

# 国金及第中短债债券型证券投资基金 2022 年中期报告

2022 年 6 月 30 日

基金管理人：国金基金管理有限公司

基金托管人：中国民生银行股份有限公司

送出日期：2022 年 8 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。

基金托管人中国民生银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2022 年 8 月 29 日复核了本报告中的财务指标、净值表现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。

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，投资者在做出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 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>6</b>
2.1 基金基本情况	6
2.2 基金产品说明	6
2.3 基金管理人和基金托管人	8
2.4 信息披露方式	8
2.5 其他相关资料	8
<b>§3 主要财务指标和基金净值表现</b>	<b>9</b>
3.1 主要会计数据和财务指标	9
3.2 基金净值表现	9
3.3 其他指标	11
<b>§4 管理人报告</b>	<b>12</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况	12
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	13
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	13
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	14
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	14
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	14
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	15
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	15
<b>§5 托管人报告</b>	<b>16</b>
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	16
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	16
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	16
<b>§6 半年度财务会计报告（未经审计）</b>	<b>17</b>
6.1 资产负债表	17
6.2 利润表	18

6.3 净资产（基金净值）变动表 .....	19
6.4 报表附注 .....	22
<b>§7 投资组合报告 .....</b>	<b>55</b>
7.1 期末基金资产组合情况 .....	55
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合 .....	55
7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细 .....	55
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动 .....	55
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 .....	56
7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细 .....	56
7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细 .....	56
7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细 .....	57
7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细 .....	57
7.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....	57
7.11 投资组合报告附注 .....	57
<b>§8 基金份额持有人信息 .....</b>	<b>59</b>
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	59
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	59
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况 .....	59
<b>§9 开放式基金份额变动 .....</b>	<b>60</b>
<b>§10 重大事件揭示 .....</b>	<b>61</b>
10.1 基金份额持有人大会决议 .....	61
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 .....	61
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	61
10.4 基金投资策略的改变 .....	61
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	61
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 .....	61
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	61
10.8 其他重大事件 .....	63
<b>§11 影响投资者决策的其他重要信息 .....</b>	<b>65</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 .....	65

11.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....	65
---------------------------	----

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	国金及第中短债债券型证券投资基金	
基金简称	国金及第中短债	
场内简称	-	
基金主代码	003002	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2019年10月22日	
基金管理人	国金基金管理有限公司	
基金托管人	中国民生银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	202,920,258.93份	
基金合同存续期	不定期	
基金份额上市的证券交易所	-	
上市日期	-	
下属分级基金的基金简称:	国金及第中短债 A	国金及第中短债 B
下属分级基金场内简称:	-	-
下属分级基金的交易代码:	003002	015312
报告期末下属分级基金的份额总额	202,541,597.68份	378,661.25份

注：国金及第中短债债券型证券投资基金由国金及第七天理财债券型证券投资基金变更而来。国金及第七天理财债券型证券投资基金合同于2016年8月4日生效并于2019年10月22日失效。

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在严格控制投资风险和保持资产流动性的前提下，追求稳定的当期收益，力争获取高于业绩比较基准的投资收益。
投资策略	<p>本基金通过深入研究宏观经济发展状况，预测价格和利率变化趋势，在债券组合久期调整及期限结构配置基础上，采取积极的投资策略，确定类属资产的最优配置比例，并通过精选债券提高基金资产的收益水平。</p> <p>1. 债券投资策略（1）息差策略：本基金将利用回购利率低于债券收益率的情形，通过正回购将所获得的资金投资于债券，利用杠杆放大债券投资的收益。（2）组合久期投资策略：本基金将通过分析宏观经济变量和宏观经济政策进行积极主动的预测未来市场利率变动趋势。组合久期是反映利率风险最重要的指标，本基金管理人将根据相关因素的研判动态调整组合久期。如果预期收益率曲线下移，本基金将增加组合的久期，以较多地获得债券价格上升带来的收益；反之，如果预期收益率曲线上移，本基金将缩短组合的久期，以减小债券价格下降带来的风险。（3）期限结构配置策略：本基金对同一类属收益率曲线形态和期限结构变动进行分析，在给定组合久期以及其他组合约束条件的情形下，通过债券组合优化数量模型，确定最优的期限结构。本基金期限结构调整的配置方式包括子弹策略、哑铃策略和梯形策略。（4）类属配置策略：本基金将对各具体债券的风险收益比、信用利差、流动性利差、债项评级及相对价差收益等特点进行分析，深入研究各类具体信用类债券的投资价值，并在此基础上考察各细分种类债券的供需状况、风险与收益率变化等因素，谨慎进行类属配置。（5）骑乘策略：本基金将采用骑乘策略增强组合的持有期</p>

	<p>收益。当债券收益率曲线比较陡峭时，也即相邻期限利差较大时，可以买入期限位于收益率曲线陡峭处的债券，也即收益率水平处于相对高位的债券，随着持有期限的延长，债券的剩余期限将会缩短，债券的收益率水平将会较投资期初有所下降，对应的将是债券价格的走高，而这一期间债券的涨幅将会高于其他期间，这样就可能获得丰厚的价差收益即资本利得收入。（6）个券选择策略：本基金将适时跟踪发债主体的经营能力、偿债能力、盈利能力等，运用定性与定量相结合的内部信用评级方法，对发债主体的信用风险进行全面有效的分析，从而降低因信用风险所带来的投资损失。内部的信用评级将结合行业所处的生命周期、公司的发展状况以及未来的发展战略等，从公司的短期偿债能力、长期偿债能力、营运能力、盈利能力四个方面进行定量分析，并对公司的发展战略、内部控制、外部支持等方面进行定性分析，对定量分析进行补充，从而提高内部信用评级有效性，挑选出信用风险低、具有超额收益的投资品种。（7）债券回购投资策略：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，优先进行长期限逆回购配置；反之，则进行短期限逆回购操作。其次，本基金在运作期内，根据资金头寸，安排相应期限的回购操作。</p> <p>2、资产支持证券投资策略</p> <p>资产支持证券投资关键在于对基础资产质量及未来现金流的分析，本基金将在国内资产证券化产品具体政策框架下，采用基本面分析和数量化模型相结合，对个券进行风险分析和价值评估后进行投资。本基金将严格控制资产支持证券的总体投资规模并进行分散投资，以降低流动性风险。</p> <p>3、流动性管理策略</p> <p>基金管理人将在遵循流动性优先的原则下，综合平衡基金资产在流动性资产和收益性资产之间的配置比例，通过现金留存、持有高流动性债券种、融资回购、降低组合久期等方式提高基金资产整体的流动性。同时，基金管理人将密切关注投资者大额申购和赎回的需求变化，根据投资者的流动性需求提前做好资金准备。</p>	
业绩比较基准	中债综合财富(1年以下)指数收益率*60%+中债综合财富(1-3年)指数收益率*20%+一年期定期存款利率(税后)*20%。	
风险收益特征	本基金为债券型基金，属于证券投资基金中的较低风险品种，其预期收益和预期风险水平低于混合型基金、股票型基金，高于货币市场基金。	
	国金及第中短债 A	国金及第中短债 B
下属分级基金的风险收益特征	本基金为债券型基金，属于证券投资基金中的较低风险品种，其预期收益和预期风险水平低于混合型基金、股票型基金，高于货币市场基金。	本基金为债券型基金，属于证券投资基金中的较低风险品种，其预期收益和预期风险水平低于混合型基金、股票型基金，高于货币市场基金。

注：国金及第中短债债券型证券投资基金由国金及第七天理财债券型证券投资基金变更而来。国金及第七天理财债券型证券投资基金合同于2016年8月4日生效并于2019年10月22日失效。

### 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		国金基金管理有限公司	中国民生银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	张丽	罗菲菲
	联系电话	010-88005632	010-58560666
	电子邮箱	zhangli@gfund.com	tgxxpl@cmbc.com.cn
客户服务电话		4000-2000-18	95568
传真		010-88005666	010-57093382
注册地址		北京市怀柔区府前街三号楼 3-6	北京市西城区复兴门内大街 2 号
办公地址		北京市海淀区西三环北路 87 号国际财经中心 D 座 14 层	北京市西城区复兴门内大街 2 号
邮政编码		100089	100031
法定代表人		邵海波	高迎欣

### 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载基金中期报告正文的管理人互联网网址	www.gfund.com
基金中期报告备置地点	基金管理人和基金托管人的办公场所

### 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	国金基金管理有限公司	北京市海淀区西三环北路 87 号国际财经中心 D 座 14 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

