

国元元增利货币型集合资产管理计划

2023 年中期报告

2023 年 06 月 30 日

基金管理人:国元证券股份有限公司

基金托管人:中国证券登记结算有限责任公司

送出日期:2023 年 08 月 31 日

§1 重要提示及目录

1.1 重要提示

管理人的董事会及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责任。

托管人中国证券登记结算有限责任公司根据本集合计划合同规定，于2023年08月30日复核了本报告中的财务指标、净值表现和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。

管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用集合计划资产，但不保证集合计划一定盈利。

集合计划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集合计划的招募说明书。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2023年1月1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	5
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
§4 管理人报告	8
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	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	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	11
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	11
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
§5 托管人报告	11
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真实、准确和完整发表意见	11
§6 半年度财务会计报告（未经审计）	12
6.1 资产负债表	12
6.2 利润表	13
6.3 净资产（基金净值）变动表	15
6.4 报表附注	18
§7 投资组合报告	40
7.1 期末基金资产组合情况	41
7.2 债券回购融资情况	41
7.3 基金投资组合平均剩余期限	41
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	42
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	42
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	43
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	44
7.8 期末按公允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	44
7.9 投资组合报告附注	44
§8 基金份额持有人信息	45
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	45
8.2 期末货币市场基金前十名份额持有人情况	45
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	46
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	46
§9 开放式基金份额变动	46

§10 重大事件揭示	46
10.1 基金份额持有人大会决议	46
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	46
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	47
10.4 基金投资策略的改变	47
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	47
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	47
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	47
10.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况	48
10.9 其他重大事件	48
§11 影响投资者决策的其他重要信息	49
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	49
11.2 影响投资者决策的其他重要信息	49
§12 备查文件目录	49
12.1 备查文件目录	49
12.2 存放地点	49
12.3 查阅方式	49

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	国元元增利货币型集合资产管理计划
基金简称	国元元增利货币
基金主代码	970157
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2022年05月30日
基金管理人	国元证券股份有限公司
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	1,179,652,913.58份
基金合同存续期	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	本集合计划的投资策略包括资产配置策略、利率债策略、信用债策略、流动性管理等，在有效管理风险及流动性的基础上，达成投资目标。
业绩比较基准	中国人民银行公布的活期存款基准利率的收益率(税后)的2倍

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		国元证券股份有限公司	中国证券登记结算有限责任公司
信息披露负责人	姓名	张社平	陈晨
	联系电话	0551-62207188	010-50938723
	电子邮箱	95578@gyzq.com.cn	zctg@chinaclear.com.cn
客户服务电话		95578/4008888777	4008-058-058
传真		0551-62696501	-
注册地址		安徽省合肥市梅山路18号	北京市西城区太平桥大街17

		号
办公地址	安徽省合肥市梅山路18号安徽国际金融中心A座	北京市西城区锦什坊街26号
邮政编码	230001	100033
法定代表人	沈和付	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	证券日报
登载基金中期报告正文的管理人互联网网址	http://www.gyzq.com.cn/
基金中期报告备置地点	安徽省合肥市梅山路18号安徽国际金融中心A座

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	北京市西城区太平桥大街17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 (2023年01月01日-2023年06月30日)	
	本期已实现收益	9,757,127.88
本期利润	9,757,127.88	
本期净值收益率	0.6209%	
3.1.2 期末数据和指标	报告期末 (2023年06月30日)	
	期末基金资产净值	1,179,652,913.58
	期末基金份额净值	1.0000

3.1.3 累计期末指标	报告期末 (2023年06月30日)
累计净值收益率	1.2178%

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	0.0980%	0.0002%	0.0575%	0.0000%	0.0405%	0.0002%
过去三个月	0.3065%	0.0003%	0.1745%	0.0000%	0.1320%	0.0003%
过去六个月	0.6209%	0.0004%	0.3471%	0.0000%	0.2738%	0.0004%
过去一年	1.1265%	0.0005%	0.7000%	0.0000%	0.4265%	0.0005%
自基金合同 生效起至今	1.2178%	0.0006%	0.7614%	0.0000%	0.4564%	0.0006%

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

国元元增利货币型集合资产管理计划累计净值收益率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
(2022年05月30日-2023年06月30日)



§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

国元证券股份有限公司是经中国证监会证监公司字（2007）165号文核准，由北京化二股份有限公司定向回购股份、重大资产出售暨以新增股份吸收合并国元证券有限责任公司，于2007年10月25日登记注册，2007年10月30日在深交所成功上市，最新注册资本4,363,777,891元。2002年5月8日，中国证监会以证监机构字（2002）113号文核准国元证券有限责任公司从事受托投资管理业务资格，并自2004年2月1日起自动变更为客户资产管理业务资格。2005年12月12日，公司设立客户资产管理总部，致力于根据客户需求及风险偏好提供多样化的综合金融产品及资产管理服务。

截止2023年6月底，国元证券资产管理业务管理资管计划223只，管理资产净值为213.85亿元，其中集合资产管理计划管理资产净值92.72亿元。

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	说明

		任职日期	离任日期	业年限	
柯贤发	大集合产品投资经理	2021-02-03	-	12	金融学硕士，先后任职于南方基金管理有限公司、平安基金管理有限公司，2017年加入国元证券客户资产管理总部，历任项目经理、投资经理助理，现任国元元赢一个月定期开放债券型集合资产管理计划、本集合计划投资经理。2020年6月通过中国证券投资基金业协会组织的基金经理证券投资法律知识考试。除本集合计划外，柯贤发管理的大集合产品还有国元元赢30天持有期债券型集合资产管理计划。
李雅婷	大集合产品投资经理	2019-11-18	-	13	南开大学金融学硕士。曾任职于中国工商银行安徽省分行营业部，2012年8月加入国元证券资管总部，历任投资助理，现任国元元赢30天持有期债、国元元赢四个月定开债、国元元增利货币投资经理。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

