年4月21日正式生效，首次设立募集规模为2,650,997,954.23份基金份额。本基金为契约型开放式，存续期限为不定期。本基金的基金管理人及注册登记机构均为工银瑞信基金管理有限公司，基金托管人为中国农业银行股份有限公司。

### 7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《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（以下统称“企业会计准则”）编制，同时，对于在具体会计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〉》及其他中国证监会及中国证券投资基金业协会颁布的相关规定及参考意见。

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

本基金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2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

本基金财务报表所载财务信息根据下列依照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》

和其他相关规定所厘定的主要会计政策和会计估计编制。

#### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 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、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包括股票投资、债券投资和衍生工具等；

##### (2) 金融负债分类

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和其他金融负债。本基金目前持有的金融负债划分为其他金融负债。

#### 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

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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的股票、债券等，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益；

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，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；

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；

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该收取金融资产现金流量的权利已转移，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；

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；

本基金主要金融工具的成本计价方法具体如下：

#### (1) 股票投资

买入股票于成交日确认为股票投资，股票投资成本，按成交日应支付的全部价款扣除交易费用入账；

卖出股票于成交日确认股票投资收益，卖出股票的成本按移动加权平均法于成交日结转；

#### (2) 债券投资

买入债券于成交日确认为债券投资。债券投资成本，按成交日应支付的全部价款扣除交易费用入账，其中所包含的债券应收利息单独核算，不构成债券投资成本；

买入零息债券视同到期一次性还本付息的附息债券，根据其发行价、到期价和发行期限按直线法推算内含票面利率后，按上述会计处理方法核算；

卖出债券于成交日确认债券投资收益，卖出债券的成本按移动加权平均法结转；

#### (3) 权证投资

买入权证于成交日确认为权证投资。权证投资成本按成交日应支付的全部价款扣除交易费用后入账；

卖出权证于成交日确认衍生工具投资收益，卖出权证的成本按移动加权平均法于成交日结转；

#### (4) 分离交易可转债

申购新发行的分离交易可转债于获得日，按可分离权证公允价值占分离交易可转债全部公允价值的比例将购买分离交易可转债实际支付全部价款的一部分确认为权证投资成本，按实际支付的全部价款扣减可分离权证确定的成本确认债券成本；

上市后，上市流通的债券和权证分别按上述(2)、(3)中相关原则进行计算；

#### (5) 回购协议

本基金持有的回购协议（封闭式回购），以成本列示，按实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率）在实际持有期间内逐日计提利息。

### 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。

本基金持有的股票投资、债券投资和权证投资等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，按照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方法进行估值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，按最能反映公允价值的方法估值；

(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

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的，同时本基金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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额。由于申购和赎回引起的实收基金份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益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收益/（损失）占基金净值比例计算的金额。未实现损益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利得/（损失）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。

未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算，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

(1) 存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

(2) 债券利息收入按债券票面价值与票面利率或内含票面利率计算的金额扣除应由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在债券实际持有期内逐日计提；

(3) 资产支持证券利息收入按证券票面价值与票面利率计算的金额，扣除应由资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在证券实际持有期内逐日计提；

(4) 买入返售金融资产收入，按买入返售金融资产的成本及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率），在回购期内逐日计提；

(5) 股票投资收益/（损失）于卖出股票成交日确认，并按卖出股票成交金额与其成本的差额入账；

(6) 债券投资收益/（损失）于成交日确认，并按成交总额与其成本、应收利息的差额入账；

(7) 衍生工具收益/（损失）于卖出权证成交日确认，并按卖出权证成交金额与其成本的差额入账；

(8) 股利收益于除息日确认，并按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除应由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额入账；

(9) 公允价值变动收益/（损失）系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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期

损益的利得或损失。

#### 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等在费用涵盖期间按基金合同或相关公告约定的费率和计算方法逐日确认。

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。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

(1) 基金收益分配采用现金方式，投资人可选择获取现金红利自动转为相应类别的基金份额进行再投资；基金份额持有人事先未做出选择的，默认的分红方式为现金红利；

(2) 同一类别每一基金份额享有同等分配权；

(3) 基金收益分配后各类每一基金份额净值不能低于面值，即基金收益分配基准日的各类基金份额净值减去每单位该类基金份额收益分配金额后不能低于面值；

(4) 在符合上述基金收益分配的前提下，本基金每年收益分配至多四次，每次基金收益分配比例不得低于可供分配利润的 50%；

(5) 若基金合同生效不满 3 个月则可不进行收益分配；

(6) 法律法规或监管机构另有规定的从其规定。

#### 7.4.4.12 分部报告

无。

#### 7.4.4.13 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) 印花税

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 4 月 24 日起，调整证券（股票）

交易印花税税率，由原先的 3‰调整为 1‰；

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 9 月 19 日起，调整由出让方按证券（股票）交易印花税税率缴纳印花税，受让方不再征收，税率不变；

## （2）增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36 号文《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》的规定，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股票、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；存款利息收入不征收增值税；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46 号文《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》的规定，金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性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]70 号文《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》的规定，金融机构开展的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（以下简称“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，资管产品管理人未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的除外。资管产品管理人可选择分别或汇总核算资管产品运营业务销售额和增值税应纳税额。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 日前取得的股票（不包括限售股）、债券、基金、非货物期货，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股票收盘价（2017 年最后一个交易日处于停牌期间的股票，为停牌前最后一个交易日收盘价）、

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）、基金份额净值、非货物期货结算价格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，分别按规定的比例缴纳。

### （3）企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》的规定，自2004年1月1日起，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股票、债券的差价收入，继续免征企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

### （4）个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132号文《财政部、国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》的规定，自2008年10月9日起，对储蓄存款利息所得暂免征收个人所得税；

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2012]85号文《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》的规定，自2013年1月1日起，证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限在1个月以内（含1个月）的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在1个月以上至1年（含1年）的，暂减按50%计入应纳税所得额；持股期限超过1年的，暂减按25%计入应纳税所得额。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税；

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2015]101号文《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》的规定，自2015年9月8日起，证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限超过1年的，股息红利所得暂免征收个人所得税。

## 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 2021年12月31日	上年度末 2020年12月31日
活期存款	42,350,495.03	40,544,429.97
定期存款	-	-
其中：存款期限1个月以	-	-

内		
存款期限 1-3 个月	-	-
存款期限 3 个月以上	-	-
其他存款	-	-
合计	42,350,495.03	40,544,429.97

#### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	257,124,905.54	331,414,750.02	74,289,844.48
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	-	-
	银行间市场	-	-
	合计	-	-
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	257,124,905.54	331,414,750.02	74,289,844.48
项目	上年度末 2020 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	280,952,886.04	495,088,480.85	214,135,594.81
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	-	-
	银行间市场	-	-
	合计	-	-
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	280,952,886.04	495,088,480.85	214,135,594.81

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

无。

#### 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

无。

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

## 7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	8,018.80	10,843.59
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	133.76	208.23
应收债券利息	-	-
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	48.29	76.67
合计	8,200.85	11,128.49

## 7.4.7.6 其他资产

无。

## 7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	204,681.69	162,636.64
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	204,681.69	162,636.64