基金级别	国金及第中短债 A	国金及第中短债 B
3.1.1 期间数据和指标	报告期(2022年1月1日 - 2022年6月30日)	报告期(2022年1月1日 - 2022年6月30日)
本期已实现收益	1,946,192.64	131.41
本期利润	2,392,312.03	136.30
加权平均基金份额本期利润	0.0165	0.0055
本期加权平均净值利润率	1.58%	0.52%
本期基金份额净值增长率	1.60%	1.43%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2022年6月30日)	
期末可供分配利润	7,012,021.85	20,129.72
期末可供分配基金份额利润	0.0346	0.0532
期末基金资产净值	213,270,447.12	400,247.30
期末基金份额净值	1.0530	1.0570
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2022年6月30日)	
基金份额累计净值增长率	5.30%	1.43%

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。

2. 期末可供分配利润的计算方法：如果期末未分配利润的未实现部分为正数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润的已实现部分；如果期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润（已实现部分相抵未实现部分）。

3. 所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

4. 本基金自 2022 年 3 月 23 日起新增国金及第中短债债券型证券投资基金 B 类基金份额类别（基金代码：015312）

#### 3.2 基金净值表现

##### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

国金及第中短债 A

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去一个月	0.16%	0.01%	0.13%	0.01%	0.03%	0.00%

过去三个月	0.98%	0.01%	0.71%	0.01%	0.27%	0.00%
过去六个月	1.60%	0.02%	1.33%	0.01%	0.27%	0.01%
过去一年	3.15%	0.02%	2.69%	0.01%	0.46%	0.01%
自基金合同生效起至今	5.30%	0.06%	7.33%	0.02%	-2.03%	0.04%

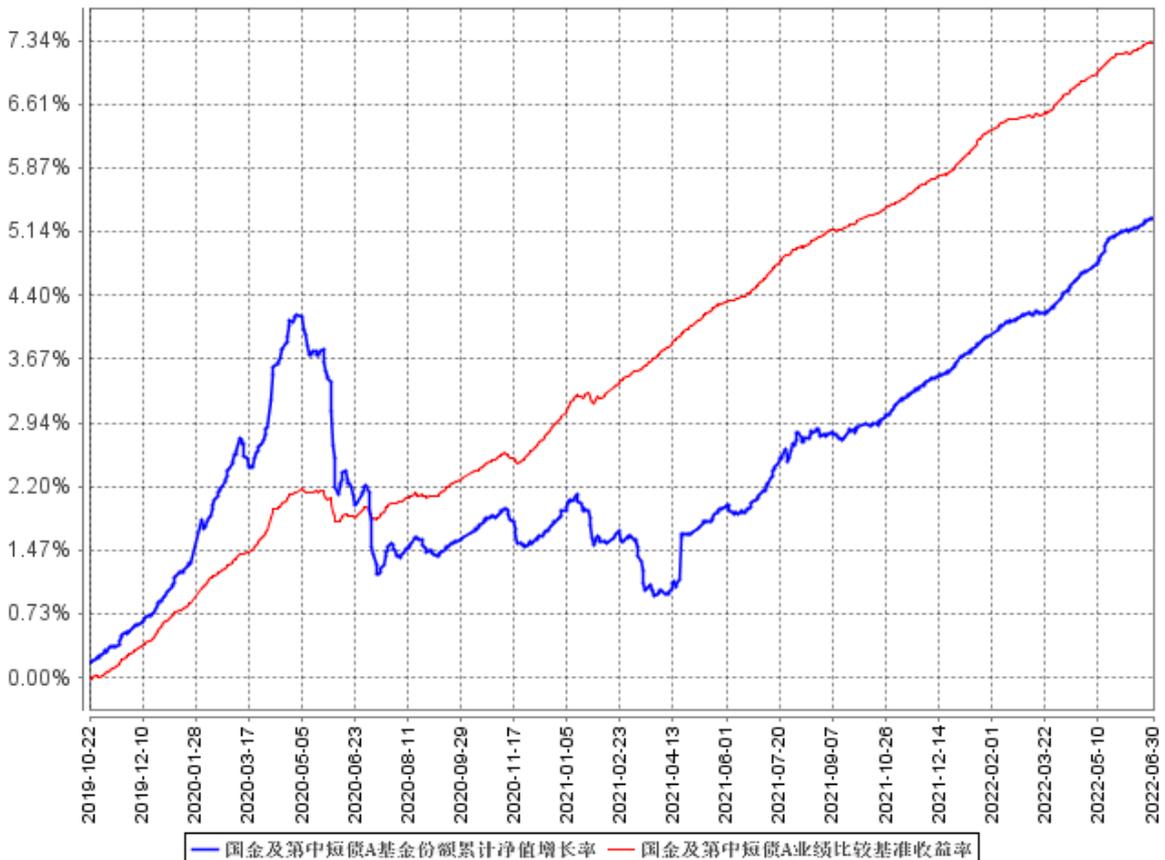
### 国金及第中短债 B

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	0.26%	0.01%	0.13%	0.01%	0.13%	0.00%
过去三个月	1.33%	0.02%	0.71%	0.01%	0.62%	0.01%
自基金合同生效起至今	1.43%	0.02%	0.78%	0.01%	0.65%	0.01%

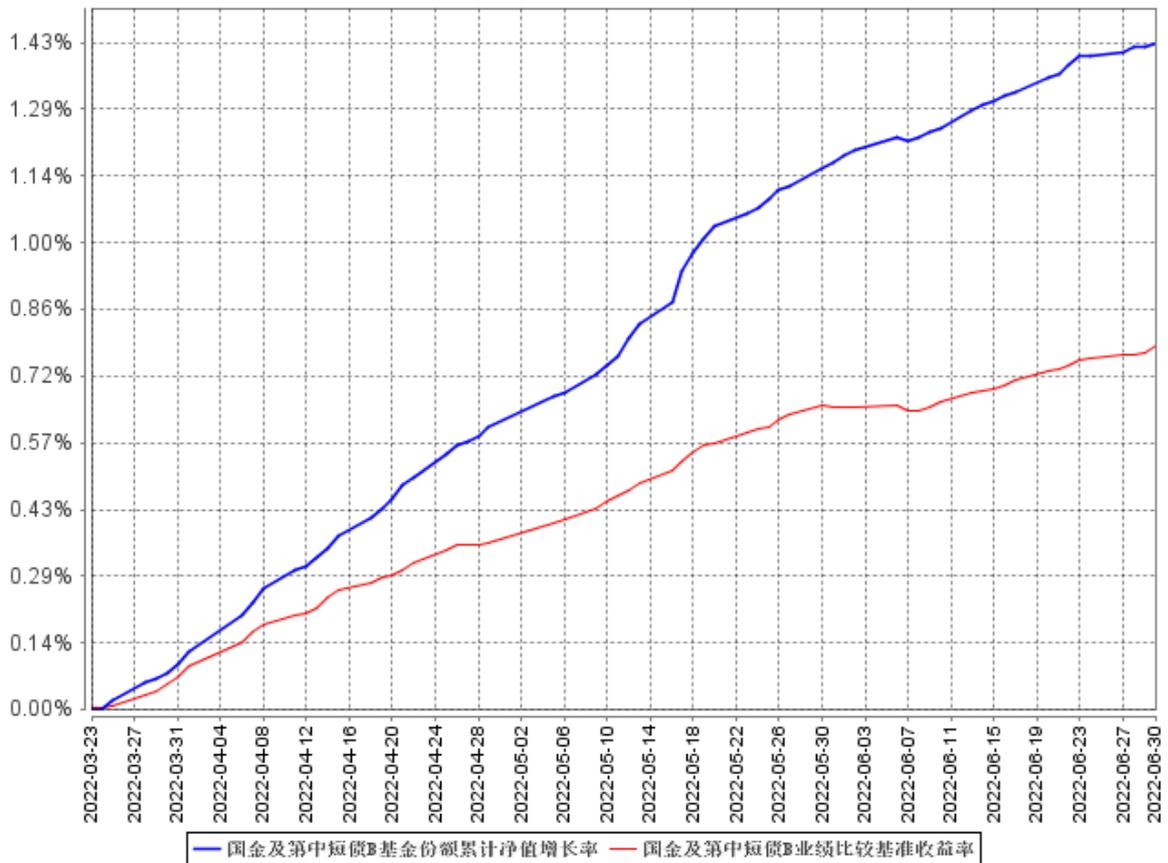
注：本基金的业绩比较基准为：中债综合财富(1年以下)指数收益率×60%+中债综合财富(1-3年)指数收益率×20%+一年期定期存款利率(税后)×20%。

