

工银瑞信价值成长混合型证券投资基金 2022 年中期报告

2022 年 6 月 30 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 8 月 31 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。本中期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 8 月 29 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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2022 年 3 月 23 日（基金合同生效日）起至 6 月 30 日止。

1.2 目录

| | |
|---|-----------|
| § 1 重要提示及目录 | 2 |
| 1.1 重要提示 | 2 |
| 1.2 目录 | 3 |
| § 2 基金简介 | 5 |
| 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 |
| § 3 主要财务指标和基金净值表现 | 6 |
| 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 |
| § 4 管理人报告 | 9 |
| 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 | 11 |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 | 11 |
| 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 | 11 |
| 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 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 | 13 |
| 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 | 13 |
| 4.8 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 | 13 |
| § 5 托管人报告 | 13 |
| 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明 | 13 |
| 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 | 14 |
| 5.3 托管人对本中期报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见 | 14 |
| § 6 半年度财务会计报告（未经审计） | 14 |
| 6.1 资产负债表 | 14 |
| 6.2 利润表 | 16 |
| 6.3 净资产（基金净值）变动表 | 17 |
| 6.4 报表附注 | 18 |
| § 7 投资组合报告 | 45 |
| 7.1 期末基金资产组合情况 | 45 |
| 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合 | 46 |
| 7.3 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 | 47 |
| 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动 | 49 |
| 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 | 50 |
| 7.6 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 | 50 |
| 7.7 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 | 50 |

| | |
|---|-----------|
| 7.8 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 | 51 |
| 7.9 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 | 51 |
| 7.10 本基金投资股指期货的投资政策 | 51 |
| 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 | 51 |
| 7.12 投资组合报告附注 | 51 |
| § 8 基金份额持有人信息 | 52 |
| 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 | 52 |
| 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 | 52 |
| 8.3 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 | 52 |
| § 9 开放式基金份额变动 | 53 |
| § 10 重大事件揭示 | 53 |
| 10.1 基金份额持有人大会决议 | 53 |
| 10.2 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 | 53 |
| 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 | 54 |
| 10.4 基金投资策略的改变 | 54 |
| 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 | 54 |
| 10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 | 54 |
| 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 | 54 |
| 10.8 其他重大事件 | 56 |
| § 11 影响投资者决策的其他重要信息 | 57 |
| 11.1 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 | 57 |
| 11.2 影响投资者决策的其他重要信息 | 57 |
| § 12 备查文件目录 | 57 |
| 12.1 备查文件目录 | 57 |
| 12.2 存放地点 | 57 |
| 12.3 查阅方式 | 57 |

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

| | | |
|-----------------|-------------------|-----------------|
| 基金名称 | 工银瑞信价值成长混合型证券投资基金 | |
| 基金简称 | 工银价值成长混合 | |
| 基金主代码 | 014175 | |
| 基金运作方式 | 契约型开放式 | |
| 基金合同生效日 | 2022 年 3 月 23 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 | 353,839,470.31 份 | |
| 基金合同存续期 | 不定期 | |
| 下属分级基金的基金简称 | 工银价值成长混合 A | 工银价值成长混合 C |
| 下属分级基金的交易代码 | 014175 | 014176 |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 292,740,504.61 份 | 61,098,965.70 份 |

2.2 基金产品说明

| | |
|------|--|
| 投资目标 | 精选行业中具有综合比较优势的个股，在有效控制投资组合风险的前提下，追求基金资产长期稳定增值，力争实现超越业绩基准的超额收益。 |
| 投资策略 | 本基金将由投资研究团队及时跟踪市场环境变化，根据宏观经济运行态势、宏观经济政策变化、证券市场运行状况、国际市场变化情况等因素的深入研究，判断国内及香港证券市场的发展趋势，结合行业状况、公司价值性和成长性分析，综合评价各类资产的风险收益水平。在充足的宏观形势判断和策略分析的基础上，采用动态调整策略，在市场上涨阶段中，适当增加权益类资产配置比例，在市场下行周期中，适当降低权益类资产配置比例。本基金基于对市场中长期投资趋势的判断，采取均衡风格配置，兼顾价值和成长风格，通过自上而下进行行业配置，并结合自下而上精选基本面优秀的个股，构建股票投资组合。在行业配置中，本基金将自上而下地进行行业遴选，从经济发展的不同阶段出发，把握中国经济发展方向和经济增长的变迁趋势，在分析行业所处产业环境、产业政策、产业竞争格局、景气周期等基础上判断各行业未来成长前景，采取适度均衡的行业配置策略，并适时进行动态调整，严格控制投资风险。本基金将通过定性分析和定量分析相结合的办法，以合理价格买入长期优质成长股，选择的投资标的更看重公司质地的优秀、业绩能够保持长期稳定增长预期以及股票估值合理，选择股票强调成长性与合理估值的动态平衡。重点关注成长性被低估的优秀公司，或稳定成长行业中优秀程度未被充分认知的公司，持续跟踪公司和行业基本面及 |

| | |
|--------|---|
| | 估值，以合理成本投资于内在价值持续增长的企业，分享盈利或估值提升带来的投资机会。本基金将通过港股通投资于香港股票市场。 |
| 业绩比较基准 | 65%×中证 800 指数收益率+5%×恒生指数收益率+30%×中债综合财富（总值）指数收益率。 |
| 风险收益特征 | 本基金为混合型基金，预期收益和风险水平低于股票型基金，高于债券型基金与货币市场基金。本基金如果投资港股通投资标的股票，还需承担港股通机制下因投资环境、投资标的、市场制度以及交易规则等差异带来的特有风险。 |

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 | 秦一楠 |
| | 联系电话 | 400-811-9999 | 010-66060069 |
| | 电子邮箱 | customerservice@icbccs.com.cn | tgxxpl@abchina.com |
| 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 | 证券时报 |
| 登载基金中期报告正文的管理人互联网网址 | www.icbccs.com.cn |
| 基金中期报告备置地点 | 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 |
|--------|--------------|------------------------------|
| 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 主要财务指标和基金净值表现

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 | 2022 年 03 月 23 日（基金合同生效日）-2022 年 06 月 30 日 | |
| | 工银价值成长混合 A | 工银价值成长混合 C |
| 本期已实现收益 | 5,434,981.09 | 904,148.46 |
| 本期利润 | 25,892,155.97 | 5,608,838.83 |

| | | |
|---------------|------------------|---------------|
| 加权平均基金份额本期利润 | 0.0558 | 0.0436 |
| 本期加权平均净值利润率 | 5.53% | 4.34% |
| 本期基金份额净值增长率 | 7.27% | 7.09% |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末(2022年6月30日) | |
| 期末可供分配利润 | 5,132,563.07 | 966,684.45 |
| 期末可供分配基金份额利润 | 0.0175 | 0.0158 |
| 期末基金资产净值 | 314,009,810.93 | 65,429,272.70 |
| 期末基金份额净值 | 1.0727 | 1.0709 |
| 3.1.3 累计期末指标 | 报告期末(2022年6月30日) | |
| 基金份额累计净值增长率 | 7.27% | 7.09% |

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）扣除相关费用和信用减值损失后的余额，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。

5、本基金基金合同生效日为 2022 年 3 月 23 日。截至报告期末，本基金基金合同生效不满半年。

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

工银价值成长混合 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 |
|----|----------|-------------|------------|---------------|-----|-----|
|----|----------|-------------|------------|---------------|-----|-----|

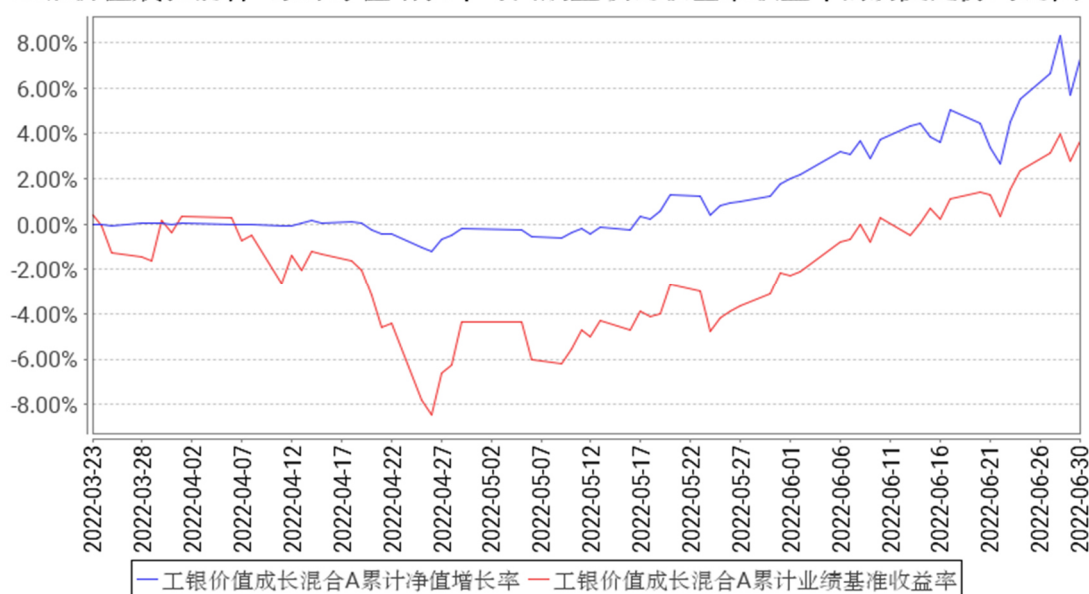
| | | | | | | |
|------------|-------|-------|-------|-------|--------|--------|
| 过去一个月 | 5.40% | 1.04% | 5.95% | 0.74% | -0.55% | 0.30% |
| 过去三个月 | 7.28% | 0.66% | 4.08% | 1.02% | 3.20% | -0.36% |
| 自基金合同生效起至今 | 7.27% | 0.63% | 3.69% | 1.00% | 3.58% | -0.37% |

