

**海富通货币市场证券投资基金**  
**2023 年年度报告**  
**2023 年 12 月 31 日**

基金管理人：海富通基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

报告送出日期：二〇二四年三月二十九日

## §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。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2024 年 3 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。

本报告期自 2023 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

|   |    |
|---|----|
| <b>§1 重要提示及目录</b>                       | 2  |
| 1.1 重要提示                                | 2  |
| <b>§2 基金简介</b>                          | 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                              | 6  |
| 2.5 其他相关资料                              | 6  |
| <b>§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b>          | 7  |
| 3.1 主要会计数据和财务指标                         | 7  |
| 3.2 基金净值表现                              | 9  |
| 3.3 过去三年基金的利润分配情况                       | 13 |
| <b>§4 管理人报告</b>                         | 14 |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况                        | 14 |
| 4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明              | 17 |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明                 | 17 |
| 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             | 18 |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望             | 19 |
| 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况                 | 19 |
| 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明                | 20 |
| 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明                 | 21 |
| 4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明       | 21 |
| <b>§5 托管人报告</b>                         | 21 |
| 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明                  | 21 |
| 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 | 21 |
| 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见      | 22 |
| <b>§6 审计报告</b>                          | 22 |
| 6.1 审计意见                                | 22 |
| 6.2 形成审计意见的基础                           | 22 |
| 6.3 其他信息                                | 22 |
| 6.4 管理层和治理层对财务报表的责任                     | 23 |
| 6.5 注册会计师对财务报表审计的责任                     | 23 |
| <b>§7 年度财务报表</b>                        | 24 |
| 7.1 资产负债表                               | 24 |
| 7.2 利润表                                 | 26 |
| 7.3 净资产变动表                              | 27 |
| 7.4 报表附注                                | 29 |
| <b>§8 投资组合报告</b>                        | 58 |
| 8.1 期末基金资产组合情况                          | 58 |
| 8.2 债券回购融资情况                            | 58 |
| 8.4 报告期内投资组合平均剩余存续期超过 240 天情况说明         | 59 |
| 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合                    | 59 |

|   |           |
|---|-----------|
| 8.6 期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排名的前十名债券投资明细 .....    | 60        |
| 8.7“影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离 .....         | 60        |
| 8.8 期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细 ..... | 61        |
| 8.9 投资组合报告附注 .....                          | 61        |
| <b>§9 基金份额持有人信息</b> .....                   | <b>62</b> |
| 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....                 | 62        |
| 9.2 期末货币市场基金前十名份额持有人情况 .....                | 62        |
| 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....              | 63        |
| 9.4 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的情况 .....     | 63        |
| <b>§10 开放式基金份额变动</b> .....                  | <b>63</b> |
| <b>§11 重大事件揭示</b> .....                     | <b>64</b> |
| 11.1 基金份额持有人大会决议 .....                      | 64        |
| 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动 .....      | 65        |
| 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....           | 65        |
| 11.4 基金投资策略的改变 .....                        | 65        |
| 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....                 | 65        |
| 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 .....         | 65        |
| 11.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 .....           | 65        |
| 11.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 .....           | 65        |
| 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....                | 65        |
| 11.8 偏离度绝对值超过 0.5% 的情况 .....                | 66        |
| 11.9 其他重大事件 .....                           | 66        |
| <b>12 影响投资者决策的其他重要信息</b> .....              | <b>68</b> |
| <b>§13 备查文件目录</b> .....                     | <b>69</b> |
| 13.1 备查文件目录 .....                           | 69        |
| 13.2 存放地点 .....                             | 70        |
| 13.3 查阅方式 .....                             | 70        |

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|                     |                        |                        |            |                        |
|---------------------|------------------------|------------------------|------------|------------------------|
| 基金名称                | 海富通货币市场证券投资基金          |                        |            |                        |
| 基金简称                | 海富通货币                  |                        |            |                        |
| 基金主代码               | 519505                 |                        |            |                        |
| 交易代码                | 519505                 |                        |            |                        |
| 基金运作方式              | 契约型开放式                 |                        |            |                        |
| 基金合同生效日             | 2005 年 1 月 4 日         |                        |            |                        |
| 基金管理人               | 海富通基金管理有限公司            |                        |            |                        |
| 基金托管人               | 中国银行股份有限公司             |                        |            |                        |
| 报告期末基金份额总额          | 13,533,357,237.56 份    |                        |            |                        |
| 基金合同存续期             | 不定期                    |                        |            |                        |
| 下属分级基金的基金简称         | 海富通货币<br>A             | 海富通货币<br>B             | 海富通货币<br>C | 海富通货币<br>D             |
| 下属分级基金的交易代码         | 519505                 | 519506                 | 017898     | 017899                 |
| 报告期末下属分级基金的<br>份额总额 | 8,853,483,81<br>2.07 份 | 1,611,231,12<br>3.34 份 | -份         | 3,068,642,30<br>2.15 份 |

### 2.2 基金产品说明

|        |   |
|--------|---|
| 投资目标   | 在力争本金安全和资产充分流动性的前提下，追求超过业绩比较基准的收益。  |
| 投资策略   | 根据宏观经济指标（主要包括：利率水平、通货膨胀率、GDP 增长率、货币供应量、就业率水平、国际市场利率水平、汇率），决定债券组合的剩余期限（长/中/短）和比例分布。根据各类资产的流动性特征（主要包括：平均日交易量、交易场所、机构投资者持有情况、回购抵押数量、分拆转换进程），决定组合中各类资产的投资比例。根据债券的信用等级及担保状况，决定组合的风险级别。 |
| 业绩比较基准 | 税后一年期银行定期存款利率   |
| 风险收益特征 | 本货币市场基金是具有较低风险、流动性强的证券投资基金品种。   |

### 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          |      | 海富通基金管理有限公司  | 中国银行股份有限公司                |
| 信息披露<br>负责人 | 姓名   | 岳冲   | 许俊                        |
|             | 联系电话 | 021-38650788                                       | 010-66596688              |
|             | 电子邮箱 | chongyue@hftfund.com                               | fxjd_hq@bank-of-china.com |
| 客户服务电话      |      | 40088-40099  | 95566                     |
| 传真          |      | 021-33830166                                       | 010-66594942              |
| 注册地址        |      | 中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路479号18层1802-1803室以及19层1901-1908室 | 北京西城区复兴门内大街1号             |
| 办公地址        |      | 中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路479号18层1802-1803室以及19层1901-1908室 | 北京西城区复兴门内大街1号             |
| 邮政编码        |      | 200120   | 100818                    |
| 法定代表人       |      | 杨仓兵  | 葛海蛟                       |

### 2.4 信息披露方式

|                     |   |
|---------------------|---|
| 本基金选定的信息披露报纸名称      | 《中国证券报》   |
| 登载基金年度报告正文的管理人互联网网址 | <a href="http://www.hftfund.com">http://www.hftfund.com</a> |
| 基金年度报告备置地点          | 基金管理人及基金托管人的住所  |

### 2.5 其他相关资料

| 项目     | 名称                         | 办公地址  |
|--------|----------------------------|---|
| 会计师事务所 | 毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）        | 北京市东城区东长安街1号东方广场毕马威大楼8层   |
| 注册登记机构 | 中国证券登记结算有限责任公司/海富通基金管理有限公司 | 北京市西城区太平桥大街17号/中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路479号18层1802-1803室以及19层1901-1908室 |

## §3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

## 3.1 主要会计数据和财务指标

## 1. 海富通货币A:

金额单位：人民币元

| 3.1.1 期间数<br>据和指标 | 2023 年           | 2022 年         | 2021 年         |
|-------------------|------------------|----------------|----------------|
|                   | 海富通货币 A          | 海富通货币 A        | 海富通货币 A        |
| 本期已实现收益           | 114,780,322.91   | 5,329,265.51   | 4,096,312.59   |
| 本期利润              | 114,780,322.91   | 5,329,265.51   | 4,096,312.59   |
| 本期净值收益率           | 1.7836%          | 1.4476%        | 1.8740%        |
| 3.1.2 期末数<br>据和指标 | 2023 年末          | 2022 年末        | 2021 年末        |
|                   | 海富通货币 A          | 海富通货币 A        | 海富通货币 A        |
| 期末基金资产净值          | 8,853,483,812.07 | 851,724,028.65 | 259,366,629.00 |
| 期末基金份额净值          | 1.0000           | 1.0000         | 1.0000         |
| 3.1.3 累计期<br>末指标  | 2023 年末          | 2022 年末        | 2021 年末        |
|                   | 海富通货币 A          | 海富通货币 A        | 海富通货币 A        |
| 累计净值收益率           | 71.3800%         | 68.3769%       | 65.9743%       |

## 2. 海富通货币B:

金额单位：人民币元

| 3.1.1 期间数<br>据和指标 | 2023 年        | 2022 年         | 2021 年         |
|-------------------|---------------|----------------|----------------|
|                   | 海富通货币 B       | 海富通货币 B        | 海富通货币 B        |
| 本期已实现收益           | 47,410,447.34 | 113,368,146.99 | 194,951,270.95 |

|                  |                  |                  |                  |
|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 本期利润             | 47,410,447.34    | 113,368,146.99   | 194,951,270.95   |
| 本期净值<br>收益率      | 2.0269%          | 1.6909%          | 2.1188%          |
| <b>3.1.2 期末数</b> | <b>2023 年末</b>   | <b>2022 年末</b>   | <b>2021 年末</b>   |
| <b>据和指标</b>      | 海富通货币 B          | 海富通货币 B          | 海富通货币 B          |
| 期末基金<br>资产净值     | 1,611,231,123.34 | 4,175,555,012.46 | 7,492,008,331.52 |
| 期末基金<br>份额净值     | 1.0000           | 1.0000           | 1.0000           |
| <b>3.1.3 累计期</b> | <b>2023 年末</b>   | <b>2022 年末</b>   | <b>2021 年末</b>   |
| <b>末指标</b>       | 海富通货币 B          | 海富通货币 B          | 海富通货币 B          |
| 累计净值<br>收益率      | 72.4772%         | 69.0507%         | 66.2398%         |

### 3. 海富通货币D:

金额单位：人民币元

|                      |                  |
|----------------------|------------------|
| <b>3.1.1 期间数据和指标</b> | <b>2023 年</b>    |
|                      | 海富通货币 D          |
| 本期已实现收益              | 35,997,421.58    |
| 本期利润                 | 35,997,421.58    |
| 本期净值收益率              | 1.5294%          |
| <b>3.1.2 期末数据和指标</b> | <b>2023 年末</b>   |
|                      | 海富通货币 D          |
| 期末基金资产净值             | 3,068,642,302.15 |
| 期末基金份额净值             | 1.0000           |
| <b>3.1.3 累计期末指标</b>  | <b>2023 年末</b>   |
|                      | 海富通货币 D          |
| 累计净值收益率              | 1.5294%          |

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、本基金无持有人认购或交易基金的各项费用。

3、本基金收益分配自 2019 年 5 月 21 日起从按月结转份额改为按日结转份额。

4、自 2023 年 3 月 24 日起,海富通货币市场证券投资基金增设 C 级和 D 级基金份额。增加上述份额后,本基金将分设海富通货币 A、海富通货币 B、海富通货币 C、海富通货币 D 基金份额,适用不同的销售服务费率。

## 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

#### 1. 海富通货币 A:

| 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     |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|----------|---------|
| 过去三个月      | 0.4619%  | 0.0018%     | 0.3760%    | 0.0000%       | 0.0859%  | 0.0018% |
| 过去六个月      | 0.8696%  | 0.0017%     | 0.7534%    | 0.0000%       | 0.1162%  | 0.0017% |
| 过去一年       | 1.7836%  | 0.0021%     | 1.5000%    | 0.0000%       | 0.2836%  | 0.0021% |
| 过去三年       | 5.1920%  | 0.0016%     | 4.5678%    | 0.0000%       | 0.6242%  | 0.0016% |
| 过去五年       | 9.7293%  | 0.0015%     | 7.7328%    | 0.0000%       | 1.9965%  | 0.0015% |
| 自基金合同生效起至今 | 71.3800% | 0.0057%     | 50.5312%   | 0.0021%       | 20.8488% | 0.0036% |

#### 2. 海富通货币 B:

| 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     |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|----------|---------|
| 过去三个月      | 0.5226%  | 0.0018%     | 0.3760%    | 0.0000%       | 0.1466%  | 0.0018% |
| 过去六个月      | 0.9917%  | 0.0017%     | 0.7534%    | 0.0000%       | 0.2383%  | 0.0017% |
| 过去一年       | 2.0269%  | 0.0021%     | 1.5000%    | 0.0000%       | 0.5269%  | 0.0021% |
| 过去三年       | 5.9503%  | 0.0016%     | 4.5678%    | 0.0000%       | 1.3825%  | 0.0016% |
| 过去五年       | 11.0527% | 0.0015%     | 7.7328%    | 0.0000%       | 3.3199%  | 0.0015% |
| 自基金合同生效起至今 | 72.4772% | 0.0056%     | 46.3667%   | 0.0021%       | 26.1105% | 0.0035% |

### 3. 海富通货币 D:

| 阶段             | 份额净值<br>收益率① | 份额净值<br>收益率标<br>准差② | 业绩比较<br>基准收益<br>率③ | 业绩比较<br>基准收益<br>率标准差<br>④ | ①-③     | ②-④     |
|----------------|--------------|---------------------|--------------------|---------------------------|---------|---------|
| 过去三个月          | 0.5226%      | 0.0018%             | 0.3760%            | 0.0000%                   | 0.1466% | 0.0018% |
| 过去六个月          | 0.9917%      | 0.0017%             | 0.7534%            | 0.0000%                   | 0.2383% | 0.0017% |
| 自基金合同<br>生效起至今 | 1.5294%      | 0.0020%             | 1.1404%            | 0.0000%                   | 0.3890% | 0.0020% |

### 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

#### 海富通货币市场证券投资基金

#### 累计净值收益率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

#### 1. 海富通货币 A

(2005 年 1 月 4 日至 2023 年 12 月 31 日)