### 3.2.2 自基金合同转型以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

#### 国金及第中短债A基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



国金及第中短债B基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：本基金由原“国金及第七天理财债券型证券投资基金”于2019年10月22日转型而来。本基金A类份额基金合同生效日为2019年10月22日，图示日期为2019年10月22日至2022年6月30日；本基金B类份额基金合同生效日为2022年3月23日，图示日期为2022年3月23日至2022年6月30日。

### 3.3 其他指标

注：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

国金基金管理有限公司（原名称为“国金通用基金管理有限公司”）经中国证券监督管理委员会（证监许可[2011]1661号）批准，于2011年11月2日成立，总部设在北京。公司注册资本为3.6亿元人民币，股东为国金证券股份有限公司、苏州工业园区兆润投资控股集团有限公司、广东宝丽华新能源股份有限公司、涌金投资控股有限公司、苏州元道亨经济信息咨询中心（有限合伙）、苏州元道利经济信息咨询中心（有限合伙）和苏州元道贞经济信息咨询中心（有限合伙），股权比例分别为49%、19.5%、19.5%、7%、1.5%、1.9%和1.6%。截至2022年6月30日，国金基金管理有限公司共管理28只公募基金，具体包括国金国鑫灵活配置混合型发起式证券投资基金、国金沪深300指数增强证券投资基金、国金鑫盈货币市场证券投资基金、国金金腾货币市场证券投资基金、国金上证50指数增强证券投资基金（LOF）、国金众赢货币市场证券投资基金、国金鑫新灵活配置混合型证券投资基金（LOF）、国金及第中短债债券型证券投资基金、国金鑫瑞灵活配置混合型证券投资基金、国金量化多策略灵活配置混合型证券投资基金、国金量化多因子股票型证券投资基金、国金惠盈纯债债券型证券投资基金、国金惠鑫短债债券型证券投资基金、国金惠远纯债债券型证券投资基金、国金惠安利率债债券型证券投资基金、国金鑫意医药消费混合型发起式证券投资基金、国金惠享一年定期开放纯债债券型发起式证券投资基金、国金惠丰39个月定期开放债券型证券投资基金、国金鑫悦经济新动能混合型证券投资基金、国金惠宁中短期利率债债券型证券投资基金、国金自主创新混合型证券投资基金、国金惠诚债券型证券投资基金、国金ESG持续增长混合型证券投资基金、国金核心资产一年持有期混合型证券投资基金、国金量化精选混合型证券投资基金、国金新兴价值混合型证券投资基金、国金惠利纯债债券型证券投资基金、国金基金、国金铁建重庆渝遂高速公路封闭式基础设施证券投资基金。

#### 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		
徐艳芳	本基金基金经理，国金众赢货币、国金惠宁中短期利	2016年8月4日	-	13	徐艳芳女士，清华大学硕士。2005年10月至2012年6月历任皓天财经公关公司财经咨询师、英大泰和财产保险股份有限公司投资经理。2012年6月加入国金基金管理有限公司

	率债、国 金惠鑫 短债基 金经理， 固定收 益投资 部总经 理				司，历任投资研究部基金 经理；现任固定收益投资 部总经理兼基金经理。
--	--	--	--	--	--

注：（1）任职日期和离任日期分别指根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期，首任基金经理的任职日期按基金合同生效日填写；（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

注：截至本报告期末，不存在基金经理兼任私募资产管理计划投资经理的情况。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本基金管理人在本报告期内严格遵守《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《国金及第中短债债券型证券投资基金基金合同》和其他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基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求利益，无损害基金份额持有人利益的行为。本基金无违法、违规行为。本基金投资组合符合有关法规及基金合同的约定。

#### 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

报告期内，本基金管理人严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和《国金基金管理有限公司公平交易管理办法》的规定，通过制度、流程和系统等方式在各业务环节严格控制交易公平执行，公平对待旗下所有投资组合。在投资决策内部控制方面，各投资组合按投资管理制度和流程独立决策，并在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会；在交易执行控制方面，通过完善交易范围内各类交易的公平交易执行细则、严格的流程控制、持续的技术改进，确保公平交易原则的实现；在行为监控和分析评估方面，通过 IT 系统和人工监控等方式进行日常监控，确保做好公平交易的监控和分析。

##### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

报告期内，未发现本基金存在异常交易行为。

报告期内，本基金管理人管理的所有投资组合参与的交易所公开竞价交易，未出现同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5%的情况。

## 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，国内经济受疫情散发影响超预期，经济增速前高后低，第二季度的回落幅度仅次于 2020 年初的疫情始发阶段。在经济三驾马车表现方面，消费大幅下滑，房地产投资“熄火”，基建投资起到一定支撑作用，在出口表现超预期的情况下，制造业投资增速虽有回落但表现坚挺。由于疫情的影响和经济增速的下滑，居民的就业情况也不容乐观，城镇调查失业率提升，年轻人的失业率持续冲高。由于就业和收入前景不乐观，居民开始“去杠杆”，主动收缩信贷需求，增大被动性存款的行为，这对社融增长和经济增长的内生动能又构成负面冲击。在产业方面，由于房地产需求不旺，地产销售增速也在较高的负值水平徘徊，地产行业主体信用风险仍在不断扩大的过程中。

在经济增速下滑、房地产信用风险事件不断的环境下，监管加大了财政政策和货币政策的宽松力度，资金面二季度处于持续宽松的状态，资金成本维持低位，债券市场收益率水平震荡下行，短端下行幅度超过长端，收益率曲线呈牛陡态势。组合在维持资产高流动性和信用风险安全性的情况下，择机配置精选个券，适度提升组合久期和杠杆，稳健提升组合收益率水平。

### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末，本基金份额净值为 1.0530 元，累计单位净值为 1.0530 元，本报告期份额净值增长率为 1.60%，同期业绩比较基准增长率为 1.33%。

截至本报告期末，本基金份额净值为 1.0570 元，累计单位净值为 1.0570 元，本报告期份额净值增长率为 1.43%，同期业绩比较基准增长率为 0.78%。

## 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

随着疫情冲击的缓解和财政力度的加大，预计三季度经济会小幅回暖，后续的增长动能仍需观察政策的力度和外围经济动能的情况。此外，房地产行业的风险若能得到有效缓解，房地产对经济增长的拖累则预计会有所减轻。不过，7 月份的政治局会议对整体经济增速目标有所淡化，所以预计后续的政策刺激力度不会过强，经济回暖的幅度也会有限。在经济弱复苏的环境下，预计货币政策会维持偏宽松的状态，资金面大幅收紧的概率较小，资金成本有所波动但上行幅度不大，债券市场预计将会处于上有顶下有底的震荡市。

## 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，本基金管理人按照《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会相关规定及基金合同关于估值的约定，严格执行内部估值控制程序，对基金所持有的投资品

种进行估值。

公司设立的基金估值委员会为公司基金估值决策机构，估值委员会由公司督察长、投资总监、运营总监、清算业务负责人、研究部门负责人、风控业务负责人、合规业务负责人组成，可根据需要邀请产品托管行代表、公司独立董事、会计师事务所代表等外部人员参加。公司运营总监为公司基金估值委员会主席。运营支持部根据估值委员会的估值意见进行相关具体的估值调整或处理，并负责与托管行进行估值结果的核对，运营支持部业务人员复核后使用。基金经理作为估值委员会的成员之一，在基金估值定价过程中，充分表达对相关问题及定价方案的意见或建议，参与估值方案提议的制定，但对估值政策和估值方案不具备最终表决权。本基金管理人参与估值流程的各方之间不存在任何的重大利益冲突。

公司与中央国债登记结算有限责任公司签署了《中债收益率曲线和中债估值最终用户服务协议》，并依据其提供的中债收益率曲线及估值价格对公司旗下基金持有的银行间固定收益品种进行估值。

#### **4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明**

根据基金相关法律法规和基金合同，结合本基金实际运作情况，本报告期内，本基金未进行利润分配，不存在应分配而未分配的情况。

#### **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，本基金无连续二十个工作日出现基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万元的情形。

## § 5 托管人报告

### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，中国民生银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同、托管协议的有关规定，依法安全保管了基金财产，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，按照相关法律法规和基金合同、托管协议的有关规定，本托管人对本基金的投资运作方面进行了监督，对基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等方面进行了认真的复核，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

### 5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人复核审查的本报告中的财务指标、净值表现、财务会计报告、投资组合报告内容真实、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：国金及第中短债债券型证券投资基金