工银价值成长混合 C

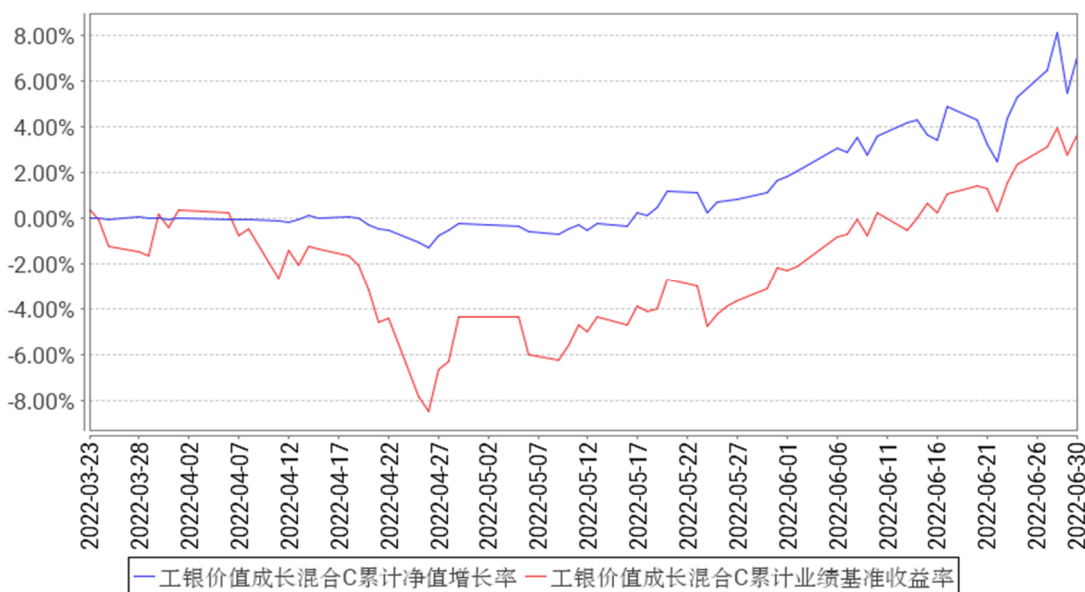
| 阶段 | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①-③ | ②-④ |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|--------|
| 过去一个月 | 5.35% | 1.04% | 5.95% | 0.74% | -0.60% | 0.30% |
| 过去三个月 | 7.11% | 0.66% | 4.08% | 1.02% | 3.03% | -0.36% |
| 自基金合同生效起至今 | 7.09% | 0.63% | 3.69% | 1.00% | 3.40% | -0.37% |

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

工银价值成长混合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



工银价值成长混合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 2022 年 03 月 23 日生效。截至报告期末，本基金尚处于建仓期。

2、根据基金合同规定，本基金建仓期为 6 个月。建仓期满，本基金的投资应符合基金合同关于投资范围及投资限制的规定。

3.3 其他指标

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

工银瑞信基金管理有限公司是由中国工商银行和瑞士信贷合资设立的基金管理公司，成立于 2005 年 6 月。目前，公司在北京、上海、深圳等地设有分公司，分别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。

自成立以来，公司坚持“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，立足专业化、综合化、国际化、数字化，坚持“稳健投资、价值投资、长期投资、绿色投资、责任投资”，致力于为广大投资者提供一流的投资管理服务。

公司秉持“以人为本”的理念，全方位引入国内外优秀人才，组建了一支风格稳健、诚信敬业、创新进取、团结协作的专业团队。经过十多年的发展，工银瑞信(含子公司)已拥有公募基金、私募资产管理计划、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、公募基金投顾等

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。

工银瑞信(含子公司)以持续优秀的投资业绩、完善周到的服务，为逾 7700 万境内外个人和机构投资者提供涵盖公募与私募、上市与非上市、境内与跨境业务的财富管理服务，赢得了广大基金投资人、企业年金客户、私募资产管理计划客户等的认可和信赖。截至 2022 年 6 月 30 日，工银瑞信(含子公司)旗下管理 216 只公募基金和多个年金、私募资产管理计划，资产管理总规模 1.78 万亿元，养老金管理规模居行业领先。

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 | | |
| 何肖颀 | 权益投资部投资总监、本基金的基金经理 | 2022 年 3 月 23 日 | - | 24 年 | 曾任博时基金基金裕阳的基金经理助理、基金裕华的基金经理、博时新兴成长股票型基金的基金经理；2004 年 5 月至 2005 年 1 月担任社保基金管理小组基金经理助理；2008 年加入工银瑞信，现任权益投资部投资总监、权益投资能力四中心负责人、基金经理兼任专户投资经理。2014 年 3 月 6 日至今，担任工银瑞信核心价值混合型证券投资基金基金经理；2015 年 1 月 27 日至今，担任工银瑞信国企改革主题股票型证券投资基金基金经理；2015 年 6 月 2 日至今，担任工银瑞信生态环境行业股票型证券投资基金基金经理；2015 年 12 月 29 日至今，担任工银瑞信新趋势灵活配置混合型证券投资基金基金经理；2022 年 3 月 23 日至今，担任工银瑞信价值成长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《基金从业人员资格管理规则》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

| 姓名 | 产品类型 | 产品数量（只） | 资产净值（元） | 任职时间 |
|-----|----------|---------|-------------------|-----------------|
| 何肖颀 | 公募基金 | 5 | 12,045,776,778.00 | 2014 年 3 月 6 日 |
| | 私募资产管理计划 | 3 | 10,821,028,315.62 | 2022 年 3 月 23 日 |
| | 其他组合 | - | - | - |

| | | | | |
|--|----|---|-------------------|---|
| | 合计 | 8 | 22,866,805,093.62 | - |
|--|----|---|-------------------|---|

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。

4.3.2 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6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

2022年开年以来，在稳增长政策的支撑下，1-2月经济数据表现良好，经济显现出触底回升迹象，市场对于2021年底中央经济工作会议的稳增长表述抱有较为乐观的预期。但3月份的俄乌冲突导致通胀上行和地缘冲突担忧上升；叠加国内局部地区的疫情发展，给一季度的经济增长带来一定的负面影响。直至今时，市场仍对经济基本面、疫情防控和稳增长政策抱有较强的信心。二季度，由于国内部分城市疫情的冲击超出预期，经济基本面受到了较大影响，部分产业如汽车、半导体等供应链流通出现中断风险，稳增长政策落地进度低于预期，原本低基数效应下的恢复预期落空，“三重压力”不仅没有减弱反而更趋严重。地产销售和消费数据大幅下滑，市场对于需求端的担忧逐步抬头。5月下旬以来，随着疫情防控政策优化、稳增长政策加力推进、流动性环境更为宽松、海外衰退预期下商品价格出现回调，经济数据开始逐步改善，二季度经济增长大概率看

到了底部，此后有望处于逐步恢复的过程中。

市场表现来看，年初市场受到美联储加息预期上升的影响，交易拥挤度较高的赛道行业受到较大影响，带动大盘下行；但稳增长政策的乐观预期下，部分行业如建筑、地产等表现较好；同时供给端较为紧张的煤炭行业表现也较好。俄乌冲突后，受到通胀上行和地缘冲突担忧影响，外资流出的压力加大，市场出现较大幅度的下跌。随着金稳委会议对于经济形势、房地产、中概股、平台和行业监管等多个市场关心的问题进行表态，市场企稳反弹。进入 4 月份，国内局部地区疫情冲击超出预期，汽车、半导体供应链大受影响，同时物流也受到较大幅度的影响，市场对于经济基本面的预期转向悲观，市场加速下行。5 月份之后，随着复工复产持续推进、疫情防控政策逐渐优化、流动性环境进一步宽松，市场信心开始恢复。6 月份，光伏行业需求旺盛，新能源汽车销量高增，地产销售和消费数据有所改善，市场持续上行。

