

西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划  
2024 年中期报告

2024 年 6 月 30 日

基金管理人：西南证券股份有限公司

基金托管人：中国证券登记结算有限责任公司

送出日期：2024 年 08 月 16 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。

基金托管人中国证券登记结算有限责任公司根据本基金合同规定，于 2024 年 8 月 1 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。自 2022 年 6 月 27 日起，西南证券双喜增利集合资产管理计划转型为西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划，《西南证券双喜增利集合资产管理计划管理合同》失效，《西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划资产管理合同》同日起生效。

本报告期自 2024 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

## 1.2 目录

<b>§1 重要提示及目录</b> .....	<b>2</b>
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
<b>§2 基金简介</b> .....	<b>5</b>
2.1 基金基本情况.....	5
2.2 基金产品说明.....	5
2.3 基金管理人和基金托管人.....	6
2.4 信息披露方式.....	6
2.5 其他相关资料.....	6
<b>§3 主要财务指标和基金净值表现</b> .....	<b>7</b>
3.1 主要会计数据和财务指标.....	7
3.2 基金净值表现.....	7
3.3 其他指标.....	8
<b>§4 管理人报告</b> .....	<b>8</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	8
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	9
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	9
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.....	10
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	10
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	10
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	10
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.....	11
<b>§5 托管人报告</b> .....	<b>11</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	11
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.....	11
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.....	11
<b>§6 半年度财务会计报告（未经审计）</b> .....	<b>11</b>
6.1 资产负债表.....	11
6.2 利润表.....	12
6.3 净资产变动表.....	14
6.4 报表附注.....	15
<b>§7 投资组合报告</b> .....	<b>32</b>
7.1 期末基金资产组合情况.....	32
7.2 债券回购融资情况.....	33
7.3 基金投资组合平均剩余期限.....	33
7.4 报告期内投资组合平均剩余存续期超过 240 天情况说明.....	33
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	33
7.6 期末按实际利率计算账面价值占基金资产净值比例大小排名的前十名债券投资明细.....	34
7.7 “影子定价”与按实际利率计算账面价值确定的基金资产净值的偏离.....	35

7.8 期末按实际利率计算的账面价值占基金资产净值比例大小排名的前十名资产支持证券投资 明细 .....	35
7.9 投资组合报告附注 .....	35
<b>§8 基金份额持有人信息 .....</b>	<b>36</b>
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	36
8.2 期末货币市场基金前十名份额持有人情况 .....	36
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	36
8.4 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 .....	36
<b>§9 开放式基金份额变动 .....</b>	<b>36</b>
<b>§10 重大事件揭示 .....</b>	<b>37</b>
10.1 基金份额持有人大会决议 .....	37
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 .....	37
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	37
10.4 基金投资策略的改变 .....	37
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	37
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 .....	37
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	37
10.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况 .....	38
10.9 其他重大事件 .....	38
<b>§11 影响投资者决策的其他重要信息 .....</b>	<b>39</b>
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 .....	39
11.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....	39
<b>§12 备查文件目录 .....</b>	<b>39</b>
12.1 备查文件目录 .....	39
12.2 存放地点 .....	40
12.3 查阅方式 .....	40

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划
基金简称	西南双喜增利现金管理
基金主代码	970161
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2022 年 6 月 27 日
基金管理人	西南证券股份有限公司
基金托管人	中国证券登记结算有限责任公司
报告期末基金份额总额	487,960,595.20 份
基金合同存续期	自合同生效日起不得超过 3 年

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在控制投资组合风险，保持流动性的前提下，力争为投资人提供稳定的收益。
投资策略	<p>1、资产配置策略</p> <p>本集合计划通过对宏观经济形势、财政与货币政策、市场结构变化和短期资金供给等因素的综合分析，优先考虑安全性和流动性因素，根据各类资产的信用风险、流动性风险及其经风险调整后的收益率水平或盈利能力的基础上，通过比较或合理预期不同的各类资产的风险与收益率变化，确定并动态地调整优先配置的资产类别和配置比例。</p> <p>2、信用债投资策略</p> <p>信用债的表现受到基础利率及信用利差两方面影响。本集合计划对于信用债仓位、评级及期限的选择均是建立在对经济基本面、政策面、资金面以及收益水平和流动性风险的分析的基础上。此外，信用债发行主体差异较大，需要自下而上研究债券发行主体的基本面以确定发债主体企业的实际信用风险，通过比较市场信用利差和个券信用利差以发现被错误定价的个券。本集合计划将通过在行业和个券方面进行分散化投资，同时规避高信用风险行业和主体的前提下，适度提高组合收益并控制投资风险。</p> <p>3、久期管理策略</p> <p>本集合计划根据对未来短期利率走势的研判，结合货币市场型集合计划资产的高流动性要求及其相关的投资比例规定，动态调整组合的久期。当预期市场短期利率上升时，本集合计划将通过增加持有剩余期限较短债券并减持剩余期限较长债券等方式降低组合久期，以降低组合跌价风险；当预期市场短期利率下降时，则通过增持剩余期限较长的债券等方式提高组合久期，以分享债券价格上升的收益。</p> <p>4、债券回购策略</p> <p>首先，基于对运作期内资金面走势的判断，确定回购期限的选择。在组合进行杠杆操作时，若判断资金面趋于宽松，则在运作初期进行短期限正回购操作；反之，则进行长期限正回购操作，锁定融资</p>

	<p>成本。若期初资产配置有逆回购比例，则在判断资金面趋于宽松的情况下，优先进行长周期逆回购配置；反之，则进行短周期逆回购操作。其次，本集合计划在运作期内，根据资金头寸，安排相应期限的回购操作。</p> <p>5、流动性管理策略</p> <p>本集合计划作为现金管理类工具，注重维护资产的安全性和流动性，根据对集合计划份额持有人申购赎回情况的动态预测，主动调整组合中高流动性资产的比重，通过债券品种的期限结构搭配，合理分配集合计划的未来现金流，在保持充分流动性的基础上争取超额收益。</p>
业绩比较基准	同期中国人民银行公布的人民币活期存款利率（税后）。
风险收益特征	本集合计划是一只低风险货币型集合计划，其预期风险和预期收益低于债券型基金、债券型集合计划、混合型基金、混合型集合计划、股票型基金、股票型集合计划。