报告截止日：2022年6月30日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2022年6月30日	上年度末 2021年12月31日
<b>资产：</b>			
银行存款	6.4.7.1	1,088,375.39	666,694.38
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	6.4.7.2	237,370,333.93	163,893,600.00
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		227,266,271.03	161,893,600.00
资产支持证券投资		10,104,062.90	2,000,000.00
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		1,788,936.29	3,935,254.92
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.8	-	1,494,868.38
资产总计		240,247,645.61	169,990,417.68
<b>负债和净资产</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		19,002,863.01	14,999,872.50
应付清算款		-	-

应付赎回款		7,404,365.99	3,911,526.43
应付管理人报酬		35,624.93	21,105.90
应付托管费		8,906.23	5,276.48
应付销售服务费		1,801.11	1,055.29
应付投资顾问费		-	-
应交税费		14,291.08	9,829.21
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.9	109,098.84	78,818.22
负债合计		26,576,951.19	19,027,484.03
<b>净资产：</b>			
实收基金	6.4.7.10	202,920,258.93	145,663,130.33
其他综合收益	6.4.7.11	-	-
未分配利润	6.4.7.12	10,750,435.49	5,299,803.32
净资产合计		213,670,694.42	150,962,933.65
负债和净资产总计		240,247,645.61	169,990,417.68

注：报告截止日 2022 年 6 月 30 日，国金及第中短债 A 基金份额净值 1.0530 元，基金份额总额 202,541,597.68 份；国及第中短债 B 基金份额净值 1.0570，基金份额总额 378,661.25 份。国金及第中短债基金份额总额合计为 202,920,258.93 份。

## 6.2 利润表

会计主体：国金及第中短债债券型证券投资基金

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
<b>一、营业总收入</b>		2,919,191.44	709,732.31
1.利息收入		5,738.39	1,969,299.99
其中：存款利息收入	6.4.7.13	2,236.65	3,110.05
债券利息收入		-	1,918,750.14
资产支持证券利息收入		-	18,469.67
买入返售金融资产收入		3,501.74	28,970.13
证券出借利息收入		-	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		2,449,147.02	-1,851,020.36
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	2,382,402.75	-1,851,020.36
资产支持证券投资收益	6.4.7.16	66,744.27	-
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	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益		-	-
其他投资收益		-	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.20	446,124.28	589,719.54
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	18,181.75	1,733.14
<b>减：二、营业总支出</b>		526,743.11	405,591.99
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	149,372.71	106,363.25
2. 托管费	6.4.10.2.2	37,343.19	26,590.80
3. 销售服务费	6.4.10.2.3	7,488.50	5,318.17
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		214,621.66	141,602.58
其中：卖出回购金融资产支出		214,621.66	141,602.58
6. 信用减值损失	6.4.7.22	-	-
7. 税金及附加		6,654.67	2,447.49
8. 其他费用	6.4.7.23	111,262.38	123,269.70
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,392,448.33	304,140.32
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,392,448.33	304,140.32
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		2,392,448.33	304,140.32

### 6.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：国金及第中短债债券型证券投资基金

本报告期：2022年1月1日至2022年6月30日

单位：人民币元

项目	本期			
	2022年1月1日至2022年6月30日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产（基	145,663,130.33	-	5,299,803.32	150,962,933.65

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)	145,663,130.33	-	5,299,803.32	150,962,933.65
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	57,257,128.60	-	5,450,632.17	62,707,760.77
(一)、综合收益总额	-	-	2,392,448.33	2,392,448.33
(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)	57,257,128.60	-	3,058,183.84	60,315,312.44
其中：1.基金申购款	413,697,159.52	-	18,588,140.19	432,285,299.71
2.基金赎回款	-356,440,030.92	-	-15,529,956.35	-371,969,987.27
(三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列)	-	-	-	-
(四)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产(基金净值)	202,920,258.93	-	10,750,435.49	213,670,694.42
项目	上年度可比期间 2021年1月1日至2021年6月30日			
	实收基金	其他综合收益	未分配利润	净资产合计

一、上期期末净资产(基金净值)	173,024,412.75	-	3,328,963.65	176,353,376.40
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)	173,024,412.75	-	3,328,963.65	176,353,376.40
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-73,184,582.24	-	-1,252,511.22	-74,437,093.46
(一)、综合收益总额	-	-	304,140.32	304,140.32
(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)	-73,184,582.24	-	-1,556,651.54	-74,741,233.78
其中：1.基金申购款	134,910,853.20	-	2,282,451.69	137,193,304.89
2.基金赎回款	-208,095,435.44	-	-3,839,103.23	-211,934,538.67
(三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列)	-	-	-	-
(四)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产(基金净值)	99,839,830.51	-	2,076,452.43	101,916,282.94

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 - 至 - 财务报表由下列负责人签署：

\_\_\_\_\_  
邵海波

基金管理人负责人

\_\_\_\_\_  
聂武鹏

主管会计工作负责人

\_\_\_\_\_  
于晓莲

会计机构负责人

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

国金及第中短债债券型证券投资基金（以下简称“本基金”）由国金及第七天理财债券型证券投资基金（以下简称“原基金”）转型而成，原基金系经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2016]1487号批准，由国金基金管理有限公司向社会公开募集，基金合同于2016年8月4日正式生效，首次设立募集规模为200,807,602.85份基金份额。自2019年10月22日（本基金基金合同生效日）起，《国金及第七天理财债券型证券投资基金基金合同》失效且《国金及第中短债债券型证券投资基金基金合同》同时生效，国金及第七天理财债券型证券投资基金正式变更为国金及第中短债债券型证券投资基金基金托管人及基金注册登记机构不变，基金代码亦保持不变为“003002”。转型后基金的投资目标、投资范围、投资策略以及基金费率等按照《国金及第中短债债券型证券投资基金基金合同》的相关约定进行运作。本基金为契约型开放式，存续期限不定。本基金的基金管理人和注册登记机构均为国金基金管理有限公司，基金托管人为中国民生银行股份有限公司。

本基金投资于具有良好流动性的金融工具，包括国债、金融债、企业债、公司债、次级债、地方政府债、可分离交易可转债的纯债部分、央行票据、短期融资券、超短期融资券、中期票据，以及资产支持证券、债券回购、同业存单、银行存款（包括协议存款、定期存款及其他银行存款）、现金等，以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他固定收益类金融工具。本基金不投资于股票，也不投资于可转换债券（可分离交易可转债的纯债部分除外）、可交换债券。本基金所指的中短债是指剩余期限不超过三年的债券资产，主要包括国债、金融债、企业债、公司债、次级债、地方政府债、央行票据、短期融资券、超短期融资券、中期票据、可分离交易可转债的纯债部分等金融工具。

基金的投资组合比例为：本基金投资于债券的比例不低于基金资产的80%，其中投资于中短债的比例不低于非现金基金资产的80%；基金保留的现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等；其他金融工具的投资比例符合法律法规和监管机构的规定。

本基金的业绩比较基准为：中债综合财富(1年以下)指数收益率\*60%+中债综合财富(1-3年)指数收益率\*20%+一年期定期存款利率(税后)\*20%。

### 6.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制，同时，对于在具

体会计核算和信息披露方面，也参考了中国证券投资基金业协会修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第3号《半年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第3号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号〈年度报告和中期报告〉》及其他中国证监会及中国证券投资基金业协会颁布的相关规定及参考意见。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

### **6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明**

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金于2022年6月30日的财务状况以及2022年1月1日至2022年6月30日止期间的经营成果和净值变动情况。

### **6.4.4 重要会计政策和会计估计**

除下述变更后的会计政策外，本基金报告期所采用的其他会计政策、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**

-

#### **6.4.4.2 记账本位币**

-

#### **6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类**

金融工具是指形成本基金的金融资产（或负债），并形成其他单位的金融负债（或资产）或权益工具的合同。

##### **(1) 金融资产分类**

本基金的金融资产于初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产；

##### **(2) 金融负债分类**

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

#### 6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价

值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益；

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；

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

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

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

本基金计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在估值日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息；

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

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

融资产的账面余额；

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该收取金融资产现金流量的权利已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认；

本基金已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。

#### **6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则**

-

#### **6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销**

-

#### **6.4.4.7 实收基金**

-

#### **6.4.4.8 损益平准金**

-

#### **6.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量**

(1) 存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

(2) 交易性金融资产在买入/卖出的成交日发生的交易费用，计入投资收益；

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

处置交易性金融资产的投资收益于成交日确认，并按成交金额与该交易性金融资产的账面余

额的差额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账，同时转出已确认的公允价值变动收益；

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

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

(5) 公允价值变动收益系本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失；

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

#### **6.4.4.10 费用的确认和计量**

-

#### **6.4.4.11 基金的收益分配政策**

-

#### **6.4.4.12 分部报告**

无

#### **6.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计**

-

### **6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明**

#### **6.4.5.1 会计政策变更的说明**

新金融工具准则

根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）、《关于进一步贯彻落实新金融工具相关会计准则的通知》的规定和相关法律法规的要求，本基金自 2022 年 1 月 1 日开始按照新金融工具准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新金融工具准则与现行准则的差异追溯调整本报告期初未分配利润。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。本基金考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产。金融资产减值计量的变更对于本基金的影响不重大。

