

富兰克林国海日日收益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：国海富兰克林基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

送出日期：2024 年 3 月 30 日

## § 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

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

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2024 年 3 月 28 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> .....	<b>2</b>
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
<b>§2 基金简介</b> .....	<b>5</b>
2.1 基金基本情况.....	5
2.2 基金产品说明.....	5
2.3 基金管理人和基金托管人.....	5
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> .....	<b>6</b>
3.1 主要会计数据和财务指标.....	6
3.2 基金净值表现.....	7
3.3 过去三年基金的利润分配情况.....	9
<b>§4 管理人报告</b> .....	<b>10</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	10
4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明.....	11
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	11
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.....	12
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	13
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	14
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	14
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	15
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.....	15
<b>§5 托管人报告</b> .....	<b>15</b>
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明.....	15
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.....	15
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.....	15
<b>§6 审计报告</b> .....	<b>15</b>
6.1 审计报告基本信息.....	15
6.2 审计报告的基本内容.....	15
<b>§7 年度财务报表</b> .....	<b>17</b>
7.1 资产负债表.....	17
7.2 利润表.....	19
7.3 净资产变动表.....	20
7.4 报表附注.....	22
<b>§8 投资组合报告</b> .....	<b>46</b>

8.1 期末基金资产组合情况.....	46
8.2 债券回购融资情况.....	47
8.3 基金投资组合平均剩余期限.....	47
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 .....	48
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 .....	48
8.6 期末按实际利率计算账面价值占基金资产净值比例大小排名的前十名债券投资明细 .....	48
8.7 “影子定价”与按实际利率计算账面价值确定的基金资产净值的偏离 .....	49
8.8 期末按实际利率计算账面价值占基金资产净值比例大小排名的前十名资产支持证券投资明 细.....	49
8.9 投资组合报告附注.....	49
<b>§9 基金份额持有人信息.....</b>	<b>50</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	50
9.2 期末货币市场基金前十名份额持有人情况.....	50
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	50
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情况 .....	51
<b>§10 开放式基金份额变动.....</b>	<b>51</b>
<b>§11 重大事件揭示.....</b>	<b>51</b>
11.1 基金份额持有人大会决议.....	51
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 .....	52
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	52
11.4 基金投资策略的改变.....	52
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	52
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 .....	52
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	52
11.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况.....	53
11.9 其他重大事件.....	53
<b>§12 影响投资者决策的其他重要信息 .....</b>	<b>55</b>
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 .....	55
<b>§13 备查文件目录.....</b>	<b>55</b>
13.1 备查文件目录.....	55
13.2 存放地点.....	55
13.3 查阅方式.....	55

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	富兰克林国海日日收益货币市场证券投资基金	
基金简称	国富日日收益货币	
基金主代码	000203	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2013 年 7 月 24 日	
基金管理人	国海富兰克林基金管理有限公司	
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	6,807,460,378.56 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基 金简称	国富日日收益货币 A	国富日日收益货币 B
下属分级基金的交 易代码	000203	000204
报告期末下属分级 基金的份额总额	6,180,736,758.13 份	626,723,620.43 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在力求保持基金资产安全性与较高流动性的基础上，追求稳定的当期收益。
投资策略	本基金主要为投资者提供现金管理工具，通过积极的投资组合管理，同时充分把握市场短期失衡带来的套利机会，在安全性、流动性和收益性之间寻求最佳平衡点。
业绩比较基准	同期 7 天通知存款利率（税后）
风险收益特征	本基金为货币市场基金，其预期收益及预期风险水平低于股票型基金、混合型基金及债券型基金，属于低风险稳定收益特征的证券投资基金。

### 2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		国海富兰克林基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	储丽莉	许俊
	联系电话	021-3855 5555	010-66596688
	电子邮箱	service@ftsfund.com	fxjd_hq@bank-of-china.com
客户服务电话		400-700-4518、9510-5680 和 021-38789555	95566
传真		021-6888 3050	010-66594942
注册地址		南宁高新区中国-东盟企业总部基地三期综合楼 A 座 17 层 1707 室	北京市西城区复兴门内大街 1 号
办公地址		上海市浦东新区世纪大道 8 号上	北京市西城区复兴门内大街 1 号

	海国金中心二期 9 层	
邮政编码	200120	100818
法定代表人	吴显玲	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	证券日报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.ftsfund.com
基金年度报告备置地点	基金管理人和基金托管人的住所

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙)	中国上海市浦东新区东育路 588 号前滩中心 42 楼
注册登记机构	国海富兰克林基金管理有限公司	上海市浦东新区世纪大道 8 号上海国金中心二期 9 层

## § 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

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2023 年		2022 年		2021 年	
	国富日日收益货币 A	国富日日收益货币 B	国富日日收益货币 A	国富日日收益货币 B	国富日日收益货币 A	国富日日收益货币 B
本期已实现收益	93,458,082.84	13,933,166.84	51,833,023.20	6,957,194.90	38,895,718.11	3,888,448.95
本期利润	93,458,082.84	13,933,166.84	51,833,023.20	6,957,194.90	38,895,718.11	3,888,448.95
本期净值收益率	1.8111%	2.0557%	1.6925%	1.9365%	2.1482%	2.3937%
3.1.2 期末数据和指标	2023 年末		2022 年末		2021 年末	
期末基金资产净值	6,180,736,758.13	626,723,620.43	5,900,167,231.19	357,816,486.66	2,869,103,710.23	116,797,371.28
期末基金份额净值	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000
3.1.3 累计期末指标	2023 年末		2022 年末		2021 年末	
累计净值收益率	33.3440%	36.7245%	30.9719%	33.9704%	28.7921%	31.4254%

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）扣除相关费用和信用减值损失后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益，由于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. 本基金利润分配按日结转份额。

## 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

国富日日收益货币 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	0.4595%	0.0032%	0.2991%	0.0000%	0.1604%	0.0032%
过去六个月	0.9116%	0.0032%	0.6000%	0.0000%	0.3116%	0.0032%
过去一年	1.8111%	0.0027%	1.1973%	0.0000%	0.6138%	0.0027%
过去三年	5.7584%	0.0024%	3.6800%	0.0000%	2.0784%	0.0024%
过去五年	10.2514%	0.0028%	6.2913%	0.0000%	3.9601%	0.0028%
自基金合同生效起至今	33.3440%	0.0045%	14.1029%	0.0000%	19.2411%	0.0045%

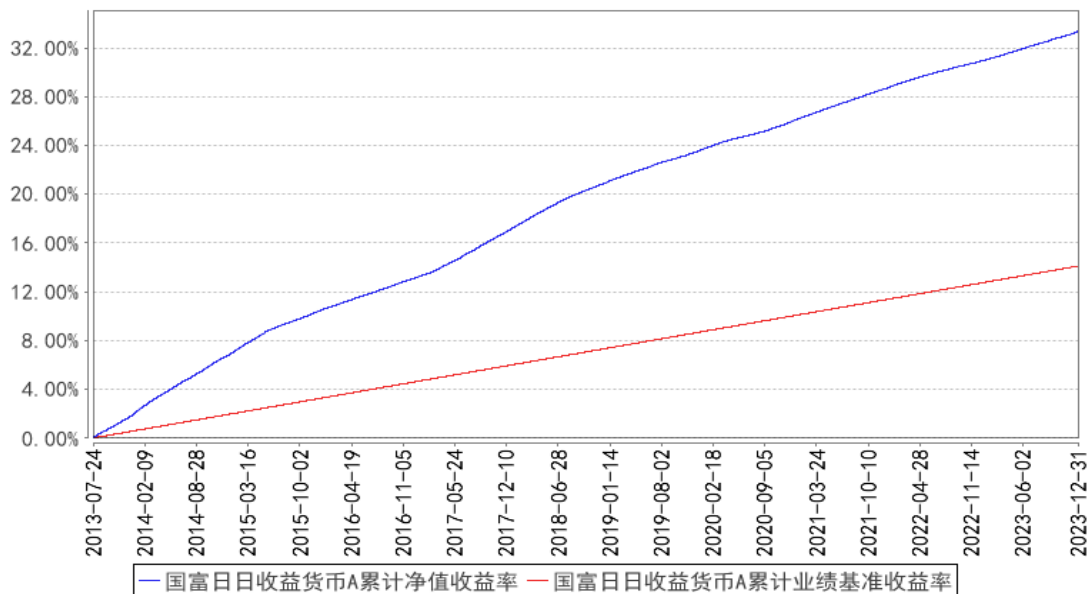
国富日日收益货币 B

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	0.5203%	0.0032%	0.2991%	0.0000%	0.2212%	0.0032%
过去六个月	1.0336%	0.0032%	0.6000%	0.0000%	0.4336%	0.0032%
过去一年	2.0557%	0.0027%	1.1973%	0.0000%	0.8584%	0.0027%
过去三年	6.5222%	0.0024%	3.6800%	0.0000%	2.8422%	0.0024%

