

---

# 中信证券品质生活混合型集合资产管理 计划

**2022 年年度报告**  
**2022 年 12 月 31 日**

基金管理人：中信证券股份有限公司

基金托管人：中信银行股份有限公司

报告送出日期：二〇二三年三月三十一日

## §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。

基金托管人中信银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2023 年 3 月 30 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。

本报告中财务资料已经审计。为本基金出具了标准无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自 2022 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>1</b>
1.1 重要提示	1
1.2 目录	2
<b>§2 基金简介</b>	<b>4</b>
2.1 基金基本情况	4
2.2 基金产品说明	4
2.3 基金管理人和基金托管人	4
2.4 信息披露方式	5
2.5 其他相关资料	5
<b>§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b>	<b>5</b>
3.1 主要会计数据和财务指标	5
3.2 基金净值表现	6
3.3 过去三年基金的利润分配情况	8
<b>§4 管理人报告</b>	<b>9</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况	9
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	10
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	10
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	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 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	12
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	13
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	13
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	13
<b>§5 托管人报告</b>	<b>13</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	13
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	14
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见	14
<b>§6 审计报告</b>	<b>14</b>
6.1 审计意见	14
6.2 形成审计意见的基础	14
6.3 其他信息	15
6.4 管理层和治理层对财务报表的责任	15
6.5 注册会计师对财务报表审计的责任	15
<b>§7 年度财务报表</b>	<b>16</b>
7.1 资产负债表	16
7.2 利润表	18
7.3 净资产（基金净值）变动表	19
7.4 报表附注	21
<b>§8 投资组合报告</b>	<b>46</b>
8.1 期末基金资产组合情况	46
8.2 期末按行业分类的股票投资组合	46
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	47

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动 .....	49
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 .....	52
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 .....	53
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 .....	53
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 .....	53
8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细 .....	53
<b>8.10 本基金投资股指期货的投资政策</b> .....	<b>53</b>
<b>8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明</b> .....	<b>53</b>
8.12 投资组合报告附注 .....	53
<b>§9 基金份额持有人信息</b> .....	<b>54</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	54
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	54
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的情况 .....	55
9.4 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理本人及其直系亲属持有本人管理的产品情况 .....	55
<b>§10 开放式基金份额变动</b> .....	<b>55</b>
<b>§11 重大事件揭示</b> .....	<b>55</b>
11.1 基金份额持有人大会决议 .....	55
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 .....	56
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	56
11.4 基金投资策略的改变 .....	56
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	56
11.6 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	56
11.7 其他重大事件 .....	57
<b>§12 影响投资者决策的其他重要信息</b> .....	<b>57</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 .....	57
12.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....	57
<b>§13 备查文件目录</b> .....	<b>57</b>
13.1 备查文件目录 .....	57
13.2 存放地点 .....	57
13.3 查阅方式 .....	58

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	中信证券品质生活混合型集合资产管理计划	
基金简称	中信证券品质生活	
基金主代码	900013	
交易代码	900013	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2021 年 7 月 16 日	
基金管理人	中信证券股份有限公司	
基金托管人	中信银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	612,863,360.62 份	
基金合同存续期	三年	
下属分级基金的基金简称	中信证券品质生活 A	中信证券品质生活 C
下属分级基金的交易代码	900013	900133
报告期末下属分级基金的份额总额	605,419,374.63 份	7,443,985.99 份

注：本报告所述的“基金”也包括按照《证券公司大集合资产管理业务适用〈关于规范金融机构资产管理业务的指导意见〉操作指引》的要求进行变更后的证券公司大集合资产管理产品。

### 2.2 基金产品说明

投资目标	通过重点投资 A 股、港股通标的股票，聚焦品质生活主题股票，追求集合计划中长期内获得稳健回报。
投资策略	本集合计划紧密围绕品质生活投资主题，从上市公司的基本面研究出发，重点分析企业成长性和投资价值，挖掘出符合中国经济转型、具有良好增长机会、有利于改善人类生活质量、持续成长能力的优质企业。主要投资策略有大类资产配置策略、权益类资产投资策略、债权类资产投资策略、衍生品投资策略等。
业绩比较基准	65%*沪深 300 指数收益率+10%*恒生指数收益率+25%*中债综合财富指数收益率
风险收益特征	本集合计划为混合型集合计划，其风险收益水平低于股票型基金，高于债券型基金和货币市场型基金。

### 2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		中信证券股份有限公司	中信银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	梁源	姜敏
	联系电话	95548	4006800000
	电子邮箱	liangyuan@citics.com	jiangmin@citicbank.com
客户服务电话		95548	95558
传真		(010) 60836627	010-85230024

注册地址	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座	北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼 6-30 层、32-42 层
办公地址	北京朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 16 层	北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼 6-30 层、32-42 层
邮政编码	100026	100020
法定代表人	张佑君	朱鹤新

## 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	<a href="http://www.cs.ecitic.com">http://www.cs.ecitic.com</a>
基金年度报告备置地点	基金管理人和基金托管人的住所

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场 2 座普华永道中心 10 楼
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号

## §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	2022 年		2021 年 7 月 16 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日	
	中信证券品质生活 A	中信证券品质生活 C	中信证券品质生活 A	中信证券品质生活 C
本期已实现收益	-171,919,535.55	-1,991,117.63	24,384,254.76	-11,493.87
本期利润	-172,140,531.55	-1,707,078.03	-44,163,941.98	106,349.15
加权平均基金份额本期利润	-0.2838	-0.2390	-0.0696	0.0314
本期加权平均净值利润率	-33.36%	-28.46%	-6.51%	2.96%
本期基金份额净值增长率	-26.05%	-26.64%	-5.78%	-6.07%
3.1.2 期末数据和指标	2022 年末		2021 年末	
	中信证券品质生活 A	中信证券品质生活 C	中信证券品质生活 A	中信证券品质生活 C
期末可供分配利润	-123,448,535.89	-1,583,520.61	47,371,028.48	338,496.73
期末可供分配基金份额利润	-0.2039	-0.2127	0.0766	0.0732
期末基金资产净	481,970,838.74	5,860,465.38	665,602,254.05	4,960,719.43

值				
期末基金份额净值	0.7961	0.7873	1.0766	1.0732
3.1.3 累计期末指标	2022 年末		2021 年末	
	中信证券品质生活 A	中信证券品质生活 C	中信证券品质生活 A	中信证券品质生活 C
基金份额累计净值增长率	-30.33%	-31.10%	-5.78%	-6.07%

注：①所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。

## 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

#### 1. 中信证券品质生活 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	2.30%	1.28%	2.72%	1.04%	-0.42%	0.24%
过去六个月	-11.11%	1.26%	-9.46%	0.88%	-1.65%	0.38%
过去一年	-26.05%	1.40%	-14.88%	0.99%	-11.17%	0.41%
自基金合同生效起至今	-30.33%	1.37%	-18.08%	0.92%	-12.25%	0.45%

#### 2. 中信证券品质生活 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	2.10%	1.28%	2.72%	1.04%	-0.62%	0.24%
过去六个月	-11.47%	1.26%	-9.46%	0.88%	-2.01%	0.38%
过去一年	-26.64%	1.40%	-14.88%	0.99%	-11.76%	0.41%
自基金合同生效起至今	-31.10%	1.37%	-18.08%	0.92%	-13.02%	0.45%

### 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

#### 中信证券品质生活混合型集合资产管理计划

自基金合同生效以来份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图

(2021 年 7 月 16 日至 2022 年 12 月 31 日)