## 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	748.18	27,415.90
应付证券出借违约金	-	-
预提审计费	50,000.00	65,000.00
预提信息披露费	120,000.00	120,000.00
预提账户维护费	4,500.00	4,500.00
合计	175,248.18	216,915.90

## 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

工银消费服务混合 A

项目	本期 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

	基金份额（份）	账面金额
上年度末	190,922,806.08	190,922,806.08
本期申购	75,448,710.22	75,448,710.22
本期赎回（以“-”号填列）	-139,653,070.20	-139,653,070.20
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	126,718,446.10	126,718,446.10

## 工银消费服务混合 C

项目	本期 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	-	-
本期申购	10,961,781.54	10,961,781.54
本期赎回（以“-”号填列）	-9,654,350.14	-9,654,350.14
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	1,307,431.40	1,307,431.40

注：若本基金有分红及转换业务，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

## 工银消费服务混合 A

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	330,852,592.04	49,324,142.86	380,176,734.90
本期利润	125,899,263.40	-138,330,991.55	-12,431,728.15
本期基金份额 交易产生的变 动数	-132,650,854.68	7,421,896.19	-125,228,958.49
其中：基金申 购款	149,967,204.24	3,320,130.85	153,287,335.09
基金赎 回款	-282,618,058.92	4,101,765.34	-278,516,293.58
本期已分配利 润	-	-	-
本期末	324,101,000.76	-81,584,952.50	242,516,048.26

## 工银消费服务混合 C

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
----	-------	-------	---------



上年度末	-	-	-
本期利润	1,896,860.62	-1,514,758.78	382,101.84
本期基金份额 交易产生的变 动数	1,430,050.69	674,285.96	2,104,336.65
其中：基金申 购款	22,720,089.99	-1,596,325.92	21,123,764.07
基金赎 回款	-21,290,039.30	2,270,611.88	-19,019,427.42
本期已分配利 润	-	-	-
本期末	3,326,911.31	-840,472.82	2,486,438.49

#### 7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2021年1月1日至2021年12月31日	2020年1月1日至2020年12月31日
活期存款利息收入	504,530.97	369,794.58
定期存款利息收入	-	-
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	7,780.90	10,862.70
其他	1,709.66	2,231.29
合计	514,021.53	382,888.57

#### 7.4.7.12 股票投资收益

##### 7.4.7.12.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2021年1月1日至2021年12月31日	2020年1月1日至2020年12月31日
股票投资收益——买卖 股票差价收入	130,272,524.44	221,749,623.98
股票投资收益——赎回 差价收入	-	-
股票投资收益——申购 差价收入	-	-
股票投资收益——证券 出借差价收入	-	-
合计	130,272,524.44	221,749,623.98

##### 7.4.7.12.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2021年1月1日至2021年12月31日	上年度可比期间 2020年1月1日至2020年12月31日
卖出股票成交总额	705,188,931.33	911,157,635.56
减:卖出股票成本总额	574,916,406.89	689,408,011.58
买卖股票差价收入	130,272,524.44	221,749,623.98

#### 7.4.7.12.3 股票投资收益——证券出借差价收入

无。

#### 7.4.7.13 债券投资收益

##### 7.4.7.13.1 债券投资收益项目构成

单位:人民币元

项目	本期 2021年1月1日至2021年12月31日	上年度可比期间 2020年1月1日至2020年12月31日
债券投资收益——买卖债券(、债转股及债券到期兑付)差价收入	420,184.72	-266,150.00
债券投资收益——赎回差价收入	-	-
债券投资收益——申购差价收入	-	-
合计	420,184.72	-266,150.00

##### 7.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位:人民币元

项目	本期 2021年1月1日至2021年12月31日	上年度可比期间 2020年1月1日至2020年12月31日
卖出债券(、债转股及债券到期兑付)成交总额	2,562,404.80	31,208,023.01
减:卖出债券(、债转股及债券到期兑付)成本总额	2,141,000.00	30,308,520.00
减:应收利息总额	1,220.08	1,165,653.01
买卖债券差价收入	420,184.72	-266,150.00

##### 7.4.7.13.3 债券投资收益——赎回差价收入

无。

##### 7.4.7.13.4 债券投资收益——申购差价收入

无。

## 7.4.7.13.5 资产支持证券投资收益

无。

## 7.4.7.14 贵金属投资收益

## 7.4.7.14.1 贵金属投资收益项目构成

无。

## 7.4.7.14.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

无。

## 7.4.7.14.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

无。

## 7.4.7.14.4 贵金属投资收益——申购差价收入

无。

## 7.4.7.15 衍生工具收益

## 7.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

## 7.4.7.15.2 衍生工具收益——其他投资收益

无。

## 7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2021年1月1日至2021年12月31日	2020年1月1日至2020年12月31日
股票投资产生的股利收益	5,886,608.00	7,742,751.30
其中：证券出借权益补偿收入	-	-
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	5,886,608.00	7,742,751.30

## 7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期	上年度可比期间
	2021年1月1日至2021年12月31日	2020年1月1日至2020年12月31日
1. 交易性金融资产	-139,845,750.33	83,379,740.70
股票投资	-139,845,750.33	83,236,220.70
债券投资	-	143,520.00

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	-139,845,750.33	83,379,740.70

#### 7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2021年1月1日至2021年12月31日	上年度可比期间 2020年1月1日至2020年12月31日
基金赎回费收入	352,279.14	344,255.97
基金转换费收入	79,578.49	183,661.96
合计	431,857.63	527,917.93

#### 7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2021年1月1日至2021年12月31日	上年度可比期间 2020年1月1日至2020年12月31日
交易所市场交易费用	1,619,241.03	2,055,803.59
银行间市场交易费用	-	175.00
合计	1,619,241.03	2,055,978.59

#### 7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2021年1月1日至2021年12月31日	上年度可比期间 2020年1月1日至2020年12月31日
审计费用	50,000.00	65,000.00
信息披露费	120,000.00	120,000.00
证券出借违约金	-	-
账户维护费	18,000.00	18,000.00
银行费用	5,775.55	6,115.42
合计	193,775.55	209,115.42

#### 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

无。

#### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金无需要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
工银瑞信基金管理有限公司	基金管理人、基金注册登记机构、基金销售机构
中国农业银行股份有限公司	基金托管人、基金销售机构
中国工商银行股份有限公司	基金管理人股东、基金销售机构
瑞士信贷银行股份有限公司	基金管理人股东
工银瑞信资产管理（国际）有限公司	基金管理人的子公司
工银瑞信投资管理有限公司	基金管理人的子公司

注：以下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

无。

###### 7.4.10.1.2 债券交易

无。

###### 7.4.10.1.3 债券回购交易

无。

###### 7.4.10.1.4 权证交易

无。

###### 7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

无。

##### 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 2021年1月1日至2021年12 月31日	上年度可比期间 2020年1月1日至2020年 12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	6,772,117.80	7,691,704.27
其中：支付销售机构的客户维护费	2,425,026.61	1,703,439.78

注：1、在通常情况下，基金管理费按前一日基金资产净值的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times \text{年管理费率} \div \text{当年天数}, \text{ 本基金年管理费率为 } 1.50\%$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日基金资产净值