本基金将基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中，并反映在相关“银行存款”、“结算备付金”、“存出保证金”、“买入返售金融资产”、“卖出回购金融资产款”等项目中，不单独列示“应收利息”项目或“应付利息”项目。

“信用减值损失”项目，反映本基金计提金融工具信用损失准备所确认的信用损失。本基金将分类为以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法计算的利息收入反映在“利息收入”项目中，其他项目的利息收入从“利息收入”项目调整至“投资收益”项目列示。

于首次执行日（2022年1月1日），原金融资产和金融负债账面价值调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节如下所述：

以摊余成本计量的金融资产：

银行存款于2021年12月31日按原金融工具准则列示的账面价值为人民币666,694.38元，自应收利息转入的重分类金额为人民币86.04元，重新计量预期信用损失准备的金额为人民币0.00元。经上述重分类和重新计量后，银行存款于2022年1月1日按新金融工具准则列示的账面价值为人民币666,780.42元。

应收申购款于2021年12月31日按原金融工具准则列示的账面价值为人民币3,935,254.92元，自应收利息转入的重分类金额为人民币0.00元，重新计量预期信用损失准备的金额为人民币0.00元。经上述重分类和重新计量后，应收申购款于2022年1月1日按新金融工具准则列示的账面价值为人民币3,935,254.92元。

应收利息于2021年12月31日按原金融工具准则列示的账面价值为人民币1,494,868.38元，转出至银行存款的重分类金额为人民币86.04元，转出至交易性金融资产的重分类金额为人民币1,494,782.34元，经上述重分类后，应收利息不再作为财务报表项目单独列报。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

交易性金融资产于 2021 年 12 月 31 日按原金融工具准则列示的账面价值为人民币 163,893,600.00 元，自应收利息转入的重分类金额为人民币 1,494,782.34 元。经上述重分类后，交易性金融资产于 2022 年 1 月 1 日按新金融工具准则列示的账面价值为人民币 165,388,382.34 元。

以摊余成本计量的金融负债：

卖出回购金融资产款于 2021 年 12 月 31 日按原金融工具准则列示的账面价值为人民币 14,999,872.50 元，自应付利息转入的重分类金额为人民币 1,182.56 元。经上述重分类后，卖出回购金融资产款于 2022 年 1 月 1 日按新金融工具准则列示的账面价值为人民币 15,001,055.06 元。

应付利息于 2021 年 12 月 31 日按原金融工具准则列示的账面价值为人民币 1,182.56 元，转出至卖出回购金融资产款的重分类金额为人民币 1,182.56 元。经上述重分类后，应付利息不再作为财务报表项目单独列报。

除上述财务报表项目外，于首次执行日，新金融工具准则的执行对财务报表其他金融资产和金融负债项目无影响。

于首次执行日，新金融工具准则的执行对本基金金融资产计提的减值准备金额无重大影响。

上述会计政策变更未导致本基金本期期初未分配利润的变化。

#### **6.4.5.2 会计估计变更的说明**

本基金本报告期无会计估计变更。

#### **6.4.5.3 差错更正的说明**

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

## 6.4.6 税项

### 1. 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36号文《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》的规定，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税；国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税；存款利息收入不征收增值税；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46号文《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》的规定，金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]70号文《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》的规定，金融机构开展的买断式买入返售金融商品业务、同业存款、同业存单以及持有金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]140号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》的规定，资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，自2018年1月1日起，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为（以下简称“资管产品运营业务”），暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税，资管产品管理人未分别核算资管产品运营业务和其他业务的销售额和增值税应纳税额的除外。资管产品管理人可选择分别或汇总核算资管产品运营业务销售额和增值税应纳税额。对资管产品在2018年1月1日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

根据财政部、国家税务总局财税[2017]90号文《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》的规定，自2018年1月1日起，资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务、发生的部分金融商品转让业务，按照以下规定确定销售额：提供贷款服务，以2018年1月1日起产生的利息及利息性质的收入为销售额；转让2017年12月31日前取得的股票（不包括限售股）、债券、基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以2017年最后一个交易日的股票收盘价（2017年最后一个交易日处于停牌期间的股票，为停牌前最后一个交易日收盘价）、债券估值（中债金融估值中心有限公司或中证指数有限公司提供的债券估值）、基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

增值税附加税包括城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加，以实际缴纳的增值税税额为计税依据，分别按规定的比例缴纳。

## 2. 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。

## 3. 个人所得税

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

### 6.4.7 重要财务报表项目的说明

#### 6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2022年6月30日
活期存款	1,088,375.39
等于：本金	1,088,325.89
加：应计利息	49.50
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：	1,088,375.39

### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末				
	2022年6月30日				
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动	
股票	-	-	-	-	
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-	
债券	交易所市场	-	-	-	
	银行间市场	226,163,606.17	1,472,471.03	227,266,271.03	-369,806.17
	合计	226,163,606.17	1,472,471.03	227,266,271.03	-369,806.17
资产支持证券	10,000,084.39	103,662.90	10,104,062.90	315.61	
基金	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
合计	236,163,690.56	1,576,133.93	237,370,333.93	-369,490.56	

### 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

注：无

#### 6.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

注：无

#### 6.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

注：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

注：本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

#### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

注：本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 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

注：无

##### 6.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

注：无

#### 6.4.7.6 其他债权投资

##### 6.4.7.6.1 其他债权投资情况

注：无

##### 6.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

注：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

注：无

##### 6.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

注：无

#### 6.4.7.8 其他资产

注：无

#### 6.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2022年6月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	-
应付证券出借违约金	-
应付交易费用	15,796.28
其中：交易所市场	-
银行间市场	15,796.28
-	-

应付利息	-
预提费用	93,302.56
合计	109,098.84

#### 6.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

国金及第中短债 A		
项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
本期期初	145,663,130.33	145,663,130.33
本期申购	413,318,498.27	413,318,498.27
本期赎回(以“-”号填列)	-356,440,030.92	-356,440,030.92
- 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算变动份额	-	-
本期申购	-	-
本期赎回(以“-”号填列)	-	-
本期末	202,541,597.68	202,541,597.68

金额单位：人民币元

国金及第中短债 B		
项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
本期期初	-	-
本期申购	378,661.25	378,661.25
本期赎回(以“-”号填列)	-	-
- 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算变动份额	-	-
本期申购	-	-
本期赎回(以“-”号填列)	-	-
本期末	378,661.25	378,661.25

注：1. 申购含红利再投、转换入份额及金额；赎回含转换出份额及金额。

2. 本基金自2022年3月23日起新增国金及第中短债债券型证券投资基金B类基金份额类别（基金代码015312）。

#### 6.4.7.11 其他综合收益

注：无

#### 6.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

国金及第中短债 A			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
本期期初	2,967,031.01	2,332,772.31	5,299,803.32
本期利润	1,946,192.64	446,119.39	2,392,312.03
本期基金份额交易产生的变动数	2,098,798.20	937,935.89	3,036,734.09
其中：基金申购款	11,676,125.71	6,890,564.73	18,566,690.44
基金赎回款	-9,577,327.51	-5,952,628.84	-15,529,956.35
本期已分配利润	-	-	-
本期末	7,012,021.85	3,716,827.59	10,728,849.44

单位：人民币元

国金及第中短债 B			
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	131.41	4.89	136.30
本期基金份额交易产生的变动数	19,998.31	1,451.44	21,449.75
其中：基金申购款	19,998.31	1,451.44	21,449.75
基金赎回款	-	-	-
本期已分配利润	-	-	-
本期末	20,129.72	1,456.33	21,586.05

#### 6.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期
	2022年1月1日至2022年6月30日
活期存款利息收入	2,056.20
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	180.45
其他	-
合计	2,236.65

#### 6.4.7.14 股票投资收益

#### 6.4.7.14.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

注：无

#### 6.4.7.15 债券投资收益

##### 6.4.7.15.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期
	2022年1月1日至2022年6月30日
债券投资收益——利息收入	2,415,886.99
债券投资收益——买卖债券（、债转股及债券到期兑付）差价收入	-33,484.24
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	2,382,402.75

##### 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
	2022年1月1日至2022年6月30日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	200,261,086.44
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	197,801,668.36
减：应计利息总额	2,487,444.82
减：交易费用	5,457.50
买卖债券差价收入	-33,484.24