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。

### 2.3 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		西南证券股份有限公司	中国证券登记结算有限责任公司
信息披露 负责人	姓名	白一凡	陈晨
	联系电话	023-63706210	010-50938723
	电子邮箱	chenyun@swsc.com.cn	zctg@chinaclear.com.cn
客户服务电话		95355	4008-058-058
传真		023-63786677	-
注册地址		重庆市江北区金沙门路 32 号西南证券总部大楼	北京市西城区太平桥大街 17 号
办公地址		重庆市江北区金沙门路 32 号西南证券总部大楼	北京市西城区锦什坊街 26 号
邮政编码		400025	100033
法定代表人		吴坚	于文强

### 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载基金中期报告正文的管理人互联网网址	www.swsc.com.cn
基金中期报告备置地点	基金管理人及基金托管人住所

### 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区锦什坊街 26 号

## § 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	报告期(2024年1月1日-2024年6月30日)
本期已实现收益	3,736,861.25
本期利润	3,736,861.25
本期净值收益率	0.7927%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2024年6月30日)
期末基金资产净值	487,960,595.20
期末基金份额净值	1.000
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2024年6月30日)
累计净值收益率	3.2070%

注：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。由于采用摊余成本法核算，因此，公允价值变动收益为零，本期已实现收益和本期利润的金额相等。

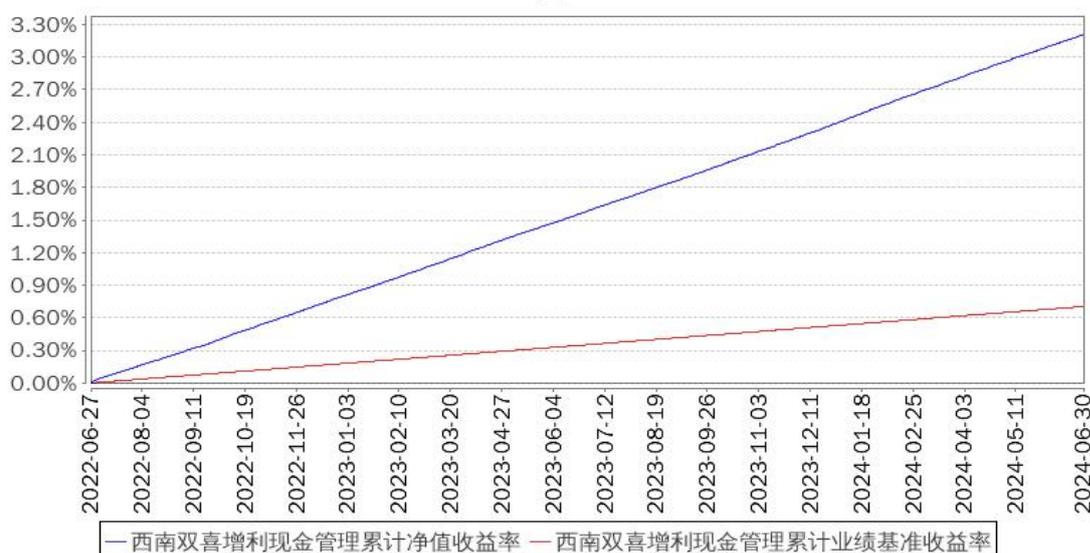
### 3.2 基金净值表现

#### 3.2.1 基金份额净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值 收益率①	份额净值 收益率标 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	0.1248%	0.0001%	0.0288%	0.0000%	0.0960%	0.0001%
过去三个月	0.3836%	0.0001%	0.0873%	0.0000%	0.2963%	0.0001%
过去六个月	0.7927%	0.0002%	0.1745%	0.0000%	0.6182%	0.0002%
过去一年	1.5970%	0.0002%	0.3510%	0.0000%	1.2460%	0.0002%
自基金合同生效 起至今	3.2070%	0.0003%	0.7048%	0.0000%	2.5022%	0.0003%

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

西南双喜增利现金管理累计净值收益率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：(1) 本基金业绩比较基准收益率=同期中国人民银行公布的人民币活期存款利率（税后）。

(2) 本基金合同生效日期为 2022 年 6 月 27 日。

### 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

西南证券股份有限公司系经中国证监会证监许可[2009]62号文批复，通过\*ST长运重大资产重组及吸收合并西南证券有限责任公司，并依法承继西南有限的各项证券业务资格设立的全国第9家上市证券公司。2009年2月，公司名称变更为“西南证券股份有限公司”，注册资本变更为190,385.46万元。公司证券简称由“\*ST长运”变更为“西南证券”，证券代码为600369。截至2024年6月30日，公司总股本（注册资本）为6,645,109,124股（元）。

公司拥有经纪业务、投资银行、资产管理、证券投资四大事业部，全资拥有西证股权、西证创新、西南期货、西证国际投资等子公司，参股银华基金和重庆股权服务集团有限责任公司、控股西证国际证券，并拥有中小企业融资、金融创新等业务部门，形成了全牌照经营格局，能够为客户提供全链条金融服务。同时，公司综合业务平台逐步发挥效用，各业务条线间、总部与基层、母公司与子公司的业务协同效率不断提高，能够较好地满足客户多层次金融需求，并促进公司经

营效益的不断提升。

#### 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		
黄浩	投资经理	2022 年 6 月 27 日	-	14 年	西南财经大学硕士。曾担任华创证券研究所金融工程研究员和固定收益部债券交易员。2013 年加入西南证券资产管理事业部，先后担任西南证券双喜增利大集合、双喜添富 1 号、双喜汇智 2 号、盛誉混合配置 2 号、基金优选 1 号等小集合的投资经理，具有丰富的投资经验。