2、基金管理费每日计提，按月支付。

#### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2021年1月1日至2021年12月31日	2020年1月1日至2020年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	1,128,686.37	1,281,950.75

注：1、在通常情况下，基金托管费按前一日基金资产净值的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times \text{年托管费率} \div \text{当年天数}$$

本基金年托管费率为 0.25%

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日基金资产净值

2、基金托管费每日计提，按月支付。

#### 7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期		
	2021年1月1日至2021年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	工银消费服务混合 A	工银消费服务混合 C	合计
工银瑞信基金管理有限公司	-	9,974.60	9,974.60
合计	-	9,974.60	9,974.60
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间		
	2020年1月1日至2020年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	工银消费服务混合 A	工银消费服务混合 C	合计
-	-	-	-
合计	-	-	-

注：本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额的销售服务费按前一日 C 类基金份额的基金资产净值的 0.50% 的年费率计提。C 类基金份额的销售服务费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.50\% \div \text{当年天数}$$

H 为 C 类基金份额每日应计提的销售服务费

E 为 C 类基金份额前一日基金资产净值

C 类基金份额销售服务费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付。

## 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

无。

## 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

无。

## 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

无。

## 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

无。

## 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

无。

## 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 2021年1月1日至2021年12月31日		上年度可比期间 2020年1月1日至2020年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国农业银行股份有限公司	42,350,495.03	504,530.97	40,544,429.97	369,794.58

## 7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

## 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

无。

## 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

金额单位：人民币元

7.4.12.1.1 受限证券类别：股票											
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量 (单位：	期末成本总额	期末估值总额	备注	

							股)				
601728	中国电信	2021年 8月11 日	2022年 2月21 日	新股锁 定	4.53	4.27	151,543	686,489.79	647,088.61	-	
688778	厦钨新能	2021年 7月29 日	2022年 2月7 日	新股锁 定	24.50	100.74	3,846	94,227.00	387,446.04	-	
688248	南网科技	2021年 12月14 日	2022年 6月22 日	新股锁 定	12.24	18.90	10,418	127,516.32	196,900.20	-	
688206	概伦电子	2021年 12月20 日	2022年 6月28 日	新股锁 定	28.28	33.01	4,560	128,956.80	150,525.60	-	
688230	芯导科技	2021年 11月24 日	2022年 6月1 日	新股锁 定	134.81	130.31	1,141	153,818.21	148,683.71	-	
688121	卓然股份	2021年 8月30 日	2022年 3月7 日	新股锁 定	18.16	36.42	3,681	66,846.96	134,062.02	-	
688262	国芯科技	2021年 12月28 日	2022年 1月6 日	新股未 上市	41.98	41.98	3,164	132,824.72	132,824.72	-	
688210	统联精密	2021年 12月20 日	2022年 6月27 日	新股锁 定	42.76	39.53	2,218	94,841.68	87,677.54	-	
301136	招标股份	2021年 12月31 日	2022年 1月11 日	新股未 上市	10.52	10.52	7,172	75,449.44	75,449.44	-	
688071	华依科技	2021年 7月21 日	2022年 2月7 日	新股锁 定	13.73	62.31	1,101	15,116.73	68,603.31	-	
301029	怡合达	2021年 7月14 日	2022年 1月24 日	新股锁 定	14.14	89.87	462	6,532.68	41,519.94	-	
301035	润丰股份	2021年 7月21 日	2022年 1月28 日	新股锁 定	22.04	56.28	504	11,108.16	28,365.12	-	
301155	海力风电	2021年 11月17 日	2022年 5月24 日	新股锁 定	60.66	96.75	264	16,014.24	25,542.00	-	
301058	中粮工科	2021年 9月1 日	2022年 3月9 日	新股锁 定	3.55	18.24	1,386	4,920.30	25,280.64	-	
301069	凯盛	2021年	2022年	新股锁	5.17	44.21	539	2,786.63	23,829.19	-	



	新材	9月16日	3月28日	定							
301039	中集车辆	2021年7月1日	2022年1月10日	新股锁定	6.96	12.51	1,741	12,117.36	21,779.91		-
301177	迪阿股份	2021年12月8日	2022年6月15日	新股锁定	116.88	116.08	165	19,285.20	19,153.20		-
300994	久祺股份	2021年8月2日	2022年2月14日	新股锁定	11.90	45.45	420	4,998.00	19,089.00		-
301060	兰卫医学	2021年9月6日	2022年3月14日	新股锁定	4.17	30.94	587	2,447.79	18,161.78		-
301221	光庭信息	2021年12月15日	2022年6月22日	新股锁定	69.89	88.72	184	12,859.76	16,324.48		-
301101	明月镜片	2021年12月9日	2022年6月16日	新股锁定	26.91	43.36	371	9,983.61	16,086.56		-
301118	恒光股份	2021年11月9日	2022年5月18日	新股锁定	22.70	49.02	315	7,150.50	15,441.30		-
301089	拓新药业	2021年10月20日	2022年4月27日	新股锁定	19.11	67.93	220	4,204.20	14,944.60		-
301168	通灵股份	2021年12月2日	2022年6月10日	新股锁定	39.08	52.13	273	10,668.84	14,231.49		-
301111	粤万年青	2021年11月30日	2022年6月7日	新股锁定	10.48	36.68	379	3,971.92	13,901.72		-
301166	优宁维	2021年12月21日	2022年6月28日	新股锁定	86.06	94.50	144	12,392.64	13,608.00		-
301188	力诺特玻	2021年11月4日	2022年5月11日	新股锁定	13.00	20.48	647	8,411.00	13,250.56		-
301017	漱玉平民	2021年6月23日	2022年1月5日	新股锁定	8.86	23.80	555	4,917.30	13,209.00		-
301138	华研精机	2021年12月8日	2022年6月15日	新股锁定	26.17	44.86	285	7,458.45	12,785.10		-

301026	浩通科技	2021年 7月8日	2022年 1月17日	新股锁定	18.03	62.73	203	3,660.09	12,734.19	-
301126	达嘉维康	2021年 11月30日	2022年 6月7日	新股锁定	12.37	19.23	662	8,188.94	12,730.26	-
301185	鸥玛软件	2021年 11月11日	2022年 5月19日	新股锁定	11.88	21.16	578	6,866.64	12,230.48	-
301021	英诺激光	2021年 6月28日	2022年 1月6日	新股锁定	9.46	41.43	290	2,743.40	12,014.70	-
301100	风光股份	2021年 12月10日	2022年 6月17日	新股锁定	27.81	31.14	382	10,623.42	11,895.48	-
301189	奥尼电子	2021年 12月21日	2022年 6月28日	新股锁定	66.18	56.62	198	13,103.64	11,210.76	-
301048	金鹰重工	2021年 8月11日	2022年 2月28日	新股锁定	4.13	12.96	843	3,481.59	10,925.28	-
301190	善水科技	2021年 12月17日	2022年 6月24日	新股锁定	27.85	27.46	379	10,555.15	10,407.34	-
301179	泽宇智能	2021年 12月1日	2022年 6月8日	新股锁定	43.99	50.77	199	8,754.01	10,103.23	-
301028	东亚机械	2021年 7月12日	2022年 1月20日	新股锁定	5.31	13.50	733	3,892.23	9,895.50	-
301045	天禄科技	2021年 8月6日	2022年 2月17日	新股锁定	15.81	28.37	335	5,296.35	9,503.95	-
301040	中环海陆	2021年 7月26日	2022年 2月7日	新股锁定	13.57	38.51	241	3,270.37	9,280.91	-
301096	百诚医药	2021年 12月13日	2022年 6月20日	新股锁定	79.60	78.53	116	9,233.60	9,109.48	-
301182	凯旺科技	2021年 12月16日	2022年 6月23日	新股锁定	27.12	30.58	294	7,973.28	8,990.52	-
301093	华兰股份	2021年 10月21日	2022年 5月5日	新股锁定	58.08	49.85	180	10,454.40	8,973.00	-