#### 1、中信证券品质生活 A



## 2、中信证券品质生活 C

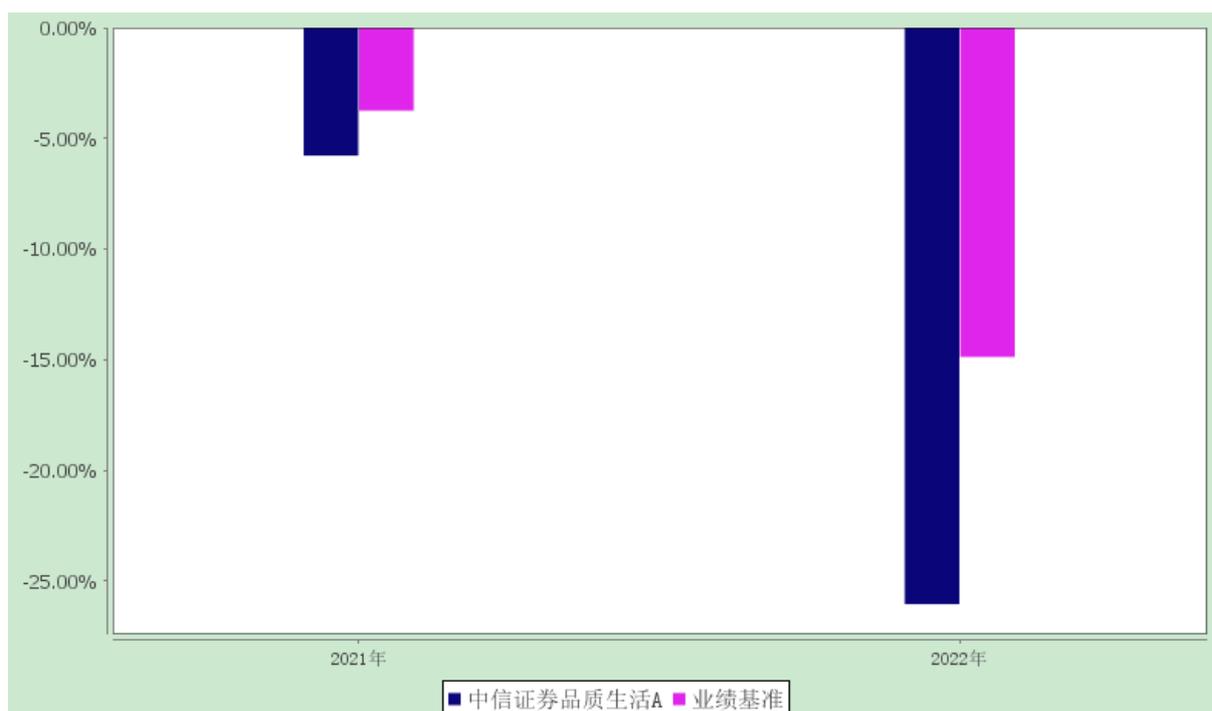


### 3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

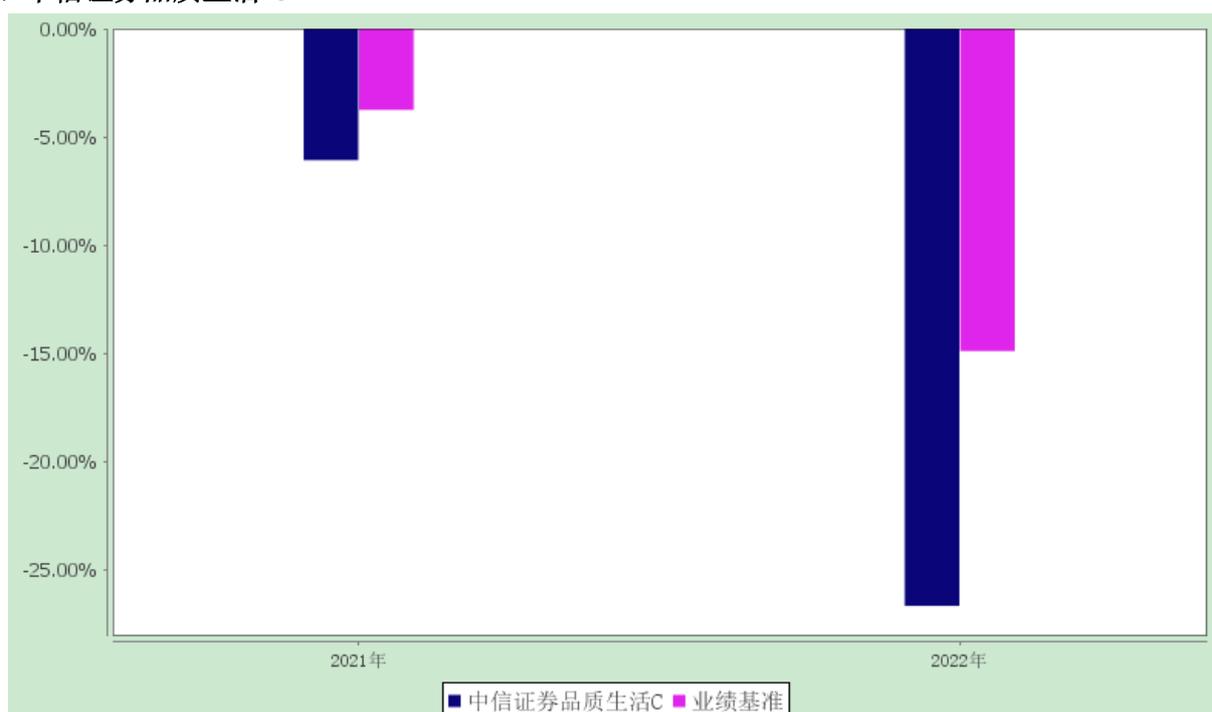
#### 中信证券品质生活混合型集合资产管理计划

自基金合同生效以来净值增长率与业绩比较基准收益率的柱形对比图

#### 1、中信证券品质生活 A



## 2、中信证券品质生活 C



注：本基金基金合同生效日为2021年07月16日,2021年度的相关数据根据当年实际存续期(2021年07月16日至2021年12月31日)计算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

报告期间无利润分配。

## §4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理情况

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“公司”）于 1995 年 10 月 25 日在北京成立。2002 年 12 月 13 日，经中国证券监督管理委员会核准，中信证券向社会公开发行 4 亿股普通 A 股股票，2003 年 1 月 6 日在上海证券交易所挂牌上市交易，股票简称“中信证券”，股票代码“600030”。2011 年 10 月 6 日在香港联合交易所上市交易，股票代码为“6030”。

中信证券自 1998 年开始经营资产管理业务，有 20 余年丰富的投资管理经验。业内唯一一家同时具有企业年金投资管理人、社保基金境内投资管理人和社保基金转持股份管理资格、保险资金受托投资管理资格、基本养老保险基金投资管理人资格的券商。

中信证券根据《证券公司大集合资产管理业务适用关于规范金融机构资产管理业务的指导意见操作指引》的要求，截至 2022 年 12 月 31 日，旗下已有 19 只大集合产品完成公募化改造，分别为“中信证券六个月滚动持有债券型集合资产管理计划”、“中信证券红利价值一年持有混合型集合资产管理计划”、“中信证券臻选价值成长混合型集合资产管理计划”、“中信证券量化优选股票型集合资产管理计划”、“中信证券卓越成长两年持有期混合型集合资产管理计划”、“中信证券稳健回报混合型集合资产管理计划”、“中信证券臻选回报两年持有期混合型集合资产管理计划”、“中信证券成长动力混合型集合资产管理计划”、“中信证券增益十八个月持有期债券型集合资产管理计划”、“中信证券信远一年持有期混合型集合资产管理计划”、“中信证券债券优化一年持有期债券型集合资产管理计划”、“中信证券品质生活混合型集合资产管理计划”、“中信证券财富优选一年持有期混合型基金中基金（FOF）集合资产管理计划”、“中信证券信盈一年持有期债券型集合资产管理计划”、“中信证券增利一年定期开放债券型集合资产管理计划”、“中信证券债券增强六个月持有期债券型集合资产管理计划”、“中信证券现金增值货币型集合资产管理计划”、“中信证券现金添利货币型集合资产管理计划”、“中信证券中短债债券型集合资产管理计划”。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

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		
罗翔	本基金的基金经理	2021-07-16	-	10	北京大学金融数学硕士，2012 年加入中信证券资产管理部，曾从事宏观策略分析、行业研究等

					工作，现从事权益投资工作，具有较丰富的研究投资经验。
李天颖	本基金的基金经理助理	2022-07-29	-	11	英国约克大学金融管理学硕士，2017 年加入中信证券资产管理部，负责债券产品的投资工作，有多年从业经验。

注：(1)基金的首任基金经理，其"任职日期"为基金合同生效日，其"离职日期"为根据公司决议确定的解聘日期；

(2)非首任基金经理，其"任职日期"和"离任日期"分别指根据公司决议确定的聘任日期和解聘日期；

(3)证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定；

(4)依据《证券业从业人员资格管理常见问题解答》，从业年限满 12 个月算一年，不满一年向下取整；

(5)为加强基金流动性管理，本基金安排了相关人员协助基金经理进行现金头寸与流动性管理。

#### 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
罗翔	公募基金	1	487,831,304.12	2021 年 05 月 31 日
	私募资产管理计划	1	114,720,391.48	2015 年 06 月 25 日
	其他组合	-	-	-
	合计	2	602,551,695.60	

注：任职时间为投资经理在行业内首次管理本类产品的时间。

#### 4.1.4 基金经理薪酬机制

本基金的基金经理薪酬激励不存在与私募资产管理计划浮动管理费或产品业绩表现挂钩的情况。

### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格按照《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券公司大集合资产管理业务适用关于规范金融机构资产管理业务的指导意见操作指引》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》等法规制定了《中信证券股份有限公司资产管理业务公平交易制度》。公司通过科学、制衡的投资决策体系，加强交易分配环节的内部控制，并通过工作制度、流程和技术手段保证公平交易原则的实现。同时，通过监察稽核、事后分析和信息披露来保证公平交易过程和结果的监督。

### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本基金管理人一贯公平对待旗下管理的所有基金和组合，制定并严格遵守相应的制度和流程，通过系统和人工等方式在各环节严格控制交易公平执行。报告期内，本公司严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和《中信证券股份有限公司资产管理业务公平交易制度》的规定。

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

本基金管理人对旗下同一投资经理管理的基金和组合进行多层次控制和管理。针对投资经理兼任情形，管理人根据《基金经理兼任私募资产管理计划投资经理工作指引（试行）》强化交易行为管控：兼任投资经理所属各组合实施同向交易应遵循“同时同价”原则，强化事前控制和事后监测，禁止同日反向交易（完全按有关指数构成比例进行投资等特定情形除外）；交易监测和分析方面，对不同同时窗下反向交易和同向交易价差进行监控（最长时窗达 10 个交易日），对交易所竞价交易同日反向交易成交量较少的单边交易量超过该证券当日成交量 5% 的交易进行事后分析。

### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内未发现本基金存在异常交易行为。

## 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

回顾 2022 年，在疫情以及俄乌冲突加剧的压制下，A 股一季度大幅回调；二季度中下旬疫情有所缓和，政策持续释放托底信号，市场预期边际转好，整体出现反弹，新能源产业链等板块估值有所修复，受益管控调整预期的大消费板块表现较好。三季度开始疫情重新开始扩散，市场随之下跌，直到年底防疫政策出现重大转向，疫情病例短时间内迅速达峰之后有所反弹。宏观基本面看，上游资源品价格总体高位运行，经济增速持续承压，内需疲弱且外需出现下行，外部扰动因素频繁发生；各项稳增长政策密集出台，对稳定市场情绪、流动性、投资者和消费者信心起到了重要作用。全年，港股指数跌幅较大，港股通中轻工制造、电子、汽车等板块标的回调尤为明显。

2022 年全年上证指数下跌 15.13%，创业板指下跌 29.37%，中小板指和深证成指分别跌 26.49% 和 25.85%，恒生指数下跌 15.46%。行业上，A 股仅煤炭、消费者服务和交通运输三个行业出现上涨，电子、金融、计算机、军工、传媒、建材等行业跌幅居前，港股，石油石化、煤炭和通信表现较好，电子、钢铁、新能源以及部分大消费板块跌幅较大。

总体仓位上，本产品全年保持较高仓位。

行业配置上，总体仍然保持均衡，全年主要配置新能源产业链、食品饮料、汽车、医药、传媒互联网等行业。

个股选择上，管理人仍然坚持执行 GARP（价值成长）策略，自下而上选取兼具合理估值与成长性的标的，进行中长线布局。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2022 年 12 月 31 日，中信证券品质生活 A 基金份额净值为 0.7961 元，本报告期份额净值增长率为-26.05%；中信证券品质生活 C 基金份额净值为 0.7873 元，本报告期份额净值增长率为-26.64%；同期业绩比较基准增长率为-14.88%。

#### 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 2023 年，预计短期疫情对经济基本面的影响将逐步减弱；随着全国大部分地区度过疫情高峰期，生产生活逐渐恢复正常，稳增长相关的政策还在持续推进。从春节返乡和出行情况看，消费者的信心和消费意愿已有明显恢复；2022 年居民超额储蓄明显，消费乃至投资市场整体出现修复是值得期待的。目前稳增长是重中之重，在货币、财政及扩内需相关政策支撑下，若疫情没有出现明显反复，预计经济将呈现“前低后高”的缓和复苏态势。

当前看，A 股、港股部分经过两年的调整，整体估值已经回落至历史较低或合理水平，管理人是比较有信心的。目前国内各项金融条件稳定，流动性充足且基本没有通胀压力，整体预期温和向上。在相关托底政策的支持下，预计内需将缓慢恢复，推动基本面弱复苏。A 股在今年上半年有可能走出一轮疫后修复行情，整体投资机会比较多。行业角度看，看好大消费（白酒、家居、广告、医药等）、互联网等板块，继续看好新能源部分产业链的投资机会。

本组合将继续以 GARP（价值成长）策略为核心策略，积极根据宏观、行业基本面和相关政策变化对中、长期机会进行相应配置，继续挖掘兼具成长性和性价比的标的。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

在本报告期内，管理人持续加强合规管理、风险管理和监察稽核工作。合规管理方面，管理人积极跟踪法律法规变化和监管动态更新，及时向业务团队传达最新法律法规和监管政策，认真评估其对业务的影响并明确各项法规、监管要求的落实责任部门，使得管理人的从业人员知法、守法，合法合规展业；管理人不断完善内控制度建设，通过制度和流程明细合规管理要点并细化工作要求，确保在内控有效性的前提下稳健展业；继续开展合规宣导，不断增强管理员工的合规意识，促进合规文化的建设，通过对新员工的合规培训、对全体人员的年度合规培训等各种多样形式，并结合

最新的法律法规变化、监管政策更新及行业风险事件，加深员工对法律法规、监管政策及风险的理解，从而使得法律法规、监管政策等合规要点在管理人内部得到切实落实。风险管理方面，管理人严格落实事前严格监督审查、事中严格指标监控、事后及时分析管理的三阶段工作部署，在持续对日常投资运作进行监督的同时，加强对基金流动性风险的管理和风控指标的强制合规管理，督促投研交易业务的合规开展。监察稽核方面，管理人定期和不定期开展多项内部稽核，对投资决策、投资研究、交易执行、基金销售、信息技术等关键业务和岗位进行监察监督，并关注内部控制的健全性和有效性，及时提出相应的改进性建议，促进管理人业务合规运作、稳健经营。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据中国证监会相关规定及集合计划合同约定，本集合计划管理人为准确、及时进行基金估值和份额净值计价，制定了集合计划估值和份额净值计价的业务管理制度，建立了估值委员会，使用可靠的估值业务系统，设有完善的风险监测、控制和报告机制。本集合计划托管人审阅本集合计划管理人采用的估值原则及技术，并复核、审查集合计划资产净值和集合计划份额申购、赎回价格。会计师事务所在估值调整导致集合计划资产净值的变化在 0.25% 以上时对所采用的相关估值技术、假设及输入值的适当性发表专业意见。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

报告期内未进行收益分配。

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

报告期内，本基金未出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万元的情形。

## §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

作为本基金的托管人，中信银行股份有限公司严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对本基金 2022 年的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，履行了托管人的义务，不存在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，管理人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，管理人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 2022 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

普华永道中天审字(2023)第 28223 号

中信证券品质生活混合型集合资产管理计划全体份额持有人：

## 6.1 审计意见

### (1)我们审计的内容

我们审计了中信证券品质生活混合型集合资产管理计划(以下简称“品质生活”)的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表和净资产(基金净值)变动表以及财务报表附注。

### (2)我们的意见

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制，公允反映了品质生活 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和净资产变动情况。

## 6.2 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。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。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于品质生活，并履行了职业道德方面的其他责任。

### 6.3 其他信息

品质生活的基金管理人中信证券股份有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层对其他信息负责。其他信息包括品质生活 2022 年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。

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。

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。基于我们已经执行的工作，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。

### 6.4 管理层和治理层对财务报表的责任

基金管理人管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表，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。

在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估品质生活的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非基金管理人管理层计划清算品质生活、终止运营或别无其他现实的选择。

基金管理人治理层负责监督品质生活的财务报告过程。

### 6.5 注册会计师对财务报表审计的责任

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。

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：

(一)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。

(二)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。

(三)评价基金管理人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。

(四)对基金管理人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，就可能对品质生活持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致品质生活不能持续经营。

(五)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。

我们与基金管理人治理层就品质生活的审计范围、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。

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师  
陈进展 刘成  
上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场 2 座普华永道中心 10 楼  
2023 年 3 月 28 日

## §7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：中信证券品质生活混合型集合资产管理计划

报告截止日：2022 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
银行存款	7.4.7.1	9,421,768.67	8,573,297.43
结算备付金		402,826.53	9,876,328.01
存出保证金		-	146,984.36
交易性金融资产	7.4.7.2	477,691,826.18	654,460,304.42
其中：股票投资		447,377,409.74	617,395,158.02
基金投资		-	-

债券投资		30,314,416.44	37,065,146.40
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
其他投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
债权投资		-	-
其中：债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
其他债权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
应收清算款		2,481,605.19	-
应收股利		67,452.00	-
应收申购款		1,199.01	295.56
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.5	-	336,381.68
资产总计		490,066,677.58	673,393,591.46
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2022 年 12 月 31 日</b>	<b>上年度末 2021 年 12 月 31 日</b>
<b>负债：</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		-	-
应付赎回款		302,755.47	539,679.97
应付管理人报酬		619,774.31	863,163.08
应付托管费		61,977.46	86,316.27
应付销售服务费		11,522.34	9,470.20
应付投资顾问费		-	-
应交税费		718,715.13	980,789.54
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.6	520,628.75	351,198.92
负债合计		2,235,373.46	2,830,617.98
<b>净资产：</b>			
实收基金	7.4.7.7	612,863,360.62	622,853,448.27
其他综合收益		-	-
未分配利润	7.4.7.8	-125,032,056.50	47,709,525.21
净资产合计		487,831,304.12	670,562,973.48
负债和净资产总计		490,066,677.58	673,393,591.46

注：1.报告截止日 2022 年 12 月 31 日，基金份额净值 0.7960 元，基金份额总额 612,863,360.62

份，其中 A 类基金份额净值 0.7961 元，基金份额总额 605,419,374.63 份；C 类基金份额净值 0.7873 元，基金份额总额 7,443,985.99 份。

## 7.2 利润表

会计主体：中信证券品质生活混合型集合资产管理计划

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 7 月 16 日（基 金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
<b>一、营业总收入</b>		<b>-164,870,278.33</b>	<b>-34,187,927.74</b>
1.利息收入		96,480.84	625,678.31
其中：存款利息收入	7.4.7.9	96,480.84	92,725.72
债券利息收入		-	532,952.59
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	-
证券出借利息收入		-	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		-165,079,796.16	33,529,451.49
其中：股票投资收益	7.4.7.10	-168,150,347.04	32,487,499.70
基金投资收益	7.4.7.11	-	-
债券投资收益	7.4.7.12	-1,300,817.38	858,561.31
资产支持证券投资收益	7.4.7.13	-	-
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	4,371,368.26	183,390.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（若有）		-	-
其他投资收益		-	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	63,043.60	-68,430,353.72
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	49,993.39	87,296.18
<b>减：二、营业总支出</b>		<b>8,977,331.25</b>	<b>9,869,665.09</b>
1. 管理人报酬		7,845,810.35	4,723,865.32
2. 托管费		784,581.02	472,386.52
3. 销售服务费		47,938.06	13,376.62
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		-	57,548.12
其中：卖出回购金融资产支出		-	57,548.12
6. 信用减值损失		-	-