注：(1)基金的首任基金经理，其“任职日期”为基金合同生效日；

(2)证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

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

无。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内，管理人严格按照《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规、中国证监会和《西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划资产管理合同》《西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划招募说明书》的规定，依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用集合计划资产，在控制风险的基础上，为集合计划份额持有人谋求最大利益，无损害集合计划份额持有人利益的行为。投资范围、投资比例及投资组合符合有关法律法规及本计划合同的约定。

#### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.3.1 公平交易制度的执行情况

本报告期内，管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司内部制定的公平交易相关制度，对各环节的投资风险和管理风险进行有效控制，严格控制不同投资组合之间的同日反向交易，严格禁止可能导致不公平交易和利益输送的同日反向交易，确保公平对待所有的投资组合，切实防范利益输送行为。

##### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本基金与管理人所管理的其他投资组合未发生同日反向交易，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不存在超过该证券当日成交量的 5% 的情况。本报告期内，未发现本计划有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

## 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2024 年市场流动性宽松，市场利率结构扁平化且处于历史低位。由于春节后证券市场趋于稳定，市场参与者开始回升，现金管理需求增加。本管理人适当增加了 1 年期存单投资，提高了产品组合久期，组合整体配置以存单、存款、交易所国债逆回购为主。6 月末市场资金价格没有出现季末效应，交易所回购价格维持在 2% 以下，产品流动性压力较小。在流动性宽裕的情况下，股市表现不佳预计将助推一部分资金流入固定收益市场，固收资产价格大概率继续维持涨势。双喜增利投资组合现金占比用于满足投资者的流动性需求，适度加强存单、存款、交易所国债逆回购的配置比例，将在保证流动性的基础上为客户提供稳定的产品收益。

### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期基金份额净值收益率为 0.7927%，业绩比较基准收益率为 0.1745%。

## 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2024 年国内仍处于经济结构调整和去杠杆的过程中，经济发展面临压力。展望 2024 年下半年，稳增长保就业是财政政策主基调，高新技术产业是政策支持重点，2024 年下半年经济发展态势值得期待。积极财政政策需要宽松货币政策保驾护航，未来市场短端利率出现大幅上行的概率较小，如果经济出现失速风险，不排除资金利率创新低，债券期限结构扁平化还将持续。组合策略配合市场状况，适度增加高久期资产配置，重点关注通胀指标和就业指标对货币政策的影响。

## 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。

本基金管理人建立了本基金的估值和份额净值计价的业务体系，明确本基金产品的估值程序和技术；本基金配置了相应估值人员岗位，设置了分工和报告路径，建立了估值决策体系。

本报告期内，参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

与估值相关的机构包括上海、深圳证券交易所，中国证券登记结算有限责任公司，中央国债登记结算有限责任公司、中证指数有限公司以及中国证券业协会等。

## 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期已按本基金合同的约定：

- 1、基金收益分配方式为现金红利，每日进行收益计提；
- 2、按照‘每日计提、按月支付’的条款进行收益分配。

本基金本报告期内向份额持有人分配利润：3,736,861.25 元。

#### 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

本报告期内，本基金未出现连续二十个工作日集合计划份额持有人数量不满二百人或者集合计划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

本报告期内，本托管人在对本基金的托管过程中，严格遵守《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有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

本报告期内，本托管人根据《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有关规定，对本基金的投资运作、基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了监督和复核，未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

#### 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

本托管人复核了本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，认为其内容真实、准确和完整。

### § 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：西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划

报告截止日：2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2024 年 6 月 30 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
货币资金	6.4.7.1	266,349,540.80	129,811,730.57
结算备付金		4,852,182.50	3,046,962.10
存出保证金		-	-
交易性金融资产	6.4.7.2	217,502,669.37	138,828,501.66
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		217,502,669.37	138,828,501.66
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		-	-
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.8	-	-
资产总计		488,704,392.67	271,687,194.33
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2024年6月30日</b>	<b>上年度末 2023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	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		-	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		90,841.19	64,237.02
应付托管费		22,710.24	16,059.25
应付销售服务费		90,841.19	64,237.02
应付投资顾问费		-	-
应交税费		-	-
应付利润		350,267.40	261,868.41
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.9	189,137.45	154,311.46
负债合计		743,797.47	560,713.16
<b>净资产：</b>			
实收基金	6.4.7.10	487,960,595.20	271,126,481.17
未分配利润	6.4.7.12	-	-
净资产合计		487,960,595.20	271,126,481.17
负债和净资产总计		488,704,392.67	271,687,194.33

注：报告截止日 2024 年 6 月 30 日，基金份额净值 1.00 元，基金份额总额 487,960,595.20 份。

## 6.2 利润表

会计主体：西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
<b>一、营业总收入</b>		4,888,438.80	4,982,179.82
1. 利息收入		3,022,571.71	3,255,177.54
其中：存款利息收入	6.4.7.13	2,271,083.20	1,908,968.82
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		751,488.51	1,346,208.72
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		1,865,867.09	1,726,902.28
其中：股票投资收益	6.4.7.14	-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.15	1,865,867.09	1,726,902.28
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	-	-
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	-	-
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	-	100.00
<b>减：二、营业总支出</b>		1,151,577.55	1,188,303.03
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	472,119.91	487,464.56
其中：暂估管理人报酬		-	-
2. 托管费	6.4.10.2.2	118,029.95	121,866.08
3. 销售服务费	6.4.10.2.3	472,119.91	487,464.56
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		-	-
8. 其他费用	6.4.7.23	89,307.78	91,507.83
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,736,861.25	3,793,876.79
减：所得税费用		-	-

四、净利润(净亏损以“-”号填列)		3,736,861.25	3,793,876.79
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		3,736,861.25	3,793,876.79