		日	日								
301193	家联科技	2021年 12月2 日	2022年 6月9 日	新股锁 定	30.73	29.14	297	9,126.81	8,654.58	-	
301052	果麦文化	2021年 8月23 日	2022年 2月28 日	新股锁 定	8.11	33.64	252	2,043.72	8,477.28	-	
301025	读客文化	2021年 7月6 日	2022年 1月24 日	新股锁 定	1.55	20.88	403	624.65	8,414.64	-	
301108	洁雅股份	2021年 11月25 日	2022年 6月6 日	新股锁 定	57.27	53.71	152	8,705.04	8,163.92	-	
301066	万事利	2021年 9月13 日	2022年 3月22 日	新股锁 定	5.24	22.84	344	1,802.56	7,856.96	-	
300814	中富电路	2021年 8月4 日	2022年 2月14 日	新股锁 定	8.40	23.88	328	2,755.20	7,832.64	-	
301055	张小泉	2021年 8月26 日	2022年 3月7 日	新股锁 定	6.90	21.78	355	2,449.50	7,731.90	-	
301133	金钟股份	2021年 11月19 日	2022年 5月26 日	新股锁 定	14.33	26.95	286	4,098.38	7,707.70	-	
301198	喜悦智行	2021年 11月25 日	2022年 6月2 日	新股锁 定	21.76	29.20	262	5,701.12	7,650.40	-	
301030	仕净科技	2021年 7月15 日	2022年 1月24 日	新股锁 定	6.10	31.52	242	1,476.20	7,627.84	-	
301081	严牌股份	2021年 10月13 日	2022年 4月20 日	新股锁 定	12.95	17.44	403	5,218.85	7,028.32	-	
301033	迈普医学	2021年 7月15 日	2022年 1月26 日	新股锁 定	15.14	59.97	108	1,635.12	6,476.76	-	
301049	超越科技	2021年 8月17 日	2022年 2月24 日	新股锁 定	19.34	32.92	196	3,790.64	6,452.32	-	
301032	新柴股份	2021年 7月15 日	2022年 1月24 日	新股锁 定	4.97	12.51	513	2,549.61	6,417.63	-	
301056	森赫	2021年	2022年	新股锁	3.93	11.09	572	2,247.96	6,343.48	-	

	股份	8月27日	3月7日	定							
301036	双乐股份	2021年7月21日	2022年2月16日	新股锁定	23.38	29.93	205	4,792.90	6,135.65		-
301041	金百泽	2021年8月2日	2022年2月11日	新股锁定	7.31	28.21	215	1,571.65	6,065.15		-
301072	中捷精工	2021年9月22日	2022年3月29日	新股锁定	7.46	33.41	181	1,350.26	6,047.21		-
301083	百胜智能	2021年10月13日	2022年4月21日	新股锁定	9.08	14.21	416	3,777.28	5,911.36		-
300854	中兰环保	2021年9月8日	2022年3月16日	新股锁定	9.96	27.29	203	2,021.88	5,539.87		-
301063	海锅股份	2021年9月9日	2022年3月24日	新股锁定	17.40	36.11	153	2,662.20	5,524.83		-
001234	泰慕士	2021年12月31日	2022年1月11日	新股未上市	16.53	16.53	333	5,504.49	5,504.49		-
301038	深水规院	2021年7月22日	2022年2月7日	新股锁定	6.68	20.23	266	1,776.88	5,381.18		-
301059	金三江	2021年9月3日	2022年3月14日	新股锁定	8.09	19.30	259	2,095.31	4,998.70		-
301027	华蓝集团	2021年7月8日	2022年1月19日	新股锁定	11.45	16.65	286	3,274.70	4,761.90		-
301073	君亭酒店	2021年9月22日	2022年3月30日	新股锁定	12.24	32.00	144	1,762.56	4,608.00		-
301053	远信工业	2021年8月25日	2022年3月1日	新股锁定	11.87	28.78	155	1,839.85	4,460.90		-
301057	汇隆新材	2021年8月31日	2022年3月9日	新股锁定	8.03	19.02	218	1,750.54	4,146.36		-
301068	大地海洋	2021年9月16日	2022年3月28日	新股锁定	13.98	28.38	144	2,013.12	4,086.72		-

301079	邵阳 液压	2021 年 10 月 11 日	2022 年 4 月 19 日	新股锁 定	11.92	24.82	140	1,668.80	3,474.80	-
--------	----------	------------------------	-----------------------	----------	-------	-------	-----	----------	----------	---

注：以上“可流通日”的日期，最终以发行人公告为准。

#### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

#### 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

无。

##### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

#### 7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

无。

### 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涉及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。

本基金管理人的风险管理机构由董事会下属的公司治理与风险控制委员会、督察长、公司风险管理委员会、法律合规部、风险管理部、信用风险管理团队、内控稽核部以及各个业务部门组成。

公司实行全面、系统的风险管理，风险管理覆盖公司所有战略环节、业务环节和操作环节。同时，对于每一战略环节、业务环节，公司都制定了系统化的风险管理程序，实现风险识别、风险评估、风险处理、风险监控和风险报告的程序化管理，并对风险管理的整个流程进行评估和改进。公司构建了分工明确、相互协作、彼此牵制的风险管理组织结构，形成了由三大防线共同筑成的风险管理体系。其中：

(1) 各业务部门是风险管理的第一道防线，将管控好风险作为开展业务的前提和保障，落实各项风险管理措施，承担风险管理的第一责任。第一道防线按照法律法规的规定，制定本业务条线的制度和流程，对经营和业务流程中的风险主动识别、评估和控制，收集和报告风险点，针对薄弱环节及时进行完善。通过对业务和产品相关制度、流程、系统的自我评估、自我检查、自我完善、自我培训，履行业务经营过程中的自我风险控制职能。

(2) 风险管理部、信用风险管理团队、法律合规部和内控稽核部是风险管理的第二道防线。第二道防线通过制定风险管理政策、标准和要求，为第一道防线提供风险管理的方法、工具、流程、培训和指导，主动为第一道防线风险管控提供支持，独立监控、评估、报告公司整体及业务条线的风险状况和风险变化情况。监督和检查第一道防线风险管理措施的执行和有效性，为第三道防线开展再检查、再监督和内部控制评价提供基础。法律合规部负责合规风险的宣导培训、合规咨询、审查审核和监督检查等，风险管理部负责对公司的投资风险进行独立评估、监控、检查和报告，内控稽核部负责操作风险和员工异常行为排查的管理和检查。