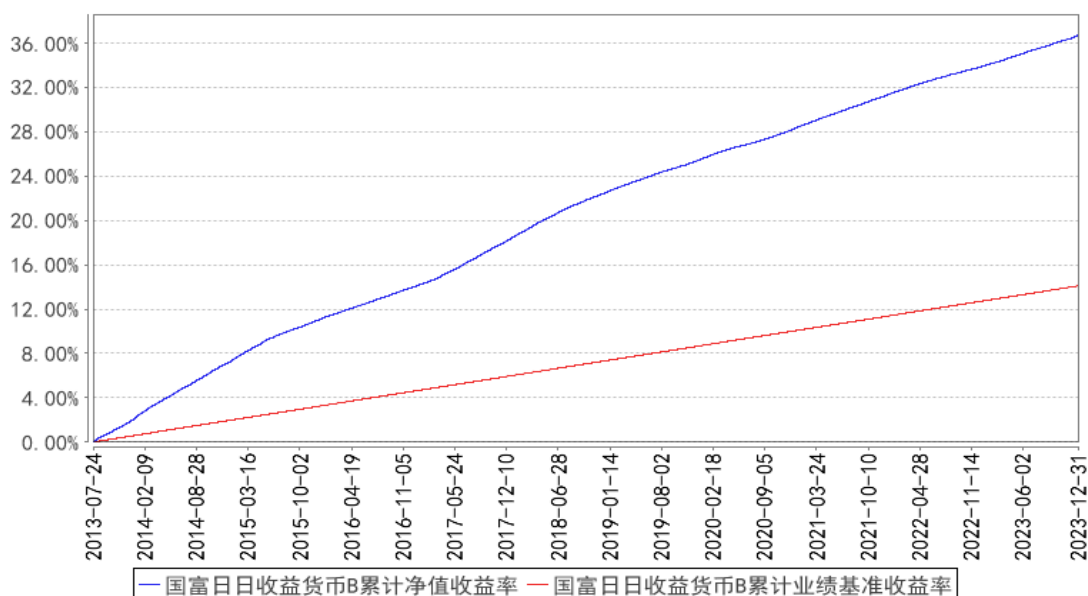
过去五年	11.5803 %	0.0028%	6.2913%	0.0000%	5.2890 %	0.0028 %
自基金合同生效起 至今	36.7245 %	0.0045%	14.1029%	0.0000%	22.621 6%	0.0045 %

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

国富日日收益货币A累计净值收益率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



国富日日收益货币B累计净值收益率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图

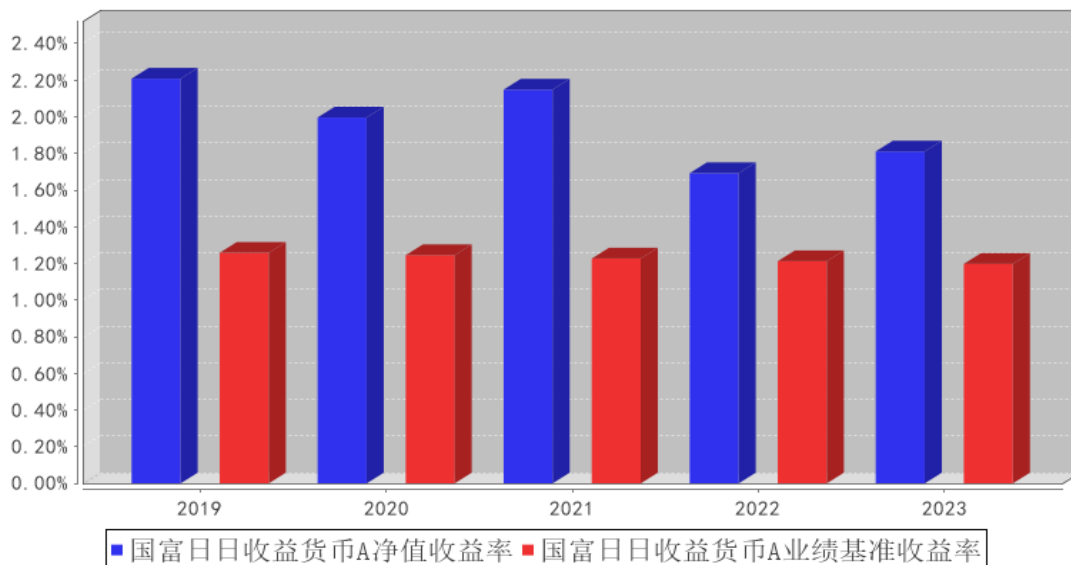


注：本基金的基金合同生效日为 2013 年 7 月 24 日。本基金在 6 个月建仓期结束时，各项投资比例符合基金合同约定。

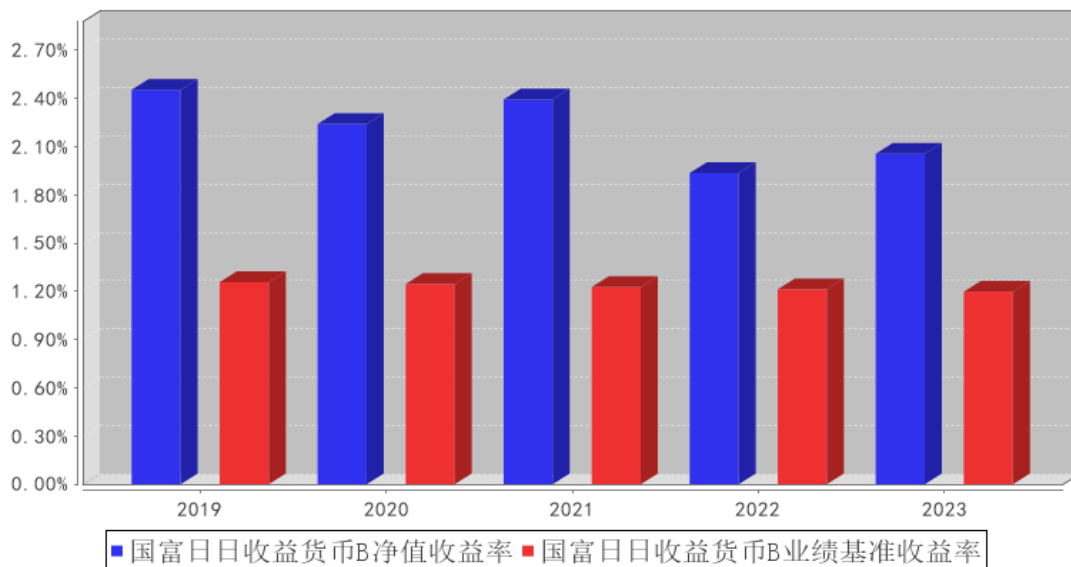


## 3.2.3 过去五年基金每年净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

国富日日收益货币A基金每年净值收益率与同期业绩比较基准收益率的对比图



国富日日收益货币B基金每年净值收益率与同期业绩比较基准收益率的对比图



## 3.3 过去三年基金的利润分配情况

单位：人民币元

国富日日收益货币 A

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 年	92,941,675.60	71,917.97	444,489.27	93,458,082.84	-
2022 年	51,400,150.50	17,094.38	415,778.32	51,833,023.20	-
2021 年	38,813,398.95	50,549.17	31,769.99	38,895,718.11	-
合计	183,155,225.05	139,561.52	892,037.58	184,186,824.15	-

国富日日收益货币 B

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 年	13,763,021.08	93,184.28	76,961.48	13,933,166.84	-
2022 年	6,866,525.34	57,905.93	32,763.63	6,957,194.90	-
2021 年	3,862,093.28	32,463.26	-6,107.59	3,888,448.95	-
合计	24,491,639.70	183,553.47	103,617.52	24,778,810.69	-

## § 4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理情况

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

国海富兰克林基金管理有限公司成立于 2004 年 11 月，由国海证券股份有限公司和富兰克林邓普顿投资集团全资子公司邓普顿国际股份有限公司共同出资组建，国海证券股份有限公司持有 51% 的股份，邓普顿国际股份有限公司持有 49% 的股份。目前公司注册资本 2.2 亿元人民币。

国海证券股份有限公司是国内 A 股市场第 16 家上市券商，是拥有全业务牌照，营业网点遍布中国主要城市的全国性综合类证券公司。富兰克林邓普顿投资集团是世界知名基金管理公司，在全球市场具备超过 75 年的投资管理经验。国海富兰克林基金管理有限公司引进富兰克林邓普顿投资集团享誉全球的投资机制、研究平台和风险控制体系，借助国海证券股份有限公司的综合业务优势，力争成为国内一流的基金管理公司。

国海富兰克林基金管理有限公司具有丰富的基金管理经验，截至 2023 年末，公司旗下合计管理 44 只公募基金产品。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理 （助理）期限		证券从 业年限	说明
		任职日期	离任日期		
王莉	国富日日收益货币基金、国富安享货币基金、国富恒丰一年持有期债券基金、国富新机遇混合基金及国富天颐混合基金	2016 年 1 月 22 日	-	13 年	王莉女士，华东师范大学金融学硕士。历任武汉农村商业银行股份有限公司债券交易员、国海富兰克林基金管理有限公司债券交易员、国富日鑫月益 30 天理财债券基金的基金经理。截至本报告期末任国海富兰克林基金管理有限公司国富日日收益货币基金、国富安享货币基金、国富恒丰一年持有期债券基金、国富新机遇混合基金及国富天颐混合基金的基金经理。