### 6.3 净资产变动表

会计主体：西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 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	271,126,481.17	-	-	271,126,481.17
二、本期期初净资产	271,126,481.17	-	-	271,126,481.17
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	216,834,114.03	-	-	216,834,114.03
(一)、综合收益总额	-	-	3,736,861.25	3,736,861.25
(二)、本期基金份额交易产生的净资产变动数(净资产减少以“-”号填列)	216,834,114.03	-	-	216,834,114.03
其中：1. 基金申购款	5,440,632,267. 55	-	-	5,440,632,267.5 5
2. 基金赎回款	-5,223,798,153. .52	-	-	-5,223,798,153. 52
(三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动(净资产减少以“-”号填列)	-	-	-3,736,861.25	-3,736,861.25
四、本期期末净资产	487,960,595.20	-	-	487,960,595.20
项目	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 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	305,469,597.69	-	-	305,469,597.69
二、本期期初净资产	305,469,597.69	-	-	305,469,597.69
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	15,446,304.29	-	-	15,446,304.29
(一)、综合收益总额	-	-	3,793,876.79	3,793,876.79
(二)、本期基金份额交易产生的净资产变动数(净资产减少以“-”号填列)	15,446,304.29	-	-	15,446,304.29
其中：1. 基金申购款	5,860,718,707.12	-	-	5,860,718,707.12
2. 基金赎回款	-5,845,272,402.83	-	-	-5,845,272,402.83
(三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动(净资产减少以“-”号填列)	-	-	-3,793,876.79	-3,793,876.79
四、本期期末净资产	320,915,901.98	-	-	320,915,901.98

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：

吴坚

叶平

叶平

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

西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划(以下简称“本计划”)是由西南证券双喜增利集合资产管理计划转型而来。根据 2022 年 3 月 21 日中国证监会《关于准予西南证券双喜增利集合资产管理计划合同变更的回函》(机构部函〔2022〕511 号)及《西南证券双喜增利集合资产管理计划正式变更为西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划及产品合同生效的公告》,

《西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划资产管理合同》自 2022 年 6 月 27 日起生效，原《西南证券双喜增利集合资产管理计划管理合同》自同日起失效。本基金以契约型开放式的方式运作，剩余期限自合同变更生效日起不得超过三年。本基金的管理人为西南证券股份有限公司，托管人为中国证券登记结算有限责任公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则、《西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划资产管理合同》和《西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划招募说明书》的有关规定，本基金的投资范围为现金；期限在 1 年以内(含 1 年)的银行存款、中央银行票据、同业存单；期限在 1 个月以内的债券回购；剩余期限在 397 天以内(含 397 天)的国债、政策性金融债、企业债、公司债、短期融资券、中期票据、超短期融资券；中国证监会、中国人民银行认可的其他具有良好流动性的货币市场工具。本基金的业绩比较基准为同期中国人民银行公布的人民币活期存款利率(税后)。

#### 6.4.2 会计报表的编制基础

本基金财务报表以持续经营为基础编制。

本基金财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则和《资产管理产品相关会计处理规定》（以下合称“企业会计准则”）的要求，同时亦按照中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号〈年度和中期报告〉》以及中国证券投资基金业协会于 2012 年 11 月 16 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》编制财务报表。

#### 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表符合财政部颁布的企业会计准则及附注 6.4.2 中所列示的中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定的要求，真实、完整地反映了本基金 2024 年 6 月 30 日的财务状况、自 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日止的经营成果和净资产变动情况。

#### 6.4.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

#### 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

本基金在本报告期内未发生重大会计政策变更。

##### 6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计估计变更。

### 6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计差错更正。

### 6.4.6 税项

该基金目前运作过程中涉及的各项纳税事项，依照财政部、国家税务总局的相关规定以及其他相关规定执行。如果日后涉及该基金的有关税收法规颁布，该基金的税务处理可能会根据日后出台的相关税务法规而作出调整。该基金适用的主要税项列示如下：

(1) 根据财政部和国家税务总局发布的《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)及《关于资管产品增值税有关问题的通知》(财税[2017]56号)，自2016年5月1日起，金融业纳入“营改增”试点范围；自2018年1月1日以后，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，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日以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，已纳税额从管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

(2) 该基金进行的证券交易所适用的印花税税率为0.10%，根据财政部和国家税务总局的有关规定，证券(股票)交易印花税征收方式为单边征收，即仅对出让方按0.10%的税率征收印花税，对受让方不再征税。

(3) 对资管产品在2018年1月1日(含)以后运营过程中缴纳的增值税，按照资管产品管理人所在地适用的城市维护建设税税率，计算缴纳城市维护建设税。

(4) 对资管产品在2018年1月1日(含)以后运营过程中缴纳的增值税，分别按照资管产品管理人所在地适用的费率计算缴纳教育费附加、地方教育费附加。

### 6.4.7 重要财务报表项目的说明

#### 6.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2024年6月30日
活期存款	246,226,113.77
等于：本金	246,112,079.30
加：应计利息	114,034.47
减：坏账准备	-
定期存款	20,123,427.03
等于：本金	20,000,000.00
加：应计利息	123,427.03
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	20,123,427.03
其他存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
减：坏账准备	-
合计	266,349,540.80

#### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2024 年 6 月 30 日			
		按实际利率计算的 账面价值	影子定价	偏离金额	偏离度 (%)
债券	交易所市场	-	-	-	-
	银行间市场	217,502,669.37	217,718,000.00	215,330.63	0.0441
	合计	217,502,669.37	217,718,000.00	215,330.63	0.0441
	资产支持证券	-	-	-	-
	合计	217,502,669.37	217,718,000.00	215,330.63	0.0441

注：(1) 本基金交易性金融资产均为采用摊余成本法摊余的债券投资；

(2) 偏离金额=影子定价-摊余成本；

(3) 偏离度=偏离金额/摊余成本法确定的基金资产净值。

#### 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

本基金于本报告期末未持有任何衍生金融资产/负债。

##### 6.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

无。

##### 6.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

无。

#### 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

本基金于本报告期末未持有任何买入返售金融资产。

##### 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

本基金于本报告期末未持有其他资产。

## 6.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2024年6月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	-
应付证券出借违约金	-
应付交易费用	175.00
其中：交易所市场	-
银行间市场	175.00
应付利息	-
预提费用	188,962.45
合计	189,137.45