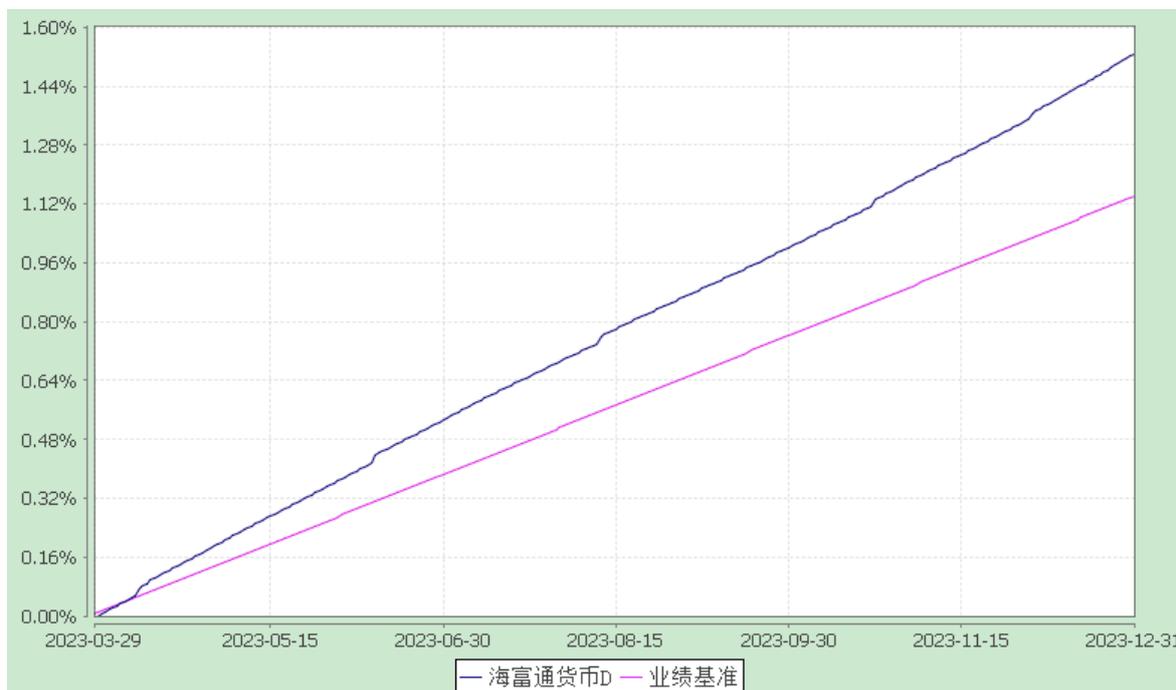
#### 2. 海富通货币 B

(2006 年 8 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日)



### 3. 海富通货币 D

(2023 年 3 月 29 日至 2023 年 12 月 31 日)



注：1、本基金合同于 2005 年 1 月 4 日生效，按基金合同规定，本基金自基金合同生效起 3 个月内为建仓期，建仓期结束时本基金的各项投资比例已达到基金合同第十五条（二）投资范围、（六）投资限制中规定的各项比例。

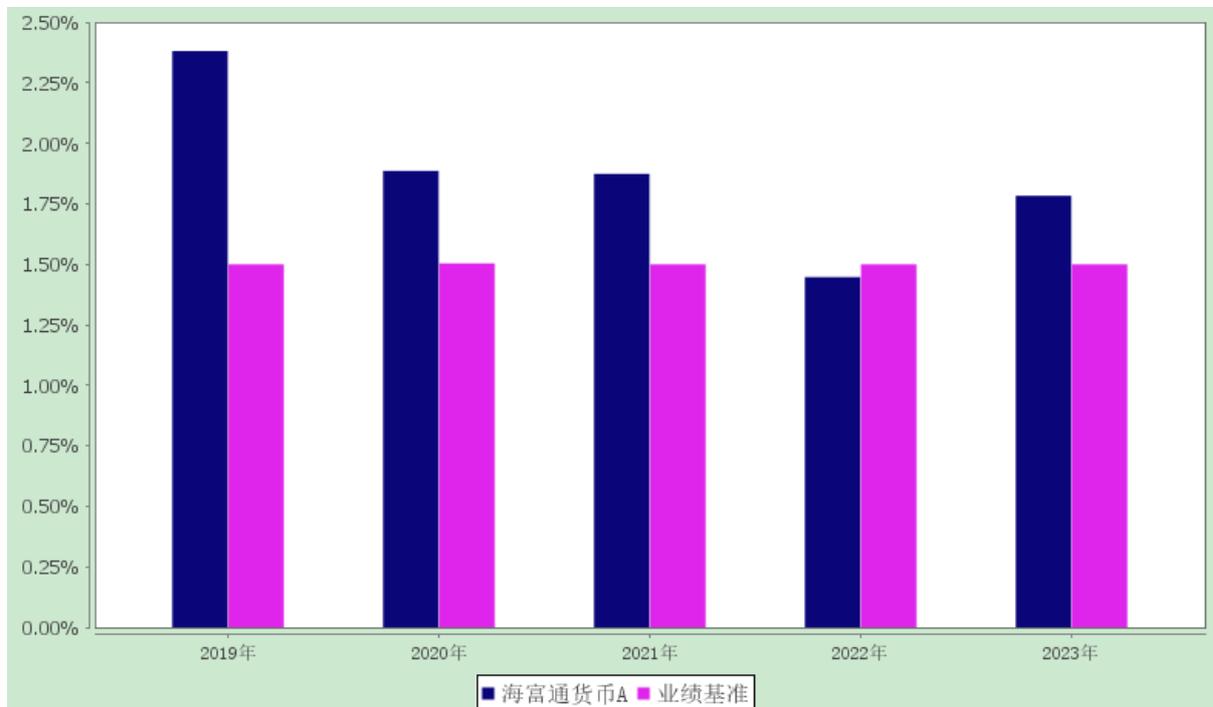
2、自 2023 年 3 月 24 日（新增 C 级份额起始日）起至本报告期末，本基金 C 级份额未存在实际确认份额，因此无收益数据。

### 3.2.3 过去五年基金每年净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

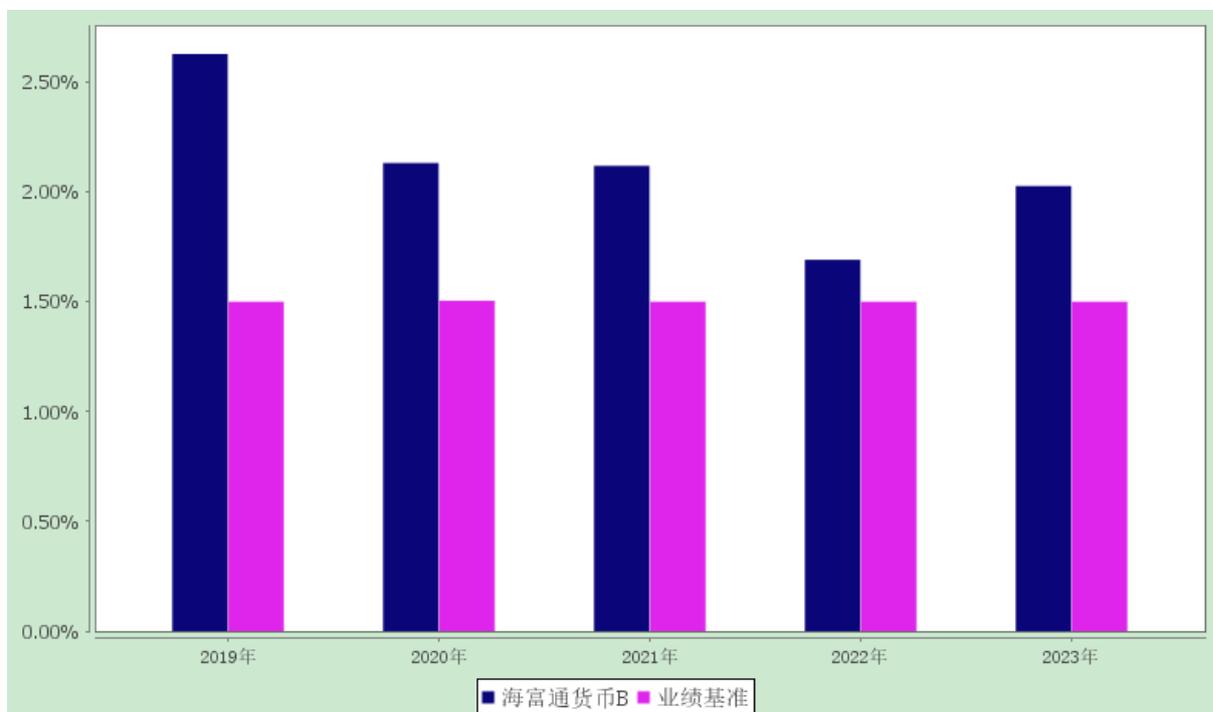
#### 海富通货币市场证券投资基金

#### 过去五年基金净值收益率与业绩比较基准收益率的对比图

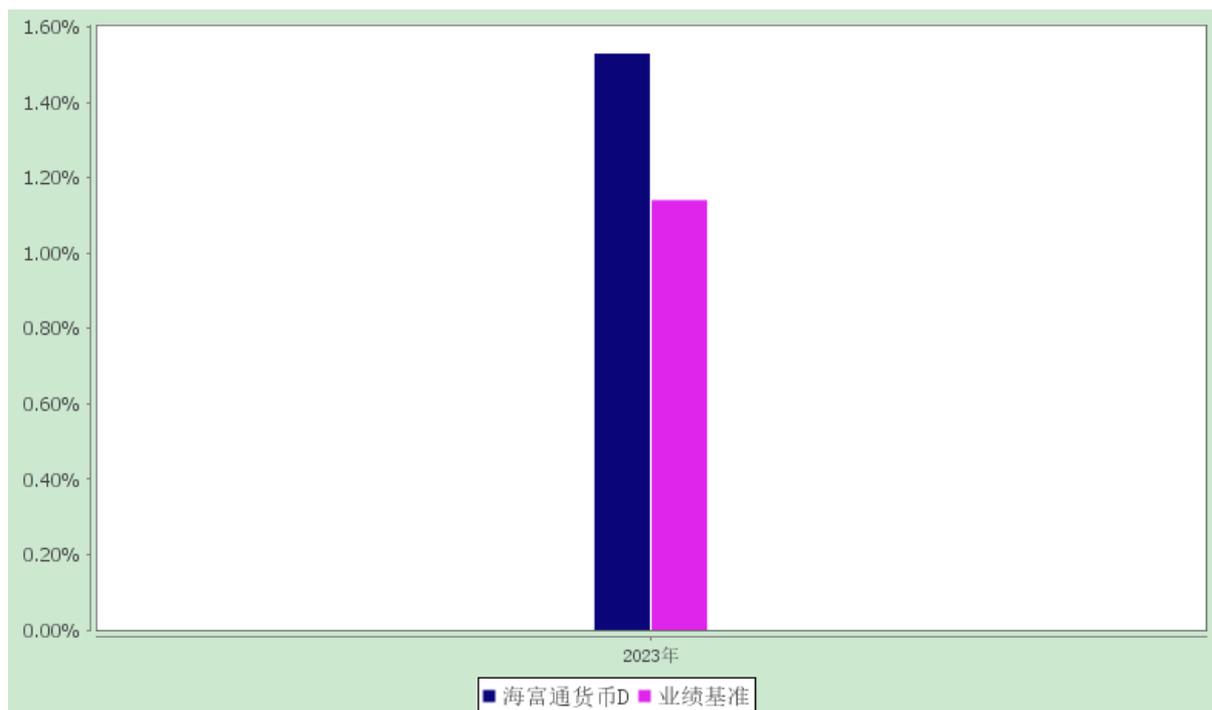
##### 1. 海富通货币 A



##### 2. 海富通货币 B



##### 3. 海富通货币 D



注：本基金于 2023 年 3 月 24 日新增 D 份额，该份额 2023 年度数据期间为自 2023 年 3 月 29 日至 2023 年 12 月 31 日。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

#### 海富通货币 A:

单位：人民币元

| 年度   | 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     | 年度利润分配合计       | 备注 |
|------|----------------|---------------|--------------|----------------|----|
| 2023 | 113,335,069.22 | 32,324.41     | 1,412,929.28 | 114,780,322.91 | -  |
| 2022 | 5,238,678.67   | 18,673.97     | 71,912.87    | 5,329,265.51   | -  |
| 2021 | 4,082,949.91   | 14,104.09     | -741.41      | 4,096,312.59   | -  |
| 合计   | 122,656,697.80 | 65,102.47     | 1,484,100.74 | 124,205,901.01 | -  |

#### 海富通货币 B:

单位：人民币元

| 年度   | 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    | 年度利润分配合计       | 备注 |
|------|----------------|---------------|-------------|----------------|----|
| 2023 | 46,825,965.38  | 766,066.83    | -181,584.87 | 47,410,447.34  | -  |
| 2022 | 110,530,199.82 | 2,866,150.73  | -28,203.56  | 113,368,146.99 | -  |
| 2021 | 191,023,818.53 | 4,028,566.11  | -101,113.69 | 194,951,270.95 | -  |
| 合计   | 348,379,983.73 | 7,660,783.67  | -310,902.12 | 355,729,865.28 | -  |

**海富通货币 D:**

单位：人民币元

| 年度   | 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   | 年度利润分配合计      | 备注 |
|------|---------------|---------------|------------|---------------|----|
| 2023 | 34,971,192.57 | 274,682.51    | 751,546.50 | 35,997,421.58 | -  |
| 合计   | 34,971,192.57 | 274,682.51    | 751,546.50 | 35,997,421.58 | -  |

注：本基金每日计算投资人账户当日所产生的收益，每日将投资人账户累计的收益结转为基金份额，计入该投资人账户的基金份额中。

**§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**

基金管理人海富通基金管理有限公司经中国证监会证监基金字[2003]48 号文批准，由海通证券股份有限公司和富通基金管理公司（现更名为“法国巴黎资产管理 BE 控股公司”）于 2003 年 4 月 1 日共同发起设立。截至 2023 年 12 月 31 日，本基金管理人共管理 88 只公募基金：海富通精选证券投资基金、海富通收益增长证券投资基金、海富通货币市场证券投资基金、海富通股票混合型证券投资基金、海富通强化回报混合型证券投资基金、海富通风格优势混合型证券投资基金、海富通精选贰号混合型证券投资基金、海富通中国海外精选混合型证券投资基金、海富通稳健添利债券型证券投资基金、海富通领先成长混合型证券投资基金、海富通中证 100 指数证券投资基金（LOF）、海富通中小盘混合型证券投资基金、海富通稳固收益债券型证券投资基金、海富通国策导向混合型证券投资基金、海富通中证 500 指数增强型证券投资基金、海富通安颐收益混合型证券投资基金、海富通一年定期开放债券型证券投资基金、海富通内需热点混合型证券投资基金、海富通纯债债券型证券投资基金、上证城投债交易型开放式指数证券投资基金、海富通阿尔法对冲混合型发起式证券投资基金、海富通新内需灵活配置混合型证券投资基金、海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资基金、海富通欣益灵活配置混合型证券投资基金、海富通欣荣灵活配置混合型证券投资基金、海富通瑞丰债券型证券投资基金、海富通聚利纯债债券型证券投资基金、海富通集利纯债债券型证券投资基金、海富通全球美元收益债券型证券投资基金（LOF）、海富通沪港深灵活配置混合型证券投资基金、海富通瑞利纯债债券型证券投资基金、海富通欣享灵活配置混合型证券投资基金、海富通瑞合纯债债券型证券投资基金、海富通沪深 300 指数增强型证券投资基金、