	的基金经理				
严婧璧	国富日日收益货币基金及国富安享货币基金的基金经理	2019年7月27日	-	15年	严婧璧女士，CFA，FRM 持证人，中国人民大学金融学硕士。历任太平资产管理有限公司交易员，国海富兰克林基金管理有限公司交易员、国富日日收益货币基金、国富安享货币基金及国富日鑫月益 30 天理财债券基金的基金经理助理、国富日鑫月益 30 天理财债券基金的基金经理。截至本报告期末任国海富兰克林基金管理有限公司国富日日收益货币基金及国富安享货币基金的基金经理。

注：

1. 表中“任职日期”和“离任日期”分别指根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期，其中，首任基金经理的“任职日期”为基金合同生效日。
2. 表中“证券从业年限”的计算标准为该名员工从事过的所有诸如基金、证券、投资等相关金融领域的工作年限的总和。

## 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

报告期内，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律、法规和《富兰克林国海日日收益货币市场证券投资基金基金合同》的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益，无损害基金份额持有人利益的行为。基金投资组合符合有关法律、法规的规定及基金合同的约定。

## 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

### 4.3.1 公平交易制度和控制方法

公司建立了《公平交易管理制度》，确保公司旗下投资组合能够得到公平对待，避免各种投资组合之间的利益输送行为。我们主要从如下几个方面对公平交易进行控制：

1. 在研究信息共享方面，投资研究等部门通过定期的例会沟通机制，就相关议题进行讨论；公司建立了统一的研究平台，研究报告信息通过研究平台进行发布。
2. 建立投资对象备选库，股票及债券的入库需要由研究报告支持作为依据，并经过相关领导审批；建立研究报告的定期更新机制。
3. 在投资决策方面，公司在各类资产管理业务之间建立防火墙，确保业务隔离及人员隔离，同时各投资组合经理投资决策保持独立。
4. 公司对所有投资组合的交易指令实行集中交易，公司在交易系统中设置公平交易功能，按照时间优先、价格优先的原则执行各账户所有指令；公司建立和完善了对债券一级市场申购、非公开

发行股票申购等交易分配制度，以确保相关投资组合能够得到公平对待。

5. 公司建立了《同日反向交易管理办法》，通过事前审批来对反向交易进行事前控制。公司每季度对不同时间窗下公司管理的不同投资组合同向交易的交易价差进行分析。

6. 公司定期对公平交易执行情况进行监察稽核，并在监察稽核定期报告中做专项说明。公司也会在各投资组合的定期报告中，披露公平交易制度执行情况及异常交易行为专项说明。

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内公司严格执行《公平交易管理制度》，明确了公平交易的原则和目标，制订了实现公平交易的具体措施，并在技术上按照公平交易原则实现了严格的交易公平分配。

报告期末，公司共管理了四十四只公募基金及四只专户产品。统计所有投资组合分投资类别（股票、债券）过去连续 4 个季度内在不同时间窗口（T=1、T=3 和 T=5）存在同向交易价差的样本，并对差价率均值、交易价格占优比率、t 值、贡献率等指标进行分析，报告期内公司未发现不同投资组合间通过价差交易进行利益输送的行为。

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

公司按照《异常交易监控与报告制度》，系统划分了异常交易的类型、异常交易的界定标准、异常交易的识别程序，制订了异常交易的监控办法，并规范了异常交易的分析、报告制度。

公司严格按照《异常交易监控与报告制度》和《同日反向交易管理办法》对异常交易进行监控。报告期内，公司不同投资组合之间未发生同日反向交易且成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5%的情况，经公司检查和分析未发现异常情况。

### 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

#### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2023 年国内经济在“强预期”和“弱现实”的不断演绎中曲折行进。市场经历了一季度的亢奋期，二、三季度的冷静期到四季度的政策加码期，债券收益率下行。宏观经济上，2023 年 GDP 增长 5.2%，整年固定资产投资中的基建和制造业投资增速始终维持较高水平，成为了今年发展最主要的动力；房地产投资成为年度最大拖累项，带动房地产上下游产业链供需偏冷。通胀数据始终低于预期，且在年底也没有回正，2023 年 CPI 和 PPI 的累计同比分别为上升 0.2%和下降 3.0%，进出口受高基数和低通胀的影响形成拖累，金融数据方面新增社融和信贷依旧呈现一季度冲量新增额占全年度比重较大，其他季度脉冲式投放的态势，M1 和 M2 剪刀差持续扩大。

政策方面，2023 年央行始终坚持“稳健宽松、精准有力”的货币政策，分别于 3 月和 9 月各降准 25bp，共释放资金约 1.1 万亿，6 月和 8 月各降低 MLF 利率 10bp 和 15bp 至 2.5%，引导 LPR1 年期和 5 年期贷款利率分别下行 20bp 和 10bp 至 3.65%和 4.2%，从行动上支持了降低实体经济成

本的诉求。财政政策继续积极有为，降低印花税 50%，延续实施全年一次性奖金个人所得税政策至 2027 年年底，地方再融资债审批进度加快，累计发行约 1.4 万亿，四季度人大常委会通过今年增发 1 万亿国债，赤字率从 3% 提高到 3.8% 的决议，显示政府对支持实体经济发展的目标毫不动摇。

海外方面，美国各项数据都显示其经济的韧性，在通胀数据始终高于目标通胀率的情况下，美联储于当年加息 4 次，至联邦基金利率 5.25-5.5% 的区间，通胀逐步回落到 3.4% 的位置。由于美联储的快速加息，储户不断提款，3 月硅谷银行光速破产，储户挤兑多家地区性银行，美联储反应迅速提供定融计划；同期银行业倒闭潮波及到欧洲，欧央行强力插手，瑞士信贷被瑞士银行接管，整个风波在二季度被基本控制。三季度巴以冲突升级，避险资产流向美国，人民币汇率经历了贬值、横盘再升值的过程，于年底汇率压力大幅减轻。

2023 年债市收益率整体下行，呈现利率债牛平，信用债高低评级利差全线收窄的走势。一季度受 1 月缴税，2 月现金回流大幅低于往年，信贷开门红以及地方债提前批集中发行的供给压力影响，资金面波动加大，收益率走出熊平走势。随着央行降准降息，信贷投放放缓、财政发行退坡和 2 季度后经济高频数据低于预期，市场未等到财政的宽松政策，收益率大幅下行。至 8 月二度降息后，人民币汇率压力增大，资金价格中枢抬升，叠加 4 季度的地方债与国债超季节性发行，财政投放又较往年偏慢，资金抽水效应较为明显，资金波动再度加大，收益率再度出现熊陡态势直至年末大幅好转。从期限品种上来看，各类品种差异较大，2023 年长期限利率债受超发国债但长端没有加量的影响，市场机构尤其是保险，始终处于欠配状态，30 年国债下行约 36bp，成为利率债最亮眼品种；5 年以上的利率债由于其良好的流动性，收益率也大幅下行。但 5 年以内品种受资金利率影响较大，一度在年底前回到年内高位，直至年底才再度下行。信用债品种，今年城投债受政府化债的利好催化，低评级品种收益率大幅下行，网红城投债收益率普遍下行 300bp 以上，成为今年信用债最亮眼品种。

报告期内，本基金致力于风险控制和利差择期配置，保持短期流动性并力求锁定一部分长期资产的收益率。投资品种上选择高评级同业存单和信用债为配置主力品种，通过杠杆和久期调整合理配置资产，做好投资决策，为基金持有人创造收益。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2023 年 12 月 31 日，本基金 A 类份额净值收益率上涨 1.8111%，同期业绩比较基准收益率上涨 1.1973%，基金超额收益率 0.6138%；本基金 B 类份额净值收益率上涨 2.0557%，同期业绩比较基准收益率上涨 1.1973%，基金超额收益率 0.8584%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望 2024 年，政策有望继续在提质增效中展开，基建在财政投资的支撑下依然有望维持高增

速，制造业投资受库存周期和新经济模式的积累，或将是托举经济的基石，而随着房地产政策的不断优化，地产投资对 GDP 的拖累或较今年减小。明年的出口更多的受全球经济周期的影响，而消费则需要观察居民收入预期的变化。我们现在站在中国新旧动能转换的十字路口，未来的发展虽曲折但依旧充满希望，新的一年需要密切关注政策的实施效果，以及外部环境对市场走势的影响。

对于货币基金来说，24 年一季度为银行资本管理新规实施的第一个季度，目前对于货币基金的实际影响还未知。随着去年一整年的压缩利差，各利率和信用品种的利差都在历史较低分位数。央行再次强调了防空转，和降低实体经济融资成本的要求，意味着资金价格或许不会再出现长期大幅低于政策利率的情况，但依旧会随着价格中枢的下行而下行。需警惕在利差极端压缩的情况下负债端不稳是否会造成债券品种估值较大幅度的波动。

本基金管理人将继续勤勉尽责，密切关注宏观及政策面的变化，提高信用分析能力，按照基金合同及相关法律法规要求，做好基金投资工作，在保证账户流动性的前提下争取获得更好的长期收益。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