操作方面，基金上半年总体加仓化工、汽车、有色，减仓电力设备、机械、电子。

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 7.27%，本基金 A 份额业绩比较基准收益率为 3.69%，本基金 C 份额净值增长率为 7.09%，本基金 C 份额业绩比较基准收益率为 3.69%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

当前市场已经回补疫情冲击带来的跌幅，后续行情的发展主要依赖于经济实际复苏的情况。往后看，第一，政策端有望保持一定的支持力度，同时稳定性预计有所增强，有利于经济复苏；第二，在疫情得到控制、防疫措施进一步优化后，预计经济存在自然修复的动能；第三，行业监管已经取得一定成效，预计未来可以形成稳定的监管框架，给企业带来稳定的经营环境，有助于企业发展。总体上看，下半年经济具备继续恢复的条件，企业盈利也将有所改善。

但相比于过往，经济恢复过程中的潜在不确定性依然较大。一是美联储持续加息下海外需求的回落尚未到来；二是国内下半年 CPI 上行的压力或将还在途中；三是地产行业供给侧的调整并不明朗。其中，特别值得关注的是地产行业，其结构性调整落后于预期，无论行业的并购整合，还是新模式如 Reits 的推出，均进展缓慢，反映出地产行业调整的复杂性超出此前市场的乐观想象。目前看，地产行业从高杠杆、高负债模式调整到新的稳定模式可能需要很长的时间。考虑到地产行业链条长、影响广，在地产行业供给侧的问题清晰化之前，大概率会对经济复苏的高度造成一定压力，国内经济的修复更有可能是一个弱复苏的过程。另一方面，美国控通胀背景下，美国经济软着陆或非大概率事件，这意味着中国经济面临的外部环境恶化的潜在风险依然较高。

在国内弱复苏、海外经济潜在回落压力大的环境下，预计市场还将维持高波动性的特征，整体可能呈现震荡格局。由于此前的悲观预期已经得到修复，考虑到短端利率已经很低，流动性进

一步宽松的可能性有限，估值系统性提升的机会也有限。未来市场上行的主要驱动力将由流动性转为基本面改善。由于在美联储的持续加息下海外需求端回落是大概率事件，而国内由于地产行业的结构性问题，需求端的大幅改善难度较大，预计国内企业盈利下半年无法复制 2020 年疫情后的修复路径，更有可能体现为有限幅度的改善。

4.6 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。

4.7 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。

4.8 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 2022 年 03 月 23 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 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合规守信、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 托管人对本中期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中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 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：工银瑞信价值成长混合型证券投资基金

报告截止日：2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 资产 | 附注号 | 本期末 2022 年 6 月 30 日 |
|------------|---------|------------------------|
| 资产： | | |
| 银行存款 | 6.4.7.1 | 48,470,815.87 |
| 结算备付金 | | 19,599,033.42 |
| 存出保证金 | | 32,582.32 |
| 交易性金融资产 | 6.4.7.2 | 337,967,348.68 |
| 其中：股票投资 | | 337,772,583.33 |
| 基金投资 | | - |
| 债券投资 | | 194,765.35 |
| 资产支持证券投资 | | - |
| 贵金属投资 | | - |
| 其他投资 | | - |
| 衍生金融资产 | 6.4.7.3 | - |

| | | |
|---------------|------------|---------------------------|
| 买入返售金融资产 | 6.4.7.4 | - |
| 债权投资 | 6.4.7.5 | - |
| 其中：债券投资 | | - |
| 资产支持证券投资 | | - |
| 其他投资 | | - |
| 其他债权投资 | 6.4.7.6 | - |
| 其他权益工具投资 | 6.4.7.7 | - |
| 应收清算款 | | 7,176,253.29 |
| 应收股利 | | 310,287.75 |
| 应收申购款 | | 310,039.34 |
| 递延所得税资产 | | - |
| 其他资产 | 6.4.7.8 | - |
| 资产总计 | | 413,866,360.67 |
| 负债和净资产 | 附注号 | 本期末 2022年6月30日 |
| 负 债： | | |
| 短期借款 | | - |
| 交易性金融负债 | | - |
| 衍生金融负债 | 6.4.7.3 | - |
| 卖出回购金融资产款 | | - |
| 应付清算款 | | 4.09 |
| 应付赎回款 | | 33,360,063.47 |
| 应付管理人报酬 | | 558,862.04 |
| 应付托管费 | | 93,143.68 |
| 应付销售服务费 | | 39,172.17 |
| 应付投资顾问费 | | - |
| 应交税费 | | 1.01 |
| 应付利润 | | - |
| 递延所得税负债 | | - |
| 其他负债 | 6.4.7.9 | 376,030.58 |
| 负债合计 | | 34,427,277.04 |
| 净资产： | | |
| 实收基金 | 6.4.7.10 | 353,839,470.31 |
| 其他综合收益 | 6.4.7.11 | - |
| 未分配利润 | 6.4.7.12 | 25,599,613.32 |
| 净资产合计 | | 379,439,083.63 |
| 负债和净资产总计 | | 413,866,360.67 |

注：1、本基金基金合同生效日为 2022 年 3 月 23 日，本期财务报表的实际编制期间系 2022 年 3 月 23 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日止，下同。

2、报告截止日 2022 年 6 月 30 日，基金份额总额为 353,839,470.31 份，其中工银价值成长混合 A 基金份额总额为 292,740,504.61 份，基金份额净值 1.0727 元；工银价值成长混合 C 基金份额总额为 61,098,965.70 份，基金份额净值 1.0709 元。

6.2 利润表

会计主体：工银瑞信价值成长混合型证券投资基金

本报告期：2022 年 3 月 23 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目 | 附注号 | 本期 2022 年 3 月 23 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日 |
|----------------------------|------------|---|
| 一、营业总收入 | | 34,626,939.00 |
| 1. 利息收入 | | 1,455,798.16 |
| 其中：存款利息收入 | 6.4.7.13 | 727,452.68 |
| 债券利息收入 | | - |
| 资产支持证券利息收入 | | - |
| 买入返售金融资产收入 | | 728,345.48 |
| 证券出借利息收入 | | - |
| 其他利息收入 | | - |
| 2. 投资收益（损失以“-”填列） | | 6,972,023.55 |
| 其中：股票投资收益 | 6.4.7.14 | 4,692,745.79 |
| 基金投资收益 | | - |
| 债券投资收益 | 6.4.7.15 | 40.99 |
| 资产支持证券投资收益 | 6.4.7.16 | - |
| 贵金属投资收益 | 6.4.7.17 | - |
| 衍生工具收益 | 6.4.7.18 | - |
| 股利收益 | 6.4.7.19 | 2,279,236.77 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益 | | - |
| 其他投资收益 | | - |
| 3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 6.4.7.20 | 25,161,865.25 |
| 4. 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - |
| 5. 其他收入（损失以“-”号填列） | 6.4.7.21 | 1,037,252.04 |
| 减：二、营业总支出 | | 3,125,944.20 |
| 1. 管理人报酬 | 6.4.10.2.1 | 2,445,856.42 |
| 2. 托管费 | 6.4.10.2.2 | 407,642.79 |
| 3. 销售服务费 | 6.4.10.2.3 | 212,587.45 |
| 4. 投资顾问费 | | - |
| 5. 利息支出 | | - |
| 其中：卖出回购金融资产支出 | | - |
| 6. 信用减值损失 | 6.4.7.22 | - |
| 7. 税金及附加 | | 0.16 |
| 8. 其他费用 | 6.4.7.23 | 59,857.38 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 31,500,994.80 |

| | | |
|-------------------|--|---------------|
| 减：所得税费用 | | - |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 31,500,994.80 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | - |
| 六、综合收益总额 | | 31,500,994.80 |

6.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：工银瑞信价值成长混合型证券投资基金

本报告期：2022 年 3 月 23 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2022 年 3 月 23 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日 | | | |
|-------------------------------------|---|--------|---------------|-----------------|
| | 实收基金 | 其他综合收益 | 未分配利润 | 净资产合计 |
| 一、上期期末净资产（基金净值） | - | - | - | - |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - |
| 二、本期期初净资产（基金净值） | 755,378,545.11 | - | - | 755,378,545.11 |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列） | -401,539,074.80 | - | 25,599,613.32 | -375,939,461.48 |
| （一）、综合收益总额 | - | - | 31,500,994.80 | 31,500,994.80 |
| （二）、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） | -401,539,074.80 | - | -5,901,381.48 | -407,440,456.28 |

| | | | | |
|--|-----------------|---|---------------|-----------------|
| 其中：1. 基金申购款 | 6,503,135.16 | - | 133,386.38 | 6,636,521.54 |
| 2. 基金赎回款 | -408,042,209.96 | - | -6,034,767.86 | -414,076,977.82 |
| (三)、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） | - | - | - | - |
| (四)、其他综合收益结转留存收益 | - | - | - | - |
| 四、本期末净资产（基金净值） | 353,839,470.31 | - | 25,599,613.32 | 379,439,083.63 |