海富通瑞福债券型证券投资基金、海富通瑞祥一年定期开放债券型证券投资基金、海富通添益货币市场基金、海富通聚优精选混合型基金中基金（FOF）、海富通量化先锋股票型证券投资基金、海富通融丰定期开放债券型发起式证券投资基金、海富通创业板综指增强型发起式证券投资基金、海富通恒丰定期开放债券型发起式证券投资基金、海富通量化多因子灵活配置混合型证券投资基金、上证 10 年期地方政府债交易型开放式指数证券投资基金、海富通弘丰定期开放债券型发起式证券投资基金、海富通鼎丰定期开放债券型发起式证券投资基金、海富通电子信息传媒产业股票型证券投资基金、海富通上海清算所中高等级短期融资券指数证券投资基金、海富通研究精选混合型证券投资基金、海富通稳健养老目标一年持有期混合型发起式基金中基金（FOF）、海富通中短债债券型证券投资基金、海富通聚合纯债债券型证券投资基金、海富通上证 5 年期地方政府债交易型开放式指数证券投资基金、海富通先进制造股票型证券投资基金、海富通裕通 30 个月定期开放债券型证券投资基金、海富通安益对冲策略灵活配置混合型证券投资基金、海富通平衡养老目标三年持有期混合型发起式基金中基金（FOF）、海富通科技创新混合型证券投资基金、海富通裕昇三年定期开放债券型证券投资基金、海富通添鑫收益债券型证券投资基金、海富通瑞弘 6 个月定期开放债券型证券投资基金、海富通富盈混合型证券投资基金、海富通富泽混合型证券投资基金、海富通上证投资级可转债及可交换债券交易型开放式指数证券投资基金、海富通中证短融交易型开放式指数证券投资基金、海富通惠增多策略一年定期开放灵活配置混合型证券投资基金、海富通成长甄选混合型证券投资基金、海富通消费核心资产混合型证券投资基金、海富通成长价值混合型证券投资基金、海富通均衡甄选混合型证券投资基金、海富通惠睿精选混合型证券投资基金、海富通欣睿混合型证券投资基金、海富通消费优选混合型证券投资基金、海富通中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金、海富通策略收益债券型证券投资基金、海富通中证港股通科技交易型开放式指数证券投资基金、海富通利率债债券型证券投资基金、海富通富利三个月持有期混合型证券投资基金、海富通瑞兴 3 个月定期开放债券型证券投资基金、海富通欣利混合型证券投资基金、海富通碳中和主题混合型证券投资基金、海富通成长领航混合型证券投资基金、海富通养老目标日期 2035 三年持有期混合型发起式基金中基金（FOF）、海富通恒益金融债一年定期开放债券型发起式证券投资基金、海富通盈丰一年定期开放债券型发起式证券投资基金、海富通添利收益一年持有期债券型证券投资基金、海富通悦享一年持有期混合型证券投资基金、海富通产业优选混合型证券投资基金。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

| 姓名  | 职务         | 任本基金的基金经理<br>（助理）期限 |      | 证券从<br>业年限 | 说明                                   |
|-----|------------|---------------------|------|------------|--------------------------------------|
|     |            | 任职日期                | 离任日期 |            |                                      |
| 谈云飞 | 本基金的<br>基金 | 2016-02-26          | -    | 18 年       | 硕士，持有基金从业人员资格证书。2005 年 4 月至 2014 年 6 |

|  |    |  |  |  |
|--|----|--|--|--|
|  | 经理 |  |  | <p>月就职于华宝兴业基金管理有限公司，曾任产品经理、研究员、专户投资经理、基金经理助理，2014 年 6 月加入海富通基金管理有限公司。2014 年 7 月至 2015 年 10 月任海富通现金管理货币基金经理。2014 年 9 月至 2020 年 9 月任海富通季季增利理财债券基金经理。2015 年 1 月起兼任海富通稳健添利债券基金经理。2015 年 4 月至 2020 年 1 月兼任海富通新内需混合基金经理。2016 年 2 月起兼任海富通货币基金经理。2016 年 4 月至 2017 年 6 月兼任海富通纯债债券、海富通双福债券（原海富通双福分级债券）、海富通双利债券基金经理。2016 年 4 月至 2020 年 1 月兼任海富通安颐收益混合（原海富通养老收益混合）基金经理。2016 年 9 月至 2023 年 7 月兼任海富通聚利债券基金经理。2016 年 9 月至 2020 年 1 月兼任海富通欣荣混合基金经理。2016 年 9 月至 2019 年 10 月兼任海富通欣益混合基金经理。2017 年 2 月至 2021 年 10 月兼任海富通强化回报混合基金经理。2017 年 3 月起兼任海富通欣享混合基金经理。2017 年 3 月至 2018 年 1 月兼任海富通欣盛定开混合基金经理。2017 年 7 月至 2020 年 9 月任海富通季季通利理财债券基金经理。2019 年 9 月至 2023 年 1 月兼任海富通中短债债券基金经理。2021 年 2 月起兼任海富通惠睿精选混合基金经理。2022 年 3 月至 2023 年 9 月兼任海富通欣润混合基金经理。2022 年 3 月至 2023 年 5 月兼任海富通惠鑫混合基金经理。2022 年 5 月起兼任海富通恒益一年定开债券发起式基金</p> |
|--|----|--|--|--|

|     |            |            |            |     |  |
|-----|------------|------------|------------|-----|--|
|     |            |            |            |     | 经理。  |
| 陶斐然 | 本基金的基金经理助理 | 2020-06-24 | 2023-06-02 | 9 年 | 金融学硕士，持有基金从业人员资格证书。2014 年 12 月加入海富通基金管理有限公司，历任助理交易员、交易员、高级交易员。2020 年 6 月至 2023 年 6 月任债券基金部基金经理助理。2023 年 6 月起任海富通上证 5 年期地方政府债 ETF、海富通上证投资级可转债 ETF、海富通中证短融 ETF、海富通上证 10 年期地方政府债 ETF、海富通上证城投债 ETF 基金经理。 |

注：1、对基金的首任基金经理，其任职日期指基金合同生效日，离任日期指公司做出决定之日；非首任基金经理，其任职日期和离任日期均指公司做出决定之日。

2、证券从业年限的计算标准：自参加证券行业的相关工作开始计算。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人认真遵循《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同的规定，本着诚实信用、勤勉尽职的原则管理和运用基金资产，没有发生损害基金份额持有人利益的行为。

#### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.3.1 公平交易制度和控制方法

公司根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》、《基金经理兼任私募资产管理计划投资经理工作指引（试行）》等法律法规的具体要求，持续完善了公司投资交易业务流程和公平交易制度。制度和流程覆盖了一级市场和二级市场的所有投资交易管理活动以及公司内部的证券分配，同时包括授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动相关的各个环节。同时，公司投资交易业务组织架构保证了各投资组合投资决策相对独立，确保其在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会。

##### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内，公司严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定，确保本公司管理的不同投资组合在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动和环节得到公平对待。各投资组合均严格按照法律、法规和公司制度执行投资交易，保证公平交易制度的执行和实现。

报告期内，公司对旗下所有投资组合的整体收益率差异、分投资类别的收益率差异进行了分析，并采集了连续四个季度期间内、不同时间窗下（如 1 日内、3 日内、5 日内）公司管理的不同投资组合同向交易的样本，对其进行了 95% 置信区间，假设溢价率为 0 的 T 分布检验，结合该时间窗下组合互相之间的模拟输送金额、贡献度、交易占优比等指标综合判断是否存在不公平交易或利益输送的可能。结果表明，报告期内公司对旗下各投资组合公平对待，不存在利益输送的行为。

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，未发现本基金进行可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

### 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

#### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2023 年国内经济总体维持修复的状态，全年实现 5.2% 的实际 GDP 增速。具体来看，投资端表现偏弱，基建与制造业的高增被地产投资拖累；消费受到 2022 年积压需求集中释放的影响，出行链相关消费总体呈现超季节性修复的特征，总体带动第三产业修复；出口受到美国加息、欧洲经济磨底、逆全球化背景下需求转移等不利因素的影响，总体承压，但结构上仍有一定亮点。通胀方面，由于需求端弹性不足，无论是 CPI 还是 PPI 均面临负增的压力。货币政策方面总体维持适量宽松的操作，全年 2 次降准，2 次降息。财政发力更为主动，除了 2023 年初预算内额度外，年末增发万亿国债用于灾后重建和防灾减灾；增发约 1.4 万亿特殊再融资债用于化解地方政府债务问题。

资金价格与流动性方面，1 季度信贷天量投放，资金价格中枢普遍明显回升；2 季度投放压力减弱，4-5 月资金价格中枢普遍回落；6 月是传统信贷投放大月，抽水效应导致资金价格有所抬升，但总体仍在政策利率附近波动。3 季度由于信贷投放与专项债集中发行等因素，流动性存在一定缺口，资金面总体偏紧，资金价格中枢由于降息的影响变化幅度不大。具体来看，7 月信贷需求不佳，流动性合理充裕，8 月与 9 月信贷投放压力增大，同时由于专项债集中发行等因素，流动性出现偏紧的情况。4 季度由于利率债发行节奏前置但财政投放后置的影响，即使 10 月央行 MLF 净投放约 3000 亿，资金缺口依然较大，跨月时点甚至出现了“小钱荒”的现象；随后，央行于 11 月与 12 月 MLF 净投放 6000 亿与 8000 亿，伴随财政存款的逐步投放，流动性紧张的情况明显缓解。货币市场利率 2023 年走出 U 型走势，3 个月 SHIBOR 利率在 1 季度维持高位，从年初的 2.42% 小幅抬升至季末的 2.5% 左右，后逐步下行至 8 月份的 2.01%，3 季度开始逐步抬升，最高到 12 月中旬的 2.6%，年底下行至 2.53%。一年期同业存单利率从年初的 2.4% 上行至 3 月份的 2.75%，后逐步下行至 8 月份的 2.21%，3 季度开始逐步抬升，最高到 12 月中旬的 2.67%，年底回落到 2.40%。

本基金 2023 年的负债端有较大变化，个人客户占比逐渐增加，显著改善了负债结构。本基金自一季度起逐步拉长久期，配置了中长期的存款/存单，降低了逆回购的比

例，提升了组合的整体静态收益率，二三季度偏重流动性管理，收益率低位相对降低了剩余期限，四季度积极配置，拉长组合剩余期限。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

报告期内，海富通货币 A 类基金净值收益率为 1.7836%，同期业绩比较基准收益率为 1.5000%。海富通货币 B 类基金净值收益率为 2.0269%，同期业绩比较基准收益率为 1.5000%。海富通货币 D 类基金净值收益率为 1.5294%，同期业绩比较基准收益率为 1.1404%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

国内经济方面，2024 年仍然处于新旧动能切换期，向上的修复需要政策的加持。旧动能方面，地产作为过去经济的核心驱动因素之一，面临需求下滑的情况没有改变，政策端希望通过城中村改造、保障房等方式直接拉动投资端，减缓地产对经济的拖累。地方化债背景下，城投平台作为地方政府的融资手段受限，地方加杠杆空间被压缩，要维持偏强的基建投资增速就需要中央财政更加积极有为。新动能方面，高技术产业投资维持高增，新能源和汽车的产业优势也会支撑相关出口需求。随着居民消费倾向的修复和收入的改善，消费的修复进程也不会结束。总体来说，2024 年经济数据将面临正常的基数。财政政策方面，2024 年将延续地方去杠杆、中央加杠杆的局面。货币政策方面，2024 年大基调可能还是以稳为主，在宣布 2 月初年内第一次降准后，预计年内仍有降息空间。2023 年年底金融工作会议提出“融资成本持续下降”，目前商业银行的净息差已基本降至历史最低，广谱利率的下调并未结束，政策利率也有下行空间，节奏上取决于 2024 年经济的复苏情况和美联储的货币政策操作。对于债券市场而言，2024 年财政端地方债务化解、中央加杠杆和货币政策端的宽松或成为主导债券市场的关键因素。

下一年，本基金在资产端管理中将把流动性和收益性放在重要位置，在保持组合较高的流动性水平的前提下，积极灵活操作，提高组合收益。同时，继续严格地控制信用风险，严格监控存款存单银行的资产质量情况。规范运作，审慎投资，勤勉尽责地为基金份额持有人谋求长期、稳定的回报。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

2023 年，基金管理人监察稽核工作根据独立、客观、公正的原则，通过业务审核、合规检查、系统监控、重点抽查、专项稽核等一系列方式开展工作，强化基金运作和公司运营的合规性，督促业务部门不断改进内部控制和风险管理，并按规定定期出具监察稽核报告报董事会和公司管理层。

本报告期内，本基金管理人内部监察稽核工作的重点包括以下几个方面：

一、加强合规管理，持续完善公司的规章制度，健全内控体系，落实内控责任。

报告期内，坚持以法律法规和公司制度为依据，对公司和基金运作的各项业务开展

提供全面的合规咨询、审核、监测与检查，确保基金运作的合法合规性。根据法律法规、监管政策的变化，结合业务发展及公司管理需要，新增和修订了多项内部制度和流程，并持续倡导合规文化建设，提升了公司内部控制环境建设。

## 二、客观开展内外部内控评估，进一步完善内控措施。

根据法规、监管要求并结合风险导向和全覆盖原则，公司继续通过日常业务的定期合规检查、不定期自查等方式，重点关注规章制度的执行情况、第一道防线风险控制的有效性和投资运作与产品合同约定的一致性。同时，对各部门的业务有重点的开展了多项专项检查和内部审计。另外，根据法规和公司管理需要，公司聘请会计师事务所等外部专业机构对公司开展了内部控制评价等方面的审计。针对上述内外部评估检查中发现的问题，公司相关业务部门均认真进行整改。通过及时跟踪落实各项问题的整改情况，严格控制了各部门的主要风险，加强并完善了公司的内部控制状况。

