西部证券易储通现金管理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:西部证券股份有限公司

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 30 日

§1 重要提示及目录

1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国证券登记结算有限责任公司根据本基金合同的规定，于2023年7月27日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险，投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2023年01月01日起至06月30日止。

1.2 目录

§1 重要提示及目录 2
1.1 重要提示 2
1.2 目录 3
§2 基金简介 5
2.1 基金基本情况 5
2.2 基金产品说明 5
2.3 基金管理人和基金托管人 6
2.4 信息披露方式 7
2.5 其他相关资料 7
§3 主要财务指标和基金净值表现 7
3.1 主要会计数据和财务指标 7
3.2 基金净值表现 8
§4 管理人报告 9
4.1 基金管理人及基金经理情况 9
4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明 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 11
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 12
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 12
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 12
§5 托管人报告 12
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明 12
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 13
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 13
§6 半年度财务会计报告（未经审计） 13
6.1 资产负债表 13
6.2 利润表 15
6.3 净资产（基金净值）变动表 16
6.4 报表附注 18
§7 投资组合报告 39
7.1 期末基金资产组合情况 39
7.2 债券回购融资情况 40
7.3 基金投资组合平均剩余期限 40
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 41
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 41
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 42
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 42
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 43
7.9 投资组合报告附注 43
§8 基金份额持有人信息 43
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 43
8.2 期末货币市场基金前十名份额持有人情况 44
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 44
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 44
§9 开放式基金份额变动 44

§10 重大事件揭示 45
10.1 基金份额持有人大会决议 45
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 45
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 45
10.4 基金投资策略的改变 45
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 45
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 45
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 45
10.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况 46
10.9 其他重大事件 46
§11 影响投资者决策的其他重要信息 47
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 47
11.2 影响投资者决策的其他重要信息 47
§12 备查文件目录 47
12.1 备查文件目录 47
12.2 存放地点 47
12.3 查阅方式 47

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	西部证券易储通现金管理型集合资产管理计划
基金简称	西部证券易储通现金管理
基金主代码	970171
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2022年07月20日
基金管理人	西部证券股份有限公司
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	679,956,482.26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	1、利率策略 在分析主要经济变量、综合研究宏观经济状况基础上，判断未来的经济前景，预期财政政策、货币政策等宏观经济政策的变化方向。同时分析金融市场资金供求状况，在对影响资金供求的各因素综合分析基础上，判断整个市场的资金流动性及未来变化趋势。 在宏观分析与流动性分析的基础上，确定当前资金的时间价值、流动性溢价等要素，进而确定不同投资品种的流动性、预期收益率，在此基础上，构建投资组合，并定期对投资组合的剩余期限和投资比例调整优化，以满足总体流动性要求。 2、信用债券投资策略 对不同的行业和公司作深入的基本面分析，估算不同行业和公司的信用风险及变化趋势，规避潜在风险较大的投资品种，选择发展趋势向好、信用风险较小、具有相对投资价值的投资品种进行投资。 3、回购策略 在有效控制风险的条件下，本集合计划将密切跟

	踪不同市场和不同期限之间的利率差异，在精确投资收益测算的基础上，积极采取回购杠杆操作，为集合计划资产增加收益。同时，密切关注央行公开市场操作、季节因素、日历效应、IPO发行等因素导致短期资金需求激增的机会，通过逆回购融出资金以把握短期资金利率陡升的投资机会。 4、流动性管理策略 对市场资金面的变化（如季节性资金流动、日历效应等）及本集合计划申购/赎回变化的动态预测，通过现金库存管理、回购滚动操作、债券品种的期限结构安排及资产变现等措施，实现对集合计划资产的结构化管理。在保证满足投资人申购、赎回的资金需求的前提下，获取稳定的收益。 5、套利策略 由于市场环境差异、交易市场分割、市场参与者差异，以及资金供求失衡导致的中短期利率异常差异，债券现券市场上存在着套利机会。管理人将积极把握由于市场短期波动而可能带来的套利机会，通过跨市场、跨品种、跨期限等套利策略，力求获得超额收益。
业绩比较基准	中国人民银行公布的七天通知存款利率(税后)
风险收益特征	本集合计划是一只货币型集合计划，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。

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		西部证券股份有限公司	中国证券登记结算有限责任公司
信息披露负责人	姓名	何峻	陈晨
	联系电话	95582	010-50938723
	电子邮箱	hj@xbmail.com.cn	chenc@chinaclear.com.cn
客户服务电话		95582	4008-058-058

传真	-	-
注册地址	陕西省西安市新城区东新街319号8幢10000室	北京市西城区太平桥大街17号
办公地址	上海市浦东新区三林镇耀体路276号晶耀前滩T3办公楼15楼	北京市西城区锦什坊街26号
邮政编码	200126	100033
法定代表人	徐朝晖	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	上海证券报
登载基金中期报告正文的管理人互联网网址	www.westsecu.com
基金中期报告备置地点	基金管理人及托管人住所