7. 税金及附加		27.14	120,444.30
8. 其他费用	7.4.7.19	298,974.68	4,482,044.21
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-173,847,609.58</b>	<b>-44,057,592.83</b>
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-173,847,609.58</b>	<b>-44,057,592.83</b>
五、其他综合收益的税后净额		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-173,847,609.58</b>	<b>-44,057,592.83</b>

### 7.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：中信证券品质生活混合型集合资产管理计划

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产（基金净值）	622,853,448.27	47,709,525.21	670,562,973.48
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）	622,853,448.27	47,709,525.21	670,562,973.48
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-9,990,087.65	-172,741,581.71	-182,731,669.36
（一）、综合收益总额	-	-173,847,609.58	-173,847,609.58
（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）	-9,990,087.65	1,106,027.87	-8,884,059.78
其中：1.基金申购款	33,252,331.96	-4,972,240.52	28,280,091.44
2.基金赎回款	-43,242,419.61	6,078,268.39	-37,164,151.22
（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、本期期末净资产(基金净值)	612,863,360.62	-125,032,056.50	487,831,304.12
项目	上年度可比期间 2021 年 7 月 16 日(基金合同生效日)至 2021 年 12 月 31 日		
	实收基金	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)	653,765,808.47	93,204,473.03	746,970,281.50
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-30,912,360.20	-45,494,947.82	-76,407,308.02
(一)、综合收益总额	-	-44,057,592.83	-44,057,592.83
(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)	-30,912,360.20	-1,437,354.99	-32,349,715.19
其中: 1.基金申购款	24,238,393.00	1,696,109.24	25,934,502.24
2.基金赎回款	-55,150,753.20	-3,133,464.23	-58,284,217.43
(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、本期期末净资产(基金净值)	622,853,448.27	47,709,525.21	670,562,973.48

报表附注为财务报表的组成部分。

基金管理人负责人: 杨冰, 主管会计工作负责人: 杨琳, 会计机构负责人: 杨琳

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

中信证券品质生活混合型集合资产管理计划(以下简称“本基金”)是由中信理财 2 号集合资产管理计划变更而来。中信证券品质生活混合型集合资产管理计划的管理人中信证券股份有限公司于 2021 年 5 月 28 日发布《中信理财 2 号集合资产管理计划变更征询公告》。根据公告,中信理财 2 号集合资产管理计划名称变更为“中信证券品质生活混合型集合资产管理计划”,中信理财 2 号集合资产管理计划份额转换为中信证券品质生活混合型集合资产管理计划份额。合同变更后,本基金的托管人、登记机构不变。自 2021 年 7 月 16 日起《中信证券品质生活混合型集合资产管理计划资产管理合同》、《中信证券品质生活混合型集合资产管理计划托管协议》生效。本基金自资产管理合同变更生效日起存续期不得超过 3 年。本基金的管理人为中信证券股份有限公司(以下简称“中信证券”),托管人为中信银行股份有限公司(以下简称“中信银行”)。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《中信证券品质生活混合型集合资产管理计划资产管理合同》的有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行的股票(包括主板、创业板以及其他中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)允许投资的股票)、存托凭证、港股通标的股票、债券(包括国债、地方政府债、金融债、企业债、公司债、次级债、可转换债券、分离交易可转债、央行票据、中期票据、短期融资券(含超短期融资券)、可交换债券)、资产支持证券、债券回购、银行存款(包括定期存款、协议存款、通知存款等)、同业存单、股指期货、国债期货以及法律法规或中国证监会允许公开募集证券投资基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会的相关规定)。

本基金的投资组合比例为:股票及存托凭证投资合计占基金资产的 60-95%,其中投资于品质生活主题股票及存托凭证的比例合计不低于基金非现金资产的 80%,投资于港股通标的股票比例占股票及存托凭证资产合计的 0-50%。每个交易日日终扣除股指期货合约、国债期货合约需缴纳的交易保证金后,基金持有的现金或到期日在一年以内的政府债券的投资比例合计不低于基金资产净值的 5%,其中,现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。本基金的业绩比较基准为:65%×沪深 300 指数收益率+10%×恒生指数收益率+25%×中债综合财富指数收益率。

本年度报告由本基金的管理人中信证券于 2023 年 3 月 31 日批准报出。

### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则、《资产管理产品相关会计处理规定》及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、

中国证监会颁布的《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>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《中信证券品质生活混合型集合资产管理计划资产管理合同》和在财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2022 年度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 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和净资产变动情况等有关信息。

### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

#### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。比较财务报表的实际编制期间为 2021 年 7 月 16 日(基金合同生效日)至 2021 年 12 月 31 日。

#### 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

##### (1)金融资产的分类

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，金融资产于初始确认时分类为：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本基金现无金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

##### i. 债务工具

本基金持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下两种方式进行计量：

##### 以摊余成本计量：

本基金管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本基金本年度持有的以摊余成本计量的金融资产主要为银行存款和其他各类应收款项等。

##### 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本基金将持有的未划分为以摊余成本计量的债务工具，划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要为债券投资，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

#### ii. 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具。本基金将对没有控制、共同控制和重大影响的权益工具按照公允价值计量且其变动计入当期损益，在资产负债表中列示为交易性金融资产。

#### (2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

于 2022 年 12 月 31 日，本基金持有的以摊余成本计量的金融负债主要为各类应付款项等。本基金无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。

#### 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

##### i. 初始确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量；以摊余成本计量的金融资产和负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

##### ii. 减值

本基金对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。本基金考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本基金对于处于不同阶段的金融资产的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本基金按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本基金假设其信用风险自初始确认后并未

显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本基金对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于其他各类应收款项，无论是否存在重大融资成分，本基金均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本基金将计提或转回的损失准备计入当期损益。

### iii. 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且本基金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；或者(3)该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 对存在活跃市场且能够获取相同资产或负债报价的投资品种，在估值日有报价的，除会计准则规定的例外情况外，应将该报价不加调整地应用于该资产或负债的公允价值计量。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其大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

(2) 对不存在活跃市场的投资品种，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，才可以使用不可观察输入值。

(3) 如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响证券价格的重大事件,使潜在估值调整对前一估值日的基金资产净值的影响在 0.25%以上的,应对估值进行调整并确定公允价值。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金 1)具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的;且 2)交易双方准备按净额结算时,金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金所募集的资本金额。本基金的份额面值为每份人民币 1.00 元。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。

#### 7.4.4.8 损益平准金

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

#### 7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

##### (1)利息收入

以摊余成本计量的金融资产在持有期间按实际利率计算的利息扣除由管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。

##### (2)投资收益

投资收益包括各项投资产生的股息收入、分红收入、交易性金融资产中债券投资及资产支持证券投资在持有期间按票面利率(对于贴现债为按发行价计算的利率)或合同利率计算的利息扣除在适用情况下公允价值变动产生的预估增值税后的净额确认的投资收益、金融资产/负债处置损益,以及其他除交易性金融资产由于公允价值变动形成的应计入公允价值变动损益之外的已实现利得或损失。

##### (3)公允价值变动损益

公允价值变动损益是指交易性金融资产以及交易性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,扣除在适用情况下公允价值变动产生的预估增值税。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的固定管理费、托管费和销售服务费在费用涵盖期间按资产管理合同约定的费率和计算方法逐日确认。

本基金管理人收取业绩报酬。

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。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

由于本基金 A 类和 C 类基金份额的销售费用收取方式存在不同，各基金份额类别对应的可供分配收益将有所不同。同一类别每一基金份额享有同等分配权。本基金收益分配方式分为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；本基金每年收益分配次数最多为 12 次，每份基金份额每次基金收益分配比例不得低于基金收益分配基准日每份基金份额可供分配利润的 10%；基金收益分配后各类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。

#### 7.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。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)本基金的基金管理人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)本基金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。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### 7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

本基金无其他重要的会计政策和会计估计。

### 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

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下合称“新金融工具准则”)，本基金自 2022 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则。根据新金融工具准则的相关规定，本基金对于首次执行该准则的累积影响数调整 2022 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2021 年度的比较财务报表未重述。此外，财政部于 2022 年颁布了《关于印发《资产管理产品相关会计处理规定》的通知》(财会[2022]14 号)，本基金管理人

已采用上述规定编制本基金 2022 年度财务报表。

(1)修订前的金融工具会计准则下关于金融工具的会计政策

本基金于 2022 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，但选择不重述比较信息。因此，比较信息继续适用本基金以前年度的如下会计政策。

i.金融工具的分类

金融资产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资产、应收款项。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为近期内出售的金融资产。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括银行存款、买入返售金融资产和应收利息等。

ii.确认和计量

金融资产于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照公允价值进行后续计量。应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

iii.金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本基金于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(2)实施新金融工具会计准则的影响披露

本计划已自 2022 年 1 月 1 日起采用新金融工具准则。新金融工具准则下，本计划原金融工具准则的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产全部计入新金融工具准则的交易性金融资产，对本计划财务报表未产生重大影响。

于 2021 年 12 月 31 日，本基金持有的“银行存款”、“结算备付金”、“存出保证金”、“交易性金融资产”等对应的应计利息余额均列示在“应收利息”科目中。于 2022 年 1 月 1 日，本基金根据新金融