## 6.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	271,126,481.17	271,126,481.17
本期申购	5,440,632,267.55	5,440,632,267.55
本期赎回（以“-”号填列）	-5,223,798,153.52	-5,223,798,153.52
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	487,960,595.20	487,960,595.20

#### 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

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-	-	-
本期期初	-	-	-
本期利润	3,736,861.25	-	3,736,861.25
本期基金份额交易产生的变动数	-	-	-
其中：基金申购款	-	-	-
基金赎回款	-	-	-
本期已分配利润	-3,736,861.25	-	-3,736,861.25
本期末	-	-	-

#### 6.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日	
	活期存款利息收入	2,012,551.70
定期存款利息收入	234,298.93	
其他存款利息收入	-	
结算备付金利息收入	24,232.57	
其他	-	
合计	2,271,083.20	

**6.4.7.14 股票投资收益**

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 2024年1月1日至2024年6月30日
债券投资收益——利息收入	1,865,867.09
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	1,865,867.09

**6.4.7.15.2 债券投资收益——买卖债券差价收入**

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	70,000,000.00
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	70,000,000.00
减：应计利息总额	-
减：交易费用	-
买卖债券差价收入	-

**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

无。

## 6.4.7.20 公允价值变动收益

无。

## 6.4.7.21 其他收入

无。

## 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
	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
审计费用	13,923.00
信息披露费	49,734.27
证券出借违约金	-
汇划手续费	14,956.79
账户维护费	9,700.00

电子合同服务费	993.72
合计	89,307.78

#### 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

截至资产负债表日，本计划没有需要在财务报表附注中说明的或有事项。

##### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

根据《西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划资产管理合同》、《西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划招募说明书》、《西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划收益支付公告》规定，该基金管理人西南证券于 2024 年 7 月 19 日，对本基金进行了 2024 年度第七次收益分配。本次收益分配方式为现金分红，向本基金份额持有人分配利润 676189.62 元。

#### 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

无。

#### 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

本基金本报告期及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行股票交易。

###### 6.4.10.1.2 债券交易

本基金本报告期及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行债券交易。

###### 6.4.10.1.3 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日		上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 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 (%)
西南证券股份有限公司	4,270,000,000.00	100.00	6,940,000,000.00	100.00

###### 6.4.10.1.4 权证交易

本集合计划本报告期及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行权证交易。

#### 6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金在本报告期内及上年度可比期间均没有应支付关联方的佣金。

#### 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 2024年1月1日至2024年6月30日	上年度可比期间 2023年1月1日至2023年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	472,119.91	487,464.56
其中：应支付销售机构的客户维护费	-	-
应支付基金管理人的净管理费	472,119.91	487,464.56

注：本基金的基金管理费按前一日基金资产净值 0.2% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：

$$\text{日基金管理费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.2\% / \text{当年天数}。$$

##### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日	上年度可比期间 2023年1月1日至2023年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	118,029.95	121,866.08

注：本基金的基金托管费按前一日基金资产净值 0.05% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：

$$\text{日基金托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.05\% / \text{当年天数}。$$

##### 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 2024年1月1日至2024年6月30日
	当期发生的基金应支付的销售服务费
	西南双喜增利现金管理
西南证券股份有限公司	472,119.91
合计	472,119.91
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2023年1月1日至2023年6月30日
	当期发生的基金应支付的销售服务费
	西南双喜增利现金管理
西南证券股份有限公司	487,464.56
合计	487,464.56

注：本基金的销售服务费按前一日基金资产净值 0.2% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月

支付。计算公式为：

日销售服务费=前一日基金资产净值×0.2%/当年天数。

#### 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

本基金在本报告期及上年度可比期间均未与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

#### 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

本基金在本报告期内及上年度可比期间均未与关联方通过约定申报方式进行适用固定期限费率的证券出借业务。

##### 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

本基金在本报告期内及上年度可比期间均未与关联方通过约定申报方式进行适用市场化期限费率的证券出借业务。

#### 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自有资金投资本基金的情况

本基金管理人在本报告期内及上年度可比期间均未持有本基金。

##### 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

本基金本报告期末没有除基金管理人之外的其他关联方投资本基金。

#### 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 2024年1月1日至2024年6月30日		上年度可比期间 2023年1月1日至2023年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国证券登记结算有限责任公司	85,418,454.01	515,922.39	27,633,047.65	435,338.20

注：本基金通过托管人转存于中国证券登记结算有限责任公司的结算备付金，于2024年6月30日的相关余额为人民币4,852,182.50元。

#### 6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金在本报告期内及上年度可比期间均未在承销期内参与关联方承销的证券。

#### 6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本报告期内，本基金无其他关联交易事项说明。

### 6.4.11 利润分配情况

单位：人民币元

已按再投资形式转 实收基金	直接通过应付 赎回款转出金额	应付利润 本年变动	本期利润分配合计	备注
-	-	3,736,861.25	3,736,861.25	-

### 6.4.12 期末（2024 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

于 2024 年 6 月 30 日，本基金未持有因认购新发或增发证券而受上述规定约束的流通受限证券。

#### 6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

于 2024 年 6 月 30 日，本基金未持有暂时停牌等流通受限股票。

#### 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

截至本报告期末 2024 年 6 月 30 日止，本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额为 0 元，无抵押债券。

##### 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2024 年 6 月 30 日止，本基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额为 0 元，无抵押债券。

#### 6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

于 2024 年 6 月 30 日，本基金未持有参与转融通证券出借业务的证券。

### 6.4.13 金融工具风险及管理

本基金为货币市场基金，属于证券投资基金中的高流动性、低风险品种，其预期收益和风险均低于债券型基金、混合型基金及股票型基金。本基金主要投资于法律法规及监管机构允许投资的金融工具，包括：