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	北京市西城区太平桥大街17号
会计师事务所	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	上海市静安区威海路755号25层

§3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期 （2023年01月01日- 2023年06月30日）
本期已实现收益	4,241,011.94
本期利润	4,241,011.94
本期净值收益率	0.5728%
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	679,956,482.26
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	1.1634%

注：1、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，由于按摊余成本法核算的货币市场基金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。

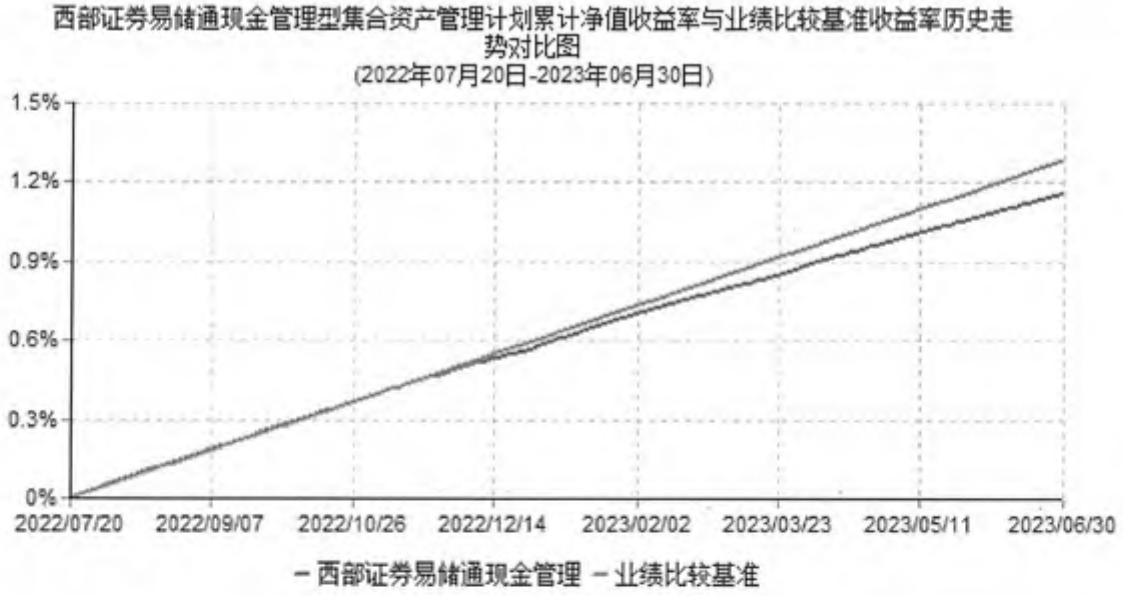
2、本集合计划收益“每日分配、按季支付”。

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	0.0898%	0.0002%	0.1110%	0.0000%	-0.0212%	0.0002%
过去三个月	0.2813%	0.0003%	0.3371%	0.0000%	-0.0558%	0.0003%
过去六个月	0.5728%	0.0004%	0.6717%	0.0000%	-0.0989%	0.0004%
自基金合同生效起至今	1.1634%	0.0006%	1.2879%	0.0000%	-0.1245%	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



注：本集合计划合同于2022年7月20日生效，截至本报告期末未满一年。

§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

西部证券股份有限公司（以下简称“公司”）成立于2001年1月，注册地为陕西省西安市，是全国首批规范类证券公司、第19家创新类证券公司。2012年5月3日，公司首发A股股票在深圳证券交易所上市（股票代码002673），是全国第19家上市券商。公司于2002年6月经中国证券监督管理委员会批准获得受托投资管理业务资格（证监机构字【2002】170号），由公司原客户资产管理总部负责开展证券资产管理业务；公司于2009年5月19日收到《关于核准西部证券股份有限公司设立分公司的批复》（证监许可【2009】404号），核准在上海设立西部证券股份有限公司上海第二分公司，专门经营证券资产管理业务；2020年12月16日，根据中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局准予变更登记通知书，西部证券股份有限公司上海第二分公司更名为西部证券股份有限公司上海证券资产管理分公司。

公司资产管理业务持续较快发展，不断丰富完善产品线，产品系列化并形成特色，投研能力、合规风控能力不断夯实并稳步提升。未来，公司资管业务将持续强化投研能力，强化机构销售能力以及渠道布局，加大协同作战力度，推动资产管理业务高质量发展。

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	证	说明

		金经理（助理）期限		券从业年限	
		任职日期	离任日期		
张超	公募投资部投资经理、本集合计划投资经理	2022-07-20	-	13年	张超先生，复旦大学财务学博士，曾任东莞证券固定收益部债券研究员、投资经理，国泰君安证券研究所债券研究员。2016年1月加入西部证券股份有限公司上海证券资产管理分公司，现担任公募投资部投资经理。

注：1、集合计划的首任投资经理，其"任职日期"为集合计划合同生效日，其"离任日期"为根据公司决议确定的解聘日期；

2、非首任投资经理，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。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