(3) 稽核团队是风险管理的第三道防线。通过内部独立、客观的监督与评价，采用系统化、规范化方法，对第一道、第二道防线在风险管理中的履职情况进行审计，对风险管理的效果进行独立客观的监督、审计、评价和报告，促进公司发展战略和经营管理目标的实现。

同时，公司董事会确定公司风险管理总体目标，制定公司风险管理战略和风险应对策略，对重大事件、重大决策的风险评估意见和风险管理报告进行审议，审批重大风险的解决方案；公司管理层根据董事会的风险管理战略，制定并确保公司风险管理制度得以全面、有效执行，在董事会授权范围内批准重大事件、重大决策的风险评估意见和重大风险的解决方案，组织各业务部门开展风险管控工作。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

#### 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之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金管理人通过信用评级团队和中央交易室建立了内部评级体系和交易对手库，对债券发行主体及债券进行内部评级并跟踪进行评级调整，对交易对手实行准入和分级管理，以控制相应的信用风险。

##### 7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

无。

##### 7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

#### 7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

无。

#### 7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

无。

#### 7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

#### 7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

无。

### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人要求赎回其持有的基金份额，另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。本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具。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资产的公允价值。本基金于资产负债表日所持有的金融负债的合同约定剩余到期日均为一年以内且一般不计息，因此账面余额一般即为未折现的合约到期现金流量。本基金管理人每日预测本基金的流动性需求，并同时通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析。

#### 7.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

无。

#### 7.4.13.3.2 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》等有关法规的要求建立健全开放式基金流动性风险管理的内部控制体系，审慎评估各类资产的流动性，针对性制定流动性风险管理措施，对本基金组合资产的流动性风险进行管理。本基金的基金管理人采用监控基金组合资产持仓集中度指标、逆回购交易的到期日与交易对手的集中度、流动性受限资产比例、基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值以及压力测试等方式防范流动性风险。并于开放日对本基金的申购赎回情况进行监控，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配，确保本基金资产的变现能力与投资者赎回需求的匹配与平衡。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。本报告期内，本基金未发生重大流动性风险事件。

#### 7.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的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。

##### 7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况或未来现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 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	42,350,495.03	-	-	-	-	-	42,350,495.03
结算备付金	270,158.08	-	-	-	-	-	270,158.08
存出保证金	97,611.90	-	-	-	-	-	97,611.90
交易性金融资产	-	-	-	-	-	331,414,750.02	331,414,750.02
应收利息	-	-	-	-	-	8,200.85	8,200.85
应收申购款	-	-	-	-	-	74,136.55	74,136.55
资产总计	42,718,265.01	-	-	-	-	331,497,087.42	374,215,352.43
<b>负债</b>							
应付赎回款	-	-	-	-	-	249,287.40	249,287.40
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	476,620.03	476,620.03
应付托管费	-	-	-	-	-	79,436.69	79,436.69
应付销售服务费	-	-	-	-	-	1,714.19	1,714.19
应付交易费用	-	-	-	-	-	204,681.69	204,681.69
其他负债	-	-	-	-	-	175,248.18	175,248.18
负债总计	-	-	-	-	-	1,186,988.18	1,186,988.18
利率敏感度缺口	42,718,265.01	-	-	-	-	330,310,089.24	373,028,340.61



口	01					99.24	4.25
上年度末 2020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
资产							
银行存款	40,544,429.97	-	-	-	-	-	40,544,429.97
结算备付金	420,671.37	-	-	-	-	-	420,671.37
存出保证金	154,844.41	-	-	-	-	-	154,844.41
交易性金融资产	-	-	-	-	-	495,088,480.85	495,088,480.85
应收证券清算款	-	-	-	-	-	28,421,912.07	28,421,912.07
应收利息	-	-	-	-	-	11,128.49	11,128.49
应收申购款	-	-	-	-	-	19,459,927.88	19,459,927.88
资产总计	41,119,945.75	-	-	-	-	542,981,449.29	584,101,395.04
负债							
应付赎回款	-	-	-	-	-	11,820,630.36	11,820,630.36
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	687,146.69	687,146.69
应付托管费	-	-	-	-	-	114,524.47	114,524.47
应付交易费用	-	-	-	-	-	162,636.64	162,636.64
其他负债	-	-	-	-	-	216,915.90	216,915.90
负债总计	-	-	-	-	-	13,001,854.06	13,001,854.06
利率敏感度缺口	41,119,945.75	-	-	-	-	529,979,595.23	571,099,540.98

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合同约定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

#### 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。本基金的所有资产及负债均以人民币计价，因此无重大外汇风险。

### 7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险为除市场利率和外汇汇率以外的市场因素（单个证券发行主体自身经营情况或证券市场整体波动）发生变动时导致基金资产发生损失的风险。本基金的金融资产以公允价值计量，所有市场价格因素引起的金融资产公允价值变动均直接反映在当期损益中。本基金管理人对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法进行风险度量和分析，以对风险进行跟踪和控制。

#### 7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2021年12月31日		上年度末 2020年12月31日	
	公允价值	占基金资产净值比例（%）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
交易性金融资产—股票投资	331,414,750.02	88.84	495,088,480.85	86.69
交易性金融资产—基金投资	—	—	—	—
交易性金融资产—贵金属投资	—	—	—	—
衍生金融资产—权证投资	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
合计	331,414,750.02	88.84	495,088,480.85	86.69

注：由于四舍五入的原因，公允价值占基金资产净值的比例分项之和与合计可能有尾差。

#### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	假定本基金的业绩比较基准变化 5%，其他变量不变；		
	用期末时点比较基准浮动 5%基金资产净值相应变化来估测组合市场价格风险；		
	Beta 系数是根据组合的净值数据和基准指数数据回归得出，反映了基金和基准的相关性。		
分析	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）	上年度末（2020年12月31日）
	业绩比较基准增加 5%	24,757,712.84	32,367,796.79
	业绩比较基准减少	-24,757,712.84	-32,367,796.79

	5%		
--	----	--	--

#### 7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

无。

#### 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) 公允价值

本基金非以公允价值计量的金融工具，因其剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

##### a. 各层次金融工具公允价值

本基金本报告期末持有的以公允价值计量的金融工具中属于第一层次的余额为人民币 328,669,496.67 元，属于第二层次的余额为人民币 213,778.65 元，属于第三层次的余额为人民币 2,531,474.70 元（上年度末：属于第一层次的余额为人民币 481,255,893.39 元，属于第二层次的余额为人民币 82,547.48 元，属于第三层次的余额为人民币 13,750,039.98 元）。

##### b. 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票和可转换债券等证券，若出现重大事项停牌、交易不活跃、或属于非公开发行等情况，本基金分别于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间不将相关证券的公允价值列入第一层次，并根据估值调整中采用的对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次，确定相关证券公允价值应属第二层次或第三层次。本基金政策为以报告期初作为确定金融工具公允价值层次之间转换的时点。本基金持有的以公允价值计量的金融工具第三层次公允价值本期未发生变动（上年度：无）。