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4 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 |

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

工银瑞信价值成长混合型证券投资基金（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]3425号《关于准予工银瑞信价值成长混合型证券投资基金注册的批复》的注册，由基金管理人工银瑞信基金管理有限公司于2022年3月7日至2022年3月18日向社会公开发行募集，募集期结束经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具（2022）验字第60802052_A08号验资报告后，向中国证监会报送基金备案材料。基金合同于2022年3月23日正式生效，设立时募集扣除认购费用后的有效认购金额为人民币755,279,629.54

元，折合 755,279,629.54 份基金份额；有效认购资金在募集期间产生的利息为人民币 98,915.57 元，折合 98,915.57 份基金份额；以上收到的实收基金共计人民币 755,378,545.11 元，折合 755,378,545.11 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和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。

6.4.2 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（统称“企业会计准则”）编制，同时，在信息披露和估值方面，也参考了中国证监会颁布的《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 3 号《半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〉》以及中国证监会和中国证券投资基金业协会颁布的其他相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

6.4.3 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 2022 年 6 月 30 日的财务状况以及自 2022 年 3 月 23 日（基金合同生效日）起至 2022 年 6 月 30 日止期间的经营成果和净值变动情况。

6.4.4 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。

6.4.4.1 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。本期财务报表的实际编制期间系自 2022 年 3 月 23 日（基金合同生效日）起至 2022 年 6 月 30 日止。

6.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

6.4.4.3 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根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特

征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产；

(2) 金融负债分类

除由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本基金的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。

6.4.4.4 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和金融负债，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；

划分为以摊余成本计量的金融资产和金融负债，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入其初始确认金额；

对于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，所有公允价值变动计入当期损益；

对于以摊余成本计量的金融资产，采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益；

本基金以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。对于不含重大融资成分的应收款项，本基金运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本基金在每个估值日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本基金按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入；

本基金在每个估值日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本基金以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在估值日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况；

本基金计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确

定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在估值日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息；

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产；

当本基金不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本基金直接减记该金融资产的账面余额；

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；

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。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含交易性金融负债和衍生金融负债），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。

6.4.4.5 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。

本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债按如下原则确定

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。

6.4.4.6 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。

6.4.4.7 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。

6.4.4.8 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）”。

6.4.4.9 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) 交易性金融资产在买入/卖出的成交日发生的交易费用，计入投资收益；

债券投资和资产支持证券投资持有期间，按证券票面价值与票面利率或内含票面利率或合同利率计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额确认为投资收益，在证券实际持有期内逐日计提；

处置交易性金融资产的投资收益于成交日确认，并按成交金额与该交易性金融资产的账面余额的差额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账，同时转出已确认的公允价值变动收益；

(3) 股利收益于除息日确认，并按发行人宣告的分红派息比例计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账；

(4) 处置衍生工具的投资收益于成交日确认，并按处置衍生工具成交金额与其成本的差额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账，同时转出已确认的公允价值变动收益；

(5) 买入返售金融资产收入，按实际利率法确认利息收入，在回购期内逐日计提；

(6) 公允价值变动收益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) 其他收入在经济利益很可能流入从而导致本基金资产增加或者负债减少、且经济利益的流入额能够可靠计量时予以确认。

6.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费等费用按照权责发生制原则，在本基金接受相关服务的期间计入当期损益。

以摊余成本计量的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。

6.4.4.11 基金的收益分配政策

(1) 由于本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额收取销售服务费，各基金份额类别对应的可供分配利润将有所不同，具体收益分配安排详见基金管理人届时公告；

(2) 在符合有关基金分红条件的前提下，基金管理人可以根据实际情况进行收益分配，具体分

配方案以公告为准，若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配；

(3) 本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为相应类别的基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；

(4) 同一类别每一基金份额享有同等分配权；

(5) 法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

在对基金份额持有人利益无实质不利影响的情况下，基金管理人可在法律法规允许的前提下经与基金托管人协商一致并按照监管部门要求履行适当程序后酌情调整以上基金收益分配原则，此项调整不需要召开基金份额持有人大会，但应于变更实施日前在规定媒介公告。

6.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，与所产生的折算差额直接计入公允价值变动损益科目。

6.4.4.13 分部报告

经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

6.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

本基金本报告期无其他重要的会计政策和会计估计。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期无需要说明的会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

6.4.6 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。

（5）境外投资

本基金运作过程中涉及的境外投资的税项问题，根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2014]81 号文《关于沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、财税

[2016]127 号文《关于深港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》及其他境内外相关税务法规的规定和实务操作执行。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2022 年 6 月 30 日 |
|----------------|------------------------|
| 活期存款 | 48,470,815.87 |
| 等于：本金 | 48,464,554.21 |
| 加：应计利息 | 6,261.66 |
| 减：坏账准备 | - |
| 定期存款 | - |
| 等于：本金 | - |
| 加：应计利息 | - |
| 减：坏账准备 | - |
| 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 | - |
| 等于：本金 | - |
| 加：应计利息 | - |
| 减：坏账准备 | - |
| 合计 | 48,470,815.87 |

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2022 年 6 月 30 日 | | | |
|---------------|------------------------|------------|----------------|---------------|
| | 成本 | 应计利息 | 公允价值 | 公允价值变动 |
| 股票 | 312,652,441.18 | - | 337,772,583.33 | 25,120,142.15 |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 | - | - | - | - |
| 债券 | 交易所市场 | 42.25 | 194,765.35 | 41,723.10 |
| | 银行间市场 | - | - | - |
| | 合计 | 153,000.00 | 42.25 | 194,765.35 |
| 资产支持证券 | - | - | - | - |
| 基金 | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - |
| 合计 | 312,805,441.18 | 42.25 | 337,967,348.68 | 25,161,865.25 |

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

6.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

无。

6.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

本基金本报告期末未持有期货投资。

6.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

本基金本报告期末未持有黄金衍生品。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

6.4.7.4.3 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

无。

6.4.7.5 债权投资

6.4.7.5.1 债权投资情况

无。

6.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

无。

6.4.7.6 其他债权投资

6.4.7.6.1 其他债权投资情况

无。

6.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

无。

6.4.7.7 其他权益工具投资

6.4.7.7.1 其他权益工具投资情况

无。

6.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

无。

6.4.7.8 其他资产

无。

6.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2022 年 6 月 30 日 |
|-------------|------------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | - |
| 应付赎回费 | 70,330.10 |
| 应付证券出借违约金 | - |
| 应付交易费用 | 256,404.48 |
| 其中：交易所市场 | 256,404.48 |
| 银行间市场 | - |
| 应付利息 | - |
| 预提审计费 | 17,606.00 |
| 预提信息披露费 | 31,690.00 |
| 合计 | 376,030.58 |

6.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

工银价值成长混合 A

| 项目 | 本期 2022 年 3 月 23 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日 | |
|---------------|---|-----------------|
| | 基金份额（份） | 账面金额 |
| 基金合同生效日 | 578,846,125.98 | 578,846,125.98 |
| 本期申购 | 4,597,061.54 | 4,597,061.54 |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -290,702,682.91 | -290,702,682.91 |
| 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 | 292,740,504.61 | 292,740,504.61 |

工银价值成长混合 C

| 项目 | 本期 2022 年 3 月 23 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日 | |
|---------------|---|-----------------|
| | 基金份额（份） | 账面金额 |
| 基金合同生效日 | 176,532,419.13 | 176,532,419.13 |
| 本期申购 | 1,906,073.62 | 1,906,073.62 |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -117,339,527.05 | -117,339,527.05 |
| 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 | 61,098,965.70 | 61,098,965.70 |

注：1、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。

2、本基金合同于 2022 年 3 月 23 日生效，基金合同生效日的基金份额总额为 755,378,545.11 份基金份额，其中认购资金利息折合 98,915.57 份基金份额。

6.4.7.11 其他综合收益

无。

6.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

工银价值成长混合 A

| 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 | 5,434,981.09 | 20,457,174.88 | 25,892,155.97 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -302,418.02 | -4,320,431.63 | -4,622,849.65 |
| 其中：基金申购款 | 7,429.43 | 85,820.99 | 93,250.42 |
| 基金赎回款 | -309,847.45 | -4,406,252.62 | -4,716,100.07 |
| 本期已分配利润 | - | - | - |
| 本期末 | 5,132,563.07 | 16,136,743.25 | 21,269,306.32 |

工银价值成长混合 C

| 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 | 904,148.46 | 4,704,690.37 | 5,608,838.83 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | 62,535.99 | -1,341,067.82 | -1,278,531.83 |
| 其中：基金申购款 | 867.79 | 39,268.17 | 40,135.96 |
| 基金赎回款 | 61,668.20 | -1,380,335.99 | -1,318,667.79 |
| 本期已分配利润 | - | - | - |
| 本期末 | 966,684.45 | 3,363,622.55 | 4,330,307.00 |