##### 6.4.7.15.3 债券投资收益——赎回差价收入

注：无

##### 6.4.7.15.4 债券投资收益——申购差价收入

注：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

单位：人民币元

项目	本期
	2022年1月1日至2022年6月30日
资产支持证券投资收益——利息收入	66,748.28
资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入	-4.01
资产支持证券投资收益——赎回差价收入	-
资产支持证券投资收益——申购差价收入	-
合计	66,744.27

##### 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

单位：人民币元

项目	本期
	2022年1月1日至2022年6月30日
卖出资产支持证券成交总额	0.00
减：卖出资产支持证券成本总额	0.00
减：应计利息总额	0.00
减：交易费用	4.01
资产支持证券投资收益	-4.01

注：无

##### 6.4.7.16.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

注：无

##### 6.4.7.16.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

注：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

注：无

##### 6.4.7.17.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

注：无

##### 6.4.7.17.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

注：无

##### 6.4.7.17.4 贵金属投资收益——申购差价收入

注：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

注：无

##### 6.4.7.18.2 衍生工具收益——其他投资收益

注：无

#### 6.4.7.19 股利收益

注：无

#### 6.4.7.20 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期
	2022年1月1日至2022年6月30日
1. 交易性金融资产	446,124.28
——股票投资	-
——债券投资	445,808.67
——资产支持证券投资	315.61
——贵金属投资	-
——其他	-
2. 衍生工具	-
——权证投资	-
3. 其他	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估 增值税	-
合计	446,124.28

#### 6.4.7.21 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
基金赎回费收入	18,181.75
合计	18,181.75

注：本基金的赎回费率按持有期间递减，不低于赎回费总额的25%归入基金资产。

#### 6.4.7.22 信用减值损失

注：无

#### 6.4.7.23 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
审计费用	24,795.19
信息披露费	59,507.37
证券出借违约金	-
上清所帐户维护费	8,850.00
上清所查询服务费	600.00
中债债券账户维护费	9,000.00
银行费用	8,509.82
合计	111,262.38

#### 6.4.7.24 分部报告

无

#### 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，本基金无需要说明的重大或有事项。

##### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金无需要说明的重大资产负债表日后事项。

## 6.4.9 关联方关系

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

本报告期未发生变化。

### 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
国金基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构、基金注册登记机构
国金证券股份有限公司	基金管理人股东、基金代销机构
广东宝丽华新能源股份有限公司	基金管理人股东
苏州工业园区兆润投资控股集团有限公司	基金管理人股东
涌金投资控股有限公司	基金管理人股东
苏州元道亨经济信息咨询中心（有限合伙）	基金管理人股东
苏州元道利经济信息咨询中心（有限合伙）	基金管理人股东
苏州元道贞经济信息咨询中心（有限合伙）	基金管理人股东
上海国金理益财富基金销售有限公司	基金管理人的子公司
北京千石创富资本管理有限公司	基金管理人的子公司
中国民生银行股份有限公司	基金托管人

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

### 6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

##### 6.4.10.1.1 股票交易

注：无

##### 6.4.10.1.2 债券交易

注：无

##### 6.4.10.1.3 债券回购交易

注：无

##### 6.4.10.1.4 权证交易

注：无

##### 6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

注：无

## 6.4.10.2 关联方报酬

### 6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2022年1月1日至2022年6月30日	2021年1月1日至2021年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	149,372.71	106,363.25
其中：支付销售机构的客户维护费	58,683.91	21,914.61

注：1、基金管理人的管理费

本基金的管理费按前一日基金资产净值的0.20%年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.20\% \div \text{当年天数}$$

H为每日应计提的基金管理费

E为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，经基金管理人与基金托管人双方核对无误后，基金托管人按照与基金管理人协商一致的方式于次月前5个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

2. 客户维护费是指基金管理人与基金销售机构约定的用以向基金销售机构支付客户服务及销售活动中产生的相关费用，该费用从基金管理人收取的基金管理费中列支，不属于从基金资产中列支的费用项目。

### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2022年1月1日至2022年6月30日	2021年1月1日至2021年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	37,343.19	26,590.80

注：基金托管人的托管费

本基金的托管费按前一日基金资产净值的0.05%的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.05\% \div \text{当年天数}$$

H为每日应计提的基金托管费

E为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，经基金管理人与基金托管人双方核对无误后，基金托管人按照与基金管理人协商一致的方式于次月前 5 个工作日内从基金财产中一次性支取。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

#### 6.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	国金及第中短债 A	国金及第中短债 B	合计
国金基金管理有限公司	58.64	-	58.64
国金证券股份有限公司	398.60	20.56	419.16
合计	457.24	20.56	477.80
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	国金及第中短债 A	国金及第中短债 B	合计
国金基金管理有限公司	2,618.02	-	2,618.02
国金证券股份有限公司	504.35	-	504.35
合计	3,122.37	-	3,122.37

注：本基金 A 类基金份额的销售服务费年费率为 0.01%，本基金 B 类基金份额的销售服务费年费率为 0.30%。A 类和 B 类基金份额的销售服务费按前一日该类基金份额的基金资产净值的销售服务费年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times \text{销售服务费年费率} \div \text{当年天数}$$

H 为该类基金份额每日应计提的销售服务费

E 为该类基金份额前一日的基金资产净值

基金销售服务费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，经基金管理人与基金托管人双方核对无误后，基金托管人按照与基金管理人协商一致的方式于次月前 5 个工作日内从基金财产中一次性给登记机构，由登记机构代收后支付给销售机构。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

#### 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

单位：人民币元

本期
----

2022年1月1日至2022年6月30日						
银行间市场交易的各关联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
民生银行	-	-	-	-	-	-
上年度可比期间 2021年1月1日至2021年6月30日						
银行间市场交易的各关联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
民生银行	-	-	-	-	59,000,000.00	6,878.58

#### 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

注：无

##### 6.4.10.4.2 与关联方通过约定申报方式进行的适用市场化期限费率的证券出借业务的情况

注：无

#### 6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

##### 6.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

注：无

##### 6.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

注：无

#### 6.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2022年1月1日至2022年6月30日		上年度可比期间 2021年1月1日至2021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
中国民生银行股份有限公司	1,088,375.39	2,056.20	1,251,371.05	3,091.45

注：本基金的银行存款由基金托管人中国民生银行股份有限公司保管，按银行同业利率或约定的利率计息。

#### 6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注：本基金于本报告期内及上年度可比期间均未参与关联方承销期内承销的证券。

#### 6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

#### 6.4.11 利润分配情况

注：本基金本报告期末进行利润分配。

#### 6.4.12 期末（2022年6月30日）本基金持有的流通受限证券

##### 6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

6.4.12.1.2 受限证券类别：债券										
证券代码	证券名称	成功认购日	受限期	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量（单位：张）	期末成本总额	期末估值总额	备注
135249	22元顺2A	2022年6月14日	1个月	新债未上市	100.00	100.00	40,000	4,000,000.00	4,000,000.00	-

##### 6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

注：无

##### 6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2022 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人民币 19,002,863.01 元，是以如下债券作为质押的：

金额单位：人民币元

债券代码	债券名称	回购到期日	期末估值单价	数量（张）	期末估值总额
220301	22 进出 01	2022 年 7 月 1 日	100.59	100,000	10,059,000.00
200202	20 国开 02	2022 年 7 月 1 日	100.29	100,000	10,029,000.00

合计				200,000	20,088,000.00
----	--	--	--	---------	---------------

#### 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无

#### 6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

注：无

### 6.4.13 金融工具风险及管理

#### 6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金管理人的风险管理政策是通过事前充分到位的防范、事中实时有效的过程控制、事后完备可追踪的检查和反馈，将风险管理贯穿于投研运作的整个流程，从而使基金投资风险可测、可控、可承担，有效防范和化解投研业务的市场风险、信用风险、流动性风险及操作风险。

本基金管理人建立了董事会领导下的架构清晰、控制有效、系统全面、切实可行的风险管理组织体系，合规风控部风险管理团队在识别、衡量投资风险后，通过正式报告的方式，将分析结果及时传达给基金经理、投资总监、投资决策委员会和风险控制委员会，协助制定风险控制决策，实现风险管理目标。

董事会负责公司整体风险的预防和控制，审核、监督公司风险控制制度的有效执行。董事会下设风险管理委员会，并制定《风险管理委员会议事规则》，规范其组成人员、职责、议事规则等事宜。