管理人声明：本报告期内，本管理人严格按照《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》等有关法律法规及集合计划合同、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。

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

本管理人一贯公平对待旗下管理的所有组合，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《国元证券客户资产管理业务公平交易管理暂行办法》的规定。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本集合计划于本报告期内不存在异常交易行为。本报告期内管理人管理的所有大集合投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的5%的交易次数为0次。

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

市场回顾：在防疫放开后，经济基本面在经历年初的快速修复后开始放缓，上半年GDP同比增长5.5%，2季度GDP因基数效应同比增长6.3%，虽高于全年目标增速但不及市场预期，预期偏弱、内生动力不强成为当下经济复苏的主要矛盾，包括消费、地产、出口在内的大部分指标在2季度均出现不同程度的下行，为上半年债市提供了较好的宏观环境；为推动经济的持续回升，央行稳健的货币政策偏松，加大逆周期调节，降息、降准轮番出台，财政政策整体保持定力，财政支出、专项债发行均较为克制，进一步推动债市利率的下行。从上半年来看，债市围绕经济复苏的现实与预期来回博弈，从强预期到弱现实再到弱预期，债市收益率先上后下，利率债上半年普遍下行20BP左右。

组合操作：本报告期内，本计划结合产品规模与市场走势灵活调整持仓组合，债券持仓规模和组合久期整体保持稳定。

产品策略上，坚持流动性、安全性优先原则，结合利率曲线和相对利差情况进行资产配置，力争稳步提高组合静态收益率。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末国元元增利货币基金份额净值为1.000元，本报告期内，基金份额净值收益率为0.6209%，同期业绩比较基准收益率为0.3471%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望未来，自6月16日国常会提出“研究推动经济持续回升向好的一批政策措施”以来，增量稳增长的政策预期逐步加强，随着“推动经济持续回升向好”的政策落地见

效，当前经济最差的阶段或将过去，但在经济高质量转型的背景下，预计政策刺激强度较为有限，弱复苏或将持续，债市大幅上行风险较为可控。短期内政策预期差将主导债市走势，从下半年来看，从政策预期-政策落地-复苏斜率的传导效果将是债市的关键。

本集合计划将在做好流动性管理、信用风险防控的基础上，维持中性偏短的久期策略，并结合市场变化动态调整，积极提高组合收益。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本集合计划管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定和集合计划合同关于估值的约定，对集合计划所持有的投资品种进行估值。本集合计划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。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本集合计划在本报告期累计分配收益9,757,127.88元，其中以再投资分红方式分配9,898,877.39元，以直接通过应付赎回款转出金额35,930.15元，计入应付利润科目-177,679.66元。以上符合相关法规及资产管理合同的规定。

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

本集合计划本报告期内未出现连续20个工作日份额持有人数低于200、资产净值低于5000万元的情形。

§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：国元元增利货币型集合资产管理计划

报告截止日：2023年06月30日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2023年06月30日	上年度末 2022年12月31日
资产：			
银行存款	6.4.7.1	351,788,825.33	392,342,388.50
结算备付金		9,405,569.88	9,601,641.47
存出保证金		18,736.68	21,946.45
交易性金融资产	6.4.7.2	510,198,485.65	560,044,142.67
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		510,198,485.65	560,044,142.67
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
其他投资		-	-
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产	6.4.7.3	310,049,284.59	590,328,000.58
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		25,150.69	-
应收股利		-	-
应收申购款		-	-

递延所得税资产		-	-
其他资产		-	-
资产总计		1,181,486,052.82	1,552,338,119.67
负债和净资产	附注号	本期末 2023年06月30日	上年度末 2022年12月31日
负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
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		840,723.45	1,051,539.83
应付托管费		60,051.65	75,110.00
应付销售服务费		300,258.36	375,549.93
应付投资顾问费		-	-
应交税费		632.46	5,193.17
应付利润		522,524.37	700,204.03
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.4	108,948.95	90,595.00
负债合计		1,833,139.24	2,298,191.96
净资产：			
实收基金	6.4.7.5	1,179,652,913.58	1,550,039,927.71
其他综合收益		-	-
未分配利润	6.4.7.6	-	-
净资产合计		1,179,652,913.58	1,550,039,927.71
负债和净资产总计		1,181,486,052.82	1,552,338,119.67

6.2 利润表

会计主体：国元元增利货币型集合资产管理计划

本报告期：2023年01月01日至2023年06月30日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2023年01月01日至 2023年06月30日	上年度可比期间 2022年05月30日（基金 合同生效日）至2022 年06月30日
一、营业总收入		17,703,169.04	2,085,063.86
1.利息收入		11,166,396.29	1,486,471.09
其中：存款利息收入	6.4.7.7	5,506,774.49	844,007.41
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		5,659,621.80	642,463.68
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-” 填列）		6,536,772.75	598,592.77
其中：股票投资收益		-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.8	6,536,772.75	598,592.77
资产支持证券投资 收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益		-	-
股利收益		-	-
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）		-	-
4.汇兑收益（损失以“-” 号填列）		-	-

5.其他收入（损失以“-”号填列）		-	-
减：二、营业总支出		7,946,041.16	995,792.60
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	5,462,561.07	734,045.15
2. 托管费	6.4.10.2.2	390,182.92	52,431.80
3. 销售服务费	6.4.10.2.3	1,950,914.69	262,158.97
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		3,143.84	-
其中：卖出回购金融资产支出		3,143.84	-
6. 信用减值损失		-	-
7. 税金及附加		1,064.09	512.41
8. 其他费用	6.4.7.9	138,174.55	-53,355.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,757,127.88	1,089,271.26
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,757,127.88	1,089,271.26
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		9,757,127.88	1,089,271.26

6.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：国元元增利货币型集合资产管理计划

本报告期：2023年01月01日至2023年06月30日

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年06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）	1,550,039,927.71	-	-	1,550,039,927.71