## 三、有效推进反洗钱与反恐怖融资工作。

报告期内，结合反洗钱法规及公司业务特点完善了反洗钱制度及流程，组织多场反洗钱专项培训和宣传活动；基于风险为本的工作思路，继续开展客户信息数据治理工作，稳步推进代销机构分类管理工作，全面升级反洗钱系统，持续优化监测模型，强化对大额交易和可疑交易方面的监控，并按时向中国反洗钱监测分析中心报送相关数据。报告期内，公司根据监管要求完成了 2022 年度洗钱固有风险评估工作，有效管控公司洗钱固有风险敞口。另外，公司加大反洗钱课题研习工作力度，组织反洗钱专兼职人员深入开展相关课题研究，提升反洗钱工作质效。

## 四、强化法规学习，组织开展内外部培训，提升员工的合规及风险意识。

本报告期内，为提高公司全员的合规意识，加大了合规培训力度，强化主动合规意识培育。公司进一步加强组织各类合规培训频率，及时对法规、监管精神和公司要求进行宣导，并通过制作合规法务月刊等多样化的合规宣传培训方式进一步提高法律法规宣导工作的及时性，丰富合规宣导工作的形式，激发全体员工学习合规内控政策的积极性，营造合规文化浓厚氛围。另外，通过考试等方式检验培训效果，将法规落实到具体的业务、工作中。通过培训，增强了全体员工的合规意识和风险防范意识，提升了员工的主动识别和控制业务风险的积极性和能力。

通过上述工作，本报告期内，本基金管理人所管理的基金运作合法合规，维护和保障了基金份额持有人的利益。本基金管理人将继续加强内部控制和风险管理，进一步提高监察稽核工作的科学性和有效性，切实保障基金财产安全、合规、诚信运作。

## 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内，本基金管理人严格遵守《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务指引》、基金合同以及中国基金业协会提供的相关估值指引对基金所持有的投资品种进行估值。日常估值由基金管理人与基金托管人分别独立完成。基金管理人每个工作日对基金资产估值后，将各类基金份额的份额净值结果发送基金托管人，经基金托管人复核无误后，由基金管理人对外公布。

本基金管理人设立估值委员会，组成人员包括分管基金运营业务的高级管理人员、分管投资业务的高级管理人员、督察稽核部负责人、风险管理部负责人、研究部负责人及基金运营部负责人等，以上人员具有丰富的合规、风控、证券研究、会计方面的专业经验。估值委员会负责制定、更新本基金管理人管理的基金的估值政策和程序。估值委员会对经济环境发生重大变化或发生影响证券价格的重大事件进行评估，充分听取相关部门的建议，并和托管人充分协商后，提交估值建议报告，以便估值委员会决策。基金运营部按照批准后的估值政策进行估值。

上述参与估值流程各方之间无任何重大利益冲突。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

一、本基金本报告期内应分配：货币 A 级 114,780,322.91 元，货币 B 级 47,410,447.34 元，货币 D 级 35,997,421.58 元。

二、已实施的利润分配：货币 A 级已分配 113,367,393.63 元，货币 B 级已分配 47,592,032.21 元，货币 D 级已分配 35,245,875.08 元。

三、应分配但尚未实施的利润：已分配但未支付的 2,557,557.20 元。应于收益支付日 2024 年 01 月 02 日按 1.000 元的份额面值结转为基金份额。

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

本基金本报告期无需要说明的情形。

## §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，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在海富通货币市场证券投资基金（以下称“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，完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

### 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规定，对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督，对基金资产净值的计算、基金净值收益率的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核，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 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”、“关联方承销证券”、“关联方证券出借”部分未在托管人复核范围内）、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

## §6 审计报告

毕马威华振审字第 2400358 号

海富通货币市场证券投资基金全体基金份额持有人：

### 6.1 审计意见

我们审计了后附的海富通货币市场证券投资基金（以下简称“该基金”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表、2023 年度的利润表、净资产变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则、《资产管理产品相关会计处理规定》（以下合称“企业会计准则”）及财务报表附注 7.4.2 中所列示的中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制，公允反映了该基金 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和净资产变动情况。

### 6.2 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则（以下简称“审计准则”）的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于该基金，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 6.3 其他信息

该基金管理人海富通基金管理有限公司（以下简称“该基金管理人”）管理层对其他信息负责。其他信息包括该基金 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和

我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **6.4 管理层和治理层对财务报表的责任**

该基金管理人管理层负责按照企业会计准则及财务报表附注 7.4.2 中所列示的中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，该基金管理人管理层负责评估该基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非该基金预计在清算时资产无法按照公允价值处置。

该基金管理人治理层负责监督该基金的财务报告过程。

#### **6.5 注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊

导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3)评价该基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4)对该基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对该基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致该基金不能持续经营。

(5)评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与该基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师

王国蓓 倪益

北京市东城区东长安街1号东方广场毕马威大楼8层

2024年3月27日

## §7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：海富通货币市场证券投资基金

报告截止日：2023年12月31日

单位：人民币元

| 资产  | 附注号 | 本期末<br>2023年12月31日 | 上年度末<br>2022年12月31日 |
|-----|-----|--------------------|---------------------|
| 资产： |     |                    |                     |

|               |            |                                 |                                  |
|---------------|------------|---------------------------------|----------------------------------|
| 货币资金          | 7.4.7.1    | 7,348,834,367.17                | 2,620,600,424.49                 |
| 结算备付金         |            | -                               | -                                |
| 存出保证金         |            | -                               | -                                |
| 交易性金融资产       | 7.4.7.2    | 4,464,906,816.01                | 1,230,127,385.99                 |
| 其中：股票投资       |            | -                               | -                                |
| 基金投资          |            | -                               | -                                |
| 债券投资          |            | 4,464,906,816.01                | 1,230,127,385.99                 |
| 资产支持证券投资      |            | -                               | -                                |
| 贵金属投资         |            | -                               | -                                |
| 其他投资          |            | -                               | -                                |
| 衍生金融资产        | 7.4.7.3    | -                               | -                                |
| 买入返售金融资产      | 7.4.7.4    | 2,261,734,888.35                | 1,179,009,297.69                 |
| 应收清算款         |            | -                               | -                                |
| 应收股利          |            | -                               | -                                |
| 应收申购款         |            | 245,116.99                      | 420.00                           |
| 递延所得税资产       |            | -                               | -                                |
| 其他资产          | 7.4.7.5    | -                               | -                                |
| 资产总计          |            | 14,075,721,188.52               | 5,029,737,528.17                 |
| <b>负债和净资产</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2023 年 12 月 31 日</b> | <b>上年度末<br/>2022 年 12 月 31 日</b> |
| <b>负 债：</b>   |            |                                 |                                  |
| 短期借款          |            | -                               | -                                |
| 交易性金融负债       |            | -                               | -                                |
| 衍生金融负债        | 7.4.7.3    | -                               | -                                |
| 卖出回购金融资产款     |            | 533,164,351.50                  | -                                |
| 应付清算款         |            | -                               | -                                |
| 应付赎回款         |            | 169,201.00                      | 1,066.64                         |
| 应付管理人报酬       |            | 3,541,598.59                    | 1,173,704.22                     |
| 应付托管费         |            | 590,266.43                      | 195,617.38                       |
| 应付销售服务费       |            | 1,981,837.75                    | 226,240.99                       |
| 应付投资顾问费       |            | -                               | -                                |
| 应交税费          |            | -                               | 10,534.40                        |
| 应付利润          |            | 2,557,557.20                    | 574,666.29                       |
| 递延所得税负债       |            | -                               | -                                |
| 其他负债          | 7.4.7.6    | 359,138.49                      | 276,657.14                       |
| 负债合计          |            | 542,363,950.96                  | 2,458,487.06                     |
| <b>净资产：</b>   |            |                                 |                                  |
| 实收基金          | 7.4.7.7    | 13,533,357,237.56               | 5,027,279,041.11                 |
| 未分配利润         | 7.4.7.8    | -                               | -                                |
| 净资产合计         |            | 13,533,357,237.56               | 5,027,279,041.11                 |
| 负债和净资产总计      |            | 14,075,721,188.52               | 5,029,737,528.17                 |

注：报告截止日 2023 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.000 元，基金份额总额

13,533,357,237.56 份，其中 A 级基金份额 8,853,483,812.07 份，B 级基金份额 1,611,231,123.34 份，D 级基金份额 3,068,642,302.15 份。

## 7.2 利润表

会计主体：海富通货币市场证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项目                    | 附注号        | 本期<br>2023 年 1 月 1 日至<br>2023 年 12 月 31 日 | 上年度可比期间<br>2022 年 1 月 1 日至<br>2022 年 12 月 31 日 |
|-----------------------|------------|---|--|
| <b>一、营业总收入</b>        |            | 257,942,984.09                            | 151,773,417.88                                 |
| 1.利息收入                |            | 188,920,664.13                            | 123,573,445.45                                 |
| 其中：存款利息收入             | 7.4.7.9    | 125,154,721.47                            | 81,392,687.82                                  |
| 债券利息收入                |            | -   | -  |
| 资产支持证券利息收入            |            | -   | -  |
| 买入返售金融资产收入            |            | 63,765,942.66                             | 42,180,757.63                                  |
| 其他利息收入                |            | -   | -  |
| 2.投资收益（损失以“-”填列）      |            | 69,022,319.96                             | 28,199,972.43                                  |
| 其中：股票投资收益             | 7.4.7.10   | -   | -  |
| 基金投资收益                |            | -   | -  |
| 债券投资收益                | 7.4.7.11   | 69,022,319.96                             | 28,199,972.43                                  |
| 资产支持证券投资收益            |            | -   | -  |
| 贵金属投资收益               | 7.4.7.12   | -   | -  |
| 衍生工具收益                | 7.4.7.13   | -   | -  |
| 股利收益                  | 7.4.7.14   | -   | -  |
| 其他投资收益                |            | -   | -  |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 7.4.7.15   | -   | -  |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列）     |            | -   | -  |
| 5.其他收入（损失以“-”号填列）     | 7.4.7.16   | -   | -  |
| <b>减：二、营业总支出</b>      |            | 59,754,792.26                             | 33,076,005.38                                  |
| 1. 管理人报酬              | 7.4.10.2.1 | 32,274,500.32                             | 23,237,577.68                                  |
| 其中：暂估管理人报酬（若有）        |            | -   | -  |
| 2. 托管费                | 7.4.10.2.2 | 5,379,083.54                              | 6,822,860.78                                   |
| 3. 销售服务费              |            | 16,884,910.62                             | 1,648,103.16                                   |
| 4. 投资顾问费              |            | -   | -  |

|                            |          |                       |                       |
|----------------------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| 5. 利息支出                    |          | 4,866,191.84          | 1,067,261.19          |
| 其中：卖出回购金融资产支出              |          | 4,866,191.84          | 1,067,261.19          |
| 6. 信用减值损失                  |          | -                     | -                     |
| 7. 税金及附加                   |          | 2,063.26              | 5,345.55              |
| 8. 其他费用                    | 7.4.7.17 | 348,042.68            | 294,857.02            |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |          | <b>198,188,191.83</b> | <b>118,697,412.50</b> |
| 减：所得税费用                    |          | -                     | -                     |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |          | <b>198,188,191.83</b> | <b>118,697,412.50</b> |
| 五、其他综合收益的税后净额              |          | -                     | -                     |
| <b>六、综合收益总额</b>            |          | <b>198,188,191.83</b> | <b>118,697,412.50</b> |

### 7.3 净资产变动表

会计主体：海富通货币市场证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项目                                  | 本期<br>2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 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                           | 5,027,279,041.11                       | -      | -              | 5,027,279,041.11  |
| 二、本期期初净资产                           | 5,027,279,041.11                       | -      | -              | 5,027,279,041.11  |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）                | 8,506,078,196.45                       | -      | -              | 8,506,078,196.45  |
| （一）、综合收益总额                          | -                                      | -      | 198,188,191.83 | 198,188,191.83    |
| （二）、本期基金份额交易产生的净资产变动数（净资产减少以“-”号填列） | 8,506,078,196.45                       | -      | -              | 8,506,078,196.45  |
| 其中：1. 基金申购款                         | 72,809,552,643.98                      | -      | -              | 72,809,552,643.98 |
| 2. 基金                               | -64,303,474,447.5                      | -      | -              | -64,303,474,447.5 |

|  |   |        |                 |                    |
|--|---|--------|-----------------|--------------------|
| 赎回款                                      | 3   |        |                 | 447.53             |
| (三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动(净资产减少以“-”号填列) | -   | -      | -198,188,191.83 | -198,188,191.83    |
| 四、本期期末净资产                                | 13,533,357,237.56                           | -      | -               | 13,533,357,237.56  |
| 项目                                       | 上年度可比期间<br>2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 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                                | 7,751,374,960.52                            | -      | -               | 7,751,374,960.52   |
| 二、本期期初净资产                                | 7,751,374,960.52                            | -      | -               | 7,751,374,960.52   |
| 三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)                     | -2,724,095,919.41                           | -      | -               | -2,724,095,919.41  |
| (一)、综合收益总额                               | -   | -      | 118,697,412.50  | 118,697,412.50     |
| (二)、本期基金份额交易产生的净资产变动数(净资产减少以“-”号填列)      | -2,724,095,919.41                           | -      | -               | -2,724,095,919.41  |
| 其中：1. 基金申购款                              | 47,190,047,584.81                           | -      | -               | 47,190,047,584.81  |
| 2. 基金赎回款                                 | -49,914,143,504.22                          | -      | -               | -49,914,143,504.22 |
| (三)、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动(净资产减少以“-”号填列) | -   | -      | -118,697,412.50 | -118,697,412.50    |
| 四、本期期末净资产                                | 5,027,279,041.11                            | -      | -               | 5,027,279,041.11   |

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：任志强，主管会计工作负责人：胡光涛，会计机构负责人：胡正万

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

海富通货币市场证券投资基金（以下简称“本基金”）经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监基金字[2004]第 194 号《关于同意海富通货币市场证券投资基金设立的批复》核准，由海富通基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《海富通货币市场证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 964,227,474.56 元。经向中国证监会备案，《海富通货币市场证券投资基金基金合同》于 2005 年 1 月 4 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 964,512,079.20 份基金份额，其中认购资金利息折合 284,604.64 份基金份额。本基金的基金管理人为海富通基金管理有限公司，基金托管人为中国银行股份有限公司。