督察长负责公司及其投资组合运作的监察稽核工作，向董事会汇报。

总经理负责公司日常经营管理中的风险控制工作。总经理下设风险控制委员会，负责对公司经营及投资组合运作中的风险进行识别、评估和防控，负责对投资组合风险评估报告中提出的重大问题进行讨论和决定应对措施。公司制定《风险控制委员会议事规则》，规范其组成人员、职责、议事规则等事宜。

本基金管理人推行全员风险管理理念，公司各部门是风险管理的一线部门，公司各部门负责人是其部门风险管理的第一责任人，根据公司制度规定的各项作业流程和规范，加强对风险的控制。

本基金管理人实行投资决策委员会领导下的基金经理负责制，基金经理是本基金风险管理的第一责任人。

合规风控部监察稽核团队负责对风险控制制度的建立和落实情况进行监督，在职权范围内独立履行检查、评价、报告、建议职能；合规风控部风险管理团队独立于投资研究体系，负责落实具体的风险管理政策，对投资进行事前、事中及事后的风险管理。

#### 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。

本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小；本基金在进行银行间同业市场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。

##### 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 2022年6月30日	上年度末 2021年12月31日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	187,331,755.96	113,264,600.00
合计	187,331,755.96	113,264,600.00

注：表中所列示的债券投资为短期融资券、超短期融资券及其他按短期信用评级的债券投资，其中超短期融资券无短期信用评级。

##### 6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2022年6月30日	上年度末 2021年12月31日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	10,104,062.90	2,000,000.00
合计	10,104,062.90	2,000,000.00

注：未评级包含发行期限小于1年的资产支持证券。

##### 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	上年度末
--------	-----	------

	2022年6月30日	2021年12月31日
A-1	-	-
A-1以下	-	-
未评级	-	19,424,000.00
合计	-	19,424,000.00

注：未评级包含发行期限小于1年的同业存单。

#### 6.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2022年6月30日	上年度末 2021年12月31日
AAA	19,846,657.54	19,156,000.00
AAA以下	-	-
未评级	-	-
合计	19,846,657.54	19,156,000.00

注：表中所列示的债券投资为除短期融资券、超短期融资券及其他按短期信用评级的债券投资、国债、政策性金融债、央行票据以外的债券。

#### 6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

注：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投资。

#### 6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

注：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投资。

### 6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人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。

#### 6.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析

注：无。

#### 6.4.13.3.2 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》及《公开募集证券投资基金侧袋机制指引(试行)》等有关法规的要求建立健全开放式基金流动性风险管理的内部控制体系，审慎评估各类资产的流动性，针对性制定流动性风险管理措施，对本基金组合资产的流动性风险进行管理。本基金的基金管理人采用监控基金组合资产持仓集中度指标、逆回购交易的到期日与交易对手的集中度、流动性受限资

产比例、基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值以及压力测试等方式防范流动性风险。并于开放日对本基金的申购赎回情况进行监控，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配，确保本基金资产的变现能力与投资者赎回需求的匹配与平衡。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。当本基金持有特定资产且存在或潜在大额赎回申请时，本基金的基金管理人经与基金托管人协商一致，并咨询会计师事务所意见后，可以依照法律法规及基金合同的约定启用侧袋机制，最大限度保护基金份额持有人利益。本报告期内，本基金未发生重大流动性风险事件。

#### 6.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

##### 6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金所持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。

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本 期 末 202 2年 6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	1,088,375.39	-	-	-	-	-	1,088,375.39

交易性金融资产	68,631,972.29	60,419,653.70	98,364,680.54	9,954,027.40	-	-	237,370,333.93
应收申购款	-	-	-	-	-	1,788,936.29	1,788,936.29
资产总计	69,720,347.68	60,419,653.70	98,364,680.54	9,954,027.40	-	1,788,936.29	240,247,645.61
负债							
卖出回购金融资产款	19,002,863.01	-	-	-	-	-	19,002,863.01
应付赎回款	-	-	-	-	-	7,404,365.99	7,404,365.99
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	35,624.93	35,624.93
应付托管费	-	-	-	-	-	8,906.23	8,906.23

应付销售服务费						1,801.11	1,801.11
应付交易费用						15,796.28	15,796.28
应交税费						14,291.08	14,291.08
其他负债						93,302.56	93,302.56
负债总计	19,002,863.01					7,574,088.18	26,576,951.19
利率敏感度缺口	50,717,484.67	60,419,653.70	98,364,680.54	9,954,027.40		-5,785,151.89	213,670,694.42
上年度末 2021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	2,575,582.73	-	-	-	-	-	2,575,582.73
交易性金融资产	10,060,000.00	2,000,000.00	101,089,000.00	84,305,000.00	10,136,000.00	-	207,590,000.00
应收利息	-	-	-	-	-	2,600,018.28	2,600,018.28
应收申购款	-	-	-	-	-	906,277.84	906,277.84
资产总计	12,635,582.73	2,000,000.00	101,089,000.00	84,305,000.00	10,136,000.00	3,506,296.12	213,671,878.85
负债							
卖出回购金融资产款	35,999,782.00	-	-	-	-	-	35,999,782.00
应付赎回款	-	-	-	-	-	1,069,523.75	1,069,523.75
应付管理	-	-	-	-	-	23,744.58	23,744.58

人 报 酬							
应 付 托 管 费						5,936.15	5,936.15
应 付 销 售 服 务 费						1,187.24	1,187.24
应 付 交 易 费 用						17,078.27	17,078.27
应 交 税 费						9,927.47	9,927.47
应 付 利 息						2,322.99	2,322.99
其 他 负 债						189,000.00	189,000.00
负 债 总 计	35,999,782.00					1,318,720.45	37,318,502.45
利 率 敏 感 度 缺 口	-23,364,199.27	2,000,000.00	101,089,000.00	84,305,000.00	10,136,000.00	2,187,575.67	176,353,376.40

注：各期限分类的标准为按金融资产或金融负债的重新定价日、行权日或到期日孰早者进行分类。

#### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	该利率敏感性分析基于本基金报表日的利率风险状况；		
	假定所有期限的利率均以相同幅度变动 25 个基点，其他变量不变；		
	此项影响并未考虑管理层为减低利率风险而可能采取的风险管理活动。		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2022 年 6 月 30 日）	上年度末（2021 年 12 月 31 日）
	+25 个基点	-210,868.09	-198,966.50
	-25 个基点	211,618.13	199,931.33

#### 6.4.13.4.2 外汇风险

外汇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

其他价格风险主要为市场价格风险，市场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。

本基金投资于固定收益类品种，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本基金资产净值无重大影响。

##### 6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

注：无。

##### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	假定上证 50 指数（000016.SH）变化 5%，其他变量不变；		
	Beta 系数是根据组合报告期内所有交易日的净值数据和上证 50 指数数据回归得出，反映了基金和上证 50 指数的相关性。		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币元）	
		本期末（2022 年 6 月 30 日）	上年度末（2021 年 12 月 31 日）
	+5%	10,512,722.41	10,512,890.53
	-5%	-10,512,722.41	-10,512,890.53

注：本报告期末及上年度末，本基金未持有交易性权益类投资，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。

#### 6.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

本基金未采用风险价值法或类似方法进行分析、管理市场风险。			
假设	1. 置信区间 -		
	2. 观察期 -		
分析	风险价值 (单位: 人民币元)	本期末 ( 2022 年 6 月 30 日 )	上年度末 ( 2021 年 12 月 31 日 )
	-	-	-
	合计	-	-

注: 本基金未采用风险价值法或类似方法进行分析、管理市场风险。

#### 6.4.14 公允价值

##### 6.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次, 由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定: 第一层次: 相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价; 第二层次: 除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值; 第三层次: 相关资产或负债的不可观察输入值。

##### 6.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

###### 6.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位: 人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2022 年 6 月 30 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
第一层次	-	-
第二层次	237,370,333.93	163,893,600.00
第三层次	-	-
合计	237,370,333.93	163,893,600.00

###### 6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

对于公开市场交易的证券, 若不存在活跃市场未经调整的报价 (包括重大事项、新发未上市等原因所致), 本基金不会将此类证券的公允价值列入第一层次, 并根据估值调整中采用的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, 确定相关投资的公允价值应属第二层

次或第三层次。本基金政策以报告期初作为确定金融工具公允价值层次之间转换的时点。

#### **6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明**

本基金本报告期末及上年度末均未持有非持续的以公允价值计量的金融工具。

#### **6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明**

本基金持有的不以公允价值计量的金融工具为以摊余成本计量的金融资产和金融负债，这些金融工具因其剩余期限较短，所以其账面价值与公允价值相若。

#### **6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项**

无

## § 7 投资组合报告

### 7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	-	-
	其中：股票	-	-
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	237,370,333.93	98.81
	其中：债券	227,266,271.03	94.60
	资产支持证券	10,104,062.90	4.21
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	1,088,375.39	0.45
8	其他各项资产	1,788,936.29	0.74
9	合计	240,247,645.61	100.00