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）	1,550,039,927.71	-	-	1,550,039,927.71
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-370,387,014.13	-	-	-370,387,014.13
（一）、综合收益总额	-	-	9,757,127.88	9,757,127.88
（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）	-370,387,014.13	-	-	-370,387,014.13
其中：1.基金申购款	17,912,895,799.08	-	-	17,912,895,799.08
2.基金赎回款	-18,283,282,813.21	-	-	-18,283,282,813.21
（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）	-	-	-9,757,127.88	-9,757,127.88
（四）、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产	1,179,652,913.5	-	-	1,179,652,913.5

资产（基金净值）	8			8
项目	上年度可比期间			
	2022年05月30日（基金合同生效日）至2022年06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）	975,615,556.00	-	-	975,615,556.00
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	167,918,012.55	-	-	167,918,012.55
（一）、综合收益总额	-	-	1,089,271.26	1,089,271.26
（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）	167,918,012.55	-	-	167,918,012.55
其中：1.基金申购款	2,750,550,972.38	-	-	2,750,550,972.38
2.基金赎回款	-2,582,632,959.83	-	-	-2,582,632,959.83
（三）、本期向基金份额持有	-	-	-1,089,271.26	-1,089,271.26

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)	1,143,533,568.55	-	-	1,143,533,568.55

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:

沈和付

司开铭

司开铭

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

国元元增利集合资产管理计划(以下简称“本集合计划”)是由国元证券股份有限公司(以下简称公司)作为设立人和管理人,由中国证券登记结算有限责任公司作为托管人的限定性集合资产管理计划。

公司按照《证券公司现金管理产品方案规范指南》以及公司资产管理业务及创新金融产品终审委员会会议纪要的规定申请设立本集合计划,类型为限定性集合资产管理计划。截至2013年1月22日12时08分,公司已收到投资者缴纳的有效认购资金为人民币197,320,724.00元(该认购资金业经华普天健会计师事务所(北京)有限公司出具的会验字[2013]0231号验资报告验证),达到本集合计划成立条件。按照每份额面值人民币1元计算,折算本集合计划份额共计197,320,724.00份。本集合计划于2013年1月22日成立。中国证券业协会2013年3月4日对本集合计划出具了《关于国元证券股份有限公司发起设立国元元增利集合资产管理计划的备案确认函》(中证协函[2013]159号)。

2022年5月16日,国元元增利集合资产管理计划变更为国元元增利货币型集合资产管理计划。2022年5月16日,国元证券股份有限公司发布《关于“国元元增利集合资产管理计划”变更为“国元元增利货币型集合资产管理计划”及其法律文件变更的公告》。变更内容包括产品名称、产品期限、最低认购金额、巨额赎回的认定及处理方式、份额持有人大会规则、投资范围、投资期限、估值方法、集合计划费用、收益分配等方面并

相应修订资产管理合同及相关法律文件。本次变更自2022年5月30日生效。自2022年5月30日起，国元元增利货币型集合资产管理计划（以下简称“本集合计划”）正式生效。变更后的法律文件《国元元增利货币型集合资产管理计划资产管理合同》、《国元元增利货币型集合资产管理计划招募说明书》、《国元元增利货币型集合资产管理计划托管协议》于2022年5月30日正式生效；原《国元元增利货币型集合资产管理计划资产管理合同》、《国元元增利货币型集合资产管理计划招募说明书》、《国元元增利货币型集合资产管理计划托管协议》于2022年5月30日正式失效。本集合计划合同当事人将按照变更后的《国元元增利货币型集合资产管理计划资产管理合同》享有权利并承担义务。

本集合计划投资于以下金融工具：

- 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、中国证监会认可的其他具有良好流动性的货币市场工具

本集合计划投资于前款第4项的，其中企业债、公司债、短期融资券、中期票据的主体信用评级和债项信用评级均应当为最高级；超短期融资券的主体信用评级应当为最高级。信用评级主要参照最近一个会计年度的信用评级，发行人同时有两家以上境内评级机构评级的，按照孰低原则确定评级。如法律允许集合计划投资其他品种，管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。

6.4.2 会计报表的编制基础

本集合计划的财务报表系按照企业会计准则及其应用指南、准则解释及其他相关规定（包括《资产管理产品相关会计处理规定》）（以下统称企业会计准则）编制，同时，对于具体会计核算和信息披露方面，也参考了《证券投资基金会计核算业务指引》、《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>》。

本财务报表以本集合计划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、完整地反映了本集合计划2023年6月30日的财务状况以及2023年1月1日至2023年6月30日的经营成果和计划净值变动情况。

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、其他会计估计与最近一期年度会计报表所采用的会计政策、会计估计一致。

6.4.4.1 会计年度

本集合计划的会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本期财务报表的实际编制期间为2023年1月1日至2023年6月30日止。

6.4.4.2 记账本位币

本集合计划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

(1)本集合计划的金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于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。本集合计划现无以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集合计划目前持有的银行间短期融资券、中期票据、企业债等分类为以摊余成本计量的金融资产。

本集合计划持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。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。

(2) 金融负债的分类

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及其他金融负债。元增利目前暂无金融负债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。本集合计划持有的其他金融负债包括卖出回购金融资产款和其他各类应付款项等。

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

金融资产和金融负债于本集合计划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。以摊余成本进行计量的金融资产和金融负债，取得时发生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和金融负债，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利、债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

对于以摊余成本计量的金融资产和金融负债，按照摊余成本进行后续计量；对于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，按照公允价值进行后续计量；对于应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。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；(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。

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。

6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本集合计划持有的金融资产和金融负债按如下原则确定期末账面价值并进行估值：