报告期，西部证券股份有限公司作为本集合计划管理人，严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》、《中华人民共和国证券法》、本计划合同以及其它有关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用本计划资产，为本集合计划份额持有人谋求最大利益，无损害本集合计划持有人利益的行为，本集合计划投资组合符合有关法规及合同的约定。

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

本集合计划管理人一贯公平对待旗下管理的所有集合计划和组合，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《西部证券股份有限公司公平交易与利益冲突防范管理办法》等规定。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

报告期内未发现本集合计划存在异常交易行为。报告期内，未出现涉及本集合计划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5%的情况。

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

上半年，债市收益率震荡下行，1年期、10年期国债收益率分别从2022年底的2.10%、2.84%下行23bp、20bp至2023年6月底的1.87%、2.64%。具体来看：1月初~春节前，疫情冲击影响逐渐消退、房地产等政策陆续出台强化市场对宽信用的预期，资金利率走高、降准预期落空加剧市场对资金面、政策面的担忧，债市收益率在以"强预期"为主导的多因素推动下出现上行，1年期、10年期国债收益率分别从2022年底的2.10%、2.84%上行6bp、9bp至2023年1月20日的2.16%、2.93%。春节后~2月下旬，宏观经济数据处于真空期，PMI、宏观金融数据总体符合预期，资金面虽有所收紧但并未动摇市场对宽货币的预期，债市短端利率有所上行、长端利率窄幅震荡。3月份，基本面复苏力度较弱，"强预期"有所落空；政府工作报告中设定的经济增长目标为5%，低于市场预期；央行MLF 超额续作后接着超预期降准；海外方面，硅谷银行、瑞士信贷等风险事件增强了市场的避险情绪，美联储加息进入尾声；债市收益率在以"弱现实"为主导的多因素推动下出现下行，1年期、10年期国债收益率分别从2月底的2.33%、2.90%下行10bp、5bp至3月底的2.23%、2.85%。4月初，高频数据显示经济修复斜率放缓，市场对基本面的预期走弱；4月末，政治局会议表示总量政策不刺激的态度进一步强化基本面的"弱预期"；5月上旬，宏观数据陆续公布，逐步验证经济修复进程放缓的"弱现实"，市场的降息预期上升；5月中旬，通知存款以及协定存款利率上限下调，降息预期强化；6月13日中央银行宣布调降公开市场逆回购利率，10年期国债利率创出年内新低。4月初~6月中旬，"弱现实、弱预期"推动债市收益率下行，1年期、10年期国债收益率分别从3月底的2.23%、2.85%下行38bp、23bp至6月13日的1.85%、2.62%。6月中旬~6月底，降息后市场对于宽信用及刺激政策出台的预期增强，止盈压力加大，市场进入政策观望期，1年期、10年期国债收益率分别从6月13日的1.85%、2.62%上行2bp、2bp至6月底的1.87%、2.64%。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末西部证券易储通现金管理基金份额净值为1.000元，本报告期内，基金份额净值收益率为0.5728%，同期业绩比较基准收益率为0.6717%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下半年，外需继续承压、国内地产销售重回弱势、消费回升斜率受到消费意愿和收入的制约，需求端仍然偏弱；货币政策易松难紧；支撑债市的因素仍然存在。同时，

投资者对"弱现实"的预期较为一致，债市收益率对此反应较为充分。短期来看，投资者主要是博弈未来政策的变化。刺激政策出台的预期逐步增强，在一定程度上会制约债市利率的下行。中期来看，PPI预计在下半年见底回升，库存周期可能逐步进入被动去库存阶段，这也会对债市形成一定压力。预计下半年收益率呈现震荡走势。

上半年，易储通现券占比维持在50%左右，组合久期保持在较低水平，产品收益率保持稳定。

下半年，易储通现券占比将继续维持在50%左右，组合久期将保持在目前水平，同时视市场资金利率情况适时开展回购操作，在满足流动性需求的前提下增厚产品收益。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内，本集合计划管理人严格遵守《企业会计准则》、中国证监会、中国证券投资基金业协会发布、制定的相关法律法规、估值指引等规定，以及集合计划合同关于估值程序的相关约定，对集合计划所持有的投资品种进行估值。本公司设立的资产管理业务投资决策委员会授权其下设的资产管理业务估值专项小组专项负责对资管业务估值相关决策体系的健全、产品估值产生重大影响的事项或与产品估值相关的其他重大问题进行决策审议。

日常估值由集合计划管理人与托管人一同进行，本集合计划份额净值由管理人完成估值后，经托管人复核无误后由管理人对外公布。月末、年中和年末估值复核与集合计划会计账目的核对同时进行。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据《公开募集证券投资基金运作管理办法》及本基金的基金合同等规定，本基金在本报告期累计分配收益4,241,011.94元，其中以现金分红方式分配4,241,011.94元，以直接通过应付赎回款转出金额4,291,494.45元，计入应付利润科目50,482.51元。以上符合相关法规及基金合同以上符合相关法规及基金合同的规定。