- 1、现金；
- 2、期限在 1 年以内（含 1 年）的银行存款、中央银行票据、同业存单；
- 3、期限在 1 个月以内的债券回购；
- 4、剩余期限在 397 天以内（含 397 天）的国债、政策性金融债、企业债、公司债、短期融资券、中期票据、超短期融资券；
- 5、中国证监会、中国人民银行认可的其他具有良好流动性的货币市场工具。

本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。

#### 6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

##### 1、基于大集合制度体系下的风险控制体系和信息系统建设

管理人已根据《大集合产品规范验收指南》的要求，建立了大集合内部管理制度体系，并根据规范整改后的产品合同和内部管理制度体系逐步完善投资交易软件等信息系统，以满足在合同变更注册后实现有效的风险控制。管理人将大集合业务纳入整体的资产管理业务风险控制体系，对大集合风险控制指标进行统一检测和预警。

##### 2、业务隔离制度

管理人通过制定具体的规章制度、场地隔离管理、账户隔离管理等措施实现资产管理业务与证券自营业务、证券承销业务、证券经纪业务及其他证券业务之间的有效隔离，防范内幕交易，避免利益冲突。同时，在资产管理业务内部大集合业务采用独立团队管理，制定了专门的大集合管理制度，大集合投资经理不得兼任其他资产管理业务投资经理。

##### 3、盯市制度

管理人为了保证产品的正常运行，建立日间盯市机制，对投资者的流动性需求和投资组合的公允价值波动进行跟踪监测。管理人作为证券公司，建立了内部相关业务部门的沟通协调机制，基于日间盯市机制的监测结果完成有效的产品流动性安排和清算交收工作，确保证券交易交收的顺畅进行。

#### 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。本基金在交易所进行的证券交易交收和款项清算对手为中国证券登记结算有限责任公司，在银行间同业市场主要通过交易对手库制度防范交易对手风险。

##### 6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

本基金本报告期末及上年度末均未持有按短期信用评级列示的债券。

##### 6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金本报告期末及上年度末均未持有按短期信用评级列示的资产支持证券。

##### 6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2024年6月30日	上年度末 2023年12月31日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-

未评级	217,502,669.37	138,828,501.66
合计	217,502,669.37	138,828,501.66

注：持有发行期限在一年以内（含）的债券按其债项评级作为短期信用评级进行列示，持有的其他债券以其债项评级作为长期信用评级进行列示。

#### 6.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

本基金本报告期末及上年度末均未持有按长期信用评级列示的债券。

#### 6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金本报告期末及上年度末均未持有按长期信用评级列示的资产支持证券。

#### 6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

本基金本报告期末及上年度末均未持有按长期信用评级列示的同业存单。

### 6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指管理人未能以合理价格及时变现集合计划资产以支付投资者赎回款项的风险。本集合计划采用分散投资、控制流通受限证券比例等方式防范流动性风险，同时公司已经建立全覆盖、多维度以压力测试为核心的流动性风险监测与预警制度，资产管理事业部负责流动性压力测试的实施与评估。

报告期内，本集合计划持有的金融负债的合同约定到期日均为一年以内且不计息，可赎回集合计划份额净值（所有者权益）无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

#### 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

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公司的证券不得超过该证券的 10%。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过该基金资产净值的 10%。

一般情况下，本基金投资组合的平均剩余期限在每个交易日均不得超过 120 天，平均剩余存续期在每个交易日均不得超过 240 天；当本基金前 10 名份额持有人的持有份额合计超过基金总份额的 20%时，本基金投资组合的平均剩余期限在每个交易日不得超过 90 天，平均剩余存续期不得

超过 180 天，且投资组合中现金、国债、中央银行票据、政策性金融债券以及 5 个交易日内到期的其他金融工具占基金资产净值的比例合计不得低于 20%；当本基金前 10 名份额持有人的持有份额合计超过基金总份额的 50%时，本基金投资组合的平均剩余期限在每个交易日不得超过 60 天，平均剩余存续期不得超过 120 天，且投资组合中现金、国债、中央银行票据、政策性金融债券以及 5 个交易日内到期的其他金融工具占基金资产净值的比例合计不得低于 30%；

本基金的基金管理人每日对基金组合资产中的 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。

本基金所持有大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，因此除附注 6.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余均能以合理价格适时变现。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。

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根据质押品的资质确定质押率水平，持续检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本基金合同约定的投资范围保持一致。

综合上述各项流动性指标的监测结果以及流动性风险管理措施的实施，本基金在本报告期内的流动性情况良好。

#### 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。

本基金主要投资于交易所和银行间同业市场交易的固定收益品种，此外还持有银行存款及买入返售金融资产等利率敏感性资产，因此存在相应的利率风险。本基金的基金管理人每日通过“影子定价”对本基金面临的市场风险进行监控，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 2024年6月30日	6个月以内	6个月-1年	1-5年	不计息	合计
资产					
银行存款	246,226,113.77	20,123,427.03	-	-	266,349,540.80
结算备付金	4,852,182.50	-	-	-	4,852,182.50
交易性金融资产	79,829,323.83	137,673,345.54	-	-	217,502,669.37
资产总计	330,907,620.10	157,796,772.57	-	-	488,704,392.67
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	90,841.19	90,841.19
应付托管费	-	-	-	22,710.24	22,710.24
应付销售服务费	-	-	-	90,841.19	90,841.19
应付利润	-	-	-	350,267.40	350,267.40
其他负债	-	-	-	189,137.45	189,137.45
负债总计	-	-	-	743,797.47	743,797.47
利率敏感度缺口	330,907,620.10	157,796,772.57	-	-743,797.47	487,960,595.20
上年度末 2023年12月31日	6个月以内	6个月-1年	1-5年	不计息	合计
资产					
货币资金	129,811,730.57	-	-	-	129,811,730.57
结算备付金	3,046,962.10	-	-	-	3,046,962.10
交易性金融资产	69,717,892.35	69,110,609.31	-	-	138,828,501.66
资产总计	202,576,585.02	69,110,609.31	-	-	271,687,194.33
负债					
应付管理人报酬	-	-	-	64,237.02	64,237.02
应付托管费	-	-	-	16,059.25	16,059.25
应付销售服务费	-	-	-	64,237.02	64,237.02
应付利润	-	-	-	261,868.41	261,868.41
其他负债	-	-	-	154,311.46	154,311.46
负债总计	-	-	-	560,713.16	560,713.16
利率敏感度缺口	202,576,585.02	69,110,609.31	-	-560,713.16	271,126,481.17