为了避免采用摊余成本法计算的集合计划资产净值与按其他可参考公允价值指标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，管理人于每一估值日，采用金融工具的公允价值确定影子价格。当影子定价确定的集合计划资产净值与摊余成本法计算的集合计划资产净值的负偏离度绝对值达到0.25%时，管理人应当在5个交易日内将负偏离度绝对值调整到0.25%以内。当正偏离度绝对值达到0.5%时，管理人应当暂停接受申购并在5个交易日内将正偏离度绝对值调整到0.5%以内。当负偏离度绝对值达到0.5%时，管理人应当使用风险准备金或者固有资金弥补潜在资产损失，将负偏离度绝对值控制在0.5%以内。当负偏离度绝对值连续两个交易日超过0.5%时，管理人应当采用公允价值估值方法对持有投资组合的账面价值进行调整，或者采取暂停接受所有赎回申请并终止基金合同进行财产清算等措施。

计算影子价格时，本集合计划持有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其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，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，元增利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) 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金融工具价格的重大事件，应对估值进行调整并确定公允价值。

6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本集合计划具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本集合计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

6.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的集合计划份额对应的总金额扣除分摊至其他综合收益和未分配利润部分后的余额，每份集合计划份额面值为1.00元。由申购和赎回引起的实收基金变动分别于计划申购确认日及计划赎回确认日确认，申购和赎回分别包括元增利转换所引起的转入本集合计划的实收基金增加和转出本集合计划的实收基金减少。

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计划份额时，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）占集合计划净值比例计算的金额。未实现损益平准金指在申购或赎回集合计划份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现利得/（损失）占集合计划净值比例计算的金额。损益平准金于集合计划申购确认日或集合计划赎回确认日确认，并于期末全额转入未分配利润。

6.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

（1）利息收入

本集合计划对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法计算确定利息收入，并列报为“利息收入”。各类利息收入的具体确认方法如下：

存款利息收入按本金与适用的利率逐日计提的金额入账。

应收款项的利息收入按实际利率法计算确定的金额在持有期间确认。

买入返售金融资产的利息收入按买入返售金融资产的摊余成本在返售期内以实际利率法计提确认。

（2）投资收益

本集合计划持有的交易性金融资产期间取得的投资收益以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和衍生工具等实现的损益等确认为投资收益。各类投资收益的具体确认方法如下：

债券、资产支持证券的投资收益于持有期间按票面价值与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。出售时，于出售交易日按应收取的金额与其账面价值的差额确认投资收益，同时，将原计入公允价值变动损益的金额转出计入投资收益。

债券、资产支持证券投资收益于出售时，按应收取的金额/实际收到的金额与其账面价值（已扣除重新计算至出售日的预期信用损失）的差额确认。

（3）公允价值变动收益

本集合计划持有的交易性金融资产、交易性金融负债、衍生工具等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失确认为公允价值变动收益。

（4）其他收入在本集合计划履行了合同中的履约义务，客户取得商品或服务控制权时确认。

6.4.4.10 费用的确认和计量

（1）管理人报酬按照变更后的集合计划说明书规定的方法和标准计提，并按计提的金额入账。

（2）基金托管费按照变更后的集合计划说明书规定的方法和标准计提，并按计提的金额入账。

（3）销售服务费按照变更后的集合计划说明书规定的方法和标准计提，并按计提的金额入账。

（4）卖出回购证券支出在该证券持有期内采用直线法逐日计提，并按计提的金额入账。

（5）利息支出在借款期内逐日计提，并按借款本金与适用的利率计提的金额入账。

（6）本集合计划的其他费用如无需在受益期内预提或分摊，则于发生时直接计入基金损益；如需采用预提或待摊的方法，预提或待摊时计入集合计划损益。

6.4.4.11 基金的收益分配政策

（1）本集合计划每份集合计划份额享有同等分配权；

（2）本集合计划收益支付方式为红利再投资；

（3）本集合计划的收益支付方式为按季支付，本计划采用1.00元固定份额净值交易方式（法律法规另有规定的情形除外），自资产管理合同生效日起，本集合计划根据每日计划收益情况，以每万份集合计划暂估净收益为基准，为投资人每日计算当日暂估收益，并在分红日根据实际净收益按季支付；

（4）本集合计划根据每日暂估收益情况，将当日暂估收益计入投资人账户，若当日暂估净收益大于零时，为投资人记正收益；若当日暂估净收益小于零时，为投资人记负收益；若当日暂估净收益等于零时，当日投资人不记收益；

(5)当进行收益结转时，如投资者的累计实际未结转收益为正，则为集合计划份额持有人增加相应的集合计划份额；如投资者的累计实际未结转收益等于零时，集合计划份额持有人的集合计划份额保持不变；如投资者的累计实际未结转收益为负，则为集合计划份额持有人缩减相应的集合计划份额，遇投资者剩余集合计划份额不足以扣减的情形，管理人将根据内部应急机制保障集合计划平稳运行；

(6)投资者赎回集合计划份额时，不支付对应的收益，将在季度分红时支付；

(7)投资者解约情形下，管理人将按照同期中国人民银行公布的活期存款利率进行收益支付；

(8)当日申购的集合计划份额自下一个工作日起，享有集合计划的收益分配权益；当日赎回的集合计划份额自下一个工作日起，不享有集合计划的收益分配权益；

(9)在不违反法律法规、资产管理合同的约定以及对集合计划份额持有人利益无实质性不利影响的情况下，管理人可调整集合计划收益的分配原则和支付方式，不需召开集合计划份额持有人大会；

(10)如需召开集合计划份额持有人大会，集合计划份额持有人的表决权以登记机构在权益登记日登记的份额体现其持有的权益；

(11)法律法规或监管机构另有规定的从其规定。

6.4.4.12 外币交易

本报告期间本集合计划无需说明的外币交易

6.4.4.13 分部报告

本集合计划以内部组织结构、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。本集合计划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

本报告期间本集合计划无其他需要披露的重要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

本集合计划本报告期内无需要说明的重大会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本集合计划在本报告期间无需说明的重大会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本集合计划在本报告期间无须说明的会计差错更正。