报告期内，本基金管理人进一步梳理完善内部相关规章制度及业务流程，严格开展对基金相关法律文件和对外宣传资料的合规审核，积极加强对各部门、各主要运作环节的风险监控，并通过定期稽核和专项稽核，及时发现需要完善的业务环节，并落实措施。报告期内，本基金管理人特别关注基金投资研究交易、市场销售以及运营的合法合规和风险控制，对保护投资者利益涉及的各项业务环节以及信息技术安全开展了专项自查和采取控制措施。同时，本基金管理人开展多层次的员工合规教育和日常提示等措施，强化员工风控意识，努力营造合规经营文化。此外，本基金管理人依照规定，及时向董事会报送监察稽核报告。

报告期内，本基金管理人所管理的基金整体运作合法合规，保障了基金份额持有人的合法权益。本基金管理人将继续深入分析和识别市场变化和潜在风险，积极采取措施，加强事前、事中和事后的内部控制，提高监察稽核工作的科学性和有效性。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本公司在报告期内有效控制基金估值流程，按照相关法律法规的规定设有投资资产估值委员会（简称“估值委员会”），并已制订了《投资产品估值管理办法》。估值委员会审核和决定投资资产估值的相关事务，确保基金估值的公允、合理，保证估值未被歪曲以免对基金持有人产生不利影响。报告期内相关基金估值政策由托管银行进行复核。公司估值委员会由总经理或其任命者负责，成员包括投研、风险控制、监察稽核、交易、基金核算方面的部门主管，相关人员均具有丰

富的证券投资基金行业从业经验和专业能力。基金经理如认为估值有被歪曲或有失公允的情况，应向估值委员会报告并提出相关意见和建议。各方不存在任何重大利益冲突，一切以投资者利益最大化为最高准则。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金利润分配按日结转份额。本基金管理人已根据本基金基金合同和相关法律法规的规定对应分配利润进行了分配。

#### 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

无。

## § 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”）在富兰克林国海日日收益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

### 6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	普华永道中天审字(2024)第 25119 号

### 6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
--------	------

审计报告收件人	富兰克林国海日日收益货币市场证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	<p>(一)我们审计的内容</p> <p>我们审计了富兰克林国海日日收益货币市场证券投资基金(以下简称“国富日日收益货币基金”)的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表,2023 年度的利润表和净资产变动表以及财务报表附注。</p> <p>(二)我们的意见</p> <p>我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注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”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制,公允反映了国富日日收益货币基金 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。</p>
形成审计意见的基础	<p>我们按照中国注册会计师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。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。</p> <p>按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于国富日日收益货币基金,并履行了职业道德方面的其他责任。</p>
管理层和治理层对财务报表的责任	<p>国富日日收益货币基金的基金管理人国海富兰克林基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表,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。</p> <p>在编制财务报表时,基金管理人管理层负责评估国富日日收益货币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,除非基金管理人管理层计划清算国富日日收益货币基金、终止运营或别无其他现实的选择。基金管理人治理层负责监督国富日日收益货币基金的财务报告过程。</p>
注册会计师对财务报表审计的责任	<p>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。</p> <p>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:</p> <p>(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报</p>



	<p>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。</p> <p>(二) 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。</p> <p>(三) 评价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。</p> <p>(四) 对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，就可能对国富日日收益货币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国富日日收益货币基金不能持续经营。</p> <p>(五) 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。</p> <p>我们与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。</p>
会计师事务所的名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师的姓名	赵钰   俞伟敏
会计师事务所的地址	中国上海市浦东新区东育路 588 号前滩中心 42 楼
审计报告日期	2024 年 3 月 28 日

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：富兰克林国海日日收益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 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
货币资金	7.4.7.1	1,803,606,831.34	555,829,425.32
结算备付金		181,980.18	-
存出保证金		9,650.80	-
交易性金融资产	7.4.7.2	4,258,824,340.73	5,024,943,732.04
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-

债券投资		4,198,608,954.43	5,024,943,732.04
资产支持证券投资		60,215,386.30	-
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	1,303,815,037.42	992,245,977.13
债权投资	7.4.7.5	-	-
其中：债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
其他债权投资	7.4.7.6	-	-
其他权益工具投资	7.4.7.7	-	-
应收清算款		-	-
应收股利		-	-
应收申购款		986,226.57	440,246.44
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.8	-	-
资产总计		7,367,424,067.04	6,573,459,380.93
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2023年12月31日</b>	<b>上年度末 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		555,099,878.68	311,350,485.65
应付清算款		-	-
应付赎回款		174,921.75	9,985.24
应付管理人报酬		1,600,605.11	1,579,672.11
应付托管费		485,031.85	478,688.52
应付销售服务费		1,139,952.93	1,130,228.54
应付投资顾问费		-	-
应交税费		36,709.28	23,916.82
应付利润		1,156,145.19	634,694.44
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.9	270,443.69	267,991.76
负债合计		559,963,688.48	315,475,663.08
<b>净资产：</b>			
实收基金	7.4.7.10	6,807,460,378.56	6,257,983,717.85
其他综合收益	7.4.7.11	-	-
未分配利润	7.4.7.12	-	-
净资产合计		6,807,460,378.56	6,257,983,717.85
负债和净资产总计		7,367,424,067.04	6,573,459,380.93

注：报告截止日 2023 年 12 月 31 日，基金份额总额 6,807,460,378.56 份，其中国富日日收益货

币 A 基金份额净值 1.00 元，基金份额总额 6,180,736,758.13 份；国富日日收益货币 B 基金份额净值 1.00 元，基金份额总额 626,723,620.43 份。

## 7.2 利润表

会计主体：富兰克林国海日日收益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 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
<b>一、营业总收入</b>		153,811,686.75	86,391,382.14
1. 利息收入		54,065,764.57	20,218,588.25
其中：存款利息收入	7.4.7.13	37,805,555.10	11,849,347.31
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		16,260,209.47	8,369,240.94
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		99,745,922.18	66,172,793.89
其中：股票投资收益	7.4.7.14	-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.15	99,536,809.31	66,172,793.89
资产支持证券投资	7.4.7.16	209,112.87	-
收益			
贵金属投资收益	7.4.7.17	-	-
衍生工具收益	7.4.7.18	-	-
股利收益	7.4.7.19	-	-
其他投资收益		-	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.20	-	-
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.21	-	-
<b>减：二、营业总支出</b>		46,420,437.07	27,601,164.04
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	19,568,552.96	11,867,698.44
2. 托管费	7.4.10.2.2	5,929,864.45	3,596,272.16
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	13,168,556.94	8,071,740.79
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		7,409,649.27	3,744,725.91
其中：卖出回购金融资产		7,409,649.27	3,744,725.91

支出			
6. 信用减值损失	7. 4. 7. 22	-	-
7. 税金及附加		33,757.14	31,193.16
8. 其他费用	7. 4. 7. 23	310,056.31	289,533.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		107,391,249.68	58,790,218.10
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		107,391,249.68	58,790,218.10
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		107,391,249.68	58,790,218.10

### 7.3 净资产变动表

会计主体：富兰克林国海日日收益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 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	6,257,983,717.85	-	-	6,257,983,717.85
二、本期期初净资产	6,257,983,717.85	-	-	6,257,983,717.85
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	549,476,660.71	-	-	549,476,660.71
（一）、综合收益总额	-	-	107,391,249.68	107,391,249.68
（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）	549,476,660.71	-	-	549,476,660.71
其中：1. 基金申购款	25,728,790,925.49	-	-	25,728,790,925.49
2. 基金赎回款	-25,179,314,264.78	-	-	-25,179,314,264.78
（三）、本期向基金份额持有人分	-	-	-107,391,249.6	-107,391,249.68

配利润产生的净资产变动（净资产减少以“-”号填列）			8	
四、本期期末净资产	6,807,460,378. 56	-	-	6,807,460,378.5 6
项目	上年度可比期间 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	2,985,901,081. 51	-	-	2,985,901,081.5 1
二、本期期初净资产	2,985,901,081. 51	-	-	2,985,901,081.5 1
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	3,272,082,636. 34	-	-	3,272,082,636.3 4
（一）、综合收益总额	-	-	58,790,218.10	58,790,218.10
（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）	3,272,082,636. 34	-	-	3,272,082,636.3 4
其中：1. 基金申购款	31,025,141,577 .05	-	-	31,025,141,577. 05
2. 基金赎回款	-27,753,058,94 0.71	-	-	-27,753,058,940 .71
（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）	-	-	-58,790,218.10	-58,790,218.10
四、本期期末净资产	6,257,983,717. 85	-	-	6,257,983,717.8 5

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：

徐荔蓉

基金管理人负责人

于意

主管会计工作负责人

肖燕

会计机构负责人

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

富兰克林国海日日收益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”)证监许可[2013]366号《关于核准富兰克林国海日日收益货币市场证券投资基金募集的批复》核准,由国海富兰克林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《富兰克林国海日日收益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1,789,653,168.69元,业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2013)第462号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《富兰克林国海日日收益货币市场证券投资基金基金合同》于2013年7月24日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为1,789,816,474.37份基金份额,其中认购资金利息折合163,305.68份基金份额。本基金的基金管理人为国海富兰克林基金管理有限公司,基金托管人为中国银行股份有限公司。