### 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

#### 7.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

注：无

#### 7.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

注：无

### 7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

注：无

### 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

#### 7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

注：无

#### 7.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

注：无

#### 7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

注：无

## 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	20,087,857.53	9.40
	其中：政策性金融债	20,087,857.53	9.40
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	187,331,755.96	87.67
6	中期票据	19,846,657.54	9.29
7	可转债（可交换债）	-	-
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	227,266,271.03	106.36

## 7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	012280147	22 华发集团 SCP001	100,000	10,152,682.19	4.75
2	012280398	22 国投交控 SCP001	100,000	10,111,747.95	4.73
3	012280548	22 海通恒信 SCP003	100,000	10,091,901.37	4.72
4	012281130	22 海淀国资 SCP001	100,000	10,091,561.64	4.72
5	012280644	22 夏商 SCP004	100,000	10,089,136.99	4.72

## 7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

金额单位：人民币元

序号	证券代码	证券名称	数量（份）	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	183332	22 信易 1A	40,000	4,048,553.42	1.89
2	135249	22 元顺 2A	40,000	4,004,909.59	1.87
3	136256	21 元顺 2A	20,000	2,050,599.89	0.96

## 7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

注：无

## 7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

注：无

## 7.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

### 7.10.1 本期国债期货投资政策

报告期内，组合无国债期货的投资。

### 7.10.2 本期国债期货投资评价

本基金报告期内未参与国债期货投资。

## 7.11 投资组合报告附注

### 7.11.1 本基金投资的前十名证券的发行主体本期受到调查以及处罚的情况的说明

本基金投资的前十名证券的发行主体未出现本期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。

### 7.11.2 基金投资的前十名股票超出基金合同规定的备选股票库情况的说明

本基金投资范围不包括股票。

### 7.11.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	-
2	应收清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	1,788,936.29
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	1,788,936.29

### 7.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：无

### 7.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

注：无

#### 7.11.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

无

## § 8 基金份额持有人信息

### 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	持有人户数(户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
国金及第中短债 A	25,400	7,974.08	2,938,534.04	1.45%	199,603,063.64	98.55%
国金及第中短债 B	5	75,732.25	-	-	378,661.25	100.00%
合计	25,405	7,987.41	2,938,534.04	1.45%	199,981,724.89	98.55%

### 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数(份)	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	国金及第中短债 A	70,902.75	0.0350%
	国金及第中短债 B	96.91	0.0256%
	合计	70,999.66	0.0350%

### 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间(万份)
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	国金及第中短债 A	0~10
	国金及第中短债 B	0
	合计	0~10
本基金基金经理持有本开放式基金	国金及第中短债 A	0
	国金及第中短债 B	0
	合计	0

## § 9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	国金及第中短债 A	国金及第中短债 B
基金合同生效日（2019年10月22日）基金份额总额	154,157,229.31	-
本报告期期初基金份额总额	145,663,130.33	-
本报告期基金总申购份额	413,318,498.27	378,661.25
减：本报告期基金总赎回份额	356,440,030.92	-
本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-	-
本报告期期末基金份额总额	202,541,597.68	378,661.25

注：1. 总申购份额含红利再投、转换入份额，总赎回份额含转换出份额。

2. 本基金自2022年3月23日起新增国金及第中短债债券型证券投资基金B类基金份额类别（基金代码015312）。

## § 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内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

本基金管理人董事会于 2021 年 12 月 13 日审议通过了《关于批准国金基金管理有限公司原任董事、总经理尹庆军先生辞职的议案》、《关于董事长纪路先生提名邵海波先生担任国金基金管理有限公司总经理的议案》等议案，邵海波先生自 2022 年 1 月 28 日起担任公司总经理职务。

本报告期内，本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

本报告期内，无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

### 10.4 基金投资策略的改变

报告期内，基金无投资策略的改变。

### 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金自基金合同生效日起聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金提供审计服务至今，本报告期内会计师事务所未发生改变。

### 10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人及其高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

本报告期内，托管人及其高级管理人员在开展基金托管业务过程中未受到相关监管部门稽查或处罚。

### 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	
华创证券	1	-	-	-	-	-
中银国际证券	1	-	-	-	-	-
东北证券	1	-	-	-	-	-
太平洋证券	1	-	-	-	-	-
东方证券	1	-	-	-	-	-
长江证券	1	-	-	-	-	-

东方财富证券	1	-	-	-	-	-
天风证券	1	-	-	-	-	-
安信证券	1	-	-	-	-	-

注：本基金根据中国证券监督管理委员会《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》（证监基金字[2007]48号）的有关规定要求，本基金管理人在比较了多家证券经营机构的财务状况、经营状况、研究水平后，向券商租用了基金专用交易席位。

1. (1) 基金专用交易席位的选择标准如下：

- ①经营行为规范，在近一年内未出现重大违规行为；
- ②财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；
- ③具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施满足基金进行证券交易需要；
- ④具有较强的研究能力，能及时、全面地提供高质量的宏观、策略、行业、上市公司、证券市场研究、固定收益研究、数量研究等报告及信息资讯服务；
- ⑤交易佣金收取标准合理。

(2) 基金专用交易席位的选择程序如下：

- ①本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易席位的证券经营机构；
- ②本基金管理人和被选中的证券经营机构签订席位租用协议。

2. 本基金本报告期新增东北证券一个交易单元。

### 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
华创证券	4,000,084.39	100.00%	-	-	-	-
中银国际证券	-	-	-	-	-	-
东北证券	-	-	-	-	-	-
太平洋证券	-	-	-	-	-	-
东方证券	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-
东方财富证券	-	-	-	-	-	-
天风证券	-	-	-	-	-	-

安信证券	-	-	-	-	-	-
------	---	---	---	---	---	---

## 10.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	《国金及第中短债债券型证券投资基金 2021 年第 4 季度报告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2022 年 1 月 21 日
2	《国金基金管理有限公司关于开展直销柜台申购费率优惠活动的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2022 年 1 月 29 日
3	《国金基金管理有限公司高级管理人员变更公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2022 年 1 月 29 日
4	《国金及第中短债债券型证券投资基金招募说明书（更新）》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2022 年 3 月 23 日
5	《国金及第中短债债券型证券投资基金基金合同》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2022 年 3 月 23 日
6	《国金及第中短债债券型证券投资基金托管协议》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2022 年 3 月 23 日
7	《国金及第中短债债券型证券投资基金招募说明书（更新）》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2022 年 3 月 23 日
8	《国金及第中短债债券型证券投资基金（国金及第中短债 A）基金产品资料概要（更新）》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2022 年 3 月 23 日
9	《国金及第中短债债券型证券投资基金（国金及第中短债 B）基金产品资料概要（更新）》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2022 年 3 月 23 日
10	《国金基金关于国金及第中短债债券型证券投资基金增设 B 类基金份额及基金合同修改的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2022 年 3 月 23 日
11	《国金及第中短债债券型证券投资基金 2021 年年度报告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2022 年 3 月 30 日
12	《国金及第中短债债券型证券投资基金 2022 年第 1 季度报告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2022 年 4 月 22 日
13	《关于终止与深圳前海凯恩斯基金销售有限公司相关销	指定披露媒体和本基金基金管理人网	2022 年 4 月 23 日

	售业务的公告》	站	
14	《国金基金管理有限公司关于公司直销系统升级的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2022年4月30日
15	《国金基金管理有限公司关于公司直销系统升级的公告》	指定披露媒体和本基金基金管理人网站	2022年5月28日

注：本报告期内，基金管理人按照《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》的规定，每个开放日公布基金份额净值和基金份额累计净值。

## § 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	2022 年 1 月 1 日-2022 年 1 月 18 日	38,674,468.60	-	38,674,468.60	-	-
个人	-	-	-	-	-	-	-

产品特有风险

报告期内，本基金存在单一投资者持有份额占比达到或超过 20%的情形，由此可能导致的特有风险包括：产品流动性风险、巨额赎回风险以及净值波动风险等。本基金管理人将持续加强投资者集中度管理，审慎确认大额申购与大额赎回，同时进一步完善流动性风险管控机制，加强对基金份额持有人利益的保护。

注：申购份额含红利再投、转换入份额，赎回份额含转换出份额。

### 11.2 影响投资者决策的其他重要信息

-
---

国金基金管理有限公司

2022 年 8 月 30 日