工具准则下的计量类别，将上述应计利息分别转入“银行存款”、“结算备付金”、“存出保证金”、“交易性金融资产”等科目项下列示，无期初留存收益影响。

关于金融负债的分类与计量要求，适用新金融工具准则时只有一项变化，即，对于被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其因自身信用风险变动而导致的公允价值变动部分将在其他综合收益中确认，此变化对本基金财务报表没有影响。

#### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

#### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

### 7.4.6 税项

财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36 号)、《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》(财税[2016]140 号)、《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》(财税[2017]2 号)、《关于资管产品增值税有关问题的通知》(财税[2017]56 号)及《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》(财税[2017]90 号)对增值税做出相关规定。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，自 2018 年 1 月 1 日(含)起，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。

#### (1) 增值税

根据财税[2016]140 号文件的规定，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。

根据财税[2017]56 号文件的规定，自 2018 年 1 月 1 日(含)起，资管产品管理人(以下称管理人)运营资管产品过程中发生的增值税应税行为(以下称资管产品运营业务)，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。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。

根据财税[2017]90 号文件的规定，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：(一)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；(二)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。

本基金增值税的附加税费,包括城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加等,按照实际缴纳增值税税额的适用比例计算,由管理人申报缴纳。

## (2)印花税

根据《中华人民共和国印花税法》(2022 年 7 月 1 日起施行),证券交易印花税对证券交易的出让方征收,不对受让方征收。证券交易印花税按成交金额的千分之一计算,证券登记结算机构为证券交易印花税的扣缴义务人。计划管理人运用资产管理计划买卖股票,卖出股票按 1‰的税率缴纳证券交易印花税,买入股票不征收证券交易印花税。

## 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 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
活期存款	9,421,768.67	8,573,297.43
等于: 本金	9,419,625.76	8,573,297.43
加: 应计利息	2,142.91	-
定期存款	-	-
等于: 本金	-	-
加: 应计利息	-	-
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	-	-
合计	9,421,768.67	8,573,297.43

### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位:人民币元

项目	本期末 2022 年 12 月 31 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	425,294,338.94	-	447,377,409.74	22,083,070.80
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-
债券   交易所市场	-	-	-	-

	银行间市场	30,030,030.00	335,416.44	30,314,416.44	-51,030.00
	合计	30,030,030.00	335,416.44	30,314,416.44	-51,030.00
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		455,324,368.94	335,416.44	477,691,826.18	22,032,040.80
项目		上年度末 2021 年 12 月 31 日			
		成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票		595,646,682.14	-	617,395,158.02	21,748,475.88
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-	-
债券	交易所市场	1,930,121.00	-	2,117,646.40	187,525.40
	银行间市场	34,916,630.00	-	34,947,500.00	30,870.00
	合计	36,846,751.00	-	37,065,146.40	218,395.40
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		632,493,433.14	-	654,460,304.42	21,966,871.28

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

##### 7.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

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 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
应收利息	-	336,381.68
其他应收款	-	-
待摊费用	-	-
合计	-	336,381.68

#### 7.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
----	-----	------

	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	250,000.00	250,000.00
应付赎回费	628.75	811.42
应付证券出借违约金	-	-
应付交易费用	-	387.50
其中：交易所市场	-	-
银行间市场	-	387.50
应付利息	-	-
预提信息披露费	220,000.00	100,000.00
预提审计费	50,000.00	-
合计	520,628.75	351,198.92

注：比较数据已根据本年《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>》中的资产负债表格式的要求进行列示：上年度末资产负债表中“应付交易费用”与“其他负债”科目的“本期末”余额合并列示在本期末资产负债表“其他负债”项目的“上年度末”余额。

#### 7.4.7.7 实收基金

##### 中信证券品质生活 A

金额单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	618,231,225.57	618,231,225.57
本期申购	29,335,530.29	29,335,530.29
本期赎回（以“-”号填列）	-42,147,381.23	-42,147,381.23
本期末	605,419,374.63	605,419,374.63

##### 中信证券品质生活 C

金额单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	4,622,222.70	4,622,222.70
本期申购	3,916,801.67	3,916,801.67
本期赎回（以“-”号填列）	-1,095,038.38	-1,095,038.38
本期末	7,443,985.99	7,443,985.99

注：A. 申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

#### 7.4.7.8 未分配利润

##### 中信证券品质生活 A

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	74,870,896.58	-27,499,868.10	47,371,028.48
本期利润	-171,919,535.55	-220,996.00	-172,140,531.55
本期基金份额交易产生的变	-321,009.81	1,641,976.99	1,320,967.18

动数			
其中：基金申购款	-2,397,822.37	-2,223,785.29	-4,621,607.66
基金赎回款	2,076,812.56	3,865,762.28	5,942,574.84
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-97,369,648.78	-26,078,887.11	-123,448,535.89

#### 中信证券品质生活 C

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	571,629.17	-233,132.44	338,496.73
本期利润	-1,991,117.63	284,039.60	-1,707,078.03
本期基金份额交易产生的变动数	203,502.37	-418,441.68	-214,939.31
其中：基金申购款	151,775.51	-502,408.37	-350,632.86
基金赎回款	51,726.86	83,966.69	135,693.55
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-1,215,986.09	-367,534.52	-1,583,520.61

#### 7.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 7 月 16 日（基金合同生效 日）至 2021 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	55,131.80	48,158.16
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	41,177.64	41,657.06
其他	171.40	2,910.50
合计	96,480.84	92,725.72

#### 7.4.7.10 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 7 月 16 日（基金合同生效 日）至 2021 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	2,205,094,178.47	1,565,501,967.03
减：卖出股票成本总额	2,367,105,983.48	1,533,014,467.33
减：交易费用	6,138,542.03	-
买卖股票差价收入	-168,150,347.04	32,487,499.70

注：卖出股票成交总额中扣除了股票投资收益中增值税的影响。

#### 7.4.7.11 基金投资收益

无。

### 7.4.7.12 债券投资收益

#### 7.4.7.12.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年12月 31日	上年度可比期间 2021年7月16日(基金合同生效 日)至2021年12月31日
债券投资收益——利息收入	651,063.65	-
债券投资收益——买卖债券 (债转股及债券到期兑付)差 价收入	-1,951,881.03	858,561.31
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	-1,300,817.38	858,561.31

#### 7.4.7.12.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年12月 31日	上年度可比期间 2021年7月16日(基金合同生效 日)至2021年12月31日
卖出债券(债转股及债券到 期兑付)成交总额	67,419,097.98	330,472,427.36
减: 卖出债券(债转股及债 券到期兑付)成本总额	68,542,725.10	323,795,663.32
减: 应计利息总额	808,301.63	5,818,202.73
减: 交易费用	19,952.28	-
买卖债券差价收入	-1,951,881.03	858,561.31

注：卖出债券成交总额中扣除了债券投资收益中增值税的影响。

### 7.4.7.13 资产支持证券投资收益

#### 7.4.7.13.1 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

无。

### 7.4.7.14 贵金属投资收益

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 2022年1月1日至2022年12月 31日	上年度可比期间 2021年7月16日（基金合同生 效日）至2021年12月31日
股票投资产生的股利收益	4,371,368.26	183,390.48
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	4,371,368.26	183,390.48

7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2022年1月1日至2022年12月 31日	上年度可比期间 2021年7月16日（基金合同生 效日）至2021年12月31日
1.交易性金融资产	65,169.52	-70,737,920.84
——股票投资	334,594.92	-71,708,828.94
——债券投资	-269,425.40	970,908.10
——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、税 收及附加	2,125.92	-2,307,567.12
合计	63,043.60	-68,430,353.72

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年12月31 日	上年度可比期间 2021年7月16日（基金合同生 效日）至2021年12月31日
基金赎回费收入	49,993.39	87,296.18
合计	49,993.39	87,296.18

7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
----	----	---------

	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	2021 年 7 月 16 日(基金合同生效日)至 2021 年 12 月 31 日
审计费用	100,000.00	-
信息披露费	120,000.00	100,000.00
证券出借违约金	-	-
账户维护费	36,000.00	18,000.00
证券组合费	1,748.57	1,673.05
银行手续费	389.00	532.15
交易费用	-	4,339,282.87
其他	40,837.11	22,556.14
合计	298,974.68	4,482,044.21

注：比较数据已根据本年《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>》中的利润表格式的要求进行列示：2021 年度利润表中“交易费用”项目与“其他费用”项目的“本期”金额合并列示在 2022 年度利润表中“其他费用”项目的“上年度可比期间”金额。

#### 7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无须作披露的或有事项。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准日，本基金无须作披露的资产负债表日后事项。

#### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
中信证券股份有限公司	基金管理人、基金销售机构
中信银行股份有限公司	基金托管人、基金销售机构
中信期货有限公司	基金管理人的子公司、销售机构
中信证券（山东）有限责任公司	基金管理人的子公司、销售机构
中信证券华南股份有限公司	基金管理人的子公司、销售机构
中国中信有限公司	基金管理人股东

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

##### 7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2021 年 7 月 16 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日	
	成交金额	占当期股票成交总	成交金额	占当期股票成交总

		额的比例		额的比例
中信证券股份有限公司	4,395,641,363.84	100.00%	3,148,411,759.62	100.00%

#### 7.4.10.1.2 权证交易

无。

#### 7.4.10.1.3 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2021 年 7 月 16 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券成交总额的比例
中信证券股份有限公司	58,358,293.01	100.00%	185,560,493.00	100.00%

#### 7.4.10.1.4 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2021 年 7 月 16 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日	
	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例
中信证券股份有限公司	-	-	20,000,000.00	100.00%