根据《海富通货币市场证券投资基金基金合同》和《海富通货币市场证券投资基金招募说明书》并报中国证监会备案，自 2006 年 8 月 1 日起，本基金分设两级基金份额：A 级基金份额和 B 级基金份额，适用不同的销售服务费率，并根据投资者基金交易账户所持有份额数量是否不低于 500 万份进行不同级别基金份额的判断和处理。

根据《海富通基金管理有限公司关于修改海富通货币市场证券投资基金基金合同的公告》，根据《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》、《货币市场基金监督管理办法》、《关于实施〈货币市场基金监督管理办法〉有关问题的规定》的有关规定及《海富通货币市场基金基金合同》和《海富通货币市场基金托管协议》的约定，经本基金的基金管理人与基金托管人中国银行股份有限公司协商一致，并经中国证监会备案，自 2016 年 6 月 16 日起对本基金的基金合同进行修改。

根据《海富通基金管理有限公司关于海富通货币市场证券投资基金调整收益支付方式并修改基金合同的公告》的规定，本基金的基金管理人经与基金托管人中国银行股份有限公司协商一致，决定自 2019 年 5 月 21 日起对本基金调整收益支付方式，并对本基金的基金合同作相应修改。

根据《关于海富通货币市场证券投资基金增加 C 级和 D 级基金份额并相应修改基金合同和托管协议的公告》，本基金自 2023 年 3 月 24 日起，在原有份额的基础上增设 C 级和 D 级基金份额，并相应修改基金合同、招募说明书等法律文件。增加上述份额后，本基金将分设海富通货币 A、海富通货币 B、海富通货币 C、海富通货币 D 基金份额，适用不同的销售服务费率。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和修改后的《海富通货币市场基金基金合同》的有关规定，本基金投资于现金、期限 1 年以内（含 1 年）的银行存款、债券回购、

中央银行票据、同业存单；剩余期限在 397 天以内（含 397 天）的债券；中国证监会、中国人民银行认可的其他具有良好流动性的货币市场工具。本基金的业绩比较基准为税后一年期银行定期存款利率。

本财务报表由本基金的基金管理人海富通基金管理有限公司于 2024 年 3 月 27 日批准报出。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金财务报表以持续经营为基础编制。

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

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表符合财政部颁布的企业会计准则和《资产管理产品相关会计处理规定》及附注 7.4.2 中所列示的中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定的要求，真实、完整地反映了本基金 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和净值变动情况。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

##### 7.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

##### 7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本基金选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

##### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

###### (a) 金融资产的分类

本基金的金融工具包括债券投资、买入返售金融资产等。

本基金通常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，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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其他综合收益的金融资产及以摊余成本计量的金融资产。

除非本基金改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确

认后不得进行重分类。

本基金将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本基金管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

除上述以摊余成本计量的金融资产外，本基金将其余所有的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。本基金现无分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本基金如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本基金所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本基金以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本基金对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本基金对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

#### (b) 金融负债的分类

本基金将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及以摊余成本计量的金融负债。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

- 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

本基金现无分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### 7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

##### (a) 金融工具的初始确认

金融资产和金融负债在本基金成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

**(b)后续计量**

初始确认后，以摊余成本计量的金融资产和金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。同时于每一估值日评估影子价格(即相关金融工具的公允价值)，以避免债券投资的摊余成本与公允价值的差异导致基金资产净值发生重大偏离。

**(c)金融工具的终止确认**

满足下列条件之一时，本基金终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 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；
- 该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本基金将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本基金终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

**(d)金融工具的减值**

本基金以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产

本基金持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型。

**预期信用损失的计量**

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本基金按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本基金需考虑的最长期限为面临信用风险的最长合同期限(包括考虑续约选择权)。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本基金对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其

损失准备:

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险; 或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低, 借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强, 并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力, 该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加

本基金通过比较金融工具在资产负债表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相对变化, 以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时, 本基金考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息。本基金考虑的信息包括:

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况;
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化;
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化;
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化, 并将对债务人对本基金的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质, 本基金以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时, 本基金可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类, 例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日, 本基金确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本基金在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。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。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

- 发行方或债务人发生重大财务困难;
- 债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等;
- 本基金出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化, 本基金在每个资产负债表日重新计量预期信用损失, 由此形成的损失准备的增加或转回金额, 应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产, 损失准备抵减该金融资产在资产负债

表中列示的账面价值。

#### 核销

如果本基金不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本基金确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本基金催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

为了避免采用摊余成本法计算的基金资产净值与按其他可参考公允价值指标计算的基金资产净值发生重大偏离，从而对基金份额持有人的利益产生稀释和不公平的结果，基金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。

当影子定价确定的基金资产净值与摊余成本法计算的基金资产净值的负偏离度绝对值达到 0.25% 时，基金管理人应当在 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，基金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，基金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，基金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。

计算影子价格时按如下原则确定金融工具的公允价值：

存在活跃市场且能够获取相同资产或负债报价的金融工具，在估值日有报价的，除会计准则规定的情况外，将该报价不加调整地应用于该资产或负债的公允价值计量；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，对报价进行调整，确定公允价值。与上述金融工具相同，但具有不同特征的，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，本基金不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

对不存在活跃市场的金融工具，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，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。

如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响证券价格的重大事件，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，对估值进行调整并确定公允价值。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，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：

- 本基金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；
- 本基金计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额。每份基金份额面值为 1.00 元。由于申购和赎回引起的实收基金份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少，以及因类别调整而引起的 A、B、C、D 级基金份额之间的转换所产生的实收基金变动。

#### 7.4.4.8 收入/(损失)的确认和计量

利息收入

存款利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定。

买入返售金融资产在资金实际占用期间内按实际利率法逐日确认为利息收入。

投资收益

债券投资收益和资产支持证券投资收益按相关金融资产于处置日成交金额与其初始计量金额的差额确认，处置时产生的交易费用计入投资收益。

债券投资利息收入按债券投资的账面价值与实际利率计算的金额确认，在债券实际持有期内逐日计提。贴息债视同到期一次性还本付息的附息债，根据其发行价、到期价和发行期限按实际利率法逐日计算利息收入。

#### 7.4.4.9 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬、托管费和销售服务费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

本基金的利息支出按资金的本金和适用利率逐日计提。

卖出回购金融资产款在资金实际占用期间按实际利率法逐日确认为利息支出。

#### 7.4.4.10 基金的收益分配政策

根据《海富通货币市场证券投资基金基金合同》的规定，“每日分配、按日支付”。本基金根据每日基金收益情况，以各级基金份额的每万份基金已实现收益为基准，为投资者每日计算当日收益并分配，每日支付。投资者当日收益分配的计算保留到小数点后

2 位, 小数点后第 3 位按去尾原则处理, 因去尾形成的余额进行再次分配, 直到分完为止。本基金根据每日收益情况, 将当日收益全部分配, 若当日净收益大于零时, 为投资者记正收益; 若当日净收益小于零时, 为投资者记负收益; 若当日净收益等于零时, 当日投资者不记收益。本基金每日进行收益计算并分配时, 每日收益支付方式只采用红利再投资(即红利转基金份额)方式, 基金份额持有人可通过赎回基金份额获得现金收益; 当进行收益结转时, 若投资者当日未结转收益为正, 则为基金份额持有人增加相应的基金份额; 若投资者当日未结转收益为零, 则基金份额持有人的基金份额保持不变; 若投资者当日未结转收益为负, 则为基金份额持有人缩减相应的基金份额; 若投资者赎回全部基金份额时, 其未结转收益将被一并赎回; 当投资者的未结转收益为负时, 若投资者部分赎回基金份额, 将按比例从赎回款中扣除。当日申购的基金份额自下一个工作日起, 享有基金的收益分配权益; 当日赎回的基金份额自下一个工作日起, 不享有基金的收益分配权益。本基金同一级别的每一基金份额享有同等分配权。在不影响投资者利益情况下, 基金管理人可酌情调整基金收益分配方式, 此项调整不需要基金份额持有人大会决议通过。

#### 7.4.4.11 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部, 以经营分部为基础确定报告分部。

本基金目前以一个经营分部运作, 不需要进行分部报告的披露。

#### 7.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作, 本基金计算影子价格过程中确定债券投资和资产支持证券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下:

对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券除外)及在银行间同业市场交易的固定收益品种, 根据中国证监会公告[2017]13 号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及中国基金业协会中基协字[2022]566 号《关于发布<关于固定收益品种的估值处理标准>的通知》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券除外), 按照中证指数有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

### 7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

#### 7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计政策变更。

### 7.4.5.2 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。

### 7.4.5.3 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。

### 7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128 号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《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]70 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]140 号《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2 号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90 号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(a) 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。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。

对证券投资基金管理人运用基金买卖债券的转让收入免征增值税，对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以产生的利息及利息性质的收入为销售额。

(b) 对基金从证券市场中取得的收入，包括买卖债券的差价收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

(c) 对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴 20% 的个人所得税。

(d) 本基金的城市维护建设税、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。

### 7.4.7 重要财务报表项目的说明

#### 7.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

| 项目 | 本期末<br>2023 年 12 月 31 日 | 上年度末<br>2022 年 12 月 31 日 |
|----|-------------------------|--------------------------|
|    |                         |                          |

|                |                  |                  |
|----------------|------------------|------------------|
| 活期存款           | 2,061,893.52     | 1,790,392.24     |
| 等于：本金          | 2,038,601.79     | 1,786,861.62     |
| 加：应计利息         | 23,291.73        | 3,530.62         |
| 定期存款           | 7,346,772,473.65 | 2,618,810,032.25 |
| 等于：本金          | 7,300,000,000.00 | 2,600,000,000.00 |
| 加：应计利息         | 46,772,473.65    | 18,810,032.25    |
| 其中：存款期限 1 个月以内 | 200,106,666.68   | -                |
| 存款期限 1-3 个月    | -                | 100,090,277.72   |
| 存款期限 3 个月以上    | 7,146,665,806.97 | 2,518,719,754.53 |
| 其他存款           | -                | -                |
| 等于：本金          | -                | -                |
| 加：应计利息         | -                | -                |
| 合计             | 7,348,834,367.17 | 2,620,600,424.49 |

注：定期存款的存款期限为定期存款的票面存期。

#### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目     |       | 本期末<br>2023 年 12 月 31 日  |                  |              |         |
|--------|-------|--------------------------|------------------|--------------|---------|
|        |       | 按实际利率计算的账面价值             | 影子定价             | 偏离金额         | 偏离度 (%) |
| 债券     | 交易所市场 | -                        | -                | -            | -       |
|        | 银行间市场 | 4,464,906,816.01         | 4,469,174,404.65 | 4,267,588.64 | 0.0315  |
|        | 合计    | 4,464,906,816.01         | 4,469,174,404.65 | 4,267,588.64 | 0.0315  |
| 资产支持证券 |       | -                        | -                | -            | -       |
| 合计     |       | 4,464,906,816.01         | 4,469,174,404.65 | 4,267,588.64 | 0.0315  |
| 项目     |       | 上年度末<br>2022 年 12 月 31 日 |                  |              |         |
|        |       | 按实际利率计算的账面价值             | 影子定价             | 偏离金额         | 偏离度 (%) |
| 债券     | 交易所市场 | -                        | -                | -            | -       |

|  |        |                  |                  |              |        |
|--|--------|------------------|------------------|--------------|--------|
|  | 银行间市场  | 1,230,127,385.99 | 1,231,499,690.42 | 1,372,304.43 | 0.0273 |
|  | 合计     | 1,230,127,385.99 | 1,231,499,690.42 | 1,372,304.43 | 0.0273 |
|  | 资产支持证券 | -                | -                | -            | -      |
|  | 合计     | 1,230,127,385.99 | 1,231,499,690.42 | 1,372,304.43 | 0.0273 |

注：于 12 月 31 日，本基金交易性金融资产均为采用摊余成本法摊余的债券投资。本基金管理人认为本基金债券投资的公允价值与摊余成本间的差异在合理范围内。

- 1、偏离金额=影子定价-摊余成本；
- 2、偏离度=偏离金额/摊余成本法确定的基金资产净值。

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金于本报告期末及上年度末均未持有任何衍生金融资产/负债。

#### 7.4.7.4 买入返售金融资产

##### 7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

单位：人民币元

| 项目    | 本期末<br>2023 年 12 月 31 日  |           |
|-------|--------------------------|-----------|
|       | 账面余额                     | 其中：买断式逆回购 |
| 交易所市场 | -                        | -         |
| 银行间市场 | 2,261,734,888.35         | -         |
| 合计    | 2,261,734,888.35         | -         |
| 项目    | 上年度末<br>2022 年 12 月 31 日 |           |
|       | 账面余额                     | 其中：买断式逆回购 |
| 交易所市场 | -                        | -         |
| 银行间市场 | 1,179,009,297.69         | -         |
| 合计    | 1,179,009,297.69         | -         |

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末无买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 7.4.7.5 其他资产

本基金本报告期末及上年度末其他资产无余额。

#### 7.4.7.6 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2023年12月31日 | 上年度末<br>2022年12月31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      | 150,138.49         | 77,657.14           |
| 其中：交易所市场    | -                  | -                   |
| 银行间市场       | 150,138.49         | 77,657.14           |
| 应付利息        | -                  | -                   |
| 预提费用        | 209,000.00         | 199,000.00          |
| 合计          | 359,138.49         | 276,657.14          |

#### 7.4.7.7 实收基金

##### 海富通货币 A

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2023年1月1日至2023年12月31日 |                    |
|---------------|-----------------------------|--------------------|
|               | 基金份额（份）                     | 账面金额               |
| 上年度末          | 851,724,028.65              | 851,724,028.65     |
| 本期申购          | 51,495,133,185.24           | 51,495,133,185.24  |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -43,493,373,401.82          | -43,493,373,401.82 |
| 本期末           | 8,853,483,812.07            | 8,853,483,812.07   |

##### 海富通货币 B

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2023年1月1日至2023年12月31日 |                    |
|---------------|-----------------------------|--------------------|
|               | 基金份额（份）                     | 账面金额               |
| 上年度末          | 4,175,555,012.46            | 4,175,555,012.46   |
| 本期申购          | 7,563,114,078.71            | 7,563,114,078.71   |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -10,127,437,967.83          | -10,127,437,967.83 |
| 本期末           | 1,611,231,123.34            | 1,611,231,123.34   |

### 海富通货币 D

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2023年1月1日至2023年12月31日 |                    |
|---------------|-----------------------------|--------------------|
|               | 基金份额（份）                     | 账面金额               |
| 本期申购          | 13,751,305,380.03           | 13,751,305,380.03  |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -10,682,663,077.88          | -10,682,663,077.88 |
| 本期末           | 3,068,642,302.15            | 3,068,642,302.15   |