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

报告期内，本集合计划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：西部证券易储通现金管理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	129,858,897.31	242,814,595.72
结算备付金		3,951,777.50	454,770.40
存出保证金		3,131.00	28,300.24
交易性金融资产	6.4.7.2	366,969,615.06	337,046,172.15
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		366,969,615.06	337,046,172.15
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	160,072,602.55	80,098,336.19
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		20,056,269.03	-
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产		-	-
资产总计		680,912,292.45	660,442,174.70
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		428,820.39	429,024.19
应付托管费		30,630.00	30,644.64
应付销售服务费		153,150.14	39,090.36
应付投资顾问费		-	-
应交税费		20,764.38	28,994.26
应付利润		116,126.81	166,609.32
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.4	206,318.47	35,637.18

负债合计		955,810.19	729,999.95
净资产：			
实收基金	6.4.7.5	679,956,482.26	659,712,174.75
其他综合收益		-	-
未分配利润	6.4.7.6	-	-
净资产合计		679,956,482.26	659,712,174.75
负债和净资产总计		680,912,292.45	660,442,174.70

6.2 利润表

会计主体：西部证券易储通现金管理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
一、营业总收入		7,948,025.11
1.利息收入		3,944,621.04
其中：存款利息收入	6.4.7.7	1,947,341.32
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		1,997,279.72
其他利息收入		-
2.投资收益（损失以“-”填列）		4,003,404.07
其中：股票投资收益		-
基金投资收益		-
债券投资收益	6.4.7.8	4,003,404.07
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		3,707,013.17
1．管理人报酬	6.4.10.2.1	2,581,260.64
2．托管费	6.4.10.2.2	184,375.74
3．销售服务费	6.4.10.2.3	823,805.43
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		-
7．税金及附加		13,902.15
8．其他费用	6. 4. 7. 9	103,669.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,241,011.94
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,241,011.94
五、其他综合收益的税后净额		-
六、综合收益总额		4,241,011.94

6.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：西部证券易储通现金管理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)	659,712,174.75	-	-	659,712,174.75

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）	659,712,174.75	-	-	659,712,174.75
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	20,244,307.51	-	-	20,244,307.51
（一）、综合收益总额	-	-	4,241,011.94	4,241,011.94
（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）	20,244,307.51	-	-	20,244,307.51
其中：1.基金申购款	6,145,446,919.57	-	-	6,145,446,919.57
2.基金赎回款	-6,125,202,612.06	-	-	-6,125,202,612.06
（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）	-	-	-4,241,011.94	-4,241,011.94
（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）	679,956,482.26	-	-	679,956,482.26

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:

赵英华	袁静	曹洁
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

西部证券易储通现金管理型集合资产管理计划（以下简称"本集合计划"）是由原西部证券易储通现金管理集合资产管理计划（以下简称"原集合计划"）变更而来。原集合计划系经深圳证券交易所深证函[2013]84号《关于对西部证券现金管理产品方案反馈意见的函》的批准，自2013年5月13日至2013年5月20日开展设立推广工作，并于2013年5月21日由西部证券股份有限公司（以下简称"本管理人"）宣告成立。原集合计划类型为限定性集合资产管理计划，不设固定存续期。

根据中国证监会《关于准予西部证券易储通现金管理集合资产管理计划合同变更的回函》(机构部函 [2022]790号)及本管理人于2022年7月20日发布的《西部证券股份有限公司关于西部证券易储通现金管理型集合资产管理计划资产管理合同等法律文件生效的公告》，自2022年7月20日起，原西部证券易储通现金管理集合资产管理计划变更为西部证券易储通现金管理型集合资产管理计划。本集合计划以契约型开放式的方式运作，存续期限3年。本集合计划的管理人为西部证券股份有限公司，托管人为中国证券登记结算有限责任公司。

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、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。

6.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制。

本集合计划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》、本集合计划合同和在财务报表附注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。

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、完整地反映了西部证券易储通现金管理型集合计划2023年06月30日的财务状况以及2023年01月01日至6月30日的经营成果和净值变动情况。

6.4.4 重要会计政策和会计估计

6.4.4.1 会计年度

本集合计划会计年度采用公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

本期财务报表的实际编制期间为自2023年01月01日至2023年06月30日止。

6.4.4.2 记账本位币

本集合计划记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

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，本集合计划金融资产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。本集合计划持有的交易性金融资产主要包括债券投资等。

本集合计划的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。

6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本集合计划于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

本集合计划的金融资产在初始确认时以公允价值计量。本集合计划对所持有的债券投资以摊余成本法进行后续计量。本会计期间内，本集合计划持有的债券投资的摊余成本接近其公允价值。

本集合计划的金融负债于初始确认时以公允价值计量，并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，且本集合计划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，虽然本集合计划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。