注：无。

#### 7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总量的比例
中信证券股份有限公司	3,267,702.12	100.00%	-	-
关联方名称	上年度可比期间 2021 年 7 月 16 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总量的比例
中信证券股份有限公司	2,329,018.80	100.00%	-	-

注：上述佣金参考市场价格经本基金的基金管理人与对方协商确定，以扣除由中国证券登记结

算有限责任公司收取的证管费和经手费的净额列示。该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务等。

### 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	上年度可比期间
	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	2021 年 7 月 16 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的管理费	7,845,810.35	4,723,865.32
其中：支付销售机构的客户维护费	3,388,058.97	-

注：支付基金管理人中信证券的管理人报酬按前一日基金资产净值 1.50% 的年费率计提，逐日计提并按月支付。日管理人报酬=前一日基金资产净值×1.50%/当年天数。

#### 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
	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	2021 年 7 月 16 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日
当期发生的基金应支付的托管费	784,581.02	472,386.52

注：支付托管人中信银行的托管费按前一日基金资产净值 0.15% 的年费率计提，按月支付。日托管费=前一日基金资产净值×0.15%/当年天数。

#### 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		
	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	中信证券品质生活 A	中信证券品质生活 C	合计
中信证券股份有限公司	-	9,222.03	9,222.03
中信银行股份有限公司	-	26,565.87	26,565.87
中信证券华南股份有限公司	-	1,941.35	1,941.35
中信证券（山东）有限责任公司	-	1.68	1.68
合计	-	37,730.93	37,730.93
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间		
	2021 年 7 月 16 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	中信证券品质生活 A	中信证券品质生活 C	合计
中信证券股份有限	-	5,308.58	5,308.58

公司			
中信银行股份有限公司	-	6,353.91	6,353.91
中信证券华南股份有限公司	-	417.87	417.87
合计	-	12,080.36	12,080.36

注：支付销售机构的销售服务费按前一日 C 类基金份额资产净值 0.80% 的年费率计提，按月支付。其计算公式为：日销售服务费 = 前一日 C 类资产净值 × 0.80% / 当年天数。A 类基金份额不收取销售服务费。

#### 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

份额单位：份

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	
	中信证券品质生活 A	中信证券品质生活 C
期初持有的基金份额	-	-
期间申购/买入总份额	10,133,012.41	-
期间因拆分变动份额	-	-
减：期间赎回/卖出总份额	-	-
期末持有的基金份额	10,133,012.41	-
期末持有的基金份额占基金总 份额比例	1.65%	-

##### 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 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2021 年 7 月 16 日（基金合同生效日）至 2021 年 12 月 31 日

	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中信银行股份有限公司	9,421,768.67	55,131.80	8,573,297.43	48,158.16

注：本基金的银行存款由托管行中信银行股份有限公司保管，按同业利率或约定利率计息。

#### 7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

#### 7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

##### 7.4.10.8.1 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（2022 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

无。

##### 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市场风险、流动性风险及信用风险。本基金管理人制定了相应的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。

本基金管理人建立了由风险管理部、稽核审计部、法律部及合规部组成的风险控制职能部门，独立开展对业务和相关操作的风险评价。风险管理部、稽核审计部、法律部及合规部等互相配合，

建立信息沟通机制，从事前、事中、事后全面进行业务风险监控。此外，业务部门也建立了自身的内部控制机制，主要由授权体系和业务后台部门信息监控机制组成。

本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。本基金管理人建立了内部信用评级制度，通过严格的备选库制度和分散化投资方式防范信用风险。

本基金的管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行活期存款存放在托管行中信银行，与该银行存款相关的信用风险不重大。对于买入返售等业务，本基金的管理人主要考虑同业规模、财务状况及内外部信用评级结果确定交易对手的信用情况，对手方信用风险由本基金的管理人定期统一审查，实行额度管理。本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估，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

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	30,314,416.44	36,412,793.00
合计	30,314,416.44	36,412,793.00

注：未评级债券包括期限一年以内的国债、政策性金融债、央行票据及未有第三方机构评级的短期融资券和超短期融资券。

##### 7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

本报告期末无余额。

##### 7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

本报告期末无余额。

#### 7.4.13.2.4 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 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
AAA	-	-
AAA 以下	-	652,353.40
未评级	-	-
合计	-	652,353.40

注：债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

#### 7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

本报告期末无余额。

#### 7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

本报告期末无余额。

#### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指无法通过变现资产等途径以合理成本及时获得充足资金，用于偿付到期债务、满足计划份额持有人赎回需求、履行其他支付义务和满足正常业务开展的其他资金需求的风险。本基金的流动性风险一方面来自于份额持有人于约定开放日要求赎回本基金计划，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或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

流动性风险的管理目标是建立科学完善的流动性风险管理体系，对流动性风险进行有效识别、计量、监测和控制，确保流动性需求能够及时以合理成本得到满足。针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。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。

于 2022 年 12 月 31 日，本基金所承担的全部金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净资产无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

##### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

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

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

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，于 2022 年 12 月 31 日，本基金无流通受限不能自由转让的资产。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。

基金的基金管理人每日对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押品的资质确定质押率水平；持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额；并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

#### 7.4.13.4 市场风险

市场风险是指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

利率风险是指金融工具的公允价值或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。

本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金

流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、结算备付金、债券投资等。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2022 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
<b>资产</b>					
银行存款	9,421,768.67	-	-	-	9,421,768.67
结算备付金	402,826.53	-	-	-	402,826.53
交易性金融资产	30,314,416.44	-	-	447,377,409.74	477,691,826.18
应收清算款	-	-	-	2,481,605.19	2,481,605.19
应收股利	-	-	-	67,452.00	67,452.00
应收申购款	-	-	-	1,199.01	1,199.01
<b>资产总计</b>	<b>40,139,011.64</b>	-	-	<b>449,927,665.94</b>	<b>490,066,677.58</b>
<b>负债</b>					
应付赎回款	-	-	-	302,755.47	302,755.47
应付管理人报酬	-	-	-	619,774.31	619,774.31
应付托管费	-	-	-	61,977.46	61,977.46
应付销售服务费	-	-	-	11,522.34	11,522.34
应交税费	-	-	-	718,715.13	718,715.13
其他负债	-	-	-	520,628.75	520,628.75
<b>负债总计</b>	-	-	-	<b>2,235,373.46</b>	<b>2,235,373.46</b>
<b>利率敏感度缺口</b>	<b>40,139,011.64</b>	-	-	<b>447,692,292.48</b>	<b>487,831,304.12</b>
上年度末 2021 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
<b>资产</b>					
银行存款	8,573,297.43	-	-	-	8,573,297.43
结算备付金	9,876,328.01	-	-	-	9,876,328.01
存出保证金	146,984.36	-	-	-	146,984.36
交易性金融资产	36,412,793.00	-	652,353.40	617,395,158.02	654,460,304.42
应收申购款	-	-	-	295.56	295.56
其他资产	-	-	-	336,381.68	336,381.68
<b>资产总计</b>	<b>55,009,402.80</b>	-	<b>652,353.40</b>	<b>617,731,835.26</b>	<b>673,393,591.46</b>
<b>负债</b>					
应付赎回款	-	-	-	539,679.97	539,679.97
应付管理人报酬	-	-	-	863,163.08	863,163.08
应付托管费	-	-	-	86,316.27	86,316.27
应付销售服务费	-	-	-	9,470.20	9,470.20
应交税费	-	-	-	980,789.54	980,789.54
其他负债	-	-	-	351,198.92	351,198.92
<b>负债总计</b>	-	-	-	<b>2,830,617.98</b>	<b>2,830,617.98</b>
<b>利率敏感度缺口</b>	<b>55,009,402.80</b>	-	<b>652,353.40</b>	<b>614,901,217.28</b>	<b>670,562,973.48</b>

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。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利率以外的其他市场变量保持不变		
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 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
	市场利率上升 25 个基点	-29,633.63	-60,372.23
市场利率下降 25 个基点	29,691.68	60,520.34	

#### 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发生变动时产生的价格波动风险。基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票、债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下”的策略，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

本基金通过投资组合的分散化降低市场价格风险。此外，本基金的基金管理人每日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对基金进行风险度量，包括 VaR(Value at Risk)指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地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 2022 年 12 月 31 日		上年度末 2021 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	447,377,409.74	91.71	617,395,158.02	92.07
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-

交易性金融资产—债券投资	30,314,416.44	6.21	37,065,146.40	5.53
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
合计	477,691,826.18	97.92	654,460,304.42	97.60

#### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变		
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 2022 年 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
	业绩比较基准下降 5%	-19,253,787.11	-31,178,857.30
业绩比较基准上升 5%	19,253,787.11	31,178,857.30	

#### 7.4.14 公允价值

##### 7.4.14.1 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。

##### 7.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

###### 7.4.14.2.1 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 12 月 31 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
第一层次	447,377,409.74	617,700,678.80
第二层次	30,314,416.44	36,759,625.62
第三层次	-	-
合计	477,691,826.18	654,460,304.42

###### 7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

无。

###### 7.4.14.2.3 第三层次公允价值余额及变动情况

###### 7.4.14.2.3.1 第三层次公允价值余额及变动情况

无。

### 7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于 2022 年 12 月 31 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