根据《富兰克林国海日日收益货币市场证券投资基金基金合同》和《富兰克林国海日日收益货币市场证券投资基金招募说明书》的规定,本基金根据基金份额持有人持有本基金的基金份额数量设定不同分类,将基金份额分为A类和B类,对各类基金份额按照不同的费率计提销售服务费。在基金存续期内的任何一个开放日,如A类基金份额持有人持有的基金份额余额达到500万份,即调整为B类份额持有人,如B类基金份额持有人持有的基金份额余额少于500万份,即降级为A类份额持有人。本基金两类基金份额单独设置基金代码,并单独公布每万份已实现收益和基金七日年化收益率。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《富兰克林国海日日收益货币市场证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为现金、期限在1年以内(含1年)的银行存款、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、非金融企业债务融资工具、资产支持证券,中国证监会、中国人民银行认可的其他具有良好流动性的货币市场工具。本基金的业绩比较基准为:同期7天通知存款利率(税后)。

本财务报表由本基金的基金管理人国海富兰克林基金管理有限公司于2024年3月28日批准报出。

## 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则、《资产管理产品相关会计处理规定》及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《富兰克林国海日日收益货币市场证券投资基金基金合同》和在财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2023 年度财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本基金 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等有关信息。

## 7.4.4 重要会计政策和会计估计

### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 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。

### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具,是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本基金成为金融工具合同的一方时,确认相关的金融资产、金融负债或权益工具。

#### (1) 金融资产

金融资产于初始确认时分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于本基金管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征。本基金现无金融资产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。

#### 债务工具

本基金持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具,分别采用以下两种方式进行计量:

#### 以摊余成本计量:

本基金管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标,且以摊余成本计量的金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即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。本基金持有的以摊余成本计量的金融资产主要为银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本基金将持有的未划分为以摊余成本计量的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要为债券投资和资产支持证券投资，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

## (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的以摊余成本计量的金融负债包括卖出回购金融资产款和其他各类应付款项等。

### 7.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债在初始确认时，以公允价值计量。对于取得债券投资或资产支持证券投资支付的价款中包含的债券或资产支持证券投资起息日或上次除息日至购买日止的利息，确认为应计利息，包含在债券投资或资产支持证券投资的账面价值中。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

债券投资和资产支持证券投资按票面利率（对于贴现债为按发行价计算的利率）或合同利率每日计提应计利息，同时在其剩余期限内摊销其买入时的溢价或折价；同时于每一计价日计算影子价格，以避免债券投资和资产支持证券投资的账面价值与公允价值的差异导致基金资产净值发生重大偏离。对于应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

本基金对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本基金考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本基金对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本基金按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。



对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本基金假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本基金对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本基金将计提或转回的损失准备计入当期损益。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者(3) 该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

为了避免投资组合的账面价值与公允价值的差异导致基金资产净值发生重大偏离，从而对基金持有人的利益产生稀释或不公平的结果，基金管理人于每一计价日采用投资组合的公允价值计算影子价格。当影子价格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偏离度绝对值达到或超过 0.25%时，基金管理人应根据相关法律法规采取相应措施，使基金资产净值更能公允地反映基金投资组合价值。

计算影子价格时按如下原则确定债券投资和资产支持证券投资的公允价值：

(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，确定公允价值。与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

(2) 当金融工具不存在活跃市场，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术时，优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

(3) 如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响金融工具价格的重大事件,应对估值进行调整并确定公允价值。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的;且 2) 交易双方准备按净额结算时,金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

#### 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。

本基金发行的份额作为可回售工具具备以下特征:(1) 赋予基金份额持有人在基金清算时按比例份额获得该基金净资产的权利,这里所指基金净资产是扣除所有优先于该基金份额对基金资产要求权之后的剩余资产;这里所指按比例份额是清算时将基金的净资产分拆为金额相等的单位,并且将单位金额乘以基金份额持有人所持有的单位数量;(2) 该工具所属的类别次于其他所有工具类别,即本基金份额在归属于该类别前无须转换为另一种工具,且在清算时对基金资产没有优先于其他工具的要求权;(3) 该工具所属的类别中(该类别次于其他所有工具类别),所有工具具有相同的特征(例如它们必须都具有可回售特征,并且用于计算回购或赎回价格的公式或其他方法都相同);(4) 除了发行方应当以现金或其他金融资产回购或赎回该基金份额的合同义务外,该工具不满足金融负债定义中的任何其他特征;(5) 该工具在存续期内的预计现金流量总额,应当实质上基于该基金存续期内基金的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动(不包括本基金的任何影响)。

可回售工具,是指根据合同约定,持有方有权将该工具回售给发行方以获取现金或其他金融资产的权利,或者在未来某一不确定事项发生或者持有方死亡或退休时,自动回售给发行方的金融工具。

本基金没有同时具备下列特征的其他金融工具或合同:(1) 现金流量总额实质上基于基金的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动(不包括该基金或合同的任何影响);(2) 实质上限制或固定了上述工具持有方所获得的剩余回报。

本基金将实收基金分类为权益工具,列报于净资产。

#### 7.4.4.8 收入/(损失)的确认和计量

债券投资和资产支持证券投资在持有期间按实际利率计算确定的金额扣除在适用情况下由债

券和资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为投资收益。

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

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

#### 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。

以摊余成本计量的金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 7.4.4.10 基金的收益分配政策

本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权。申购的基金份额不享有确认当日的分红权益，而赎回的基金份额享有确认当日的分红权益。本基金以份额面值 1.00 元固定份额净值交易方式。2017 年 9 月 1 日前，每日计算当日收益并全部分配结转至应付收益科目，每月以红利再投资方式集中支付累计收益；2017 年 9 月 1 日后，每日计算当日收益并全部分配结转至应付收益科目，于下一工作日以红利再投资方式支付累计收益。

#### 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并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### 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》之附件《关于固定收益品种的估值处理标准》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

本基金本报告期未发生会计政策变更。

##### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

##### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

#### 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:

(1) 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。对资管产品在2018年1月1日前运营过程中发生的增值税应税行为,未缴纳增值税的,不再缴纳;已缴纳增值税的,已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

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2018年1月1日起产生的利息及利息性质的收入为销售额。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
活期存款	4,355,497.26	3,908,028.02
等于：本金	4,355,304.15	3,906,414.62
加：应计利息	193.11	1,613.40
减：坏账准备	-	-
定期存款	1,799,251,334.08	551,921,397.30
等于：本金	1,787,000,000.00	550,000,000.00
加：应计利息	12,251,334.08	1,921,397.30
减：坏账准备	-	-
其中：存款期限 1 个月以内	-	-
存款期限 1-3 个月	-	150,123,750.00
存款期限 3 个月以上	1,799,251,334.08	401,797,647.30
其他存款	-	-
等于：本金	-	-
加：应计利息	-	-
减：坏账准备	-	-
合计	1,803,606,831.34	555,829,425.32

注：1. 定期存款的存款期限指定期存款的票面存期。

2. 本基金报告期内提前支取部分定期存款，根据约定，原定期存款利率不变，提前支取未造成利息损失。

##### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 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	60,407,189.44	60,464,703.56	57,514.12	0.0008
	银行间市场	4,138,201,764.99	4,142,955,528.34	4,753,763.35	0.0698
	合计	4,198,608,954.43	4,203,420,231.90	4,811,277.47	0.0707
资产支持证券	60,215,386.30	60,220,386.30	5,000.00	0.0001	

合计		4,258,824,340.73	4,263,640,618.20	4,816,277.47	0.0707
项目		上年度末 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	5,024,943,732.04	5,026,000,291.51	1,056,559.47	0.0169
	合计	5,024,943,732.04	5,026,000,291.51	1,056,559.47	0.0169
资产支持证券		-	-	-	-
合计		5,024,943,732.04	5,026,000,291.51	1,056,559.47	0.0169

注：1、偏离金额=影子定价-按实际利率计算的账面价值；

2、偏离度=偏离金额/通过按实际利率计算账面价值确定的基金资产净值。

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

##### 7.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

本基金本报告期末及上年度末未持有衍生金融资产/负债。

##### 7.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

本基金本报告期末及上年度末未持有期货合约。

##### 7.4.7.3.3 期末基金持有的黄金衍生品情况

本基金本报告期末及上年度末未持有黄金衍生品。

#### 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 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	1,303,815,037.42	-
合计	1,303,815,037.42	-
项目	上年度末 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	992,245,977.13	-
合计	992,245,977.13	-

##### 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未持有从买断式逆回购交易中取得的债券。

## 7.4.7.4.3 按预期信用损失一般模型计提减值准备的说明

无。

## 7.4.7.5 债权投资

## 7.4.7.5.1 债权投资情况

无。

## 7.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

无。

## 7.4.7.6 其他债权投资

## 7.4.7.6.1 其他债权投资情况

无。

## 7.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

无。

## 7.4.7.7 其他权益工具投资

## 7.4.7.7.1 其他权益工具投资情况

无。

## 7.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

无。

## 7.4.7.8 其他资产

本基金本报告期末及上年度末未持有其他资产。

## 7.4.7.9 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	-	118.73
应付证券出借违约金	-	-
应付交易费用	61,443.69	66,873.03
其中：交易所市场	-	-
银行间市场	61,443.69	66,873.03
应付利息	-	-
审计费用	80,000.00	72,000.00
信息披露费	120,000.00	120,000.00
债券账户维护费	9,000.00	9,000.00
合计	270,443.69	267,991.76