##### (2) 承诺事项

无。

##### (3) 其他事项

无。

## § 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	331,414,750.02	88.56
	其中：股票	331,414,750.02	88.56
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	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	42,620,653.11	11.39
8	其他各项资产	179,949.30	0.05
9	合计	374,215,352.43	100.00

注：由于四舍五入的原因金额占基金总资产的比例分项之和与合计可能有尾差。

## 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

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	10,621,890.00	2.85
B	采矿业	-	-
C	制造业	224,396,970.86	60.16
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	4,713.80	0.00
F	批发和零售业	4,083,320.06	1.09
G	交通运输、仓储和邮政业	16,572,696.60	4.44
H	住宿和餐饮业	4,608.00	0.00
I	信息传输、软件和信息技术服务业	13,254,381.74	3.55
J	金融业	32,898,262.88	8.82
K	房地产业	7,460,288.00	2.00
L	租赁和商务服务业	6,087,627.00	1.63
M	科学研究和技术服务业	14,152,221.19	3.79
N	水利、环境和公共设施管理业	11,992.19	0.00
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	1,848,885.78	0.50
R	文化、体育和娱乐业	16,891.92	0.00
S	综合	-	-
	合计	331,414,750.02	88.84

注：由于四舍五入的原因公允价值占基金资产净值的比例分项之和与合计可能有尾差。

### 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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
1	600519	贵州茅台	17,477	35,827,850.00	9.60
2	600887	伊利股份	361,900	15,004,374.00	4.02
3	002142	宁波银行	386,540	14,796,751.20	3.97
4	603259	药明康德	115,740	13,724,449.20	3.68
5	002327	富安娜	1,581,300	13,504,302.00	3.62
6	000568	泸州老窖	50,600	12,845,822.00	3.44
7	002555	三七互娱	443,900	11,994,178.00	3.22
8	000333	美的集团	153,500	11,329,835.00	3.04
9	300498	温氏股份	551,500	10,621,890.00	2.85
10	000895	双汇发展	308,400	9,730,020.00	2.61
11	603035	常熟汽饰	480,300	8,510,916.00	2.28
12	002032	苏泊尔	136,300	8,483,312.00	2.27
13	600660	福耀玻璃	174,900	8,244,786.00	2.21
14	600276	恒瑞医药	150,900	7,652,139.00	2.05
15	002732	燕塘乳业	284,400	7,633,296.00	2.05
16	000069	华侨城 A	1,059,700	7,460,288.00	2.00
17	002120	韵达股份	364,210	7,451,736.60	2.00
18	002216	三全食品	363,150	7,339,261.50	1.97
19	002385	大北农	639,900	6,712,551.00	1.80
20	002508	老板电器	180,600	6,505,212.00	1.74
21	002027	分众传媒	743,300	6,087,627.00	1.63
22	300138	晨光生物	364,200	6,082,140.00	1.63
23	002821	凯莱英	13,700	5,959,500.00	1.60
24	603755	日辰股份	103,300	5,888,100.00	1.58
25	000848	承德露露	517,900	5,619,215.00	1.51
26	600030	中信证券	210,200	5,551,382.00	1.49
27	000858	五粮液	24,900	5,544,234.00	1.49
28	600233	圆通速递	317,500	5,295,900.00	1.42
29	300059	东方财富	133,700	4,961,607.00	1.33
30	603899	晨光文具	69,600	4,489,896.00	1.20
31	603707	健友股份	101,000	4,242,000.00	1.14
32	002727	一心堂	100,700	3,877,957.00	1.04
33	002352	顺丰控股	55,500	3,825,060.00	1.03
34	000776	广发证券	155,200	3,816,368.00	1.02
35	002939	长城证券	285,900	3,702,405.00	0.99
36	000860	顺鑫农业	92,400	3,527,832.00	0.95
37	002867	周大生	194,550	3,459,099.00	0.93

38	601966	玲珑轮胎	93,300	3,410,115.00	0.91
39	002304	洋河股份	20,300	3,344,019.00	0.90
40	603589	口子窖	46,700	3,309,629.00	0.89
41	002557	洽洽食品	41,000	2,515,760.00	0.67
42	603816	顾家家居	26,900	2,075,604.00	0.56
43	002507	涪陵榨菜	54,100	2,044,980.00	0.55
44	300015	爱尔眼科	43,300	1,830,724.00	0.49
45	300993	玉马遮阳	58,400	1,676,664.00	0.45
46	601728	中国电信	151,543	647,088.61	0.17
47	688778	厦钨新能	3,846	387,446.04	0.10
48	688167	炬光科技	949	207,831.00	0.06
49	688248	南网科技	10,418	196,900.20	0.05
50	301221	光庭信息	1,834	173,849.98	0.05
51	688206	概伦电子	4,560	150,525.60	0.04
52	688230	芯导科技	1,141	148,683.71	0.04
53	301166	优宁维	1,432	146,272.00	0.04
54	688121	卓然股份	3,681	134,062.02	0.04
55	688227	品高股份	4,164	133,581.12	0.04
56	688262	国芯科技	3,164	132,824.72	0.04
57	301189	奥尼电子	1,979	118,106.38	0.03
58	301190	善水科技	3,782	113,177.94	0.03
59	688265	南模生物	1,583	110,889.15	0.03
60	688236	春立医疗	3,376	92,468.64	0.02
61	688210	统联精密	2,218	87,677.54	0.02
62	301136	招标股份	7,172	75,449.44	0.02
63	600927	永安期货	1,859	69,749.68	0.02
64	688071	华依科技	1,101	68,603.31	0.02
65	301029	怡合达	462	41,519.94	0.01
66	301035	润丰股份	504	28,365.12	0.01
67	301155	海力风电	264	25,542.00	0.01
68	301058	中粮工科	1,386	25,280.64	0.01
69	301069	凯盛新材	539	23,829.19	0.01
70	301039	中集车辆	1,741	21,779.91	0.01
71	301177	迪阿股份	165	19,153.20	0.01
72	300994	久祺股份	420	19,089.00	0.01
73	301060	兰卫医学	587	18,161.78	0.00
74	301101	明月镜片	371	16,086.56	0.00
75	301118	恒光股份	315	15,441.30	0.00
76	301089	拓新药业	220	14,944.60	0.00
77	301168	通灵股份	273	14,231.49	0.00
78	301015	百洋医药	462	13,998.60	0.00
79	301111	粤万年青	379	13,901.72	0.00