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

#### 6.4.13.4.1.2 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（2024年6月30日）	上年度末（2023年12月）

			31 日 )
	市场利率上升 25 个基点	-284,333.43	-122,399.36
	市场利率下降 25 个基点	285,405.97	122,668.13

#### 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。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

#### 6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指本基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金于本期末主要投资于银行同业存单，无重大其他价格风险。

于 2024 年 6 月 30 日，本基金未持有对其他价格敏感的金融资产与金融负债，因此除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素的变动对于本基金资产净值无重大影响，所以未进行其他价格风险的敏感性分析。

##### 6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

于 2024 年 6 月 30 日，本基金未持有对其他价格敏感的金融资产与金融负债，因此除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素的变动对于本基金资产净值无重大影响，所以未进行其他价格风险的敏感性分析。

##### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

无。

##### 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 2024 年 6 月 30 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
第一层次	-	-
第二层次	217,502,669.37	138,828,501.66
第三层次	-	-
合计	217,502,669.37	138,828,501.66

注：于 2024 年 6 月 30 日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第二层次的余额为 217,502,669.37 元，无属于第一或第三层次的余额。

### 6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

于本报告期，本基金持有的以公允价值计量的金融工具的公允价值所属层次未发生重大变动。

### 6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于 2024 年 6 月 30 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

### 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工具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之间无重大差异。

## 6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

于 2024 年 6 月 30 日，本基金无有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项。

## § 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	固定收益投资	217,502,669.37	44.51
	其中：债券	217,502,669.37	44.51
	资产支持证 券	-	-
2	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的 买入返售金融资产	-	-

3	银行存款和结算备付金合计	271,201,723.30	55.49
4	其他各项资产	-	-
5	合计	488,704,392.67	100.00

## 7.2 债券回购融资情况

本基金本报告期内未进行债券正回购投资。

### 债券正回购的资金余额超过基金资产净值的 20% 的说明

本基金本报告期内未发生债券正回购的资金余额超过基金资产净值的 20% 的情况。

## 7.3 基金投资组合平均剩余期限

### 7.3.1 投资组合平均剩余期限基本情况

项目	天数
报告期末投资组合平均剩余期限	97
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	118
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	43

### 报告期内投资组合平均剩余期限超过 120 天情况说明

本报告期内本基金投资组合平均剩余期限未超过 120 天。

### 7.3.2 期末投资组合平均剩余期限分布比例

序号	平均剩余期限	各期限资产占基金资产净值的比例 (%)	各期限负债占基金资产净值的比例 (%)
1	30 天以内	61.67	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
2	30 天（含）—60 天	4.09	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
3	60 天（含）—90 天	-	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
4	90 天（含）—120 天	-	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
5	120 天（含）—397 天（含）	34.34	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
	合计	100.10	-

## 7.4 报告期内投资组合平均剩余存续期超过 240 天情况说明

本报告期内本基金本投资组合平均剩余存续期未超过 240 天。

## 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	按实际利率计算的账面价值	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	同业存单	217,502,669.37	44.57
8	其他	-	-
9	合计	217,502,669.37	44.57
10	剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券	-	-

#### 7.6 期末按实际利率计算账面价值占基金资产净值比例大小排名的前十名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	债券数量(张)	按实际利率计算的账面价值(元)	占基金资产净值比例 (%)
1	112321255	23 渤海银行 CD255	300,000	29,966,969.81	6.14
2	112313133	23 浙商银行 CD133	200,000	19,988,627.58	4.10
3	112315328	23 民生银行 CD328	200,000	19,962,277.87	4.09
4	112418031	24 华夏银行 CD031	200,000	19,710,110.24	4.04
5	112419127	24 恒丰银行 CD127	200,000	19,666,242.50	4.03
6	112415069	24 民生银行 CD069	100,000	9,911,448.57	2.03
7	112418002	24 华夏银行 CD002	100,000	9,873,323.71	2.02
8	112419069	24 恒丰银行 CD069	100,000	9,850,130.29	2.02
9	112409097	24 浦发银行 CD097	100,000	9,843,802.98	2.02
10	112413057	24 浙商银行 CD057	100,000	9,836,234.80	2.02

## 7.7 “影子定价”与按实际利率计算账面价值确定的基金资产净值的偏离

项目	偏离情况
报告期内偏离度的绝对值在 0.25（含）-0.5%间的次数	0
报告期内偏离度的最高值	0.0557%
报告期内偏离度的最低值	-0.0158%
报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值	0.0214%

### 报告期内负偏离度的绝对值达到 0.25%情况说明

本基金本报告期内未发生负偏离度的绝对值达到 0.25%的情况。

### 报告期内正偏离度的绝对值达到 0.5%情况说明

本基金本报告期内未发生正偏离度的绝对值达到 0.5%的情况。

## 7.8 期末按实际利率计算的账面价值占基金资产净值比例大小排名的前十名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。

## 7.9 投资组合报告附注

### 7.9.1 基金计价方法说明

本集合计划估值采用“摊余成本法”计算集合计划资产净值，为了避免采用“摊余成本法”计算的计划资产净值与按市场利率和交易市价计算的集合计划资产净值发生重大偏离，从而对集合计划份额持有人的利益产生稀释和不公平的结果，集合计划管理人于每一估值日，采用估值技术，对集合计划持有的估值对象进行重新评估，即“影子定价”。如有确凿证据表明按原有方法进行估值不能客观反映上述资产或负债公允价值的，管理人可根据具体情况与托管人商定后，按最能反映公允价值的方法估值。