## 7.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

## 国富日日收益货币 A

项目	本期 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	5,900,167,231.19	5,900,167,231.19
本期申购	23,565,036,708.43	23,565,036,708.43
本期赎回（以“-”号填列）	-23,284,467,181.49	-23,284,467,181.49
基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算调整	-	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	6,180,736,758.13	6,180,736,758.13

## 国富日日收益货币 B

项目	本期 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	357,816,486.66	357,816,486.66
本期申购	2,163,754,217.06	2,163,754,217.06
本期赎回（以“-”号填列）	-1,894,847,083.29	-1,894,847,083.29
基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算调整	-	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	626,723,620.43	626,723,620.43

注：申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

## 7.4.7.11 其他综合收益

无。

## 7.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

## 国富日日收益货币 A

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	93,458,082.84	-	93,458,082.84
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	-93,458,082.84	-	-93,458,082.84
本期末	-	-	-



## 国富日日收益货币 B

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	13,933,166.84	-	13,933,166.84
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	-13,933,166.84	-	-13,933,166.84
本期末	-	-	-

## 7.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日
活期存款利息收入	15,596.70	6,327.57
定期存款利息收入	37,789,417.34	11,843,019.74
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	527.96	-
其他	13.10	-
合计	37,805,555.10	11,849,347.31

## 7.4.7.14 股票投资收益

无。

## 7.4.7.15 债券投资收益

## 7.4.7.15.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日
债券投资收益——利息收入	93,154,223.23	60,689,615.61
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	6,382,586.08	5,483,178.28
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	99,536,809.31	66,172,793.89

## 7.4.7.15.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	15,452,406,251.13	7,243,136,286.40
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	15,383,315,690.67	7,205,523,822.11
减：应计利息总额	62,707,974.38	32,129,286.01
减：交易费用	-	-
买卖债券差价收入	6,382,586.08	5,483,178.28

## 7.4.7.16 资产支持证券投资收益

## 7.4.7.16.1 资产支持证券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日
资产支持证券投资收益——利息收入	209,112.87	-
资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入	-	-
资产支持证券投资收益——赎回差价收入	-	-
资产支持证券投资收益——申购差价收入	-	-
合计	209,112.87	-

## 7.4.7.16.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

无。

## 7.4.7.17 贵金属投资收益

## 7.4.7.17.1 贵金属投资收益项目构成

无。

## 7.4.7.17.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

无。

## 7.4.7.18 衍生工具收益

## 7.4.7.18.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

**7.4.7.18.2 衍生工具收益——其他投资收益**

无。

**7.4.7.19 股利收益**

无。

**7.4.7.20 公允价值变动收益**

无。

**7.4.7.21 其他收入**

无。

**7.4.7.22 信用减值损失**

无。

**7.4.7.23 其他费用**

单位：人民币元

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
审计费用	80,000.00	72,000.00
信息披露费	120,000.00	120,000.00
证券出借违约金	-	-
债券账户维护费	36,000.00	36,000.00
银行汇划费用	72,806.31	60,183.58
其他手续费	1,250.00	1,350.00
合计	310,056.31	289,533.58

**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，本基金并无须作披露的或有事项。

**7.4.8.2 资产负债表日后事项**

截至财务报表报出日，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
国海富兰克林基金管理有限公司	基金管理人、基金注册登记机构、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
国海证券股份有限公司（“国海证券”）	基金管理人的股东、基金销售机构
邓普顿国际股份有限公司（Templeton International, Inc.）	基金管理人的股东
国海富兰克林资产管理（上海）有限公司	基金管理人的全资子公司

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。

## 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

本基金本报告期内及上年度可比期间未有通过关联方交易单元进行的股票交易。

#### 7.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期内及上年度可比期间未有通过关联方交易单元进行的权证交易。

#### 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未有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 2023年1月1日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	19,568,552.96	11,867,698.44
其中：应支付销售机构的客户维护费	8,728,670.40	5,374,218.15
应支付基金管理人的净管理费	10,839,882.56	6,493,480.29

注：支付基金管理人国海富兰克林基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.33% 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 X 0.33% / 当年天数。

#### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年12月31日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	5,929,864.45	3,596,272.16

注：支付基金托管人中国银行的托管费按前一日基金资产净值 0.10% 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：日托管费 = 前一日基金资产净值 X 0.10% / 当年天数。

#### 7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2023年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		
	国富日日收益货币 A	国富日日收益货币 B	合计

国海富兰克林基金管理有 限公司	17,772.06	56,031.21	73,803.27
中国银行	21,773.83	310.61	22,084.44
国海证券	2,845.35	11.70	2,857.05
合计	42,391.24	56,353.52	98,744.76
获得销售服务费的各关联 方名称	上年度可比期间 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		
	国富日日收益货币 A	国富日日收益货币 B	合计
国海富兰克林基金管理有 限公司	16,594.43	29,725.67	46,320.10
中国银行	24,332.16	11.30	24,343.46
国海证券	8,209.43	7.44	8,216.87
合计	49,136.02	29,744.41	78,880.43

注：支付基金销售机构的 A 类基金份额和 B 类基金份额的销售服务费分别按前一日该类基金资产净值 0.25%和 0.01%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给国海富兰克林基金管理有限公司，再由国海富兰克林基金管理有限公司计算并支付给各基金销售机构。其计算公式为：日销售服务费=前一日基金资产净值×约定年费率/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 2023年1月1日至2023年12月31日						
银行间市场交易的 各关联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
中国银行	-	-	-	-	3,198,300,000.00	690,388.70
上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日						
银行间市场交易的 各关联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
中国银行	-	-	-	-	184,000,000.00	10,878.30

#### 7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

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

- 基金管理人运用固有资金投资本基金费率按本基金基金合同公布的费率执行。
- 本报告期和上年度可比期间（2022年1月1日至2022年12月31日）基金管理人未运用固有资金投资本基金。

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

1. 本基金除基金管理人之外的其他关联方投资本基金费率按本基金基金合同公布的费率执行。

2. 本报告期末和上年度末（2022 年 12 月 31 日）除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金。

**7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入**

单位：人民币元

关联方名称	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日		上年度可比期间 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	206,481,204.12	2,141,303.56	3,908,028.02	2,116,605.56

注：1、本基金的活期银行存款由基金托管人中国银行保管，按银行同业利率计息。

2、于 2023 年度，当期利息收入包含存放于基金托管人中国银行的定期存款产生的利息收入 2,125,706.86 元(2022 年度：当期利息收入包含存放于基金托管人中国银行的定期存款产生的利息收入 2,110,277.99 元)。

**7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况**

本基金本报告期内及上年度可比期间未在承销期内参与关联方承销的证券。

**7.4.10.7 其他关联交易事项的说明**

于 2023 年度，本基金因投资托管人中国银行的同业存单而取得的利息收入为人民币 760,938.51 元(2022 年度：3,339,152.74 元)。于 2023 年 12 月 31 日，本基金持有 2,000,000 张托管人中国银行的同业存单，账面价值为人民币 195,830,648.35 元，占基金资产净值的比例为 2.88%（2022 年 12 月 31 日：本基金未持有中国银行的同业存单）。

**7.4.11 利润分配情况**

单位：人民币元

国富日日收益货币 A				
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
92,941,675.60	71,917.97	444,489.27	93,458,082.84	-
国富日日收益货币 B				
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
13,763,021.08	93,184.28	76,961.48	13,933,166.84	-

注：本基金在本年度累计分配收益 107,391,249.68 元，其中以红利再投资方式转入实收基金 106,704,696.68 元，包含于赎回款的已分配未支付收益 165,102.25 元，应付利润本年变动为

521,450.75 元。

#### 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

金额单位：人民币元

7.4.12.1.3 受限证券类别：资产支持证券										
证券代码	证券名称	成功认购日	受限期	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量（单位：张）	期末成本总额	期末估值总额	备注
261522	铁建067A	2023年12月28日	1-6个月（含）	新资产支持证券未上市	100.00	100.03	500,000	50,000,000.00	50,013,589.04	-

##### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末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 555,099,878.68 元，是以如下债券作为抵押：

金额单位：人民币元

债券代码	债券名称	回购到期日	期末估值单价	数量（张）	期末估值总额
112311052	23 平安银行 CD052	2024 年 1 月 2 日	99.20	1,000,000	99,197,052.77
112317171	23 光大银行 CD171	2024 年 1 月 2 日	98.66	2,000,000	197,316,164.31
112318238	23 华夏银行 CD238	2024 年 1 月 2 日	99.38	3,000,000	298,138,632.71
合计				6,000,000	594,651,849.79

###### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末无从事交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

#### 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

本基金为货币市场基金，其预期收益及预期风险水平低于股票型基金、混合型基金及债券型基金，属于低风险稳定收益特征的证券投资基金。本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具。本基金在日常投资管理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等。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“风险和收益相匹配”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，建立了以风险管理委员会为核心的，由督察长、风险管理委员会、监察稽核部、风险控制部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。本基金的基金管理人在董事会下设立合规与风险控制委员会，负责制定风险管理的宏观政策，审议通过风险控制的总体措施等；在管理层层面设立风险管理委员会，讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施；在业务操作层面，由监察稽核部负责协调并与各部门合作完成运作风险管理，由风险控制部负责投资风险管理及绩效评估。