6.4.6 税项

6.4.6.1 增值税

根据财政部和国家税务总局于2016年12月21日发布的《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）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、国家税务总局于2017年6月30日发布的《关于资管产品增值税有关问题的通知》（财税[2017]56号），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，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税，通知自2018年1月1日起施行。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。

本集合计划分别按实际缴纳的增值税额的7%、3%和2%缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

6.4.6.2 印花税

证券（股票）交易印花税税率为1‰，由出让方缴纳。

6.4.6.3 企业所得税

根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号）规定：

（1）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。

（2）对投资者从证券投资基金分配中取得的收入，暂不征收企业所得税。

（3）对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，暂不征收企业所得税。

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 2023年06月30日
活期存款	291,298,758.40
等于：本金	291,032,019.41

加：应计利息	266,738.99
减：坏账准备	-
定期存款	60,490,066.93
等于：本金	60,000,000.00
加：应计利息	490,066.93
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	60,490,066.93
其他存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
减：坏账准备	-
合计	351,788,825.33

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2023年06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	103,223,944.33	103,309,069.88	85,125.55	0.0072
	银行间市场	406,974,541.32	407,339,000.00	364,458.68	0.0309
	合计	510,198,485.65	510,648,069.88	449,584.23	0.0381
	资产支持证券	-	-	-	-
	合计	510,198,485.65	510,648,069.88	449,584.23	0.0381

6.4.7.3 买入返售金融资产

6.4.7.3.1 各项买入返售金融资产期末余额

单位：人民币元

项目	本期末 2023年06月30日

	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	310,049,284.59	-
银行间市场	-	-
合计	310,049,284.59	-

6.4.7.4 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2023年06月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	-
应付交易费用	770.00
其中：交易所市场	-
银行间市场	770.00
应付利息	-
预提费用-审计费	39,671.58
预提费用-信息披露费	59,507.37
预提费用-账户维护费	9,000.00
合计	108,948.95

6.4.7.5 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年06月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	1,550,039,927.71	1,550,039,927.71
本期申购	17,912,895,799.08	17,912,895,799.08
本期赎回（以“-”号填列）	-18,283,282,813.21	-18,283,282,813.21
本期末	1,179,652,913.58	1,179,652,913.58

6.4.7.6 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
本期期初	-	-	-
本期利润	9,757,127.88	-	9,757,127.88
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	-9,757,127.88	-	-9,757,127.88
本期末	-	-	-

6.4.7.7 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年06月30日
活期存款利息收入	4,578,844.00
定期存款利息收入	832,828.10
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	94,878.50
其他	223.89
合计	5,506,774.49

6.4.7.8 债券投资收益

6.4.7.8.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年06月30日
债券投资收益——利息收入	6,530,432.89
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	6,339.86
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	6,536,772.75

6.4.7.8.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年06月30日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	463,783,569.78
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	459,919,449.09
减：应计利息总额	3,857,780.83
减：交易费用	-
买卖债券差价收入	6,339.86

6.4.7.9 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日至2023年06月30日
审计费用	39,671.58
信息披露费	59,507.37
汇划手续费	19,955.60
其他费用_账户维护费_中债登	9,000.00
开户费	1,040.00
其他费用_账户维护费_上清所	9,000.00
合计	138,174.55

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，本集合计划无需披露的或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本集合计划无需披露的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

本集合计划本报告期内存在控制关系或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
国元证券股份有限公司	本集合计划的设立人和管理人
中国证券登记结算有限责任公司	本集合计划的托管人
安徽国元金融控股集团有限责任公司	持有管理人5%以上股份的股东
安徽国元信托有限责任公司	持有管理人5%以上股份的股东
建安投资控股集团有限公司	持有管理人5%以上股份的股东

注：因管理人关联方较多，此处仅披露管理人、托管人及持有管理人5%以上股份的股东。

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

本集合计划本报告期未通过关联方交易单元进行股票交易。

6.4.10.1.2 权证交易

本集合计划本报告期未通过关联方交易单元进行权证交易。

6.4.10.1.3 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2023年01月01日至2023年06月30日		上年度可比期间 2022年05月30日（基金合同生效日） 至2022年06月30日	
	成交金额	占当期 债券买 卖成交 总额的 比例	成交金额	占当期 债券买 卖成交 总额的 比例

国元证券 股份有限 公司	61,185,300.00	100.00%	-	-
--------------------	---------------	---------	---	---

6.4.10.1.4 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2023年01月01日至2023年06月30日		上年度可比期间 2022年05月30日（基金合同生效日） 至2022年06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
国元证券 股份有限 公司	12,624,255,000.00	100.00%	1,811,513,000.00	100.00%

6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本集合计划本报告期无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 2023年01月01日 至2023年06月30 日	上年度可比期间 2022年05月30日（基金合同 生效日）至2022年06月30日
当期发生的基金应支付的管理费	5,462,561.07	734,045.15
其中：支付销售机构的客户维护费	-	-

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2023年01月01日 至2023年06月30 日	上年度可比期间 2022年05月30日（基金合同生 效日）至2022年06月30日
当期发生的基金应支付的托管费	390,182.92	52,431.80

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 2023年01月01日至2023年06月30日
	当期发生的基金应支付的销售服务费
国元证券股份有限公司	1,950,914.69
合计	1,950,914.69
获得销售服务费的各关 联方名称	上年度可比期间 2022年05月30日（基金合同生效日）至2022年06月30日
	当期发生的基金应支付的销售服务费
国元证券股份有限公司	262,158.97
合计	262,158.97

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

本集合计划本报告期末与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本集合计划的管理人本报告期内未运用固有资金投资本集合计划。

6.4.10.4.2 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

本集合计划本报告期无除管理人之外的其他关联方投资本集合计划的情况。

6.4.10.5 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 2023年01月01日至2023年06月30日	上年度可比期间 2022年05月30日（基金合同生效日）
-----------	-------------------------------	---------------------------------