注：申购含红利再投、转换入及分级份额调增份额；赎回含转换出及分级份额调减份额。

### 7.4.7.8 未分配利润

#### 海富通货币 A

单位：人民币元

| 项目             | 已实现部分           | 未实现部分 | 未分配利润合计         |
|----------------|-----------------|-------|-----------------|
| 上年度末           | -               | -     | -               |
| 本期期初           | -               | -     | -               |
| 本期利润           | 114,780,322.91  | -     | 114,780,322.91  |
| 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        | -114,780,322.91 | -     | -114,780,322.91 |
| 本期末            | -               | -     | -               |

## 海富通货币 B

单位：人民币元

| 项目             | 已实现部分          | 未实现部分 | 未分配利润合计        |
|----------------|----------------|-------|----------------|
| 上年度末           | -              | -     | -              |
| 本期期初           | -              | -     | -              |
| 本期利润           | 47,410,447.34  | -     | 47,410,447.34  |
| 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        | -47,410,447.34 | -     | -47,410,447.34 |
| 本期末            | -              | -     | -              |

## 海富通货币 D

单位：人民币元

| 项目             | 已实现部分          | 未实现部分 | 未分配利润合计        |
|----------------|----------------|-------|----------------|
| 上年度末           | -              | -     | -              |
| 本期利润           | 35,997,421.58  | -     | 35,997,421.58  |
| 本期期初           | -              | -     | -              |
| 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        | -35,997,421.58 | -     | -35,997,421.58 |
| 本期末            | -              | -     | -              |

## 7.4.7.9 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目       | 本期<br>2023 年 1 月 1 日至 2023 年<br>12 月 31 日 | 上年度可比期间<br>2022 年 1 月 1 日至 2022<br>年 12 月 31 日 |
|----------|---|--|
| 活期存款利息收入 | 146,585.59                                | 167,363.59                                     |
| 定期存款利息收入 | 125,008,135.88                            | 81,225,324.23                                  |

|           |                |               |
|-----------|----------------|---------------|
| 其他存款利息收入  | -              | -             |
| 结算备付金利息收入 | -              | -             |
| 其他        | -              | -             |
| 合计        | 125,154,721.47 | 81,392,687.82 |

#### 7.4.7.10 股票投资收益

本基金本报告期及上年度可比期间均无股票投资收益。

#### 7.4.7.11 债券投资收益

##### 7.4.7.11.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目                           | 本期<br>2023年1月1日至2023年<br>12月31日 | 上年度可比期间<br>2022年1月1日至2022年<br>12月31日 |
|------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 债券投资收益——利息收入                 | 61,318,767.60                   | 26,729,863.32                        |
| 债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入 | 7,703,552.36                    | 1,470,109.11                         |
| 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                           | 69,022,319.96                   | 28,199,972.43                        |

##### 7.4.7.11.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

| 项目                     | 本期<br>2023年1月1日至2023年<br>12月31日 | 上年度可比期间<br>2022年1月1日至2022年<br>12月31日 |
|------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额   | 17,636,269,091.43               | 9,682,173,456.18                     |
| 减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额 | 17,539,783,367.86               | 9,624,683,371.72                     |
| 减：应计利息总额               | 88,781,621.21                   | 56,019,975.35                        |
| 减：交易费用                 | 550.00                          | -                                    |
| 买卖债券差价收入               | 7,703,552.36                    | 1,470,109.11                         |

#### 7.4.7.12 贵金属投资收益

本基金在本报告期内及上年度可比期间均无贵金属投资收益。

**7.4.7.13 衍生工具收益**

本基金在本报告期内及上年度可比期间均无衍生工具收益。

**7.4.7.14 股利收益**

本基金在本报告期内及上年度可比期间均无股利收益。

**7.4.7.15 公允价值变动收益**

本基金在本报告期内及上年度可比期间均无公允价值变动收益。

**7.4.7.16 其他收入**

本基金在本报告期内及上年度可比期间均无其他收入。

**7.4.7.17 其他费用**

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2023年1月1日至2023年12<br>月31日 | 上年度可比期间<br>2022年1月1日至2022年12月31<br>日 |
|-----------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 审计费用      | 80,000.00                       | 70,000.00                            |
| 信息披露费     | 120,000.00                      | 120,000.00                           |
| 证券出借违约金   | -                               | -                                    |
| 银行划款手续费   | 111,962.68                      | 67,777.02                            |
| 其他费用      | 1,200.00                        | 1,200.00                             |
| 债券托管账户维护费 | 34,880.00                       | 35,880.00                            |
| 合计        | 348,042.68                      | 294,857.02                           |

**7.4.8或有事项、资产负债表日后事项的说明****7.4.8.1 或有事项**

截至资产负债表日，本基金没有需要在财务报表附注中说明的或有事项。

**7.4.8.2 资产负债表日后事项**

截至本财务报表批准报出日，本基金并无须作披露的资产负债表日后事项。

### 7.4.9 关联方关系

| 关联方名称   | 与本基金的关系             |
|---|---------------------|
| 海富通基金管理有限公司(“海富通”)  | 基金管理人、注册登记机构、基金销售机构 |
| 中国银行股份有限公司(“中国银行”)  | 基金托管人、基金销售机构        |
| 海通证券股份有限公司(“海通证券”)  | 基金管理人的股东、基金销售机构     |
| 法国巴黎资产管理 BE 控股公司(BNP Paribas Asset Management BE Holding) | 基金管理人的股东            |
| 上海富诚海富通资产管理有限公司   | 基金管理人的子公司           |

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，本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

### 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

#### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

##### 7.4.10.1.1 股票交易

本基金在本报告期内及上年度可比期间均没有通过关联方的交易单元进行过股票交易。

##### 7.4.10.1.2 权证交易

本基金在本报告期内及上年度可比期间均没有通过关联方的交易单元进行过权证交易。

##### 7.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

本基金本报告期内及上年度可比期间无应支付关联方的佣金。

#### 7.4.10.2 关联方报酬

##### 7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目               | 本期<br>2023年1月1日至2023年12月<br>31日 | 上年度可比期间<br>2022年1月1日至2022年12月<br>31日 |
|------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费   | 32,274,500.32                   | 23,237,577.68                        |
| 其中：应支付销售机构的客户维护费 | 12,902,478.20                   | 2,140,464.15                         |
| 应支付基金管理人的净       | 19,372,022.12                   | 21,097,113.53                        |

|     |  |  |
|-----|--|--|
| 管理费 |  |  |
|-----|--|--|

注：支付基金管理人海富通的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.30% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日管理人报酬=前一日基金资产净值 x0.30%/当年天数。

#### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目             | 本期<br>2023年1月1日至2023年12月<br>31日 | 上年度可比期间<br>2022年1月1日至2022年12月<br>31日 |
|----------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 5,379,083.54                    | 6,822,860.78                         |

注：支付基金托管人的基金托管费按前一日基金资产净值 0.05% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日基金托管费=前一日基金资产净值 x0.05%/当年天数。

#### 7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

| 获得销售<br>服务费的<br>各关联方<br>名称 | 本期<br>2023年1月1日至2023年12月31日      |            |        |          |            |
|----------------------------|----------------------------------|------------|--------|----------|------------|
|                            | 当期发生的基金应支付的销售服务费                 |            |        |          |            |
|                            | 海富通货币A                           | 海富通货币B     | 海富通货币C | 海富通货币D   | 合计         |
| 中国银行                       | 55,881.48                        | 552.68     | -      | 1,179.49 | 57,613.65  |
| 海通证券                       | 14,699.68                        | 75,202.02  | -      | 0.00     | 89,901.70  |
| 海富通                        | 30,296.41                        | 104,035.35 | -      | 0.58     | 134,332.34 |
| 合计                         | 100,877.57                       | 179,790.05 | -      | 1,180.07 | 281,847.69 |
| 获得销售<br>服务费的<br>各关联方<br>名称 | 上年度可比期间<br>2022年1月1日至2022年12月31日 |            |        |          |            |
|                            | 当期发生的基金应支付的销售服务费                 |            |        |          |            |
|                            | 海富通货币A                           | 海富通货币B     | 海富通货币C | 海富通货币D   | 合计         |
| 中国银行                       | 50,623.72                        | 793.06     | -      | -        | 51,416.78  |
| 海通证券                       | 4,511.20                         | 81,982.57  | -      | -        | 86,493.77  |
| 海富通                        | 41,338.99                        | 421,499.71 | -      | -        | 462,838.70 |

|    |           |            |   |   |            |
|----|-----------|------------|---|---|------------|
| 合计 | 96,473.91 | 504,275.34 | - | - | 600,749.25 |
|----|-----------|------------|---|---|------------|

注：支付销售机构的基金销售服务费按前一日基金资产净值一定比例的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：

海富通货币 A 类基金日基金销售服务费=前一日 A 类份额对应的基金资产净值 x0.25%/ 当年天数。

海富通货币 B 类基金日基金销售服务费=前一日 B 类份额对应的基金资产净值 x0.01%/ 当年天数。

海富通货币 C 类基金日基金销售服务费=前一日 C 类份额对应的基金资产净值 x0.25%/ 当年天数。

海富通货币 D 类基金日基金销售服务费=前一日 D 类份额对应的基金资产净值 x0.01%/ 当年天数。

#### 7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

单位：人民币元

| 本期<br>2023年1月1日至2023年12月31日      |        |      |       |          |                      |                |
|----------------------------------|--------|------|-------|----------|----------------------|----------------|
| 银行间市场<br>交易的各关<br>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<br>入 | 交易金额                 | 利息支<br>出       |
| -                                | -      | -    | -     | -        | -                    | -              |
| 上年度可比期间<br>2022年1月1日至2022年12月31日 |        |      |       |          |                      |                |
| 银行间市场<br>交易的各关<br>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<br>入 | 交易金额                 | 利息支<br>出       |
| 中国银行                             | -      | -    | -     | -        | 1,118,561,00<br>0.00 | 119,519.<br>09 |

#### 7.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

##### 7.4.10.4.1 与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务的情况

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

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

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

#### 7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

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

份额单位：份

| 项目             | 本期                    |                    |            |            | 上年度可比期间               |                        |            |            |
|----------------|-----------------------|--------------------|------------|------------|-----------------------|------------------------|------------|------------|
|                | 2023年1月1日至2023年12月31日 |                    |            |            | 2022年1月1日至2022年12月31日 |                        |            |            |
|                | 海富通货<br>币A            | 海富通货<br>币B         | 海富通货<br>币C | 海富通货<br>币D | 海富通货<br>币A            | 海富通货<br>币B             | 海富通货<br>币C | 海富通货<br>币D |
| 期初持有的基金份额      | -                     | 191,409,<br>110.00 | -          | -          | -                     | 20,544,<br>328.17      | -          | -          |
| 期间申购 / 买入总份额   | -                     | 202,003,<br>914.96 | -          | -          | -                     | 221,86<br>4,781.8<br>3 | -          | -          |
| 期间因拆分变动份额      | -                     | -                  | -          | -          | -                     | -                      | -          | -          |
| 减：期间赎回 / 卖出总份额 | -                     | 307,000,<br>000.00 | -          | -          | -                     | 51,000,<br>000.00      | -          | -          |
| 期末持有的基金份额      | -                     | 86,413,0<br>24.96  | -          | -          | -                     | 191,40<br>9,110.0<br>0 | -          | -          |

|                   |   |       |   |   |   |       |   |   |
|-------------------|---|-------|---|---|---|-------|---|---|
| 期末持有的基金份额占基金总份额比例 | - | 5.36% | - | - | - | 4.58% | - | - |
|-------------------|---|-------|---|---|---|-------|---|---|

注：基金管理人投资本基金相关的费用符合基金招募说明书和相关公告的规定。

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

本报告期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金。

#### 7.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

| 关联方名称     | 本期<br>2023年1月1日至2023年12月31日 |              | 上年度可比期间<br>2022年1月1日至2022年12月31日 |            |
|-----------|-----------------------------|--------------|----------------------------------|------------|
|           | 期末余额                        | 当期利息收入       | 期末余额                             | 当期利息收入     |
| 中国银行-活期存款 | 2,061,893.52                | 146,585.59   | 1,790,392.24                     | 167,363.59 |
| 中国银行-定期存款 | -                           | 3,411,666.67 | -                                | -          |
| 合计        | 2,061,893.52                | 3,558,252.26 | 1,790,392.24                     | 167,363.59 |

#### 7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内及上年度可比期间未在承销期内参与关联方承销的证券。

#### 7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期及上年度可比期间无须作说明的其他关联交易事项。

#### 7.4.11 利润分配情况

##### 1、海富通货币 A

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 |
|----------------|---------------|--------------|----------------|----|
| 113,335,069.22 | 32,324.41     | 1,412,929.28 | 114,780,322.91 | -  |

## 2、海富通货币 B

单位：人民币元

| 已按再投资形式<br>转实收基金 | 直接通过应付<br>赎回款转出金额 | 应付利润<br>本年变动 | 本期利润分配合<br>计  | 备注 |
|------------------|-------------------|--------------|---------------|----|
| 46,825,965.38    | 766,066.83        | -181,584.87  | 47,410,447.34 | -  |

## 3、海富通货币 D

单位：人民币元

| 已按再投资形式<br>转实收基金 | 直接通过应付<br>赎回款转出金额 | 应付利润<br>本年变动 | 本期利润分配合<br>计  | 备注 |
|------------------|-------------------|--------------|---------------|----|
| 34,971,192.57    | 274,682.51        | 751,546.50   | 35,997,421.58 | -  |

## 7.4.12 期末（2023 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

## 7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

于 2023 年 12 月 31 日，本基金未持有因认购新发或增发证券而流通受限的证券。

## 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

于 2023 年 12 月 31 日，本基金未持有暂时停牌等流通受限股票。

## 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

## 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2023 年 12 月 31 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 533,164,351.50 元，是以如下债券作为质押：