6.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 |
|-----------|---|
| | 2022 年 3 月 23 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日 |
| 活期存款利息收入 | 666,207.60 |
| 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 | 61,171.48 |
| 其他 | 73.60 |
| 合计 | 727,452.68 |

6.4.7.14 股票投资收益

6.4.7.14.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2022年3月23日（基金合同生效日）至2022年6月30日 |
|------------------|--------------------------------------|
| 股票投资收益——买卖股票差价收入 | 4,692,745.79 |
| 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 | 4,692,745.79 |

6.4.7.14.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2022年3月23日（基金合同生效日）至2022年6月30日 |
|------------|--------------------------------------|
| 卖出股票成交总额 | 51,410,309.11 |
| 减：卖出股票成本总额 | 46,331,022.08 |
| 减：交易费用 | 386,541.24 |
| 买卖股票差价收入 | 4,692,745.79 |

6.4.7.14.3 股票投资收益——证券出借差价收入

无。

6.4.7.15 债券投资收益

6.4.7.15.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2022年3月23日（基金合同生效日）至2022年6月30日 |
|------------------------------|--------------------------------------|
| 债券投资收益——利息收入 | 40.99 |
| 债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入 | - |
| 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 | 40.99 |

6.4.7.15.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

无。

6.4.7.15.3 债券投资收益——赎回差价收入

无。

6.4.7.15.4 债券投资收益——申购差价收入

无。

6.4.7.16 资产支持证券投资收益

6.4.7.16.1 资产支持证券投资收益项目构成

无。

6.4.7.16.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

无。

6.4.7.16.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

无。

6.4.7.16.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

无。

6.4.7.17 贵金属投资收益

6.4.7.17.1 贵金属投资收益项目构成

无。

6.4.7.17.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

无。

6.4.7.17.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

无。

6.4.7.17.4 贵金属投资收益——申购差价收入

无。

6.4.7.18 衍生工具收益

6.4.7.18.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

6.4.7.18.2 衍生工具收益——其他投资收益

无。

6.4.7.19 股利收益

单位：人民币元

| 项目 | 本期 |
|---------------|---|
| | 2022 年 3 月 23 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日 |
| 股票投资产生的股利收益 | 2,279,236.77 |
| 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 | 2,279,236.77 |

6.4.7.20 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称 | 本期 |
|------------------------|---|
| | 2022 年 3 月 23 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日 |
| 1. 交易性金融资产 | 25,161,865.25 |
| 股票投资 | 25,120,142.15 |
| 债券投资 | 41,723.10 |
| 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 | 25,161,865.25 |

6.4.7.21 其他收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 |
|---------|---|
| | 2022 年 3 月 23 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日 |
| 基金赎回费收入 | 1,036,354.75 |
| 基金转换费收入 | 897.29 |
| 合计 | 1,037,252.04 |

6.4.7.22 信用减值损失

无。

6.4.7.23 其他费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期 |
|----|---|
| | 2022 年 3 月 23 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日 |
| | |

| | |
|----------|-----------|
| 审计费用 | 17,606.00 |
| 信息披露费 | 31,690.00 |
| 证券出借违约金 | - |
| 银行费用 | 10,384.51 |
| 港股通证券组合费 | 176.87 |
| 合计 | 59,857.38 |

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

无。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金无须作披露的重大资产负债表日后事项。

6.4.9 关联方关系

6.4.9.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

本报告期，与本基金存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

| 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 |

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。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.10.1.1 股票交易

无。

6.4.10.1.2 债券交易

无。

6.4.10.1.3 债券回购交易

无。

6.4.10.1.4 权证交易

无。

6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

无。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2022 年 3 月 23 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日 | |
|-----------------|---|--------------|
| | 当期发生的基金应支付的管理费 | 2,445,856.42 |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 1,167,701.17 | |

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的 1.50% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 1.50\% \div \text{当年天数}$$

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

基金管理费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2022 年 3 月 23 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日 | |
|----|---|------------|
| | 当期发生的基金应支付的托管费 | 407,642.79 |

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.25% 年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.25\% \div \text{当年天数}$$

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

基金托管费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付。

6.4.10.2.3 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 2022 年 3 月 23 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日 | | |
|----------------|---|------------|------------|
| | 当期发生的基金应支付的销售服务费 | | |
| | 工银价值成长混合 A | 工银价值成长混合 C | 合计 |
| 工银瑞信基金管理有限公司 | — | 1,650.46 | 1,650.46 |
| 中国工商银行股份有限公司 | — | 6,194.42 | 6,194.42 |
| 中国农业银行股份有限公司 | — | 184,381.27 | 184,381.27 |

| | | | |
|----|---|------------|------------|
| 合计 | - | 192,226.15 | 192,226.15 |
|----|---|------------|------------|

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 0.60% 年费率计提。

销售服务费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.60\% \div \text{当年天数}$$

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

销售服务费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付。

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

6.4.10.4 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

6.4.10.4.1 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。

6.4.10.4.2 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。

6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

无。

6.4.10.5.2 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。

6.4.10.6 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 2022 年 3 月 23 日（基金合同生效日）至 2022 年 6 月 30 日 | |
|--------------|--|------------|
| | 期末余额 | 当期利息收入 |
| 中国农业银行股份有限公司 | 48,470,815.87 | 666,207.60 |

6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

6.4.11 利润分配情况

无。

6.4.12 期末(2022年6月30日)本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 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

| 6.4.12.1.1 受限证券类别：股票 | | | | | | | | | | |
|----------------------|------|------------|---------|--------|-------|--------|--------------|------------|------------|----|
| 证券代码 | 证券名称 | 成功认购日 | 受限期 | 流通受限类型 | 认购价格 | 期末估值单价 | 数量 (单位：股) | 期末成本总额 | 期末估值总额 | 备注 |
| 688322 | 奥比中光 | 2022年6月30日 | 1个月内(含) | 新股未上市 | 30.99 | 30.99 | 7,610 | 235,833.90 | 235,833.90 | - |
| 301239 | 普瑞眼科 | 2022年6月22日 | 1个月内(含) | 新股未上市 | 33.65 | 33.65 | 5,172 | 174,037.80 | 174,037.80 | - |
| 301175 | 中科环保 | 2022年6月30日 | 1个月内(含) | 新股未上市 | 3.82 | 3.82 | 44,569 | 170,253.58 | 170,253.58 | - |
| 688400 | 凌云光 | 2022年6月27日 | 1个月内(含) | 新股未上市 | 21.93 | 21.93 | 7,640 | 167,545.20 | 167,545.20 | - |
| 688237 | 超卓航科 | 2022年6月24日 | 1个月内(含) | 新股未上市 | 41.27 | 41.27 | 2,891 | 119,311.57 | 119,311.57 | - |
| 301233 | 盛帮股份 | 2022年6月24日 | 1个月内(含) | 新股未上市 | 41.52 | 41.52 | 1,418 | 58,875.36 | 58,875.36 | - |
| 301302 | 华如科技 | 2022年6月16日 | 6个月 | 新股锁定 | 52.03 | 56.42 | 450 | 23,413.50 | 25,389.00 | - |
| 301239 | 普瑞眼科 | 2022年6月22日 | 6个月 | 新股锁定 | 33.65 | 33.65 | 575 | 19,348.75 | 19,348.75 | - |
| 301175 | 中科环保 | 2022年6月30日 | 6个月 | 新股锁定 | 3.82 | 3.82 | 4,953 | 18,920.46 | 18,920.46 | - |
| 301112 | 信邦智能 | 2022年6月20日 | 6个月 | 新股锁定 | 27.53 | 45.04 | 399 | 10,984.47 | 17,970.96 | - |
| 301220 | 亚香股份 | 2022年6月15日 | 6个月 | 新股锁定 | 35.98 | 39.15 | 285 | 10,254.30 | 11,157.75 | - |

| | | | | | | | | | | |
|--------|------|-----------------------|------|------|-------|-------|-----|----------|----------|---|
| | | 日 | | | | | | | | |
| 301233 | 盛帮股份 | 2022 年 6 月 24 日 | 6 个月 | 新股锁定 | 41.52 | 41.52 | 158 | 6,560.16 | 6,560.16 | - |

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

无。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 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。

6.4.13.2 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。

6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

无。

6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

无。

6.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

| 长期信用评级 | 本期末 2022 年 6 月 30 日 |
|--------|------------------------|
| AAA | - |
| AAA 以下 | 194,765.35 |
| 未评级 | - |
| 合计 | 194,765.35 |

注：上述评级均取自第三方评级机构。

6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

无。

6.4.13.3 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。

6.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

无。

6.4.13.3.2 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》、《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》及《公开募集证券投资基金侧袋机制指引(试行)》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。当本基金持有特定资产且存在或潜在大额赎回申请时，本基金的基金管理人经与基金托管人协商一致，并咨询会计师事务所意见后，可以依照法律法规及基金合同的约定启用侧袋机制，最大限度保护基金份额持有人利益。本报告期内，本基金未发生重大流动性风险事件。