			至2022年06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	5,185,405.10	485,959.51	9,862,032.00	76,792.73

6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本集合计划本报告期内未在承销期内参与关联方承销证券。

6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本集合计划本报告期内无须作说明的其他关联交易事项。

6.4.11 利润分配情况——固定净值型货币市场基金

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
9,898,877.39	35,930.15	-177,679.66	9,757,127.88	-

6.4.12 期末（2023年06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

本集合计划本报告期期末未持有流通受限的证券。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本集合计划本报告期末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2023年6月30日，本集合计划从事银行间债券正回购交易形成的卖出回购清算款余额为0。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至2023年6月30日止，本集合计划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。

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

集合计划的管理人建立与实施内部控制，遵循下列原则：（一）全面性原则。内部控制应当做到事前、事中、事后控制相统一；覆盖公司的所有业务、部门和人员，贯穿决策、执行、监督、反馈等各个环节和过程，确保不存在内部控制的重大空白或漏洞。

（二）重要性原则。内部控制应在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域。

（三）制衡性原则。内部控制应在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率。（四）适应性原则。内部控制应符合国家有关法律法规和中国证监会的有关规定，与公司经营规模、业务范围、风险状况及公司所处的环境相适应，应权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制，并随着情况的变化及时加以调整。（五）独立性原则：承担内部控制监督检查职能的部门应当独立于公司其他部门；业务部门中后台岗位独立于业务操作岗位。

集合计划的管理人风险管理组织架构由四个层次构成，分别为：公司董事会及下设的风险管理委员会；经营管理层及下设的风控与合规委员会等非常设机构；包括风险监管部、内核办公室、合规法务部、审计监察部、信息技术总部、资金计划部、董事会办公室、运营总部等在内的履行风险管理相关职能的部门；各业务部门及内设的风险管理岗位。

集合计划的管理人董事会是风险管理的最高决策机构，承担全面风险管理的最终责任，履行以下职责：（一）推进风险文化建设；（二）审议批准公司全面风险管理的基本制度；（三）审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额；（四）审议公司定期风险评估报告；（五）任免、考核首席风险官，确定其薪酬待遇；（六）建立与首席风险官的直接沟通机制；（七）公司章程规定的其他风险管理职责。董事会设立风险管理委员会，按照公司章程和董事会《风险管理委员会工作细则》的规定履行职责和义务。风险管理委员会对董事会负责，向董事会报告。

集合计划的管理人监事会承担全面风险管理的监督责任，负责监督检查董事会和经营管理层在风险管理方面的履职尽责情况并督促整改。

集合计划的管理人经营管理层对全面风险管理承担主要责任，履行以下职责：（一）制定风险管理制度，并适时调整；（二）建立健全公司全面风险管理的经营管理架构，明确全面风险管理职能部门、业务部门以及其他部门在风险管理中的职责分工，建立部门之间有效制衡、相互协调的运行机制；（三）制定风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额等的具体执行方案，确保其有效落实；对其进行监督，及时分析原因，并根据董事会的授权进行处理；（四）定期评估公司整体风险和各类重要风险管理状况，解决风

险管理中存在的问题并向董事会报告；（五）建立涵盖风险管理有效性的全员绩效考核体系；（六）建立完备的信息技术系统和数据质量控制机制；（七）根据法律法规的要求和董事会授权的其他风险管理职责。

集合计划的管理人设立风控与合规委员会、信息技术治理委员会、财富管理业务委员会、固定收益业务领导小组、权益投资业务领导小组、资产管理业务领导小组、投行类业务内核领导小组、场外业务领导小组、信用业务审核小组等非常设机构，根据公司授权履行在各自的业务管理、决策范围内的风险管控职责和义务。

集合计划的管理人相关风险管理职能部门在首席风险官的领导下推动全面风险管理工作，监测、评估、报告公司整体风险水平，并为业务决策提供全流程（尤其是事前与事中）的风险管理建议，协助、指导和检查各部门、分支机构及子公司的风险管理工作。

6.4.13.2 信用风险

信用风险是指包括债券发行人出现拒绝支付利息或到期时拒绝支付本息的违约风险，及因交易对手违约而产生的交割风险。

管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。同时建立交易对手风险管理相关制度，构建交易对手库，降低交易对手的履约风险。

6.4.13.2.1 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 2023年06月30日	上年度末 2022年12月31日
A-1	20,292,639.08	20,019,917.36
A-1以下	-	-
未评级	-	-
合计	20,292,639.08	20,019,917.36

6.4.13.2.2 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 2023年06月30日	上年度末 2022年12月31日
A-1	-	-
A-1以下	-	-

未评级	406,974,541.32	416,749,420.52
合计	406,974,541.32	416,749,420.52

6.4.13.2.3 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 2023年06月30日	上年度末 2022年12月31日
AAA	82,931,305.25	123,274,804.79
AAA以下	-	-
未评级	-	-
合计	82,931,305.25	123,274,804.79

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指集合计划在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本集合计划的流动性风险包括：集合计划份额持有人赎回其持有的集合计划份额产生的流动性风险以及投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因市场出现剧烈波动的情况下难以合理的价格变现的风险。

针对集合计划持有人赎回的流动性风险，管理人每日监控投资者申购赎回情况并预测流动性需求，保持投资组合中可用现金资产与申购赎回情况相匹配，并在资管合同中设置巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因持有人赎回本集合计划带来的流动性风险。

针对投资品种难以变现或难以合理价格变现的风险，管理人主要通过定期评估投资组合的流动性风险水平，使得流动性资产配置比例保持在适当水平，既不损害投资收益，也能应对可能的较大额度赎回或减仓需求。

于 2023 年 6 月 30 日，本集合计划所承担的金融负债无固定到期日或合同约定到期日均为一个月以内且不计息，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，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