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

本基金投资的前十名证券的发行主体中，中国民生银行股份有限公司、浙商银行股份有限公司、恒丰银行股份有限公司、华夏银行股份有限公司、渤海银行股份有限公司、浦发银行股份有限公司出现在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情况。

### 7.9.3 期末其他各项资产构成

本报告期末，本基金无其他资产。

### 7.9.4 投资组合报告附注的其他文字描述部分

因四舍五入原因，投资组合报告中分项之和与合计可能存在尾差。

## § 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

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 (%)
2,358	206,938.34	2,090,567.59	0.43	485,870,027.61	99.57

### 8.2 期末货币市场基金前十名份额持有人情况

序号	持有人类别	持有份额 (份)	占总份额比例 (%)
1	个人	19,266,148.43	3.95
2	个人	9,198,121.76	1.89
3	个人	7,640,200.59	1.57
4	个人	7,330,151.44	1.50
5	个人	7,107,192.27	1.46
6	个人	6,364,616.37	1.30
7	个人	5,658,083.11	1.16
8	个人	5,162,332.98	1.06
9	个人	4,931,375.57	1.01
10	个人	4,891,448.76	1.00

### 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	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	713,437.69	0.1462

### 8.4 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	持有基金份额总量的数量区间 (万份)
本公司高级管理人员、基金投资和研 究部门负责人持有本开放式基金	0
本基金基金经理持有本开放式基金	0

## § 9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日 (2022 年 6 月 27 日) 基金份额总额	443,674,660.40
本报告期期初基金份额总额	271,126,481.17
本报告期基金总申购份额	5,440,632,267.55
减：本报告期基金总赎回份额	5,223,798,153.52
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	487,960,595.20

## § 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

报告期内无基金份额持有人大会决议。

### 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

本报告期内，本基金管理人重大人事变动情况如下：

2024 年 1 月 19 日，经本基金管理人董事会审议通过，王伟先生任公司副总经理；

2024 年 3 月 12 日，张宏伟先生不再担任公司高级管理人员；

2024 年 6 月 21 日，侯曦蒙女士不再担任公司副总经理。

本报告期内，本基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

### 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，本基金无涉及基金管理人、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

本报告期内本基金的投资策略未有重大变化。

### 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金未改聘会计师事务所。

### 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

#### 10.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，本管理人及其高级管理人员未受稽查或处罚。

#### 10.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，本托管人的托管业务部门及其高级管理人员未受稽查或处罚。

### 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 (%)	
西南证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-

注：我公司对基金交易单元的选择是综合考虑各项因素后决定的。

## 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(%)
西南证券股份有限公司	-	-	4,270,000.00	100.00	-	-

## 10.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况

本基金本报告期内未发生偏离度绝对值超过 0.5%的情况。

## 10.9 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	西南证券股份有限公司基金行业高级管理人员变更公告	基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站、中国证券报等	2024 年 01 月 21 日
2	西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划收益支付公告	基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站、中国证券报等	2024 年 01 月 22 日
3	西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划收益支付公告	基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站、中国证券报等	2024 年 02 月 21 日
4	西南证券股份有限公司基金行业高级管理人员变更公告	基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站、中国证券报等	2024 年 03 月 14 日
5	西南证券股份有限公司基金改聘会计师事务所公告	基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站、中国证券报等	2024 年 03 月 20 日
6	西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划收益支付公告	基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站、中国证券报等	2024 年 03 月 21 日
7	西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划收益支付公告	基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站、中国证券报等	2024 年 04 月 22 日
8	西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划收益支付公告	基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站、中国证券报等	2024 年 05 月 20 日
9	西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划收益支付公告	基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站、中国证券报等	2024 年 06 月 19 日

10	西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划招募说明书（更新）	基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站等	2024 年 06 月 21 日
11	西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划基金产品资料概要更新	基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站等	2024 年 06 月 21 日
12	西南证券股份有限公司基金行业高级管理人员变更公告	基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站、中国证券报等	2024 年 06 月 23 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

本基金本报告期内无单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况。

### 11.2 影响投资者决策的其他重要信息

2024 年 1 月 21 日，西南证券股份有限公司基金行业高级管理人员变更公告；  
 2024 年 1 月 22 日，西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划收益支付公告；  
 2024 年 2 月 21 日，西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划收益支付公告；  
 2024 年 3 月 14 日，西南证券股份有限公司基金行业高级管理人员变更公告；  
 2024 年 3 月 20 日，西南证券股份有限公司基金改聘会计师事务所公告；  
 2024 年 3 月 21 日，西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划收益支付公告；  
 2024 年 4 月 22 日，西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划收益支付公告；  
 2024 年 5 月 20 日，西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划收益支付公告；  
 2024 年 6 月 19 日，西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划收益支付公告；  
 2024 年 6 月 23 日，西南证券股份有限公司基金行业高级管理人员变更公告。

## § 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- 1、西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划资产管理合同；
- 2、西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划托管协议；
- 3、西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划招募说明书；
- 4、上海市通力律师事务所关于申请《西南证券双喜增利集合资产管理计划管理合同》变更的法律意见；
- 5、管理人业务资格批件、营业执照；

6、西南证券双喜增利现金管理型集合资产管理计划报告期内披露的各项公告；

7、产品资料概要；

8、中国证监会规定的其他备查文件。

## 12.2 存放地点

备查文件存放于集合计划管理人的办公场所。

## 12.3 查阅方式

部分备查文件可通过本计划管理人公司网站查询，也可咨询本计划管理人。客服电话：95355；

公司网址：[www.swsc.com.cn](http://www.swsc.com.cn)。

西南证券股份有限公司

2024 年 8 月 16 日