6.4.13.4 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。

6.4.13.4.1 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。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末 2022年6月30日 | 1年以内 | 1-5年 | 5年以上 | 不计息 | 合计 |
|-------------------|---------------|------|------------|----------------|----------------|
| 资产 | | | | | |
| 银行存款 | 48,470,815.87 | - | - | - | 48,470,815.87 |
| 结算备付金 | 19,599,033.42 | - | - | - | 19,599,033.42 |
| 存出保证金 | 32,582.32 | - | - | - | 32,582.32 |
| 交易性金融资产 | - | - | 194,765.35 | 337,772,583.33 | 337,967,348.68 |
| 应收清算款 | - | - | - | 7,176,253.29 | 7,176,253.29 |
| 应收股利 | - | - | - | 310,287.75 | 310,287.75 |
| 应收申购款 | - | - | - | 310,039.34 | 310,039.34 |
| 资产总计 | 68,102,431.61 | - | 194,765.35 | 345,569,163.71 | 413,866,360.67 |
| 负债 | | | | | |
| 应付清算款 | - | - | - | 4.09 | 4.09 |
| 应付赎回款 | - | - | - | 33,360,063.47 | 33,360,063.47 |
| 应付管理人报酬 | - | - | - | 558,862.04 | 558,862.04 |
| 应付托管费 | - | - | - | 93,143.68 | 93,143.68 |
| 应付销售服务费 | - | - | - | 39,172.17 | 39,172.17 |
| 应付税费 | - | - | - | 1.01 | 1.01 |

| | | | | | |
|---------|---------------|---|------------|----------------|----------------|
| 其他负债 | - | - | - | 376,030.58 | 376,030.58 |
| 负债总计 | - | - | - | 34,427,277.04 | 34,427,277.04 |
| 利率敏感度缺口 | 68,102,431.61 | - | 194,765.35 | 311,141,886.67 | 379,439,083.63 |

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

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

| | | |
|-----------|----------------------------------|-----------|
| 假设 | 该利率敏感性分析基于本基金报表日的利率风险状况； | |
| | 假定所有期限的利率均以相同幅度变动 25 个基点，其他变量不变； | |
| | 此项影响并未考虑管理层为降低利率风险而可能采取的风险管理活动。 | |
| 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（2022 年 6 月 30 日） | |
| 分析 | 利率增加 25 基点 | -2,840.37 |
| | 利率减少 25 基点 | 2,890.11 |

6.4.13.4.2 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。本基金持有以非记账本位币人民币计价的资产和负债，因此存在相应的外汇风险。本基金的基金管理人每日对本基金的外汇头寸进行监控。

6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2022 年 6 月 30 日 | | | |
|----------|------------------------|---------------|----------------|---------------|
| | 美元 折合人民币元 | 港币 折合人民币元 | 其他币种 折合人民币元 | 合计 |
| 以外币计价的资产 | | | | |
| 交易性金融资产 | - | 18,610,132.00 | - | 18,610,132.00 |
| 应收股利 | - | 310,287.75 | - | 310,287.75 |
| 资产合计 | - | 18,920,419.75 | - | 18,920,419.75 |
| 以外币计价的负债 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------|---|---------------|---|---------------|
| 负债合计 | - | - | - | - |
| 资产负债表外 汇风险敞口净 额 | - | 18,920,419.75 | - | 18,920,419.75 |

6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

| | | | |
|----|--|-----------------------------|--|
| 假设 | 除汇率以外的其他市场变量保持不变，且未考虑基金管理人为降低汇率风险而可能采取的风险管理活动。 | | |
| | 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（2022年6月30日） | |
| 分析 | 所有外币相对人民币升值 5% | 946,020.99 | |
| | 所有外币相对人民币贬值 5% | -946,020.99 | |

6.4.13.4.3 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。

6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2022年6月30日 | |
|---------------|-------------------|--------------|
| | 公允价值 | 占基金资产净值比例（%） |
| 交易性金融资产—股票投资 | 337,772,583.33 | 89.02 |
| 交易性金融资产—基金投资 | - | - |
| 交易性金融资产—债券投资 | 194,765.35 | 0.05 |
| 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 | 337,967,348.68 | 89.07 |

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。

6.4.13.4.3.2 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。 | |
| | 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（2022 年 6 月 30 日） |
| 分析 | 业绩比较基准增加 5% | 6,618,474.06 |
| | 业绩比较基准减少 5% | -6,618,474.06 |

6.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

无。

6.4.14 公允价值

6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由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决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

6.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

6.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

| 公允价值计量结果所属的层次 | 本期末 2022 年 6 月 30 日 |
|---------------|------------------------|
| 第一层次 | 336,942,144.19 |
| 第二层次 | 970,686.78 |
| 第三层次 | 54,517.71 |
| 合计 | 337,967,348.68 |

6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

对于公开市场交易的证券等投资，若出现重大事项停牌、交易不活跃（包括涨跌停时的交易不活跃）、或属于非公开发行等情况，基金不会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不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关证券公允价值应属第二层次还是第三层次。

6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

无。

6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括以摊余成本计量的金融资产和以摊余成本计量的金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

§ 7 投资组合报告**7.1 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 | 337,772,583.33 | 81.61 |
| | 其中：股票 | 337,772,583.33 | 81.61 |
| 2 | 基金投资 | - | - |
| 3 | 固定收益投资 | 194,765.35 | 0.05 |
| | 其中：债券 | 194,765.35 | 0.05 |
| | 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 | 68,069,849.29 | 16.45 |
| 8 | 其他各项资产 | 7,829,162.70 | 1.89 |
| 9 | 合计 | 413,866,360.67 | 100.00 |

注：1、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。

2、本基金本报告期末通过港股通交易机制投资的港股公允价值为 18,610,132.00 元，占期末资产净值比例为 4.90%。

7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 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 | - | - |
| B | 采矿业 | 34,314,507.00 | 9.04 |
| C | 制造业 | 248,409,690.46 | 65.47 |
| D | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | - | - |
| E | 建筑业 | 1,943,826.00 | 0.51 |
| F | 批发和零售业 | - | - |
| G | 交通运输、仓储和邮政业 | - | - |
| H | 住宿和餐饮业 | - | - |
| I | 信息传输、软件和信息技术服务业 | 273,325.28 | 0.07 |
| J | 金融业 | 7,078,066.00 | 1.87 |
| K | 房地产业 | 20,153,218.00 | 5.31 |
| L | 租赁和商务服务业 | - | - |
| M | 科学研究和技术服务业 | 6,607,258.00 | 1.74 |
| N | 水利、环境和公共设施管理业 | 189,174.04 | 0.05 |
| O | 居民服务、修理和其他服务业 | - | - |
| P | 教育 | - | - |
| Q | 卫生和社会工作 | 193,386.55 | 0.05 |
| R | 文化、体育和娱乐业 | - | - |
| S | 综合 | - | - |
| | 合计 | 319,162,451.33 | 84.11 |

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。

7.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

| 行业类别 | 公允价值（人民币） | 占基金资产净值比例（%） |
|-------------------------------|---------------|--------------|
| 通信服务 Communication Services | - | - |
| 非必需消费品 Consumer Discretionary | 4,691,792.00 | 1.24 |
| 必需消费品 Consumer Staples | - | - |
| 能源 Energy | 13,918,340.00 | 3.67 |
| 金融 Financials | - | - |
| 保健 Health Care | - | - |
| 工业 Industrials | - | - |
| 信息技术 Information Technology | - | - |

| | | |
|-----------------|---------------|------|
| 材料 Materials | - | - |
| 房地产 Real Estate | - | - |
| 公用事业 Utilities | - | - |
| 合计 | 18,610,132.00 | 4.90 |