6.4.13.4 市场风险

市场风险是指集合计划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。

本集合计划主要投资于银行间同业市场交易的固定收益品种，因此存在相应的利率风险。

本集合计划的管理人每日通过“影子定价”对本集合计划面临的市场风险进行监控，定期对本集合计划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 2023 年 06 月 30 日	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	291,298,758.40	30,320,875.00	30,169,191.93	-	-	-	351,788,825.33
结算备付金	9,405,569.88	-	-	-	-	-	9,405,569.88
存出保证金	18,736.68	-	-	-	-	-	18,736.68
交易性金融资产	100,186,922.84	110,396,440.20	299,615,122.61	-	-	-	510,198,485.65
买入返售金融资产	310,049,284.59	-	-	-	-	-	310,049,284.59
应收清算款	-	-	-	-	-	25,150.69	25,150.69
资产总计	710,959,272.39	140,717,315.20	329,784,314.54	-	-	25,150.69	1,181,486,052.82
负债							
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	840,723.45	840,723.45
应付托管费	-	-	-	-	-	60,051.65	60,051.65
应付销售服务费	-	-	-	-	-	300,258.36	300,258.36
应交税费	-	-	-	-	-	632.46	632.46
应付利	-	-	-	-	-	522,524.37	522,524.37

润							
其他负债	-	-	-	-	-	108,948.95	108,948.95
负债总计	-	-	-	-	-	1,833,139.24	1,833,139.24
利率敏感度缺口	710,959,272.39	140,717,315.20	329,784,314.54	-	-	-1,807,988.55	1,179,652,913.58
上年度末 2022年 12月31 日	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	352,221,277.45	20,060,000.00	20,061,111.05	-	-	-	392,342,388.50
结算备付金	9,601,641.47	-	-	-	-	-	9,601,641.47
存出保证金	21,946.45	-	-	-	-	-	21,946.45
交易性金融资产	71,579,661.38	160,952,116.32	327,512,364.97	-	-	-	560,044,142.67
买入返售金融资产	590,328,000.58	-	-	-	-	-	590,328,000.58
资产总计	1,023,752,527.33	181,012,116.32	347,573,476.02	-	-	-	1,552,338,119.67
负债							
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	1,051,539.83	1,051,539.83
应付托管费	-	-	-	-	-	75,110.00	75,110.00
应付销售服务费	-	-	-	-	-	375,549.93	375,549.93
应交税费	-	-	-	-	-	5,193.17	5,193.17
应付利润	-	-	-	-	-	700,204.03	700,204.03
其他负债	-	-	-	-	-	90,595.00	90,595.00
负债总计	-	-	-	-	-	2,298,191.96	2,298,191.96
利率敏感度缺口	1,023,752,527.33	181,012,116.32	347,573,476.02	-	-	-2,298,191.96	1,550,039,927.71

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本报告期末，若市场利率上升或下降25个基点且其他市场变量保持不变，本集合计划资产净值将不会发生重大变动。

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。本集合计划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。本集合计划主要投资于定期存款和银行间同业市场交易的固定收益品种，因此无重大其他价格风险。

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 2023年06月30日		上年度末 2022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	-	-	-	-
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	510,198,485.65	43.25	560,044,142.67	36.13
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	510,198,485.65	43.25	560,044,142.67	36.13

6.4.14 公允价值

6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

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

金额单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2023年06月30日	上年度末 2022年12月31日
第一层次	-	-
第二层次	510,198,485.65	560,044,142.67
第三层次	-	-
合计	510,198,485.65	560,044,142.67

6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本集合计划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。

本集合计划本期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 2023 年 6 月 30 日，本集合计划未持有非持续的以公允价值计量的金融资。

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应收款项和其他金融负债，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

截至资产负债表日本集合计划无需要说明的其他重要事项。

§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	510,198,485.65	43.18
	其中：债券	510,198,485.65	43.18
	资产支持证券	-	-
2	买入返售金融资产	310,049,284.59	26.24
	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	361,194,395.21	30.57
4	其他各项资产	43,887.37	0.00
5	合计	1,181,486,052.82	100.00

7.2 债券回购融资情况

金额单位：人民币元

序号	项目	占基金资产净值比例(%)	
1	报告期内债券回购融资余额	0.01	
	其中：买断式回购融资	-	
序号	项目	金额	占基金资产净值比例(%)
2	报告期末债券回购融资余额	-	-
	其中：买断式回购融资	-	-

债券正回购的资金余额超过基金资产净值的20%的说明

本集合计划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	56

报告期内投资组合平均剩余期限最高值	70
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	40

报告期内投资组合平均剩余期限超过120天情况说明

本报告期内本集合计划不存在投资组合平均剩余期限超过120天的情况。

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	60.22	-
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
2	30天(含)—60天	8.46	-
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
3	60天(含)—90天	2.54	-
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
4	90天(含)—120天	7.58	-
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
5	120天(含)—397天(含)	21.10	-
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
	合计	99.90	-

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

本集合计划本报告期内未发生投资组合平均剩余存续期超过 240 天的情况。

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	103,223,944.33	8.75
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	同业存单	406,974,541.32	34.50
8	其他	-	-
9	合计	510,198,485.65	43.25
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)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	112283593	22苏州银行C D227	300,000	29,967,245.93	2.54
2	112209164	22浦发银行C D164	300,000	29,776,404.81	2.52
3	112310026	23兴业银行C D026	300,000	29,769,845.02	2.52
4	112316055	23上海银行C D055	300,000	29,736,120.30	2.52
5	112304001	23中国银行C D001	300,000	29,730,387.42	2.52
6	112397651	23宁波银行C D077	300,000	29,558,795.20	2.51
7	112310077	23兴业银行C D077	300,000	29,465,223.33	2.50
8	175521	20国君G9	200,000	20,520,836.66	1.74
9	175631	21光证G1	200,000	20,450,486.45	1.73

10	137853	22中泰S3	200,000	20,292,639.08	1.72
----	--------	--------	---------	---------------	------