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<br>单价 | 数量（张）     | 期末估值总额         |
|-----------|------------------|------------|------------|-----------|----------------|
| 230301    | 23 进出 01         | 2024-01-02 | 101.91     | 2,300,000 | 234,387,115.58 |
| 112305284 | 23 建设银行<br>CD284 | 2024-01-02 | 99.78      | 2,000,000 | 199,564,677.48 |
| 220302    | 22 进出 02         | 2024-01-02 | 102.07     | 600,000   | 61,239,789.58  |

|           |                  |            |        |           |                |
|-----------|------------------|------------|--------|-----------|----------------|
| 230401    | 23 农发 01         | 2024-01-02 | 102.04 | 408,000   | 41,631,531.26  |
| 239965    | 23 贴现国债<br>65    | 2024-01-02 | 99.87  | 200,000   | 19,973,316.24  |
| 112305039 | 23 建设银行<br>CD039 | 2024-01-02 | 99.58  | 131,000   | 13,044,733.08  |
| 合计        |                  |            |        | 5,639,000 | 569,841,163.22 |

#### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

于 2023 年 12 月 31 日，本基金无从事交易所市场债券正回购交易作为抵押的债券。

#### 7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

于 2023 年 12 月 31 日，本基金未持有参与转融通证券出借业务的证券。

### 7.4.13 金融工具风险及管理

#### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金投资于各类货币市场工具，是具有较低风险、流动性强的证券投资基金品种。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。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现“低风险、高流动性和持续稳定收益”的风险收益目标。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，在董事会下设立审计及风险管理委员会，负责制定公司的风险管理政策，审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额及监督公司内部控制制度和风险管理制度的执行情况等；在管理层层面设立风险管理委员会，负责实施董事会下设审计及风险管理委员会所制定的各项风险管理政策。

本基金的基金管理人建立了由督察长、风险管理委员会、风险管理部和督察稽核部及相关业务部门风险管理责任人构成的三层次风险管理架构体系。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

#### 7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券

之发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况，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本基金的托管行中国银行股份有限公司及其他股份制商业银行，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，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。本基金投资于主体信用评级低于 AAA 的机构发行的金融工具占基金资产净值的比例合计不得超过 10%，其中单一机构发行的金融工具占基金资产净值的比例合计不得超过 2%。且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他货币市场基金投资同一商业银行的银行存款及其发行的同业存单与债券不得超过该商业银行最近一个季度末的净资产的 10%。

于 2023 年 12 月 31 日，本基金持有除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券和资产支持证券占基金资产净值的比例为 27.57%（2022 年 12 月 31 日：19.25%）。

本基金债券投资的信用评级情况按《中国人民银行信用评级管理指导意见》设定的标准统计及汇总。

#### 7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

| 短期信用评级 | 本期末<br>2023年12月31日 | 上年度末<br>2022年12月31日 |
|--------|--------------------|---------------------|
| A-1    | -                  | -                   |
| A-1 以下 | -                  | --                  |
| 未评级    | 638,693,997.02     | 778,216,904.21      |
| 合计     | 638,693,997.02     | 778,216,904.21      |

注：1、债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2、未评级部分为国债、政策性金融债及无第三方评级机构评级的债券。

#### 7.4.13.2.2 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<br>2023年12月31日 | 上年度末<br>2022年12月31日 |
|--------|--------------------|---------------------|
| A-1    | -                  | -                   |

|        |                  |                |
|--------|------------------|----------------|
| A-1 以下 | -                | -              |
| 未评级    | 3,322,443,000.17 | 368,970,725.38 |
| 合计     | 3,322,443,000.17 | 368,970,725.38 |

#### 7.4.13.2.3 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<br>2023年12月31日 | 上年度末<br>2022年12月31日 |
|--------|--------------------|---------------------|
| AAA    | 298,202,492.39     | 82,939,756.40       |
| AAA 以下 | -                  | -                   |
| 未评级    | 205,567,326.43     | -                   |
| 合计     | 503,769,818.82     | 82,939,756.40       |

注：1、债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2、未评级部分为政策性金融债。

#### 7.4.13.3 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。

本基金主要投资于具有良好流动性的金融工具，除在附注 7.4.12 中列示的流通暂时受限的证券外，本基金所持大部分投资品种均能及时变现。本基金的负债水平也严格按照基金合同及中国证监会相关规定进行管理，因此无重大流动性风险。

##### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《货币市场基金监督管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过监控基金平均剩余期限、平均剩余存续期限、高流动资产占比、持仓集中度、投资交易的不活跃品种(企业债或短期融资券)，并结合份额持有人集中度变化予以实现。

一般情况下，本基金投资组合的平均剩余期限在每个交易日均不得超过 120 天，平均剩余存续期限在每个交易日均不得超过 240 天，且能够通过出售所持有的银行间同业市场交易债券应对流动性需求；当本基金前 10 名份额持有人的持有份额合计超过基金总份额的 20%时，本基金投资组合的平均剩余期限在每个交易日不得超过 90 天，平均剩余存续期不得超过 180 天；投资组合中现金、国债、中央银行票据、政策性金融债券以及 5 个交易日内到期的其他金融工具占基金资产净值的比例合计不得低于 20%；当本基金前 10 名份额持有人的持有份额合计超过基金总份额的 50%时，本基金投资组合的平均剩余期限在每个交易日均不得超过 60 天，平均剩余存续期在每个交易日均不得超过 120 天；投资组合中现金、国债、中央银行票据、政策性金融债券以及 5 个交易日内到期的其他金融工具占基金资产净值的比例合计不得低于 30%。

本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券不得超过该证券的 10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他货币市场基金投资同一商业银行的银行存款及其发行的同业存单与债券不得超过该商业银行最近一个季度末净资产的 10%。

本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 10%。同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押品的资质确定质押率水平；持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额；并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

#### **7.4.13.4 市场风险**

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

##### **7.4.13.4.1 利率风险**

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利

率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金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。

#### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>2023 年 12 月 31<br>日  | 6 个月以内            | 6 个月-1 年       | 不计息           | 合计                |
|-----------------------------|-------------------|----------------|---------------|-------------------|
| 资产                          |                   |                |               |                   |
| 货币资金                        | 6,647,714,506.04  | 701,119,861.13 | -             | 7,348,834,367.17  |
| 交易性金融资产                     | 4,415,895,394.62  | 49,011,421.39  | -             | 4,464,906,816.01  |
| 买入返售金融资产                    | 2,261,734,888.35  | -              | -             | 2,261,734,888.35  |
| 应收申购款                       | -                 | -              | 245,116.99    | 245,116.99        |
| 资产总计                        | 13,325,344,789.01 | 750,131,282.52 | 245,116.99    | 14,075,721,188.52 |
| 负债                          |                   |                |               |                   |
| 卖出回购金融资产款                   | 533,164,351.50    | -              | -             | 533,164,351.50    |
| 应付赎回款                       | -                 | -              | 169,201.00    | 169,201.00        |
| 应付管理人报酬                     | -                 | -              | 3,541,598.59  | 3,541,598.59      |
| 应付托管费                       | -                 | -              | 590,266.43    | 590,266.43        |
| 应付销售服务费                     | -                 | -              | 1,981,837.75  | 1,981,837.75      |
| 应付利润                        | -                 | -              | 2,557,557.20  | 2,557,557.20      |
| 其他负债                        | -                 | -              | 359,138.49    | 359,138.49        |
| 负债总计                        | 533,164,351.50    | -              | 9,199,599.46  | 542,363,950.96    |
| 利率敏感度缺口                     | 12,792,180,437.51 | 750,131,282.52 | -8,954,482.47 | 13,533,357,237.56 |
| 上年度末<br>2022 年 12 月 31<br>日 |                   |                |               |                   |
| 资产                          |                   |                |               |                   |
| 货币资金                        | 2,520,262,091.35  | 100,338,333.14 | -             | 2,620,600,424.49  |
| 交易性金融资产                     | 1,230,127,385.99  | -              | -             | 1,230,127,385.99  |

|          |                  |                |               |                  |
|----------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 买入返售金融资产 | 1,179,009,297.69 | -              | -             | 1,179,009,297.69 |
| 应收申购款    | -                | -              | 420.00        | 420.00           |
| 资产总计     | 4,929,398,775.03 | 100,338,333.14 | 420.00        | 5,029,737,528.17 |
| 负债       |                  |                |               |                  |
| 应付赎回款    | -                | -              | 1,066.64      | 1,066.64         |
| 应付管理人报酬  | -                | -              | 1,173,704.22  | 1,173,704.22     |
| 应付托管费    | -                | -              | 195,617.38    | 195,617.38       |
| 应付销售服务费  | -                | -              | 226,240.99    | 226,240.99       |
| 应交税费     | -                | -              | 10,534.40     | 10,534.40        |
| 应付利润     | -                | -              | 574,666.29    | 574,666.29       |
| 其他负债     | -                | -              | 276,657.14    | 276,657.14       |
| 负债总计     | -                | -              | 2,458,487.06  | 2,458,487.06     |
| 利率敏感度缺口  | 4,929,398,775.03 | 100,338,333.14 | -2,458,067.06 | 5,027,279,041.11 |

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

| 假设 | 除市场利率以外的其他市场变量保持不变 |                                 |                     |
|----|--------------------|---------------------------------|---------------------|
| 分析 | 相关风险变量的变动          | 对资产负债表日基金资产净值的<br>影响金额（单位：人民币元） |                     |
|    |                    | 本期末<br>2023年12月31日              | 上年度末<br>2022年12月31日 |
|    | 市场利率上升 25 个基点      | -2,107,787.42                   | -279,420.48         |
|    | 市场利率下降 25 个基点      | 2,114,220.18                    | 280,200.39          |

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险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。本基金主要投资于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。

## 7.4.14 公允价值

### 7.4.14.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察到的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

### 7.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

#### 7.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

| 公允价值计量结果所属的层次 | 本期末<br>2023 年 12 月 31 日 | 上年度末<br>2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|-------------------------|--------------------------|
| 第一层次          | -                       | -                        |
| 第二层次          | 4,464,906,816.01        | 1,230,127,385.99         |
| 第三层次          | -                       | -                        |
| 合计            | 4,464,906,816.01        | 1,230,127,385.99         |

#### 7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本基金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。

于本报告期间，本基金无公允价值所属层次间的重大变动。

### 7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于 2023 年 12 月 31 日，本基金无非持续的以公允价值计量的金融工具(2022 年 12 月 31 日：无)。

#### 7.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

不以公允价值计量的金融工具主要包括买入返售金融资产、卖出回购金融资产款、应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值之间无重大差异。

## 7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

于 2023 年 12 月 31 日，本基金无有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项。

## §8 投资组合报告

## 8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

| 序号 | 项目                | 金额                | 占基金总资产的比例 (%) |
|----|-------------------|-------------------|---------------|
| 1  | 固定收益投资            | 4,464,906,816.01  | 31.72         |
|    | 其中：债券             | 4,464,906,816.01  | 31.72         |
|    | 资产支持证券            | -                 | -             |
| 2  | 买入返售金融资产          | 2,261,734,888.35  | 16.07         |
|    | 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      | 7,348,834,367.17  | 52.21         |
| 4  | 其他各项资产            | 245,116.99        | 0.00          |
| 5  | 合计                | 14,075,721,188.52 | 100.00        |

## 8.2 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 | 2.43           |                |
|    | 其中：买断式回购融资   | -              |                |
| 序号 | 项目           | 金额             | 占基金资产净值的比例 (%) |
| 2  | 报告期末债券回购融资余额 | 533,164,351.50 | 3.94           |
|    | 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个银行间市场交易日融资余额占基金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

本报告期内本货币市场基金债券正回购的资金余额未超过资产净值的 20%。

## 8.3 基金投资组合平均剩余期限

## 8.3.1 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    | 75 |
| 报告期内投资组合平均剩余期限最高值 | 93 |
| 报告期内投资组合平均剩余期限最低值 | 47 |

### 报告期内投资组合平均剩余期限超过 120 天情况说明

本报告期内本货币市场基金投资组合平均剩余期限未超过 120 天。

### 8.3.2 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                 | 28.05              | 3.94               |
|    | 其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债 | -                  | -                  |
| 2  | 30 天（含）—60 天           | 24.65              | -                  |
|    | 其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债 | -                  | -                  |
| 3  | 60 天（含）—90 天           | 21.55              | -                  |
|    | 其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债 | -                  | -                  |
| 4  | 90 天（含）—120 天          | 6.31               | -                  |
|    | 其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债 | -                  | -                  |
| 5  | 120 天（含）—397 天（含）      | 23.44              | -                  |
|    | 其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债 | -                  | -                  |
| 6  | 合计                     | 104.01             | 3.94               |

### 8.4 报告期内投资组合平均剩余存续期超过 240 天情况说明

本报告期内本货币市场基金投资组合平均剩余存续期未超过 240 天。

### 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券品种 | 摊余成本 | 占基金资产净 |
|----|------|------|--------|
|----|------|------|--------|

|    |                      |                  | 值比例(%) |
|----|----------------------|------------------|--------|
| 1  | 国家债券                 | 119,839,897.45   | 0.89   |
| 2  | 央行票据                 | -                | -      |
| 3  | 金融债券                 | 860,131,174.47   | 6.36   |
|    | 其中：政策性金融债            | 613,419,155.59   | 4.53   |
| 4  | 企业债券                 | -                | -      |
| 5  | 企业短期融资券              | 111,002,270.41   | 0.82   |
| 6  | 中期票据                 | 51,490,473.51    | 0.38   |
| 7  | 同业存单                 | 3,322,443,000.17 | 24.55  |
| 8  | 其他                   | -                | -      |
| 9  | 合计                   | 4,464,906,816.01 | 32.99  |
| 10 | 剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券 | -                | -      |

### 8.6 期末按摊余成本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)   | 摊余成本           | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|-----------|---------------|-----------|----------------|---------------|
| 1  | 230301    | 23 进出 01      | 2,300,000 | 234,387,115.58 | 1.73          |
| 2  | 112305284 | 23 建设银行 CD284 | 2,000,000 | 199,564,677.48 | 1.47          |
| 3  | 230401    | 23 农发 01      | 1,700,000 | 173,464,713.58 | 1.28          |
| 4  | 190203    | 19 国开 03      | 1,400,000 | 144,327,536.85 | 1.07          |
| 5  | 239965    | 23 贴现国债 65    | 1,200,000 | 119,839,897.45 | 0.89          |
| 6  | 2120005   | 21 北京银行小微债 01 | 1,000,000 | 102,831,575.88 | 0.76          |
| 7  | 112397853 | 23 南京银行 CD049 | 1,000,000 | 99,820,796.95  | 0.74          |
| 8  | 112313188 | 23 浙商银行 CD188 | 1,000,000 | 99,778,007.91  | 0.74          |
| 9  | 112306266 | 23 交通银行 CD266 | 1,000,000 | 99,749,381.20  | 0.74          |
| 10 | 112370328 | 23 南京银行 CD155 | 1,000,000 | 99,736,439.28  | 0.74          |