80	301188	力诺特玻	647	13,250.56	0.00
81	301017	漱玉平民	555	13,209.00	0.00
82	301138	华研精机	285	12,785.10	0.00
83	301026	浩通科技	203	12,734.19	0.00
84	301126	达嘉维康	662	12,730.26	0.00
85	301185	鸥玛软件	578	12,230.48	0.00
86	301013	利和兴	471	12,104.70	0.00
87	301021	英诺激光	290	12,014.70	0.00
88	301100	风光股份	382	11,895.48	0.00
89	301048	金鹰重工	843	10,925.28	0.00
90	301179	泽宇智能	199	10,103.23	0.00
91	301028	东亚机械	733	9,895.50	0.00
92	301045	天禄科技	335	9,503.95	0.00
93	301040	中环海陆	241	9,280.91	0.00
94	301096	百诚医药	116	9,109.48	0.00
95	301182	凯旺科技	294	8,990.52	0.00
96	301093	华兰股份	180	8,973.00	0.00
97	301193	家联科技	297	8,654.58	0.00
98	301052	果麦文化	252	8,477.28	0.00
99	301025	读客文化	403	8,414.64	0.00
100	301108	洁雅股份	152	8,163.92	0.00
101	301066	万事利	344	7,856.96	0.00
102	300814	中富电路	328	7,832.64	0.00
103	301055	张小泉	355	7,731.90	0.00
104	301133	金钟股份	286	7,707.70	0.00
105	301198	喜悦智行	262	7,650.40	0.00
106	301030	仕净科技	242	7,627.84	0.00
107	301016	雷尔伟	275	7,128.00	0.00
108	301081	严牌股份	403	7,028.32	0.00
109	301033	迈普医学	108	6,476.76	0.00
110	301049	超越科技	196	6,452.32	0.00
111	301032	新柴股份	513	6,417.63	0.00
112	301004	嘉益股份	312	6,389.76	0.00
113	301056	森赫股份	572	6,343.48	0.00
114	301036	双乐股份	205	6,135.65	0.00
115	301041	金百泽	215	6,065.15	0.00
116	301072	中捷精工	181	6,047.21	0.00
117	301083	百胜智能	416	5,911.36	0.00
118	300854	中兰环保	203	5,539.87	0.00
119	301063	海锅股份	153	5,524.83	0.00
120	001234	泰慕士	333	5,504.49	0.00
121	301038	深水规院	266	5,381.18	0.00

122	301059	金三江	259	4,998.70	0.00
123	301027	华蓝集团	286	4,761.90	0.00
124	603176	汇通集团	1,924	4,713.80	0.00
125	301073	君亭酒店	144	4,608.00	0.00
126	301053	远信工业	155	4,460.90	0.00
127	301057	汇隆新材	218	4,146.36	0.00
128	301068	大地海洋	144	4,086.72	0.00
129	301079	邵阳液压	140	3,474.80	0.00

#### 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初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	002120	韵达股份	16,387,563.40	2.87
2	000550	江铃汽车	15,476,166.40	2.71
3	002594	比亚迪	14,244,156.41	2.49
4	002327	富安娜	12,702,733.77	2.22
5	601009	南京银行	11,457,511.40	2.01
6	601166	兴业银行	11,259,407.80	1.97
7	600104	上汽集团	11,129,528.00	1.95
8	000568	泸州老窖	10,976,949.18	1.92
9	600276	恒瑞医药	10,957,732.00	1.92
10	002475	立讯精密	10,929,312.00	1.91
11	600258	首旅酒店	10,725,480.59	1.88
12	600233	圆通速递	9,720,746.18	1.70
13	603369	今世缘	9,713,154.43	1.70
14	300498	温氏股份	9,424,703.31	1.65
15	601717	郑煤机	9,098,909.79	1.59
16	000895	双汇发展	8,613,745.00	1.51
17	601658	邮储银行	8,260,638.00	1.45
18	601318	中国平安	8,039,518.00	1.41
19	002732	燕塘乳业	7,856,151.00	1.38
20	000069	华侨城 A	7,767,922.00	1.36

注：1、买入包括基金二级市场上主动的买入、新股、配股、债转股、换股及行权等获得的股票；

2、买入金额按买入成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	000858	五粮液	35,515,799.22	6.22
2	600660	福耀玻璃	26,763,487.32	4.69
3	601318	中国平安	22,010,024.80	3.85



4	000333	美的集团	21,352,051.74	3.74
5	002594	比亚迪	20,961,703.40	3.67
6	002352	顺丰控股	19,974,938.47	3.50
7	603259	药明康德	19,770,357.48	3.46
8	000625	长安汽车	18,366,428.00	3.22
9	000001	平安银行	17,469,233.04	3.06
10	000651	格力电器	17,201,017.89	3.01
11	000550	江铃汽车	14,835,852.48	2.60
12	000895	双汇发展	14,607,117.70	2.56
13	601238	广汽集团	11,562,251.00	2.02
14	600104	上汽集团	11,539,609.00	2.02
15	603198	迎驾贡酒	11,483,563.49	2.01
16	600519	贵州茅台	10,758,010.00	1.88
17	601166	兴业银行	10,707,241.32	1.87
18	601009	南京银行	10,576,796.55	1.85
19	002027	分众传媒	10,436,057.00	1.83
20	601601	中国太保	10,241,167.83	1.79

注：1、卖出主要指二级市场上主动的卖出、换股、要约收购、发行人回购及行权等减少的股票；

2、卖出金额按卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

#### 8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	551,088,426.39
卖出股票收入（成交）总额	705,188,931.33

注：买入股票成本、卖出股票收入均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

#### 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

#### 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

本基金本报告期末未持有债券。

#### 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股指期货交易情况说明

### 8.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未持有股指期货投资，也无期间损益。

### 8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

本报告期内，本基金未运用股指期货进行投资。

## 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

### 8.11.1 本期国债期货投资政策

本报告期内，本基金未运用国债期货进行投资。

### 8.11.2 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投资，也无期间损益。

### 8.11.3 本期国债期货投资评价

本报告期内，本基金未运用国债期货进行投资。

## 8.12 投资组合报告附注

### 8.12.1 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

本基金投资的前十名证券的发行主体本期未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。

### 8.12.2 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。

### 8.12.3 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	97,611.90
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	8,200.85
5	应收申购款	74,136.55
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	179,949.30

### 8.12.4 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。

## 8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

无。

## 8.12.6 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

份额级别	持有人户数 (户)	户均持有的基 金份额	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 (%)	持有份额	占总份 额比例 (%)
工银消费 服务混合 A	18,631	6,801.48	33,435,023.05	26.39	93,283,423.05	73.61
工银消费 服务混合 C	2,289	571.18	-	-	1,307,431.40	100.00
合计	20,920	6,119.78	33,435,023.05	26.12	94,590,854.45	73.88

## 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数 (份)	占基金总份额比例 (%)
基金管 理人所 有从业 人员持 有本基 金	工银消费服务混合 A	50,285.33	0.04
	工银消费服务混合 C	7,548.29	0.58
	合计	57,833.62	0.05

## 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

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间 (万份)
本公司高级管理人员、 基金投资和研 究部门 负责人持有本 开放式 基金	工银消费服务混合 A	0~10
	工银消费服务混合 C	0
	合计	0~10
本基金基金经理持有 本开放式基金	工银消费服务混合 A	0
	工银消费服务混合 C	0

	合计	0
--	----	---

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	工银消费服务混合 A	工银消费服务混合 C
基金合同生效日 (2011 年 4 月 21 日) 基金份额总额	2,650,997,954.23	-
本报告期期初基金份额总额	190,922,806.08	-
本报告期基金总申购份额	75,448,710.22	10,961,781.54
减：本报告期基金总赎回份额	139,653,070.20	9,654,350.14
本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-	-
本报告期末基金份额总额	126,718,446.10	1,307,431.40