6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本集合计划不采用市场利率和上市交易的债券和票据的市价计算集合计划资产净值；本集合计划估值采用摊余成本法。估值对象以买入成本列示，按实际利率并考虑其买入时的溢价与折价，在其剩余期限内摊销，每日计提收益或损失。

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，集合计划管理人于每一估值日，采用其他可参考公允价值指标，对集合计划持有的估值对象进行重新评估，即"影子定价"。当集合计划资产净值与影子价格产生重大偏离，集合计划管理人应根据相关法律法规采取相应措施，使集合计划资产净值更能公允地反映集合计划资产价值。

计算影子价格时按如下原则确定债券投资的公允价值：

(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，集合计划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) 当金融工具不存在活跃市场，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。采用估值技术时，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

本集合计划持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本集合计划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。

6.4.4.7 实收基金

每份集合计划份额面值为人民币1.00元。实收计划为对外发行的集合计划份额总额。由于申购、赎回引起的实收委托资产的变动分别于集合计划申购确认日、赎回确认日确认。

6.4.4.8 损益平准金

无。

6.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

债券投资在持有期间按实际利率计算确定的金额扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税及由集合计划管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。

债券投资处置时其处置价格扣除相关交易费用后的净额与账面价值之间的差额确认为投资收益。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

6.4.4.10 费用的确认和计量

本集合计划的管理人报酬、托管费和销售服务费在费用涵盖期间按集合计划合同约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

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“每日分配、按季支付”，收益支付方式为现金分红；

3、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集中支付；当分红日实际每万份集合计划净收益和七日年化收益率与暂估值有差异时，管理人向投资者说明造成差异的具体原因；

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、本集合计划收益每季度集中支付一次。如投资者的累计实际未支付收益为负，则为份额持有人缩减相应的份额；遇投资者剩余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，于当期季度分红日支付对应的收益；

7、投资者解约情形下，按照当期收益分配期间收益率与解约日银行活期存款利率孰低的原则对该投资人进行收益分配；

8、当日申购的集合计划份额自下一个工作日起，享有本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，不享有本集合计划的收益分配权益；

9、在不违反法律法规规定、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为准；

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

无。

6.4.4.13 分部报告

无。

6.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

无。

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无会计政策变更。

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

集合计划涉及相关税项比照财政部、国家税务总局对资管产品、基金等的相关财税法规及其他实务操作执行。

主要税项列示如下：

（1）增值税

根据财政部、国家税务总局《财政部 国家税务总局关于明确金融 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）、《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》（财税[2016]36号文）、《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》（财税[2016]46号）、《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》（财税[2016]70号文）、《财政部 国家税务总局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）等相关文件以及《财政部 税务总局关于资管产品增值税有关问题的通知》（财税[2017]56号）第一条规定的"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。"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。增值税应税行为的销售额根据财政部、国家税务总局财税[2017]90号文《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》的规定确定。

（2）城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加

根据《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例（2011年修订）》、《征收教育费附加的暂行规定（2011年修订）》及相关地方教育附加的征收规定，凡缴纳消费税、增值税、营业税的单位和个人，都应当依照规定缴纳城市维护建设税、教育费附加（除按照相关规定缴纳农村教育事业费附加的单位外）及地方教育费附加。

本集合计划的城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加等税费按照实际缴纳增值税额的适用比例计算缴纳。

（3）企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》的规定，自2004年1月1日起，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，继续免征企业所得税；根据财政部、国家税务总局财税[2008]1号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

（4）个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[2002]128号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》，对基金取得的股票的股息、红利收入、债券的利息收入及储蓄利息收入，由上市公司、债券发行企业及金融机构在向基金派发股息、红利收入、债券的利息收入及储蓄利息收入时代扣代缴20%的个人所得税。

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]107号文《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》的规定，自2005年6月13日起，对证券投资基金从上市公司分配取得的股息红利所得，按照财税[2005]102号文规定，扣缴义务人在代扣代缴个人所得税时，减按50%计算应纳税所得额。

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

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	129,858,897.31
等于：本金	129,761,820.42
加：应计利息	97,076.89
减：坏账准备	-
定期存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
减：坏账准备	-
其中：存款期限1个月以内	-
存款期限1-3个月	-
存款期限3个月以上	-
其他存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
减：坏账准备	-
合计	129,858,897.31

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	53,620,524.20	53,609,248.44	-11,275.76	-0.0017
	银行间市场	313,349,090.86	313,446,798.80	97,707.94	0.0144
	合计	366,969,615.06	367,056,047.24	86,432.18	0.0127
资产支持证券		-	-	-	-
合计		366,969,615.06	367,056,047.24	86,432.18	0.0127

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	160,072,602.55	-
银行间市场	-	-
合计	160,072,602.55	-

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	127,594.11
其中：交易所市场	125,500.00
银行间市场	2,094.11
应付利息	-
预提费用	78,724.36
合计	206,318.47

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	659,712,174.75	659,712,174.75
本期申购	6,145,446,919.57	6,145,446,919.57
本期赎回（以“-”号填列）	-6,125,202,612.06	-6,125,202,612.06
本期末	679,956,482.26	679,956,482.26