### 7.4.14.4 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银行存款、结算备付金和应收清算款，其账面价值与公允价值相差很小。

### 7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## §8 投资组合报告

### 8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例(%)
1	权益投资	447,377,409.74	91.29
	其中：股票	447,377,409.74	91.29
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	30,314,416.44	6.19
	其中：债券	30,314,416.44	6.19
	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	9,824,595.20	2.00
8	其他各项资产	2,550,256.20	0.52
9	合计	490,066,677.58	100.00

注：通过港股通交易机制投资的港股公允价值为人民币 97,032,044.19 元，占期末净值比例为 19.89%。

### 8.2 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	占基金资产净值比例(%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	282,417,269.86	57.89
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-

E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	123,177.69	0.03
G	交通运输、仓储和邮政业	15,281,060.00	3.13
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	13,312,984.26	2.73
J	金融业	-	-
K	房地产业	6,659,380.00	1.37
L	租赁和商务服务业	18,665,955.89	3.83
M	科学研究和技术服务业	13,820,390.63	2.83
N	水利、环境和公共设施管理业	65,147.22	0.01
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	350,345,365.55	71.82

### 8.2.2 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（%）
医疗保健	10,407,985.22	2.13
房地产	16,494,741.69	3.38
日常消费品	2,098,262.40	0.43
通讯业务	50,172,512.83	10.28
非日常生活消费品	17,858,542.05	3.66
合计	97,032,044.19	19.89

注：以上分类采用全球行业分类标准（GICS）。

### 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	占基金资产净值比例(%)
1	00700	腾讯控股	155,700.00	46,512,198.72	9.53
2	300750	宁德时代	101,100.00	39,774,762.00	8.15
3	600519	贵州茅台	16,200.00	27,977,400.00	5.74
4	000858	五粮液	119,700.00	21,628,593.00	4.43
5	600872	中炬高新	497,300.00	18,335,451.00	3.76
6	000568	泸州老窖	79,200.00	17,762,976.00	3.64
7	600079	人福医药	591,400.00	14,128,546.00	2.90
8	002027	分众传媒	1,996,500.00	13,336,620.00	2.73
9	01999	敏华控股	1,901,200.00	13,212,366.59	2.71
10	600941	中国移动	190,200.00	12,870,834.00	2.64
11	600702	舍得酒业	80,800.00	12,861,744.00	2.64
12	300979	华利集团	210,768.00	12,036,960.48	2.47

13	688408	中信博	122,279.00	12,032,253.60	2.47
14	600233	圆通速递	522,000.00	10,486,980.00	2.15
15	03759	康龙化成	214,900.00	10,407,985.22	2.13
16	002262	恩华药业	419,900.00	10,308,545.00	2.11
17	603816	顾家家居	235,700.00	10,066,747.00	2.06
18	688122	西部超导	94,687.00	8,965,912.03	1.84
19	603985	恒润股份	357,540.00	8,831,238.00	1.81
20	603589	口子窖	129,800.00	7,485,566.00	1.53
21	03319	雅生活服务	882,250.00	7,425,284.20	1.52
22	300661	圣邦股份	41,675.00	7,193,105.00	1.47
23	688016	心脉医疗	38,017.00	7,186,733.68	1.47
24	600132	重庆啤酒	52,800.00	6,725,664.00	1.38
25	000002	万科 A	365,900.00	6,659,380.00	1.37
26	000860	顺鑫农业	220,600.00	6,578,292.00	1.35
27	002511	中顺洁柔	476,300.00	6,544,362.00	1.34
28	00960	龙湖集团	255,500.00	5,553,016.56	1.14
29	301102	兆讯传媒	144,795.00	5,321,216.25	1.09
30	300759	康龙化成	73,000.00	4,964,000.00	1.02
31	002352	顺丰控股	83,000.00	4,794,080.00	0.98
32	002531	天顺风能	302,200.00	4,572,286.00	0.94
33	603259	药明康德	54,600.00	4,422,600.00	0.91
34	300012	华测检测	196,400.00	4,379,720.00	0.90
35	002601	龙佰集团	222,300.00	4,205,916.00	0.86
36	01024	快手-W	57,600.00	3,660,314.11	0.75
37	603369	今世缘	70,300.00	3,578,270.00	0.73
38	03383	雅居乐集团	1,702,000.00	3,516,440.93	0.72
39	02331	李宁	40,000.00	2,423,824.00	0.50
40	600966	博汇纸业	271,000.00	2,409,190.00	0.49
41	600197	伊力特	92,500.00	2,269,950.00	0.47
42	02313	申洲国际	28,300.00	2,222,351.46	0.46
43	01579	颐海国际	85,000.00	2,098,262.40	0.43
44	603755	日辰股份	48,700.00	1,961,149.00	0.40
45	603298	杭叉集团	96,400.00	1,620,484.00	0.33
46	601636	旗滨集团	127,300.00	1,449,947.00	0.30
47	600761	安徽合力	106,700.00	1,403,105.00	0.29
48	300973	立高食品	6,200.00	596,316.00	0.12
49	688213	思特威-W	12,962.00	502,925.60	0.10
50	688048	长光华芯	2,543.00	246,035.25	0.05
51	301236	软通动力	5,916.00	208,124.88	0.04
52	301153	中科江南	1,608.00	171,155.52	0.04
53	301266	宇邦新材	2,034.00	153,770.40	0.03
54	301268	铭利达	2,941.00	147,667.61	0.03
55	301263	泰恩康	3,508.00	114,010.00	0.02

56	688153	唯捷创芯-U	2,760.00	101,374.80	0.02
57	688119	中钢洛耐	15,046.00	94,789.80	0.02
58	301256	华融化学	8,663.00	77,273.96	0.02
59	301286	侨源股份	2,873.00	70,991.83	0.01
60	688209	英集芯	3,603.00	67,051.83	0.01
61	301212	联盛化学	1,793.00	59,581.39	0.01
62	301151	冠龙节能	3,300.00	56,133.00	0.01
63	301248	杰创智能	1,623.00	49,469.04	0.01
64	301258	富士莱	1,258.00	49,376.50	0.01
65	301187	欧圣电气	2,889.00	48,881.88	0.01
66	301120	新特电气	2,610.00	48,572.10	0.01
67	301148	嘉戎技术	1,702.00	36,780.22	0.01
68	301136	招标股份	2,637.00	32,751.54	0.01
69	301279	金道科技	1,435.00	31,598.70	0.01
70	301298	东利机械	2,051.00	31,072.65	0.01
71	301259	艾布鲁	1,493.00	28,367.00	0.01
72	688251	井松智能	889.00	26,429.97	0.01
73	301163	宏德股份	982.00	25,816.78	0.01
74	301288	清研环境	1,345.00	22,394.25	0.00
75	301211	亨迪药业	459.00	15,904.35	0.00
76	301096	百诚医药	179.00	12,227.49	0.00
77	301207	华兰疫苗	266.00	11,858.28	0.00
78	001318	阳光乳业	480.00	9,216.00	0.00
79	301099	雅创电子	133.00	9,167.69	0.00
80	301091	深城交	382.00	9,091.60	0.00
81	001228	永泰运	164.00	8,119.64	0.00
82	300834	星辉环材	316.00	7,849.44	0.00
83	301179	泽宇智能	189.00	7,214.13	0.00
84	301089	拓新药业	97.00	6,984.00	0.00
85	301196	唯科科技	185.00	6,212.30	0.00
86	301221	光庭信息	159.00	6,186.69	0.00
87	301237	和顺科技	110.00	3,248.30	0.00
88	301137	哈焊华通	210.00	2,795.10	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	300750	宁德时代	66,935,521.72	9.98
2	688408	中信博	57,928,206.72	8.64
3	600519	贵州茅台	46,390,278.40	6.92
4	000568	泸州老窖	45,875,596.64	6.84

5	000858	五粮液	40,153,259.00	5.99
6	00700	腾讯控股	38,812,490.82	5.79
7	603806	福斯特	36,425,812.90	5.43
8	600872	中炬高新	30,434,104.95	4.54
9	601166	兴业银行	29,437,272.00	4.39
10	600048	保利发展	28,259,706.50	4.21
11	300274	阳光电源	26,760,841.11	3.99
12	603899	晨光股份	25,408,177.65	3.79
13	601799	星宇股份	25,182,992.46	3.76
14	03690	美团-W	24,301,540.12	3.62
15	688122	西部超导	24,246,536.83	3.62
16	601877	正泰电器	24,240,240.38	3.61
17	002655	共达电声	22,610,561.18	3.37
18	601636	旗滨集团	22,029,126.67	3.29
19	601689	拓普集团	21,776,195.00	3.25
20	300498	温氏股份	21,703,322.20	3.24
21	600702	舍得酒业	21,472,359.00	3.20
22	600460	士兰微	20,745,440.97	3.09
23	688223	晶科能源	20,668,902.32	3.08
24	600600	青岛啤酒	20,415,199.06	3.04
25	600079	人福医药	20,357,409.54	3.04
26	300014	亿纬锂能	20,078,114.10	2.99
27	002714	牧原股份	20,078,022.40	2.99
28	002311	海大集团	19,032,487.00	2.84
29	000729	燕京啤酒	18,540,551.00	2.76
30	600809	山西汾酒	18,178,683.00	2.71
31	603816	顾家家居	17,379,017.23	2.59
32	688599	天合光能	17,341,630.73	2.59
33	01999	敏华控股	17,026,054.62	2.54
34	03759	康龙化成	16,413,742.69	2.45
35	601012	隆基绿能	16,218,607.40	2.42
36	601658	邮储银行	15,909,409.00	2.37
37	600399	抚顺特钢	15,789,747.50	2.35
38	600989	宝丰能源	15,352,346.00	2.29
39	300775	三角防务	15,271,824.56	2.28
40	603613	国联股份	14,976,972.80	2.23
41	600754	锦江酒店	14,766,923.00	2.20
42	002049	紫光国微	14,351,843.00	2.14
43	601838	成都银行	14,060,637.59	2.10
44	688053	思科瑞	13,884,012.20	2.07
45	000860	顺鑫农业	13,779,423.63	2.05
46	600765	中航重机	13,668,340.72	2.04
47	600711	盛屯矿业	13,658,363.00	2.04