注：1、以上分类采用全球行业分类标准（GICS）；

2、由于四舍五入的原因市值占基金资产净值的比例分项之和与合计可能有尾差。

7.3 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 | 600188 | 兖矿能源 | 317,700 | 12,542,796.00 | 3.31 |
| 1 | 01171 | 兖矿能源 | 288,000 | 6,059,520.00 | 1.60 |
| 2 | 600801 | 华新水泥 | 749,200 | 14,616,892.00 | 3.85 |
| 3 | 688005 | 容百科技 | 109,584 | 14,184,552.96 | 3.74 |
| 4 | 000400 | 许继电气 | 700,200 | 13,443,840.00 | 3.54 |
| 5 | 002709 | 天赐材料 | 208,600 | 12,945,716.00 | 3.41 |
| 6 | 002129 | TCL 中环 | 219,100 | 12,902,799.00 | 3.40 |
| 7 | 300750 | 宁德时代 | 22,300 | 11,908,200.00 | 3.14 |
| 8 | 600089 | 特变电工 | 385,100 | 10,547,889.00 | 2.78 |
| 9 | 000002 | 万 科 A | 494,800 | 10,143,400.00 | 2.67 |
| 10 | 600884 | 杉杉股份 | 338,200 | 10,051,304.00 | 2.65 |
| 11 | 600048 | 保利发展 | 573,300 | 10,009,818.00 | 2.64 |
| 12 | 600460 | 士兰微 | 190,900 | 9,926,800.00 | 2.62 |
| 13 | 300073 | 当升科技 | 101,400 | 9,160,476.00 | 2.41 |
| 14 | 000887 | 中鼎股份 | 443,300 | 8,085,792.00 | 2.13 |
| 15 | 603236 | 移远通信 | 58,890 | 7,871,237.40 | 2.07 |
| 16 | 00883 | 中国海洋石油 | 887,000 | 7,858,820.00 | 2.07 |
| 17 | 601865 | 福莱特 | 204,900 | 7,806,690.00 | 2.06 |
| 18 | 600111 | 北方稀土 | 219,900 | 7,731,684.00 | 2.04 |
| 19 | 600422 | 昆药集团 | 617,500 | 7,502,625.00 | 1.98 |
| 20 | 600426 | 华鲁恒升 | 254,400 | 7,428,480.00 | 1.96 |
| 21 | 000683 | 远兴能源 | 677,700 | 7,122,627.00 | 1.88 |
| 22 | 002475 | 立讯精密 | 155,100 | 5,240,829.00 | 1.38 |
| 23 | 601088 | 中国神华 | 139,600 | 4,648,680.00 | 1.23 |
| 24 | 002466 | 天齐锂业 | 35,500 | 4,430,400.00 | 1.17 |
| 25 | 300627 | 华测导航 | 120,940 | 4,159,126.60 | 1.10 |
| 26 | 600123 | 兰花科创 | 245,700 | 4,041,765.00 | 1.07 |
| 27 | 688518 | 联赢激光 | 117,157 | 3,982,166.43 | 1.05 |
| 28 | 300450 | 先导智能 | 62,200 | 3,929,796.00 | 1.04 |
| 29 | 300443 | 金雷股份 | 85,400 | 3,892,532.00 | 1.03 |
| 30 | 02333 | 长城汽车 | 276,500 | 3,815,700.00 | 1.01 |

| | | | | | |
|----|--------|--------|---------|--------------|------|
| 31 | 000983 | 山西焦煤 | 284,500 | 3,809,455.00 | 1.00 |
| 32 | 300316 | 晶盛机电 | 56,100 | 3,791,799.00 | 1.00 |
| 33 | 000001 | 平安银行 | 249,700 | 3,740,506.00 | 0.99 |
| 34 | 300432 | 富临精工 | 165,500 | 3,641,000.00 | 0.96 |
| 35 | 300759 | 康龙化成 | 37,500 | 3,570,750.00 | 0.94 |
| 36 | 002409 | 雅克科技 | 63,600 | 3,530,436.00 | 0.93 |
| 37 | 000933 | 神火股份 | 266,200 | 3,481,896.00 | 0.92 |
| 38 | 600309 | 万华化学 | 35,800 | 3,472,242.00 | 0.92 |
| 39 | 601898 | 中煤能源 | 328,600 | 3,410,868.00 | 0.90 |
| 40 | 002812 | 恩捷股份 | 13,400 | 3,356,030.00 | 0.88 |
| 41 | 300059 | 东方财富 | 131,400 | 3,337,560.00 | 0.88 |
| 42 | 603035 | 常熟汽饰 | 200,100 | 3,305,652.00 | 0.87 |
| 43 | 603986 | 兆易创新 | 22,500 | 3,199,725.00 | 0.84 |
| 44 | 601012 | 隆基绿能 | 46,040 | 3,067,645.20 | 0.81 |
| 45 | 603259 | 药明康德 | 29,200 | 3,036,508.00 | 0.80 |
| 46 | 601666 | 平煤股份 | 216,100 | 2,936,799.00 | 0.77 |
| 47 | 002128 | 电投能源 | 204,200 | 2,924,144.00 | 0.77 |
| 48 | 002241 | 歌尔股份 | 81,300 | 2,731,680.00 | 0.72 |
| 49 | 002643 | 万润股份 | 126,800 | 2,645,048.00 | 0.70 |
| 50 | 300409 | 道氏技术 | 101,400 | 2,634,372.00 | 0.69 |
| 51 | 603290 | 斯达半导 | 6,600 | 2,546,940.00 | 0.67 |
| 52 | 002283 | 天润工业 | 334,800 | 2,286,684.00 | 0.60 |
| 53 | 603197 | 保隆科技 | 41,300 | 2,031,547.00 | 0.54 |
| 54 | 300712 | 永福股份 | 33,900 | 1,943,826.00 | 0.51 |
| 55 | 000999 | 华润三九 | 39,500 | 1,777,500.00 | 0.47 |
| 56 | 02015 | 理想汽车-W | 6,700 | 876,092.00 | 0.23 |
| 57 | 688297 | 中无人机 | 9,460 | 503,082.80 | 0.13 |
| 58 | 300661 | 圣邦股份 | 2,400 | 436,848.00 | 0.12 |
| 59 | 301302 | 华如科技 | 4,492 | 273,325.28 | 0.07 |
| 60 | 688322 | 奥比中光 | 7,610 | 235,833.90 | 0.06 |
| 61 | 301112 | 信邦智能 | 3,984 | 213,281.76 | 0.06 |
| 62 | 301239 | 普瑞眼科 | 5,747 | 193,386.55 | 0.05 |
| 63 | 301175 | 中科环保 | 49,522 | 189,174.04 | 0.05 |
| 64 | 688400 | 凌云光 | 7,640 | 167,545.20 | 0.04 |
| 65 | 301220 | 亚香股份 | 2,849 | 121,230.27 | 0.03 |
| 66 | 688237 | 超卓航科 | 2,891 | 119,311.57 | 0.03 |
| 67 | 301233 | 盛帮股份 | 1,576 | 65,435.52 | 0.02 |
| 68 | 001270 | 铖昌科技 | 568 | 57,481.60 | 0.02 |
| 69 | 601089 | 福元医药 | 1,749 | 36,816.45 | 0.01 |
| 70 | 001323 | 慕思股份 | 573 | 28,111.38 | 0.01 |
| 71 | 001318 | 阳光乳业 | 1,142 | 25,249.62 | 0.01 |
| 72 | 001319 | 铭科精技 | 536 | 15,474.32 | 0.00 |

| | | | | | |
|----|--------|------|-----|-----------|------|
| 73 | 001268 | 联合精密 | 409 | 11,337.48 | 0.00 |
|----|--------|------|-----|-----------|------|

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 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

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 | 占期末基金资产净值比例(%) |
|----|--------|--------|---------------|----------------|
| 1 | 600188 | 兖矿能源 | 13,089,917.18 | 3.45 |
| 1 | 01171 | 兖矿能源 | 5,674,049.21 | 1.50 |
| 2 | 300750 | 宁德时代 | 15,280,021.00 | 4.03 |
| 3 | 600801 | 华新水泥 | 13,878,063.79 | 3.66 |
| 4 | 000400 | 许继电气 | 11,329,257.00 | 2.99 |
| 5 | 688005 | 容百科技 | 11,296,635.07 | 2.98 |
| 6 | 002129 | TCL 中环 | 9,968,990.00 | 2.63 |
| 7 | 002709 | 天赐材料 | 9,377,973.83 | 2.47 |
| 8 | 601865 | 福莱特 | 9,166,567.58 | 2.42 |
| 9 | 600048 | 保利发展 | 9,119,845.00 | 2.40 |
| 10 | 000002 | 万 科 A | 9,119,511.00 | 2.40 |
| 11 | 600460 | 士兰微 | 8,769,447.00 | 2.31 |
| 12 | 600884 | 杉杉股份 | 8,705,421.19 | 2.29 |
| 13 | 002068 | 黑猫股份 | 8,420,142.00 | 2.22 |
| 14 | 000887 | 中鼎股份 | 8,287,701.46 | 2.18 |
| 15 | 600111 | 北方稀土 | 7,944,504.00 | 2.09 |
| 16 | 00883 | 中国海洋石油 | 7,896,567.49 | 2.08 |
| 17 | 600426 | 华鲁恒升 | 7,606,869.87 | 2.00 |
| 18 | 300073 | 当升科技 | 7,606,294.41 | 2.00 |
| 19 | 603236 | 移远通信 | 7,568,978.60 | 1.99 |
| 20 | 600089 | 特变电工 | 7,548,919.00 | 1.99 |