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	4,241,011.94	-	4,241,011.94
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	-4,241,011.94	-	-4,241,011.94
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	1,918,096.36
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	29,099.44
其他	145.52
合计	1,947,341.32

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	4,026,698.70
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	-23,294.63
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	4,003,404.07

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	334,379,138.99
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	330,023,959.64
减：应计利息总额	4,378,473.98
减：交易费用	-
买卖债券差价收入	-23,294.63

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	-
信息披露费	-
汇划手续费	12,813.18
信息披露费	59,507.37

审计费用	9,916.99
账户维护费_中债登	9,000.00
账户维护费_上清所	9,600.00
其他费用	2,831.67
合计	103,669.21

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，本基金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

截至本财务报告批准报出日，本基金没有需要在财务报表附注中说明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

无。

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
西部证券股份有限公司	基金管理人、基金销售机构
中国证券登记结算有限责任公司	基金托管人、注册登记机构

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

本基金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	
	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例
西部证券股份有限公司	4,970,000,000.00	100.00%

6.4.10.1.4 基金交易

本基金本报告期未通过关联方交易单元进行基金交易。

6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2023年01月01日至2023年06月30日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
西部证券股份有限公司	248,900.00	100.00%	125,500.00	100.00%

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
当期发生的基金应支付的管理费	2,581,260.64
其中：支付销售机构的客户维护费	-

注：本集合计划的管理费按前一日集合计划资产净值的【0.7】%年费率计提，逐日累计至每月月末，按月支付。

管理费的计算方法：每日应计提的集合计划管理费＝前一日的集合计划资产净值×【0.7】%÷当年天数。

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
当期发生的基金应支付的托管费	184,375.74

本集合计划的托管费按前一日集合计划资产净值的【0.05】%的年费率计提，逐日累计至每月月末，按月支付。

托管费的计算方法：每日应计提的集合计划托管费＝前一日的集合计划资产净值×【0.05】%÷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 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
西部证券股份有限公司	823,805.43
合计	823,805.43

本集合计划的销售服务费按前一日集合计划资产净值的【0.25】%的年费率计提，逐日累计至每月月末，按月支付。

销售服务费的计算方法：每日应计提的集合计划销售服务费＝前一日的集合计划资产净值×【0.25】%÷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

本基金在本报告期内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 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

本报告期内本基金的基金管理人未运用固有资金投资本基金。

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

无。

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	
	期末余额	当期利息收入
中国证券登记结算有限责任公司	44,343,397.54	787,839.52

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2023年6月30日的相关余额为人民币3,951,777.50元。

6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内未在承销期内参与关联方承销的证券。

6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无。

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
-	4,291,494.45	-50,482.51	4,241,011.94	-

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末无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

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

截至本报告期末，本集合计划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，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，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，无抵押债券。

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

为落实公募业务与私募业务相分离的监管要求，公司调整了组织架构: 在上海证券资产管理分公司新增设立二级业务部门--公募投资部，专门负责公募产品的投资运作管理。同时，在资产管理投资决策委员会项下分设公募资管投资决策小组，专门履行公募业务投资决策职能。

公司参照《中华人民共和国证券投资基金法》（以下简称“《基金法》”）及其配套法规、《证券投资基金管理公司内部控制指导意见》等相关法律法规的规定，按照合法合规性、全面性、审慎性、适时性原则，建立健全合规管理、内部控制及风险管理等制度体系。目前参照公募基金管理人要求，新增或修订公募大集合产品相关制度共计34部。

本集合计划管理人将风险管理贯穿日常经营活动的整个过程，渗透到各个业务环节，覆盖所有部门和岗位，建立了集风险识别、风险测量、风险控制、风险评价、风险报告为一体的风险管理机制，全面、及时识别、分析和评估各类风险，有效防范日常经营和产品运作过程中可能面临的各种风险， 最大限度地保护资管计划份额持有人的合法权益。

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、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本公司在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在中国证券登记结算有限责任公司及其他商业信誉良好的股份制银行，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，因此违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金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证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。信用等级评估以内部信用评级为主，外部信用评级为辅。内部债券信用评级主要考察发行人的经营风险、财务风险和流动性风险，以及信用产品的条款和担保人的情况等。

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	51,356,354.86	71,001,270.15
A-1以下	-	-
未评级	40,200,028.38	151,257,831.08
合计	91,556,383.24	222,259,101.23

注：1、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；

2、未评级部分为国债、政策性金融债、企业短期及超短期融资债券；

3、合同生效日期为2022年7月20日。

6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

本集合计划本报告期末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 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	139,158,231.95	-

合计	139,158,231.95	-

注：1、持有发行期限在一年以内（含）的同业存单按其债项评级作为短期信用评级进行列示，持有的其他同业存单以其债项评级作为长期信用评级进行列示；
2、合同生效日期为2022年7月20日。