### 8.7“影子定价”与“摊余成本法”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                   | 0.0342% |

|                        |          |
|------------------------|----------|
| 报告期内偏离度的最低值            | -0.0113% |
| 报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值 | 0.0100%  |

注：以上数据按交易日统计。

### 报告期内负偏离度的绝对值达到 0.25% 情况说明

本基金本报告期内负偏离度的绝对值未达到 0.25%。

### 报告期内正偏离度的绝对值达到 0.5% 情况说明

本基金本报告期内正偏离度的绝对值未达到 0.5%。

## 8.8 期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

## 8.9 投资组合报告附注

### 8.9.1 基金计价方法说明

2007 年 7 月 1 日基金实施新会计准则后,本基金所持有的债券(包括票据)采用摊余成本法进行估值,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,在其剩余期限内按实际利率法进行摊销,每日计提收益。

**8.9.2** 本基金投资的前十名证券的发行主体中,中国建设银行股份有限公司在本报告编制日前一年内曾受到中国银行保险监督管理委员会、国家金融监督管理总局的处罚,北京银行股份有限公司在本报告编制日前一年内曾受到北京银保监局的处罚。

本基金对上述主体所发行证券的投资决策程序符合相关法律法规、基金合同及公司制度的规定。

除上述主体外,基金管理人未发现本基金投资的前十名证券的发行主体出现本期被监管部门立案调查,或在本报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

### 8.9.3 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 | -          |
| 2  | 应收清算款 | -          |
| 3  | 应收利息  | -          |
| 4  | 应收申购款 | 245,116.99 |
| 5  | 其他应收款 | -          |
| 6  | 待摊费用  | -          |

|   |    |            |
|---|----|------------|
| 7 | 其他 | -          |
| 8 | 合计 | 245,116.99 |

## §9 基金份额持有人信息

### 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

| 份额级别    | 持有人户数(户)  | 户均持有的基金份额     | 持有人结构            |        |                   |         |
|---------|-----------|---------------|------------------|--------|-------------------|---------|
|         |           |               | 机构投资者            |        | 个人投资者             |         |
|         |           |               | 持有份额             | 占总份额比例 | 持有份额              | 占总份额比例  |
| 海富通货币 A | 1,712,327 | 5,170.44      | 19,476,982.19    | 0.22%  | 8,834,006,829.88  | 99.78%  |
| 海富通货币 B | 20        | 80,561,556.17 | 1,587,326,035.69 | 98.52% | 23,905,087.65     | 1.48%   |
| 海富通货币 C | -         | -             | -                | -      | -                 | -       |
| 海富通货币 D | 506,520   | 6,058.28      | -                | -      | 3,068,642,302.15  | 100.00% |
| 合计      | 2,218,867 | 6,099.22      | 1,606,803,017.88 | 11.87% | 11,926,554,219.68 | 88.13%  |

注：本表基金机构/个人投资者持有份额占总份额比例的计算中，A、B、C、D级比例分母为各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

### 9.2 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    | 582,434,524.51 | 4.30%  |
| 2  | 个人    | 153,116,732.39 | 1.13%  |
| 3  | 个人    | 151,637,150.88 | 1.12%  |
| 4  | 保险类机构 | 109,728,868.51 | 0.81%  |
| 5  | 银行类机构 | 101,262,299.93 | 0.75%  |
| 6  | 个人    | 100,012,517.96 | 0.74%  |

|    |       |               |       |
|----|-------|---------------|-------|
| 7  | 基金类机构 | 86,413,024.96 | 0.64% |
| 8  | 个人    | 57,689,863.48 | 0.43% |
| 9  | 个人    | 54,816,161.57 | 0.41% |
| 10 | 基金类机构 | 51,330,109.45 | 0.38% |

### 9.3 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 | 海富通货币 A | 204,742.19 | 0.0023%  |
|                  | 海富通货币 B | 0.00       | 0.0000%  |
|                  | 海富通货币 C | 0.00       | 0.0000%  |
|                  | 海富通货币 D | 240,468.12 | 0.0078%  |
|                  | 合计      | 445,210.31 | 0.0033%  |

### 9.4 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 | 海富通货币 A | 0~10              |
|                                | 海富通货币 B | 0                 |
|                                | 海富通货币 C | -                 |
|                                | 海富通货币 D | 0~10              |
|                                | 合计      | 0~10              |
| 本基金基金经理持有本开放式基金                | 海富通货币 A | 0~10              |
|                                | 海富通货币 B | 0                 |
|                                | 海富通货币 C | -                 |
|                                | 海富通货币 D | 0                 |
|                                | 合计      | 0~10              |

## §10 开放式基金份额变动

单位：份

| 项目 | 海富通货币 A | 海富通货币 B | 海富通货币 C | 海富通货币 D |
|----|---------|---------|---------|---------|
|----|---------|---------|---------|---------|

|                              |                   |                   |   |                   |
|------------------------------|-------------------|-------------------|---|-------------------|
| 基金合同生效日<br>(2005年1月4日)基金份额总额 | 964,512,079.20    | -                 | - | -                 |
| 本报告期期初基金份额总额                 | 851,724,028.65    | 4,175,555,012.46  | - | -                 |
| 本报告期基金总申购份额                  | 51,495,133,185.24 | 7,563,114,078.71  | - | 13,751,305,380.03 |
| 减:本报告期基金总赎回份额                | 43,493,373,401.82 | 10,127,437,967.83 | - | 10,682,663,077.88 |
| 本报告期基金拆分变动份额                 | -                 | -                 | - | -                 |
| 本报告期末基金份额总额                  | 8,853,483,812.07  | 1,611,231,123.34  | - | 3,068,642,302.15  |

注：申购含红利再投、转换入及分级份额调增份额；赎回含转换出及分级份额调减份额。

## §11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内本基金未召开基金份额持有人大会。

## 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

2023 年 12 月 13 日，海富通基金管理有限公司发布公告，经公司第七届董事会第二十一次临时会议审议通过，何树方先生不再担任公司副总经理职务。

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。

## 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期无基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

## 11.4 基金投资策略的改变

报告期内本基金投资策略未发生改变。

## 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

报告期内，本基金未改聘为其审计的会计师事务所。本年度应支付的审计费用是 80,000.00 元。目前事务所已提供审计服务的连续年限是 4 年。

## 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

### 11.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期，基金管理人及其高级管理人员未受到稽查或处罚。

### 11.6.2 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。

## 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

### 11.7.1 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 |    |
| 海通证券 | 2      | -    | -            | -         | -          | -  |

注：1、报告期内本基金租用券商交易单元未发生变更。

## 2、(1)交易单元的选择标准

本基金的管理人对证券公司的综合实力及声誉、研究水平和综合服务支持三个部分进行评议，形成证券公司交易单元租用意见。

## (2)交易单元的选择程序

本基金的管理人按照如下程序进行交易单元的选择：

<1> 推荐。投资部业务人员推荐，经投资部部门内部讨论，形成证券公司交易单元租用意见，并报公司总经理办公会审议。

<2> 核准。在完成对证券公司的评估和审核后，由基金管理人的总经理办公会核准。

### 11.7.2 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 |              | 回购交易 |              | 权证交易 |              |
|------|------|--------------|------|--------------|------|--------------|
|      | 成交金额 | 占当期债券成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期回购成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期权证成交总额的比例 |
| 海通证券 | -    | -            | -    | -            | -    | -            |

### 11.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况

本基金本报告期内偏离度绝对值未超过 0.5%。

### 11.9 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  | 海富通货币市场证券投资基金春节假期前两个工作日暂停申购和转换转入业务的公告           | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023-01-16 |
| 2  | 海富通货币市场证券投资基金调整大额申购和转换转入业务金额限额的公告               | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023-01-30 |
| 3  | 海富通基金管理有限公司关于公司住所变更的公告                          | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023-02-22 |
| 4  | 关于海富通货币市场证券投资基金增加 C 级和 D 级基金份额并相应修改基金合同和托管协议的公告 | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023-03-21 |

|    |  |                             |            |
|----|--|-----------------------------|------------|
| 5  | 海富通基金管理有限公司关于海富通货币市场证券投资基金新增中国邮政储蓄银行股份有限公司为销售机构的公告       | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023-03-27 |
| 6  | 海富通基金管理有限公司关于海富通货币市场证券投资基金 D 级份额新增招商银行股份有限公司为销售机构的公告     | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023-03-27 |
| 7  | 海富通基金管理有限公司关于海富通货币市场证券投资基金 D 级份额新增直销柜台为销售机构的公告           | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023-03-28 |
| 8  | 海富通货币市场证券投资基金暂停 C 级和 D 级份额大额申购业务的公告                      | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023-03-29 |
| 9  | 海富通货币市场证券投资基金五一假期前两个工作日暂停申购和转换转入业务的公告                    | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023-04-25 |
| 10 | 海富通基金管理有限公司关于海富通货币市场证券投资基金 C 级、D 级基金份额开通与旗下部分基金之间转换业务的公告 | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023-04-28 |
| 11 | 海富通货币市场证券投资基金调整大额申购和转换转入业务金额限额的公告                        | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023-05-30 |
| 12 | 海富通基金管理有限公司关于调整基金经理助理的公告                                 | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023-06-03 |
| 13 | 海富通货币市场证券投资基金端午假期前两个工作日暂停申购和转换转入业务的公告                    | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023-06-17 |
| 14 | 海富通基金管理有限公司关于海富通货币市场证券投资基金 D 级份额新增中信银行股份有限公司为销售机构的公告     | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023-07-03 |
| 15 | 海富通基金管理有限公司关于旗下部分基金新增麦高证券有限责任公司为销售机构并参加其申购费率优惠活动的公告      | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023-07-05 |
| 16 | 海富通基金管理有限公司关于海富通货币市场证券投资基金 D 级份额新增兴业银行股份有限公司为销售机构的公告     | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023-07-20 |
| 17 | 海富通基金管理有限公司关于旗下部分基金新增九州证券股份有限公司为销售机构的公告                  | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023-08-11 |
| 18 | 海富通基金管理有限公司关于旗下部分基金新增上海浦东发展银行股份有限公司为销售机构的公告              | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023-08-28 |
| 19 | 海富通基金管理有限公司关于旗下部分  | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023-09-08 |

|    |  |                             |            |
|----|--|-----------------------------|------------|
|    | 基金新增泰信财富基金销售有限公司为销售机构的公告                                 | 人网站及中国证监会基金电子披露网站           |            |
| 20 | 海富通基金管理有限公司关于海富通货币市场证券投资基金 D 级份额新增平安银行股份有限公司为销售机构的公告     | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023-09-20 |
| 21 | 海富通基金管理有限公司关于旗下部分基金新增中原银行股份有限公司为销售机构的公告                  | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023-09-22 |
| 22 | 海富通货币市场证券投资基金中秋国庆假期前两个工作日暂停申购和转换转入业务的公告                  | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023-09-23 |
| 23 | 海富通基金管理有限公司关于海富通货币市场证券投资基金 D 类份额新增中国银行股份有限公司为销售机构的公告     | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023-10-09 |
| 24 | 海富通基金管理有限公司关于海富通货币市场证券投资基金 D 类份额新增蚂蚁（杭州）基金销售有限公司为销售机构的公告 | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023-10-30 |
| 25 | 海富通基金管理有限公司关于高级管理人员变更公告                                  | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023-12-13 |
| 26 | 海富通货币市场证券投资基金元旦假期前两个工作日暂停申购和转换转入业务的公告                    | 中国证券报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站 | 2023-12-25 |

## 12 影响投资者决策的其他重要信息

### 12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况

本基金本报告期内无单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况。

### 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

海富通基金管理有限公司成立于 2003 年 4 月，是中国首批获准成立的中外合资基金管理公司。

从 2003 年 8 月开始，海富通先后募集成立了 113 只公募基金。截至 2023 年 12 月 31 日，海富通管理的公募基金资产规模约 1510 亿元人民币。

海富通是国家人力资源和社会保障部首批企业年金基金投资管理人，是首批获得特定客户资产管理业务资格的基金管理公司。2010 年 12 月，海富通被全国社会保障基金理事会选聘为境内委托投资管理人。2012 年 9 月，中国保监会公告确认海富通为首批保

险资金投资管理人之一。2014 年 8 月，海富通全资子公司上海富诚海富通资产管理有限公司正式开业，获准开展特定客户资产管理服务。2016 年 12 月，海富通被全国社会保障基金理事会选聘为首批基本养老保险基金投资管理人。

2021 年 7 月，海富通内需热点混合型证券投资基金蝉联“金基金·偏股混合型基金三年期奖”。2021 年 9 月，由《中国证券报》主办的第十八届“中国基金业金牛奖”揭晓，海富通内需热点混合型证券投资基金荣获“三年期开放式混合型持续优胜金牛基金”。

2022 年 7 月，海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资基金荣获《证券时报》颁发的“五年持续回报灵活配置混合型明星基金奖”。2022 年 8 月，海富通内需热点混合型证券投资基金荣获《中国证券报》颁发的“五年期开放式混合型持续优胜金牛基金”，海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资基金荣获“三年期开放式混合型持续优胜金牛基金”。2022 年 9 月，海富通荣获“IAMAC 推介 2021 年度保险资产管理业最受欢迎投资业务合作机构——最具进取基金公司”。2022 年 11 月，海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资基金荣获“金基金·灵活配置型基金三年期奖”，海富通内需热点混合型证券投资基金荣获“金基金·偏股混合型基金五年期奖”。

2023 年 3 月，海富通中证短融交易型开放式指数证券投资基金荣获上海证券交易所颁发的“上交所 2022 年度债券旗舰 ETF”。2023 年 6 月，海富通收益增长混合型证券投资基金荣获《证券时报》颁发的“五年持续回报灵活配置型明星基金奖”。2023 年 8 月，海富通荣获《上海证券报》颁发的“上证·中国基金投教创新案例奖”。

## §13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- (一)中国证监会批准设立海富通货币市场证券投资基金的文件
- (二)海富通货币市场证券投资基金基金合同
- (三)海富通货币市场证券投资基金招募说明书
- (四)海富通货币市场证券投资基金托管协议
- (五)中国证监会批准设立海富通基金管理有限公司的文件
- (六)法律法规及中国证监会规定的其他文件

### 13.2 存放地点

中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路 479 号 18 层 1802-1803 室以及 19 层 1901-1908 室

### 13.3 查阅方式

投资者可于本基金管理人办公时间预约查阅。

海富通基金管理有限公司  
二〇二四年三月二十九日