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和定量相结合的分析方法去评估各种风险发生的可能性及其发生可能给基金资产造成的损失。从定性分析的角度出发，主要是发掘各类风险的风险点，判断风险发生的频度和损失，对风险实行分级管理。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，日常的分析报告，确定基金资产的风险状态及其是否符合基金的风险特征，及时对各种风险进行监控和评估，并通过风险处置流程，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。本基金的活期银行存款存放在本基金的托管人，定期存款存放在具有证券投资基金托管资格、基金销售业务资格、合格境外机构投资者托管人资格或其他经管理人评估资质良好的商业银行，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，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。

##### 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 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
A-1	40,113,531.24	-
A-1 以下	-	-
未评级	642,523,364.64	1,005,138,643.02



合计	682,636,895.88	1,005,138,643.02
----	----------------	------------------

注：1. 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。

2. 未评级债券为期限在一年以内的国债、政策银行债、央票及未有第三方机构评级的信用债。

3. 债券投资以全价列示。

#### 7.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2023年12月31日	上年度末 2022年12月31日
AAA	537,956,892.92	337,888,414.64
AAA 以下	-	-
未评级	30,605,508.89	83,340,402.35
合计	568,562,401.81	421,228,816.99

注：1. 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。

2. 未评级债券为期限大于一年的国债、政策银行债、央行票据及未有第三方机构评级的信用债。

3. 债券投资以全价列示。

#### 7.4.13.2.3 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2023年12月31日	上年度末 2022年12月31日
AAA	60,215,386.30	-
AAA 以下	-	-
未评级	-	-
合计	60,215,386.30	-

#### 7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2023年12月31日	上年度末 2022年12月31日
AAA	2,947,409,656.74	3,598,576,272.03
AAA 以下	-	-
未评级	-	-
合计	2,947,409,656.74	3,598,576,272.03

#### 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于开放期内要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资

品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

于本期末，除卖出回购金融资产款将在 1 个月以内到期且计息(该利息金额不重大)外，本基金所承担的其他金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(净资产)无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

#### 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》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限的投资品种比例以及组合在短时间内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

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%。于本期末，本基金前 10 名份额持有人的持有份额合计占基金总份额的比例为 6.71%，本基金投资组合的平均剩余期限为 118 天，平均剩余存续期为 118 天。本基金持有的现金、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为 22.26%。

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%。于本期末，本基金持有的流动性受限资产的估值占基金资产净值的比例符合法律法规的相关要求。

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 2023 年 12 月 31 日	6 个月以内	6 个月-1 年	1-5 年	不计息	合计
资产					
银行存款	1,602,347,220.37	201,259,610.97	-	-	1,803,606,831.34
结算备付金	181,980.18	-	-	-	181,980.18
存出保证金	9,650.80	-	-	-	9,650.80
交易性金融资产	2,773,586,914.40	1,485,237,426.33	-	-	4,258,824,340.73
买入返售金融资产	1,303,815,037.42	-	-	-	1,303,815,037.42
应收申购款	-	-	-	986,226.57	986,226.57
资产总计	5,679,940,803.17	1,686,497,037.30	-	986,226.57	7,367,424,067.04

负债					
应付赎回款	-	-	-	174,921.75	174,921.75
应付管理人报酬	-	-	-	1,600,605.11	1,600,605.11
应付托管费	-	-	-	485,031.85	485,031.85
卖出回购金融资产款	555,099,878.68	-	-	-	555,099,878.68
应付销售服务费	-	-	-	1,139,952.93	1,139,952.93
应付利润	-	-	-	1,156,145.19	1,156,145.19
应交税费	-	-	-	36,709.28	36,709.28
其他负债	-	-	-	270,443.69	270,443.69
负债总计	555,099,878.68	-	-	4,863,809.80	559,963,688.48
利率敏感度缺口	5,124,840,924.49	1,686,497,037.30	-	-3,877,583.23	6,807,460,378.56
上年度末 2022 年 12 月 31 日	6 个月以内	6 个月 -1 年	1-5 年	不计息	合计
资产					
银行存款	555,829,425.32	-	-	-	555,829,425.32
交易性金融资产	4,323,674,255.75	701,269,476.29	-	-	5,024,943,732.04
买入返售金融资产	992,245,977.13	-	-	-	992,245,977.13
应收申购款	-	-	-	440,246.44	440,246.44
资产总计	5,871,749,658.20	701,269,476.29	-	440,246.44	6,573,459,380.93
负债					
应付赎回款	-	-	-	9,985.24	9,985.24
应付管理人报酬	-	-	-	1,579,672.11	1,579,672.11
应付托管费	-	-	-	478,688.52	478,688.52
卖出回购金融资产款	311,350,485.65	-	-	-	311,350,485.65
应付销售服务费	-	-	-	1,130,228.54	1,130,228.54
应付利润	-	-	-	634,694.44	634,694.44
应交税费	-	-	-	23,916.82	23,916.82
其他负债	-	-	-	267,991.76	267,991.76
负债总计	311,350,485.65	-	-	4,125,177.43	315,475,663.08
利率敏感度缺口	5,560,399,172.55	701,269,476.29	-	-3,684,930.99	6,257,983,717.85

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	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）

动	本期末（2023 年 12 月 31 日）	上年度末（2022 年 12 月 31 日）
1. 市场利率下降 25 个基点	2,849,012.38	3,409,132.11
2. 市场利率上升 25 个基点	-2,841,354.54	-3,402,183.16

#### 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。本基金持有的证券所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险，严格按照基金合同中对投资组合比例的要求进行资产配置。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

##### 7.4.13.4.3.1 其他价格风险的敏感性分析

于本期末，本基金无交易性权益类投资（上期末：同），因此除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素的变动对于本基金资产净值无重大影响（上期末：同）。

#### 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的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

## 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 2023 年 12 月 31 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
第一层次	-	-
第二层次	4,258,824,340.73	5,024,943,732.04
第三层次	-	-
合计	4,258,824,340.73	5,024,943,732.04

## 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。

本基金本期及上年度可比期间持有的以公允价值计量的金融工具的公允价值所属层次未发生重大变动。

## 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，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2022 年 12 月 31 日：同)。

## 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资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

## 7.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## § 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	4,258,824,340.73	57.81
	其中：债券	4,198,608,954.43	56.99
	资产支持证 券	60,215,386.30	0.82
2	买入返售金融资产	1,303,815,037.42	17.70
	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	1,803,788,811.52	24.48
4	其他各项资产	995,877.37	0.01
5	合计	7,367,424,067.04	100.00

## 8.2 债券回购融资情况

金额单位：人民币元

序号	项目	占基金资产净值的比例（%）	
1	报告期内债券回购融资余额	6.75	
	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	555,099,878.68	8.15
	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比例取报告期内每个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

本基金本报告期内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	118
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	120
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	72

### 报告期内投资组合平均剩余期限超过 120 天情况说明

本基金本报告期内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	24.15	8.15
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
2	30 天（含）—60 天	7.64	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
3	60 天（含）—90 天	25.06	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
4	90 天（含）—120 天	4.38	-

	其中：剩余存续期超过 397 天的 浮动利率债	-	-
5	120 天（含）—397 天（含）	46.64	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的 浮动利率债	-	-
	合计	107.87	8.15

#### 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

本基金本报告期内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	按实际利率计算的账面价值	占基金资产净值比例（%）
1	国家债券	248,554,788.33	3.65
2	央行票据	-	-
3	金融债券	153,813,782.26	2.26
	其中：政策性 金融债	153,813,782.26	2.26
4	企业债券	547,746,341.43	8.05
5	企业短期融 资券	240,154,794.05	3.53
6	中期票据	60,929,591.62	0.90
7	同业存单	2,947,409,656.74	43.30
8	其他	-	-
9	合计	4,198,608,954.43	61.68
10	剩余存续期 超过 397 天的 浮动利率债 券	-	-

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

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	债券数量(张)	按实际利率计算的 账面价值(元)	占基金资产净值比例（%）
1	112318238	23 华夏银行 CD238	3,000,000	298,138,632.71	4.38
2	112305161	23 建设银行 CD161	3,000,000	295,932,332.69	4.35
3	112303257	23 农业银行 CD257	2,000,000	198,870,988.95	2.92
4	112370862	23 湖南银行 CD169	2,000,000	198,059,954.30	2.91
5	112373731	23 宁波银行	2,000,000	197,542,805.34	2.90



		CD236			
6	112317171	23 光大银行 CD171	2,000,000	197,316,164.31	2.90
7	112306210	23 交通银行 CD210	2,000,000	197,016,020.46	2.89
8	230401	23 农发 01	1,200,000	122,421,932.86	1.80
9	2128046	21 浦发银行 02	1,100,000	110,551,332.72	1.62
10	2128012	21 浦发银行 01	1,000,000	102,788,358.75	1.51

### 8.7 “影子定价”与按实际利率计算账面价值确定的基金资产净值的偏离

项目	偏离情况
报告期内偏离度的绝对值在 0.25（含）-0.5%间的次数	0
报告期内偏离度的最高值	0.1242%
报告期内偏离度的最低值	-0.0155%
报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值	0.0451%