48	000596	古井贡酒	13,636,591.00	2.03
49	000651	格力电器	13,630,709.00	2.03
50	000012	南玻 A	13,499,916.09	2.01
51	002080	中材科技	13,469,729.40	2.01

注：“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	600519	贵州茅台	53,791,666.00	8.02
2	688408	中信博	50,987,493.68	7.60
3	601799	星宇股份	47,742,831.48	7.12
4	300274	阳光电源	38,325,365.02	5.72
5	300750	宁德时代	37,048,647.20	5.53
6	603806	福斯特	35,675,031.33	5.32
7	300059	东方财富	29,489,269.15	4.40
8	300014	亿纬锂能	28,617,420.20	4.27
9	600048	保利发展	28,254,381.00	4.21
10	601166	兴业银行	28,089,640.00	4.19
11	00175	吉利汽车	27,460,084.40	4.10
12	688223	晶科能源	27,006,535.97	4.03
13	601966	玲珑轮胎	25,474,738.00	3.80
14	000568	泸州老窖	25,116,211.30	3.75
15	002049	紫光国微	24,192,882.80	3.61
16	603899	晨光股份	23,640,948.90	3.53
17	002484	江海股份	23,455,377.10	3.50
18	600600	青岛啤酒	22,845,941.46	3.41
19	603613	国联股份	22,132,365.86	3.30
20	002655	共达电声	21,724,649.09	3.24
21	300498	温氏股份	21,584,289.00	3.22
22	601689	拓普集团	21,291,285.10	3.18
23	000729	燕京啤酒	20,965,962.00	3.13
24	601877	正泰电器	20,935,359.58	3.12
25	300207	欣旺达	20,863,183.36	3.11
26	03690	美团-W	20,772,370.30	3.10
27	002714	牧原股份	20,007,095.35	2.98
28	601636	旗滨集团	19,575,706.00	2.92
29	601208	东材科技	19,439,051.95	2.90
30	600887	伊利股份	18,608,149.20	2.78
31	000858	五粮液	18,037,869.00	2.69
32	002241	歌尔股份	17,997,154.00	2.68
33	600460	士兰微	17,773,359.54	2.65
34	002311	海大集团	16,839,294.00	2.51

35	600809	山西汾酒	16,689,723.00	2.49
36	603305	旭升集团	16,518,063.02	2.46
37	300476	胜宏科技	16,379,375.00	2.44
38	603297	永新光学	16,212,608.68	2.42
39	688053	思科瑞	15,938,354.55	2.38
40	002531	天顺风能	15,934,886.05	2.38
41	688599	天合光能	15,917,673.09	2.37
42	600406	国电南瑞	15,754,519.00	2.35
43	002080	中材科技	15,410,379.01	2.30
44	00291	华润啤酒	15,371,949.90	2.29
45	600989	宝丰能源	14,733,042.00	2.20
46	002245	蔚蓝锂芯	14,725,833.19	2.20
47	601658	邮储银行	14,567,823.00	2.17
48	00960	龙湖集团	14,468,862.39	2.16
49	002810	山东赫达	14,346,610.94	2.14
50	002179	中航光电	14,327,030.00	2.14
51	300775	三角防务	14,055,490.00	2.10
52	601012	隆基绿能	14,017,846.16	2.09
53	601838	成都银行	13,691,909.00	2.04
54	600399	抚顺特钢	13,599,964.64	2.03

注：“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

买入股票的成本（成交）总额	2,193,694,494.77
卖出股票的收入（成交）总额	2,205,094,178.47

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。卖出股票成交总额中扣除了股票投资收益中增值税的影响。

#### 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	30,314,416.44	6.21
	其中：政策性金融债	30,314,416.44	6.21
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债（可交换债）	-	-
8	同业存单	-	-
9	公司债	-	-

10	地方债	-	-
11	定向工具	-	-
12	其他	-	-
13	合计	30,314,416.44	6.21

### 8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量(张)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	220206	22 国开 06	300,000.00	30,314,416.44	6.21

注：报告期末，本基金仅持有上述 1 支债券。

### 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名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 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期末无股指期货投资。

### 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

本基金本报告期末无国债期货投资。

#### 8.11.2 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末无国债期货投资。

### 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中，国家开发银行出现在报告编制日前一年内受到监管部门公开谴责、处罚的情况。该类情形对上市公司的经营和财务没有重大影响，该证券的投资决策程序符合相关法律法规以及基金合同的要求。

8.12.2 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	-
2	应收清算款	2,481,605.19
3	应收股利	67,452.00
4	应收利息	-
5	应收申购款	1,199.01
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	2,550,256.20

### 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

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

### 8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

## §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
中信证券品 质生活 A	2,104	287,746.85	10,133,012.41	1.67%	595,286,362.22	98.33%
中信证券品 质生活 C	93	80,042.86	-	-	7,443,985.99	100.00%
合计	2,197	278,954.65	10,133,012.41	1.65%	602,730,348.21	98.35%

### 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	中信证券品质生活 A	1,896,853.21	0.31%
	中信证券品质生活 C	19,322.32	0.26%
	合计	1,916,175.53	0.31%

### 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的情况

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、基金投资和相关部门负责人持有本开放式基金	中信证券品质生活 A	0
	中信证券品质生活 C	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	中信证券品质生活 A	0
	中信证券品质生活 C	0
	合计	0

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

基金经理姓名	产品类型	持有本人管理的产品份额总量的数量区间（万份）
罗翔	公募基金	0
	私募资产管理计划	0
	合计	0

## §10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	中信证券品质生活 A	中信证券品质生活 C
基金合同生效日（2021 年 7 月 16 日）基金份额总额	653,765,808.47	-
本报告期期初基金份额总额	618,231,225.57	4,622,222.70
本报告期基金总申购份额	29,335,530.29	3,916,801.67
减：本报告期基金总赎回份额	42,147,381.23	1,095,038.38
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期末基金份额总额	605,419,374.63	7,443,985.99

注：基金合同生效日：2021 年 07 月 16 日

## §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

报告期内基金管理人、基金托管人未发生重大人事变动。

## 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，无涉及本基金管理人、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

本基金本报告期投资策略未发生改变。

## 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金本报告期应支付给普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）的报酬为 30,000 元人民币。该会计师事务所自本基金基金合同生效日起为本基金提供审计服务至今。

## 11.6 基金租用证券公司交易单元的有关情况

### 11.6.1 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	
中信证券	5	4,395,641,363.84	100.00%	3,267,702.12	100.00%	-

注：1.本表“佣金”指本基金通过单一券商的交易单元进行股票、权证等交易而合计支付该等券商的佣金合计。

2.交易单元的选择标准和程序：

- (1) 经营行为规范，在近一年内无重大违规行为；
- (2) 公司财务状况良好；
- (3) 有良好的内控制度，在业内有良好的声誉；
- (4) 有较强的研究能力，能及时、全面、定期提供质量较高的宏观、行业、公司和证券市场研究报告，并能根据基金投资的特殊要求，提供专门的研究报告；
- (5) 建立了广泛的信息网络，能及时提供准确地信息资讯服务。

基金管理人根据以上标准进行考察后确定租用券商的交易单元。基金管理人与被选择的券商签订协议，并通知基金托管人。

### 11.6.2 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		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
中信证券	58,358,293.01	100.00%	-	-	-	-

## 11.7 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	关于中信证券品质生活混合型集合资产管理计划开放日 常定期定额投资的公告	中国证监会指 定报刊及网站	2022-02-23

## §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

本基金本报告期内未出现单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况。

### 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

2022 年 12 月 30 日,中国证券监督管理委员会作出核准中信证券设立资产管理子公司的批复(证监许可(2022)3254 号),资产管理子公司注册地为北京市,注册资本为 10 亿元,业务范围为证券资产管理业务(不含全国社会保障基金境内委托投资管理、基本养老保险基金证券投资管理、企业年金基金投资管理和职业年金基金投资管理)。中信证券股份有限公司(本计划管理人)将严格按照有关规定及批复要求办理中信证券资产管理子公司设立相关事宜,并及时履行信息披露义务。

## §13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会同意合同变更的文件;
- 2、中信证券品质生活混合型集合资产管理计划资产管理合同;
- 3、中信证券品质生活混合型集合资产管理计划托管协议;
- 4、中信证券品质生活混合型集合资产管理计划招募说明书及其更新;
- 5、管理人业务资格批件、营业执照;
- 6、托管人业务资格批件、营业执照;
- 7、报告期内披露的各项公告。

### 13.2 存放地点

北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 16 层。

### 13.3 查阅方式

投资者可到管理人、托管人的办公场所或管理人网站免费查阅备查文件。在支付工本费后，投资者可在合理时间内取得备查文件的复制件或复印件。

投资者对本报告如有疑问，可咨询本管理人。

咨询电话：95548

公司网址：<http://www.cs.ecitic.com>

中信证券股份有限公司  
二〇二三年三月三十一日