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。

7.4.2 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

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 | 占期末基金资产净值比例(%) |
|----|--------|------|--------------|----------------|
| 1 | 002068 | 黑猫股份 | 9,136,858.00 | 2.41 |
| 2 | 600566 | 济川药业 | 5,539,230.48 | 1.46 |
| 3 | 600703 | 三安光电 | 5,424,286.68 | 1.43 |
| 4 | 603026 | 石大胜华 | 5,123,126.00 | 1.35 |
| 5 | 601001 | 晋控煤业 | 4,268,920.00 | 1.13 |
| 6 | 000301 | 东方盛虹 | 4,132,228.00 | 1.09 |
| 7 | 300782 | 卓胜微 | 3,267,403.00 | 0.86 |

| | | | | |
|----|--------|------|--------------|------|
| 8 | 002126 | 银轮股份 | 3,173,072.00 | 0.84 |
| 9 | 002371 | 北方华创 | 3,105,505.00 | 0.82 |
| 10 | 002254 | 泰和新材 | 3,085,170.00 | 0.81 |
| 11 | 300750 | 宁德时代 | 3,073,557.95 | 0.81 |
| 12 | 000999 | 华润三九 | 1,416,892.00 | 0.37 |
| 13 | 601012 | 隆基绿能 | 664,060.00 | 0.18 |

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。

7.4.3 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 | 358,983,463.26 |
| 卖出股票收入（成交）总额 | 51,410,309.11 |

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。

7.5 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 | - | - |
| 2 | 央行票据 | - | - |
| 3 | 金融债券 | - | - |
| | 其中：政策性金融债 | - | - |
| 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） | 194,765.35 | 0.05 |
| 8 | 同业存单 | - | - |
| 9 | 其他 | - | - |
| 10 | 合计 | 194,765.35 | 0.05 |

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。

7.6 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 | 113059 | 福莱转债 | 1,530 | 194,765.35 | 0.05 |

7.7 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。

7.8 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。

7.9 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。

7.10 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。

7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明**7.11.1 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。

7.11.2 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。

7.12 投资组合报告附注**7.12.1 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**

杉杉股份

本报告期，本基金持有杉杉股份，其存在未及时披露政府补助事项的情形，被宁波证监局采取出具警示函的行政监管措施。

上述情形对上市公司的财务和经营状况无重大影响，投资决策流程符合基金管理人的制度要求。

7.12.2 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。

7.12.3 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 | 32,582.32 |
| 2 | 应收清算款 | 7,176,253.29 |
| 3 | 应收股利 | 310,287.75 |
| 4 | 应收利息 | - |
| 5 | 应收申购款 | 310,039.34 |
| 6 | 其他应收款 | - |
| 7 | 待摊费用 | - |
| 8 | 其他 | - |
| 9 | 合计 | 7,829,162.70 |

7.12.4 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。

7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

无。

7.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

无。

§ 8 基金份额持有人信息**8.1 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（%） |
| 工银价值成长混合 A | 8,568 | 34,166.73 | 6,284,164.99 | 2.15 | 286,456,339.62 | 97.85 |
| 工银价值成长混合 C | 1,793 | 34,076.39 | 1,000,240.00 | 1.64 | 60,098,725.70 | 98.36 |
| 合计 | 10,361 | 34,151.10 | 7,284,404.99 | 2.06 | 346,555,065.32 | 97.94 |

8.2 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 | 工银价值成长混合 A | - | - |
| | 工银价值成长混合 C | 10,001.60 | 0.02 |
| | 合计 | 10,001.60 | 0.00 |

8.3 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、基金投资和研究人员、部门负责人持有本开 | 工银价值成长混合 A | 0 |
| | 工银价值成长混合 C | 0 |

| | | |
|---------------------|------------|---|
| 开放式基金 | | |
| | 合计 | 0 |
| 本基金基金经理持有 本开放式基金 | 工银价值成长混合 A | 0 |
| | 工银价值成长混合 C | 0 |
| | 合计 | 0 |

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

| 项目 | 工银价值成长混合 A | 工银价值成长混合 C |
|--|----------------|----------------|
| 基金合同生效日 (2022 年 3 月 23 日) 基金份额总额 | 578,846,125.98 | 176,532,419.13 |
| 基金合同生效日起 至报告期期末基金 总申购份额 | 4,597,061.54 | 1,906,073.62 |
| 减：基金合同生效 日起至报告期期末 基金总赎回份额 | 290,702,682.91 | 117,339,527.05 |
| 基金合同生效日起 至报告期期末基金 拆分变动份额 | - | - |
| 本报告期期末基金 份额总额 | 292,740,504.61 | 61,098,965.70 |

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。

§ 10 重大事件揭示

10.1 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。

10.2 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：

本报告期内基金管理人无重大人事变动。

2、基金托管人：

2022 年 3 月，中国农业银行总行决定王霄勇任托管业务部总裁。

2022 年 3 月，中国农业银行总行决定王洪滨任托管业务部高级专家。

10.3 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。

10.4 基金投资策略的改变

本报告期内基金投资策略未有改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金的审计机构为安永华明会计师事务所（特殊普通合伙），该审计机构自基金合同生效日起向本基金提供审计服务，无改聘情况。

10.6 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。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 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 (%) | |
| 西南证券 | 2 | 177,451,799.60 | 43.43 | 127,937.41 | 46.71 | - |
| 银河证券 | 1 | 162,481,810.79 | 39.77 | 102,573.26 | 37.45 | - |
| 国信证券 | 1 | 31,546,709.74 | 7.72 | 19,787.87 | 7.22 | - |
| 国联证券 | 1 | 14,816,332.68 | 3.63 | 9,205.26 | 3.36 | - |
| 国泰君安 | 1 | 11,323,358.00 | 2.77 | 6,922.06 | 2.53 | - |
| 德邦证券 | 2 | 10,964,289.36 | 2.68 | 7,455.72 | 2.72 | - |
| 安信证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 长城证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 东兴证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 方正证券 | 3 | - | - | - | - | - |
| 光大证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 广发证券 | 3 | - | - | - | - | - |
| 国盛证券 | 3 | - | - | - | - | - |
| 华创证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 华融证券 | 1 | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|------|---|---|---|---|---|---|
| 华泰证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 华西证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 瑞银证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 申万宏源 | 1 | - | - | - | - | - |
| 天风证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 兴业证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 招商证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 中金公司 | 2 | - | - | - | - | - |
| 中泰证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 中信建投 | 2 | - | - | - | - | - |
| 中信证券 | 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。

表中所列券商交易单元均为本报告期新增。

10.7.2 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 (%) |
| 西南证券 | - | - | - | - | - | - |
| 银河证券 | - | - | 8,008,000,000.00 | 72.84 | - | - |
| 国信证券 | - | - | 223,300,000.00 | 2.03 | - | - |
| 国联证券 | - | - | 15,000,000.00 | 0.14 | - | - |
| 国泰君安 | - | - | 2,747,200,000.00 | 24.99 | - | - |
| 德邦证券 | - | - | - | - | - | - |
| 安信证券 | - | - | - | - | - | - |
| 长城证券 | - | - | - | - | - | - |
| 东兴证券 | - | - | - | - | - | - |
| 方正证券 | - | - | - | - | - | - |
| 光大证券 | - | - | - | - | - | - |
| 广发证券 | - | - | - | - | - | - |
| 国盛证券 | - | - | - | - | - | - |
| 华创证券 | - | - | - | - | - | - |
| 华融证券 | - | - | - | - | - | - |
| 华泰证券 | - | - | - | - | - | - |
| 华西证券 | - | - | - | - | - | - |
| 瑞银证券 | - | - | - | - | - | - |
| 申万宏源 | - | - | - | - | - | - |
| 天风证券 | - | - | - | - | - | - |
| 兴业证券 | - | - | - | - | - | - |
| 招商证券 | - | - | - | - | - | - |
| 中金公司 | - | - | - | - | - | - |
| 中泰证券 | - | - | - | - | - | - |
| 中信建投 | - | - | - | - | - | - |
| 中信证券 | - | - | - | - | - | - |

10.8 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旗下公开募集证券投资基金执行新金融工具准则的公告 | 中国证监会规定的媒介 | 2022年1月1日 |

| | | | |
|---|--|------------|-----------------|
| 2 | 工银瑞信价值成长混合型证券投资基金基金合同生效公告 | 中国证监会规定的媒介 | 2022 年 3 月 24 日 |
| 3 | 工银瑞信价值成长混合型证券投资基金开放日常申购、赎回、转换、定期定额投资业务的公告 | 中国证监会规定的媒介 | 2022 年 4 月 20 日 |
| 4 | 工银瑞信基金管理有限公司关于终止北京唐鼎耀华基金销售有限公司、北京植信基金销售有限公司办理旗下基金相关销售业务的公告 | 中国证监会规定的媒介 | 2022 年 4 月 28 日 |

§ 11 影响投资者决策的其他重要信息

11.1 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。

11.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会准予工银瑞信价值成长混合型证券投资基金募集申请的注册文件；
- 2、《工银瑞信价值成长混合型证券投资基金基金合同》；
- 3、《工银瑞信价值成长混合型证券投资基金托管协议》；
- 4、《工银瑞信价值成长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。

12.2 存放地点

基金管理人或基金托管人的住所。

12.3 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 8 月 31 日