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

金额单位：人民币元

序号	证券代码	证券名称	数量（份）	按实际利率计算的 账面价值	占基金资产净值比例（%）
1	261522	铁建 067A	500,000	50,013,589.04	0.73
2	112868	23 和光 01	100,000	10,201,797.26	0.15

### 8.9 投资组合报告附注

#### 8.9.1 基金计价方法说明

本基金采用摊余成本法计价，即计价对象以买入成本列示，按实际利率或商定利率每日计提利息，并考虑其买入时的溢价与折价在其剩余期限内平均摊销。

本基金份额资产净值始终维持在 1.00 元。

8.9.2 本基金本期投资的前十名证券中，无报告期内发行主体被监管部门立案调查的，或在报告编制日前一年内受到证监会、证券交易所公开谴责、处罚的证券。

#### 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	9,650.80
2	应收清算款	-
3	应收利息	-
4	应收申购款	986,226.57
5	其他应收款	-
6	待摊费用	-
7	其他	-
8	合计	995,877.37

## §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（%）
国富日日收益货币 A	1,409,562	4,384.86	49,902,843.28	0.81	6,130,833,914.85	99.19
国富日日收益货币 B	37,563	16,684.60	425,782,734.17	67.94	200,940,886.26	32.06
合计	1,447,125	4,704.13	475,685,577.45	6.99	6,331,774,801.11	93.01

### 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	银行类机构	200,265,612.77	2.94
2	基金类机构	100,006,397.80	1.47
3	信托类机构	48,364,571.73	0.71
4	基金类机构	29,905,596.46	0.44
5	基金类机构	21,001,753.28	0.31
6	个人	13,725,971.18	0.20
7	券商类机构	13,582,745.31	0.20
8	券商类机构	10,049,611.20	0.15
9	个人	10,021,844.52	0.15
10	个人	10,004,389.90	0.15

### 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	国富日日收益货币 A	636,385.91	0.010296

理人所有从业人员持有本基金	国富日日收益货币 B	-	-
	合计	636,385.91	0.009348

#### 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情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	国富日日收益货币 A	10~50
	国富日日收益货币 B	0
	合计	10~50
本基金基金经理持有本开放式基金	国富日日收益货币 A	0
	国富日日收益货币 B	0
	合计	0

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	国富日日收益货币 A	国富日日收益货币 B
基金合同生效日 (2013 年 7 月 24 日) 基金份额总额	794,113,507.89	995,702,966.48
本报告期期初基金份额总额	5,900,167,231.19	357,816,486.66
本报告期基金总申购份额	23,565,036,708.43	2,163,754,217.06
减：本报告期基金总赎回份额	23,284,467,181.49	1,894,847,083.29
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	6,180,736,758.13	626,723,620.43

## § 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

### (一) 基金管理人重大人事变动

本报告期内，本基金基金管理人无重大人事变动。

### (二) 基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，无涉及本基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动。

## 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内未发生涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

## 11.4 基金投资策略的改变

本报告期内未发生基金投资策略的改变。

## 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内基金管理人应支付给会计师事务所的审计费用是人民币 80,000.00 元，本基金自成立以来对其进行审计的均为普华永道中天会计师事务所，未曾改聘其他会计师事务所。

## 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

本报告期内，基金管理人及其高级管理人员没有受到稽查或处罚的情况。

### 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 (%)	
国海证券	2	-	-	-	-	-

注：管理人对基金交易单元的选择是综合考虑券商的研究能力及其他相关因素后决定的。报告期内，本基金交易单元无变更。

### 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		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券	成交金额	占当期债券回购成交总	成交金额	占当期权证
		券		回购成交总		证

		成交总额 的比例 (%)		额的比例 (%)		成交总额 的比例 (%)
国海证 券	110,074,840 .00	100.00	30,000,000.0 0	100.00	-	-

注：本基金本报告期内未有租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况。

### 11.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况

本基金本报告期内未有偏离度绝对值超过 0.5%的情况。

### 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	关于增加湘财证券股份有限公司为国海富兰克林基金管理有限公司旗下部分基金代销机构并开通转换业务、定期定额投资业务的公告	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 01 月 05 日
2	国海富兰克林基金管理有限公司旗下全部基金季度报告提示性公告	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 01 月 20 日
3	富兰克林国海日日收益货币市场证券投资基金 2022 年第 4 季度报告	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 01 月 20 日
4	关于增加万家财富基金销售（天津）有限公司为国海富兰克林基金管理有限公司旗下部分基金代销机构并开通转换业务、定期定额投资业务及相关费率优惠活动的公告	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 02 月 08 日
5	关于增加上海万得基金销售有限公司为国海富兰克林基金管理有限公司旗下部分基金代销机构并开通转换业务、定期定额投资业务及相关费率优惠活动的公告	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 02 月 14 日
6	关于增加和信证券投资咨询股份有限公司为国海富兰克林基金管理有限公司旗下部分基金代销机构并开通转换业务、定期定额投资业务及相关费率优惠活动的公告	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 03 月 03 日
7	关于增加中国中金财富证券有限公司为国海富兰克林基金管理有限公司旗下部分基金代销机构并开通转换业务、定期定额投资业务的公告	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 03 月 28 日
8	国海富兰克林基金管理有限公司旗下全部基金年度报告提示性公告	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 03 月 31 日
9	富兰克林国海日日收益货币市场证券投资基金 2022 年年度报告	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 03 月 31 日
10	国海富兰克林基金管理有限公司旗下全部基金季度报告提示性公告	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 04 月 22 日

11	富兰克林国海日日收益货币市场证券投资基金 2023 年第 1 季度报告	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 04 月 22 日
12	富兰克林国海日日收益货币市场证券投资基金在部分销售机构暂停基金销售业务的公告	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 05 月 25 日
13	国海富兰克林基金管理有限公司关于调整旗下富兰克林国海日日收益货币市场证券投资基金 B 类基金份额最低申购金额及最低定期定额投资金额限制的公告	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 05 月 25 日
14	关于增加国信证券股份有限公司为国海富兰克林基金管理有限公司旗下部分基金代销机构并开通转换业务、定期定额投资业务的公告	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 06 月 17 日
15	富兰克林国海日日收益货币市场证券投资基金（国富日日收益货币 A 类份额）基金产品资料概要（更新）	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 06 月 27 日
16	富兰克林国海日日收益货币市场证券投资基金（国富日日收益货币 B 类份额）基金产品资料概要（更新）	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 06 月 27 日
17	富兰克林国海日日收益货币市场证券投资基金更新招募说明书（2023 年 1 号）	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 06 月 30 日
18	关于增加兴业银行股份有限公司为国海富兰克林基金管理有限公司旗下部分基金代销机构并开通转换业务、定期定额投资业务及相关费率优惠活动的公告	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 07 月 11 日
19	关于增加开源证券股份有限公司为国海富兰克林基金管理有限公司旗下部分基金代销机构并开通转换业务、定期定额投资业务及相关费率优惠活动的公告	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 07 月 15 日
20	国海富兰克林基金管理有限公司旗下全部基金季度报告提示性公告	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 07 月 21 日
21	富兰克林国海日日收益货币市场证券投资基金 2023 年第 2 季度报告	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 07 月 21 日
22	关于增加中证金牛（北京）基金销售有限公司为国海富兰克林基金管理有限公司旗下部分基金代销机构并开通转换业务、定期定额投资业务的公告	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 07 月 29 日
23	关于增加鼎信汇金（北京）投资管理有限公司为国海富兰克林基金管理有限公司旗下部分基金代销机构并开通	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 08 月 02 日

	转换业务、定期定额投资业务及相关费率优惠活动的公告		
24	国海富兰克林基金管理有限公司旗下全部基金中期报告提示性公告	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 08 月 31 日
25	富兰克林国海日日收益货币市场证券投资基金 2023 年中期报告	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 08 月 31 日
26	关于增加中国邮政储蓄银行股份有限公司为国海富兰克林基金管理有限公司旗下部分基金代销机构的公告	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 09 月 26 日
27	关于增加上海陆享基金销售有限公司为国海富兰克林基金管理有限公司旗下部分基金代销机构并开通转换业务、定期定额投资业务及相关费率优惠活动的公告	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 10 月 17 日
28	国海富兰克林基金管理有限公司旗下全部基金季度报告提示性公告	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 10 月 25 日
29	富兰克林国海日日收益货币市场证券投资基金 2023 年第 3 季度报告	中国证监会规定报刊及规定网站	2023 年 10 月 25 日

## § 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  
无。

## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准富兰克林国海日日收益货币市场证券投资基金设立的文件；
- 2、《富兰克林国海日日收益货币市场证券投资基金基金合同》；
- 3、《富兰克林国海日日收益货币市场证券投资基金招募说明书》；
- 4、《富兰克林国海日日收益货币市场证券投资基金托管协议》；
- 5、中国证监会要求的其他文件。

### 13.2 存放地点

基金管理人和基金托管人的住所并登载于基金管理人网站：[www.ftsfund.com](http://www.ftsfund.com)。

### 13.3 查阅方式

- 1、投资者在基金开放日内至基金管理人或基金托管人住所免费查阅，并可按工本费购买复印件；
- 2、登陆基金管理人网站 [www.ftsfund.com](http://www.ftsfund.com) 查阅。

国海富兰克林基金管理有限公司

2024 年 3 月 30 日