6.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2023年06月30日	上年度末 2022年12月31日
AAA	136,254,999.87	114,787,070.92
AAA以下	-	-
未评级	-	-
合计	136,254,999.87	114,787,070.92

注：1、持有发行期限在一年以上的债券按其债项评级作为长期信用评级进行列示，持有的其他债券以其债项评级作为短期信用评级进行列示。
2、合同生效日期为2022年7月20日。

6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

本集合计划本报告期末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

本集合计划本报告期末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

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难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。

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。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人主要通过限制、跟踪和控制基金投资交易的不活跃品种(企业债或短期融资券)来实现。此外本基金还可通过卖出回

购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，除发生巨额赎回、连续3个交易日累计赎回20%以上或者连续5个交易日累计赎回30%以上的情形外，债券正回购的资金余额占基金资产净值的比例不得超过20%。

于2023年6月30日，本基金所持有的金融负债无固定到期日或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2023年06月30日	6个月以内	6个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产						
银行存款	129,858,897.31	-	-	-	-	129,858,897.31
结算备付金	3,951,777.50	-	-	-	-	3,951,777.50
存出保证金	3,131.00	-	-	-	-	3,131.00
交易性金融资产	366,969,615.06	-	-	-	-	366,969,615.06
买入返售金融资产	160,072,602.55	-	-	-	-	160,072,602.55
应收清算款	-	-	-	-	20,056,269.03	20,056,269.03
资产总计	660,856,023.42	-	-	-	20,056,269.03	680,912,292.45
负债						
应付管理人报酬	-	-	-	-	428,820.39	428,820.39
应付托管费	-	-	-	-	30,630.00	30,630.00

应付销售服务费	-	-	-	-	153,150.14	153,150.14
应交税费	-	-	-	-	20,764.38	20,764.38
应付利润	-	-	-	-	116,126.81	116,126.81
其他负债	-	-	-	-	206,318.47	206,318.47
负债总计	-	-	-	-	955,810.19	955,810.19
利率敏感度缺口	660,856,023.42	-	-	-	19,100,458.84	679,956,482.26
上年度末 2022 年 12 月 31 日	6 个月以内	6 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产						
银行存款	242,814,595.72	-	-	-	-	242,814,595.72
结算备付金	454,770.40	-	-	-	-	454,770.40
存出保证金	28,300.24	-	-	-	-	28,300.24
交易性金融资产	223,153,514.00	113,892,658.15	-	-	-	337,046,172.15
买入返售金融资产	80,098,336.19	-	-	-	-	80,098,336.19
资产总计	546,549,516.55	113,892,658.15	-	-	-	660,442,174.70
负债						
应付管理人报酬	-	-	-	-	429,024.19	429,024.19
应付托管费	-	-	-	-	30,644.64	30,644.64
应付销售服务费	-	-	-	-	39,090.36	39,090.36
应交税费	-	-	-	-	28,994.26	28,994.26
应付利润	-	-	-	-	166,609.32	166,609.32
其他负债	-	-	-	-	35,637.18	35,637.18
负债总计	-	-	-	-	729,999.95	729,999.95
利率敏感度缺口	546,549,516.55	113,892,658.15	-	-	-729,999.95	659,712,174.75

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

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 2023年06月30日	上年度末 2022年12月31日
	利率下降25个基点	187,402.40	290,509.83
	利率上升25个基点	-187,139.51	-289,893.42

注：假定所有期限的利率均以相同幅度变动25个基点，其他市场变量均不发生变化。

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

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	366,969,615.06	53.97	337,046,172.15	51.09
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	366,969,615.06	53.97	337,046,172.15	51.09

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

截止2023年06月30日，本基金持有的交易性权益类投资占基金资产净值的比例为0.00%，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。

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

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	366,969,615.06	337,046,172.15
第三层次	-	-
合计	366,969,615.06	337,046,172.15

6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本集合计划本报告期无公允价值所属层次间的重大变动。

6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

截止到2023年06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

除公允价值外，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	366,969,615.06	53.89
	其中：债券	366,969,615.06	53.89
	资产支持证券	-	-
2	买入返售金融资产	160,072,602.55	23.51
	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	133,810,674.81	19.65
4	其他各项资产	20,059,400.03	2.95
5	合计	680,912,292.45	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		-
	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	-	-

注：报告期内债券回购融资余额占基金资产净值的比例为报告期内每日融资余额占资产净值比例的简单平均值。

债券正回购的资金余额超过基金资产净值的20%的说明

本报告期内本基金债券正回购的资金余额未超过资产净值的20%。

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	41
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	60
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	26

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	62.62	-
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
2	30天(含)—60天	1.47	-
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
3	60天（含）—90天	7.33	-
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
4	90天(含)—120天	20.51	-
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
5	120天(含)—397天（含）	7.39	-
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
合计		99.32	-