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	0.0426%
报告期内偏离度的最低值	-0.0403%
报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值	0.0215%

报告期内负偏离度的绝对值达到0.25%情况说明

本集合计划本报告期内未发生偏离度绝对值超过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

本集合计划本报告期内未发生偏离度绝对值超过0.5%的情况。

7.8 期末按公允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

本期未投资资产支持证券。

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，即估值对象以买入成本列示，按照票面利率或商定利率并考虑其买入时的溢价与折价，在剩余期限内按实际利率法进行摊销，每日计提收益。

7.9.2 根据管理人现有舆情系统监控，本集合计划投资的前十名证券的发行主体中，

苏州银行于2022年12月21日受到中国人民银行南京分行警告及罚款处罚；上海浦东发展银行股份有限公司于2022年08月17日受到上海市市场监管局罚款处罚；宁波银行股份有限公司于2022年09月08日受到宁波银保监局罚款处罚；兴业银行股份有限公司于2022年09月28日受到中国银行保险监督管理委员会罚款处罚；国泰君安证券于2023年1月6日受到中国人民银行上海分行罚款处罚；中国银行股份有限公司于2023年02月16日受到中国银行保险监督管理委员会罚款处罚；上海银行股份有限公司于2023年04月21日受到国家外汇管理局上海市分局罚款、警告处罚。

本集合计划对上述主体发行的相关证券的投资决策程序符合相关法律法规及基金合同的要求。除上述主体外，本集合计划投资的其他前十名证券的发行主体本期没有发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。

7.9.3 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	18,736.68
2	应收清算款	25,150.69
3	应收利息	-
4	应收申购款	-
5	其他应收款	-
6	待摊费用	-
7	其他	-
8	合计	43,887.37

§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
10,931	107,918.11	47,872,004.29	4.06%	1,131,780,909.29	95.94%

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	19,730,013.96	1.67%
2	机构	18,482,368.61	1.57%
3	个人	13,689,310.59	1.16%
4	个人	13,062,632.84	1.11%

5	个人	12,921,055.33	1.10%
6	个人	12,244,688.44	1.04%
7	机构	10,284,273.68	0.87%
8	个人	10,228,248.94	0.87%
9	个人	8,950,359.89	0.76%
10	个人	8,536,073.85	0.72%

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	3,931,675.30	0.33%

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05月30日)基金份额总额	975,615,556.00
本报告期期初基金份额总额	1,550,039,927.71
本报告期基金总申购份额	17,912,895,799.08
减：本报告期基金总赎回份额	18,283,282,813.21
本报告期期末基金份额总额	1,179,652,913.58

§10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

报告期内本集合计划未召开份额持有人大会。

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

本报告期，基金管理人自2023年2月24日起，胡甲不在担任国元证券股份有限公司执行委员会委员、董事会秘书；自2023年3月7日起，唐亚湖担任国元证券股份有限公司合规总监职务。

基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本期内，无涉及基金管理人、基金资产、基金托管业务的诉讼。

10.4 基金投资策略的改变

本报告期内，集合计划投资策略无改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

管理人为本集合计划聘任的会计师事务所在本报告期未发生变更。

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	
国元证券	2	-	-	-	-	-

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		基金交易	
	成交金额	占当期	成交金额	占当期	成交金	占当期	成交金	占当期

		债券成交总额的比例		债券回购成交总额的比例	额	权证成交总额的比例	额	基金成交总额的比例
国元证券	61,185,300.00	100.00%	12,624,255,000.00	100.00%	-	-	-	-

10.8 偏离度绝对值超过0.5%的情况

本集合计划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	国元证券股份有限公司旗下基金2022年第4季度报告提示性公告	证券日报	2023-01-20
2	国元元增利货币2022第四季度报告	管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2023-01-20
3	国元证券股份有限公司关于调整旗下国元元增利货币型集合资产管理计划申购金额限制的公告	管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2023-02-01
4	国元证券股份有限公司高级管理人员变更公告	管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2023-02-22
5	国元证券股份有限公司高级管理人员变更公告	管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2023-03-09
6	国元元增利货币型集合资产管理计划收益支付公告	管理人网站、中国证监会基金电子披露网站、证券日报	2023-03-17
7	国元证券股份有限公司旗下基金2022年年度报告提示性公告	证券日报	2023-03-31
8	国元元增利货币2022年度报告	管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2023-03-31
9	国元证券股份有限公司旗下基金2023年第1季度报告提示性公告	证券日报	2023-04-21
10	国元元增利货币2023第一季	管理人网站、中国证监会基	2023-04-21

	度报告	金电子披露网站	
11	国元元增利货币2023招募说明书更新	管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2023-05-30
12	国元元增利货币2023基金产品资料概要更新	管理人网站、中国证监会基金电子披露网站	2023-05-30
13	国元元增利货币型集合资产管理计划收益支付公告	管理人网站、中国证监会基金电子披露网站、证券日报	2023-06-15

§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

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况				报告期末持有基金情况		
	序号	持有基金份额比例达到或者超过20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比
机构	1	20230101-20230215, 20230222-20230301	435,167,757.51	1,461,739,709.20	1,889,179,693.01	7,727,773.70	0.6551%

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、国元元增利货币型集合资产管理计划资产管理合同
- 2、国元元增利货币型集合资产管理计划托管协议
- 3、国元元增利货币型集合资产管理计划招募说明书
- 4、定期报告，包括季度报告、中期报告和年度报告
- 5、集合计划净值信息：每万份集合计划暂估净收益和七日年化暂估收益率
- 6、集合计划销售机构及联系方式
- 7、其他重要资料

12.2 存放地点

安徽省合肥市蜀山区梅山路18号

12.3 查阅方式

上述文件可在国元证券网站上查阅，或者在营业时间内到国元证券查阅。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人国元证券股份有限公司。

客户服务中心电话：95578

网址：www.gyzq.com.cn

国元证券股份有限公司
二〇二三年八月三十一日