注：1、报告期期间基金总申购份额含红利再投、转换入份额；

2、报告期期间基金总赎回份额含转换出份额。

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

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

#### 1、基金管理人：

基金管理人于 2021 年 1 月 16 日发布《工银瑞信基金管理有限公司高级管理人员变更公告》，王海璐女士自 2021 年 1 月 15 日起不再担任工银瑞信基金管理有限公司总经理，朱碧艳女士自 2021 年 1 月 15 日起代任工银瑞信基金管理有限公司董事长、总经理。

基金管理人于 2021 年 2 月 6 日发布《工银瑞信基金管理有限公司高级管理人员变更公告》，赵桂才先生自 2021 年 2 月 5 日起担任工银瑞信基金管理有限公司董事长，并代任总经理、法定代表人。

基金管理人于 2021 年 7 月 8 日发布《工银瑞信基金管理有限公司关于法定代表人变更的公告》，赵桂才先生自 2021 年 7 月 6 日起担任工银瑞信基金管理有限公司法定代表人。

基金管理人于 2021 年 7 月 24 日发布《工银瑞信基金管理有限公司关于总经理任职的公告》，高翀先生自 2021 年 7 月 22 日起担任工银瑞信基金管理有限公司总经理。

## 2、基金托管人：

2021 年 5 月，中国农业银行总行决定谭敦宇任托管业务部总裁。

2021 年 8 月，中国农业银行总行决定王霄勇任托管业务部副总裁。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内，无涉及基金管理业务、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

### 11.4 基金投资策略的改变

本报告期内基金投资策略未有改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

报告期内应支付给安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计费用 50,000.00 元，该审计机构自基金合同生效日起向本基金提供审计服务。

### 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，基金管理人、基金托管人及其高级管理人员未受到稽查或处罚等情况。

### 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	
中信建投	2	795,279,873.93	64.23%	486,153.13	64.16%	-
广发证券	2	283,476,865.87	22.90%	173,287.91	22.87%	-
海通证券	1	82,763,211.33	6.68%	50,590.65	6.68%	-
平安证券	1	44,534,342.59	3.60%	28,113.24	3.71%	-
申万宏源	1	32,073,738.04	2.59%	19,606.75	2.59%	-
川财证券	1	-	-	-	-	-
国泰君安	1	-	-	-	-	-
国元证券	1	-	-	-	-	-

民生证券	1	-	-	-	-	-
兴业证券	1	-	-	-	-	-
中泰证券	1	-	-	-	-	-

注：1. 交易单元的选择标准和程序

基金管理人选择综合实力强、研究能力突出、合规经营的证券公司，向其租用专用交易单元。

(1) 选择标准：

a) 经营行为规范，在最近一年内无重大违规行为。

b) 在证监会最近一期证券公司年度分类结果中，分类级别原则上不得低于 BBB。

c) 不符合上述要求的券商、咨询机构，若其特定研究领域有突出优势，可一事一议，报公司审批通过后纳入。

(2) 选择程序

a) 新增证券公司的选定：根据以上标准对证券公司进行考察、选择和确定。在合作之前，证券公司需提供至少两个季度的服务，并在两个季度内与其他已合作证券公司一起参与基金管理人的研究服务评估。根据对其研究服务评估结果决定是否作为新增合作证券公司。

b) 签订协议：与被选择的证券公司签订交易单元租用协议。

2. 证券公司的评估、保留和更换程序

(1) 交易单元的租用期限为一年，合同到期前，基金管理人将根据各证券公司在服务期间的综合证券服务质量、费率等情况进行评估。

(2) 对于符合标准的证券公司，与其续约；对于不能达到标准的证券公司，不与其续约，并根据证券公司选择标准和程序，重新选择其他经营稳健、研究能力强、综合服务质量高的证券经营机构，租用其交易单元。

(3) 若证券公司提供的综合证券服务不符合要求，基金管理人有权按照协议约定，提前终止租用其交易单元。

### 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
中信建投	-	-	250,000,000.00	100.00%	-	-
广发证券	2,562,404.80	100.00%	-	-	-	-

海通证券	-	-	-	-	-	-
平安证券	-	-	-	-	-	-
申万宏源	-	-	-	-	-	-
川财证券	-	-	-	-	-	-
国泰君安	-	-	-	-	-	-
国元证券	-	-	-	-	-	-
民生证券	-	-	-	-	-	-
兴业证券	-	-	-	-	-	-
中泰证券	-	-	-	-	-	-

### 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	工银瑞信基金管理有限公司关于在基金直销电子自助交易系统开展费率优惠活动的公告	中国证监会规定的媒介	2021年1月1日
2	工银瑞信基金管理有限公司关于在基金直销电子自助交易系统开展费率优惠活动的公告	中国证监会规定的媒介	2021年1月5日
3	工银瑞信基金管理有限公司高级管理人员变更公告	中国证监会规定的媒介	2021年1月16日
4	工银瑞信基金管理有限公司关于在基金直销电子自助交易系统开展费率优惠活动的公告	中国证监会规定的媒介	2021年1月29日
5	工银瑞信基金管理有限公司高级管理人员变更公告	中国证监会规定的媒介	2021年2月6日
6	工银瑞信基金管理有限公司关于工银瑞信消费服务行业混合型证券投资基金增加C类份额并相应修改基金合同、托管协议的公告	中国证监会规定的媒介	2021年2月9日
7	关于工银瑞信基金管理有限公司旗下部分基金调整申购、赎回业务规则的公告	中国证监会规定的媒介	2021年6月17日
8	工银瑞信基金管理有限公司关于法定代表人变更的公告	中国证监会规定的媒介	2021年7月8日
9	工银瑞信基金管理有限公司关于总经理任职的公告	中国证监会规定的媒介	2021年7月24日
10	关于工银瑞信基金管理有限公司旗下部分基金调整最低赎回份额及保有份额业务规则的公告	中国证监会规定的媒介	2021年8月6日
11	工银瑞信基金管理有限公司关于旗下基金投资北交所上市股票的公告	中国证监会规定的媒介	2021年11月17日
12	工银瑞信基金管理有限公司住所变更的公告	中国证监会规定的媒介	2021年12月21日

## § 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

无。

### 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

工银瑞信消费服务行业混合型证券投资基金自 2021 年 2 月 9 日起增加 C 类份额，并相应修改《基金合同》、《托管协议》，详见基金管理人在规定媒介上发布的公告。

## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准工银瑞信消费服务行业混合型证券投资基金募集的文件；
- 2、《工银瑞信消费服务行业混合型证券投资基金基金合同》；
- 3、《工银瑞信消费服务行业混合型证券投资基金托管协议》；
- 4、《工银瑞信消费服务行业混合型证券投资基金招募说明书》；
- 5、基金管理人业务资格批件、营业执照；
- 6、基金托管人业务资格批件、营业执照；
- 7、报告期内基金管理人在规定媒介上披露的各项公告。

### 13.2 存放地点

基金管理人或基金托管人的住所。

### 13.3 查阅方式

投资者可于营业时间免费查阅，或登录基金管理人网站查阅。也可在支付工本费后，在合理时间内取得上述文件的复印件。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人——工银瑞信基金管理有限公司。

客户服务中心电话：400-811-9999

网址：www.icbccs.com.cn

工银瑞信基金管理有限公司

2022 年 3 月 30 日