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

本报告期内本集合计划不存在投资组合平均剩余期限超过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	53,620,524.20	7.89
5	企业短期融资券	91,556,383.24	13.47
6	中期票据	82,634,475.67	12.15
7	同业存单	139,158,231.95	20.47
8	其他	-	-
9	合计	366,969,615.06	53.97
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	102002000	20广州资管MTN001	500,000	51,596,091.43	7.59
2	042280310	22芯鑫租赁CP001	500,000	51,356,354.86	7.55
3	012381655	23东莞交投SCP001	400,000	40,200,028.38	5.91
4	163726	20远东五	300,000	30,815,178.78	4.53
5	102001944	20成都产投MTN002	200,000	20,627,485.73	3.03
6	112210219	22兴业银行CD219	200,000	19,985,920.67	2.94
7	112321102	23渤海银行CD102	200,000	19,891,052.78	2.93
8	112206200	22交通银行CD200	200,000	19,890,000.63	2.93
9	112313082	23浙商银行CD082	200,000	19,856,520.70	2.92
10	112321147	23渤海银行CD147	200,000	19,849,278.75	2.92

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	0.0250%
报告期内偏离度的最低值	-0.1222%

报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值	0.0396%

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

本集合计划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

本集合计划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价，即估值对象以买入成本列示，按票面利率或商定利率并考虑其买入时的溢价与折价，在其剩余期限内平均摊销，每日计提收益。

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

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

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	3,131.00
2	应收清算款	20,056,269.03
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	20,059,400.03

§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
9,463	71,854.22	8,365,684.77	1.23%	671,590,797.49	98.77%

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	91,283,855.74	13.425%
2	个人	12,604,038.01	1.8537%
3	其他机构	8,211,690.19	1.2077%
4	个人	6,329,594.72	0.9309%
5	个人	5,467,877.16	0.8042%
6	个人	4,652,484.93	0.6842%
7	个人	4,303,149.99	0.6329%
8	个人	3,795,804.83	0.5582%
9	个人	3,708,790.18	0.5454%
10	个人	3,568,983.39	0.5249%

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	163,212.47	0.02%

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	0~10
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07月20日)基金份额总额	743,081,991.00
本报告期期初基金份额总额	659,712,174.75
本报告期基金总申购份额	6,145,446,919.57
减：本报告期基金总赎回份额	6,125,202,612.06
本报告期期末基金份额总额	679,956,482.26

§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，无涉及基金管理人的重大人事变动。

本报告期内，无涉及基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动。

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，无涉及基金管理人基金管理业务、基金财产的诉讼。

本报告期内，无涉及基金托管业务的诉讼事项。

10.4 基金投资策略的改变

本报告期内基金的投资策略无改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

西部证券易储通现金管理型集合资产管理计划，原会计师事务所为中喜会计师事务所（特殊普通合伙），解聘原因系原会计师事务所合伙人之一黄宾先生现任西部证券股份有限公司（以下简称“我司”）独立董事，根据《上市公司独立董事规则》有关规定，我司于2023年3月27日对会计师事务所改聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）的相关提案提请董事会会议审议并通过，改聘日期2023年3月27日。我司已于2023年3月29日进行信息披露公告，并已按照相关规定及合同约定通知托管人。我司对改聘会计师事务所已履行相关程序。

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，本基金管理人及其高级管理人员无受稽核或处罚等情况。

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，本基金托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

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	
西部证券	2	-	-	248,900.00	100.00%	-

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	成交金额	占当期基金成交总额的比例
西部证券	-	-	4,970,000,000.00	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	西部证券易储通现金管理型集合资产管理计划2022年第4季度报告/提示性公告	基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站、上海证券报	2023-01-20
2	西部证券易储通现金管理型集合资产管理计划2023年货	基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站、上海	2023-03-23

	币市场基金收益支付公告	证券报	
3	西部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、上海证券报	2023-03-29
4	西部证券易储通现金管理型集合资产管理计划2022年年度报告/提示性公告	基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站、上海证券报	2023-03-30
5	西部证券易储通现金管理型集合资产管理计划2023年第1季度报告/提示性公告	基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站、上海证券报	2023-04-21
6	西部证券易储通现金管理型集合资产管理计划2023年货币市场基金收益支付公告	基金管理人网站、中国证监会基金电子披露网站、上海证券报	2023-06-21

§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。

11.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

1、中国证监会准予《西部证券易储通现金管理型集合资产管理计划资产管理合同》变更批复的文件；

2、《西部证券易储通现金管理型集合资产管理计划资产管理合同》；

3、《西部证券易储通现金管理型集合资产管理计划托管协议》；

4、《西部证券易储通现金管理型集合资产管理计划招募说明书》；

5、报告期内在指定报刊上披露的各项公告；

6、集合计划管理人业务资格批件、营业执照；

7、中国证监会要求的其他文件。

12.2 存放地点

上海市浦东新区耀体路276号1501室-1508室。

12.3 查阅方式

投资者可到集合计划管理人的办公场所免费查阅备查文件，亦可通过公司网站查阅，公司网址为：www.west95582.com。

西部证券股份有限公司

二〇二三年八月三十日