

# 华安证券月月红现金管理型集合资产管理计划

## 2023 年年度报告

2023 年 12 月 31 日

基金管理人:华安证券股份有限公司

基金托管人:中国证券登记结算有限责任公司

送出日期:2024 年 03 月 29 日

## §1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

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

基金托管人中国证券登记结算有限责任公司根据本基金合同规定，于2024年03月29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。

本年度报告摘要摘自年度报告正文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告正文。

本报告期自2023年01月01日起至2023年12月31日止。

## 1.2 目录

|  |    |
|--|----|
| §1 重要提示及目录                               | 2  |
| 1.1 重要提示                                 | 2  |
| 1.2 目录                                   | 3  |
| §2 基金简介                                  | 5  |
| 2.1 基金基本情况                               | 5  |
| 2.2 基金产品说明                               | 5  |
| 2.3 基金管理人和基金托管人                          | 5  |
| 2.4 信息披露方式                               | 6  |
| 2.5 其他相关资料                               | 6  |
| §3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况                  | 6  |
| 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                        | 8  |
| §4 管理人报告                                 | 9  |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况                         | 9  |
| 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明               | 10 |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明                  | 10 |
| 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明              | 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              | 12 |
| 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况                  | 13 |
| 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明                 | 13 |
| 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明                  | 14 |
| 4.9 管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉相关事项的说明         | 14 |
| 4.10 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       | 14 |
| §5 托管人报告                                 | 14 |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明                   | 14 |
| 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明  | 14 |
| 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       | 14 |
| §6 审计报告                                  | 14 |
| 6.1 审计报告基本信息                             | 15 |
| 6.2 审计报告的基本内容                            | 15 |
| §7 年度财务报表                                | 17 |
| 7.1 资产负债表                                | 17 |
| 7.2 利润表                                  | 19 |
| 7.3 净资产变动表                               | 21 |
| 7.4 报表附注                                 | 23 |
| §8 投资组合报告                                | 53 |
| 8.1 期末基金资产组合情况                           | 53 |
| 8.2 债券回购融资情况                             | 53 |
| 8.3 基金投资组合平均剩余期限                         | 53 |
| 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          | 54 |
| 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合                     | 54 |
| 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 | 55 |
| 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       | 56 |

|  |    |
|--|----|
| 8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前十名资产支持证券投资明细 .....       | 56 |
| 8.9 投资组合报告附注 .....                                 | 56 |
| §9 基金份额持有人信息 .....                                 | 57 |
| 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....                        | 57 |
| 9.2 期末货币市场基金前十名份额持有人情况 .....                       | 57 |
| 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....                     | 58 |
| 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 .....             | 58 |
| 9.5 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理本人及其直系亲属持有本人管理的产品情况 ..... | 58 |
| §10 开放式基金份额变动 .....                                | 58 |
| §11 重大事件揭示 .....                                   | 59 |
| 11.1 基金份额持有人大会决议 .....                             | 59 |
| 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 .....             | 59 |
| 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....                  | 59 |
| 11.4 基金投资策略的改变 .....                               | 59 |
| 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....                        | 59 |
| 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 .....                | 59 |
| 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....                       | 60 |
| 11.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况 .....                        | 60 |
| 11.9 其他重大事件 .....                                  | 60 |
| §12 影响投资者决策的其他重要信息 .....                           | 61 |
| 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 .....           | 61 |
| 12.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....                          | 61 |
| §13 备查文件目录 .....                                   | 61 |
| 13.1 备查文件目录 .....                                  | 61 |
| 13.2 存放地点 .....                                    | 62 |
| 13.3 查阅方式 .....                                    | 62 |

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|            |                      |
|------------|----------------------|
| 基金名称       | 华安证券月月红现金管理型集合资产管理计划 |
| 基金简称       | 华安证券月月红现金            |
| 基金主代码      | 970173               |
| 基金运作方式     | 契约型开放式               |
| 基金合同生效日    | 2022年06月27日          |
| 基金管理人      | 华安证券股份有限公司           |
| 基金托管人      | 中国证券登记结算有限责任公司       |
| 报告期末基金份额总额 | 1,865,608,283.90份    |
| 基金合同存续期    | 不定期                  |

### 2.2 基金产品说明

|        |  |
|--------|--|
| 投资目标   | 在严格控制组合风险并保持良好流动性的前提下，通过专业化研究分析，力争实现集合计划资产的长期稳定增值。           |
| 投资策略   | 本集合计划投资策略主要有持有到期策略、利率预期策略、收益率曲线策略、信用债投资策略、类属替换策略、个券优选策略等。    |
| 业绩比较基准 | 活期存款利率（税后）   |
| 风险收益特征 | 本集合计划为货币市场基金，是证券投资基金中的低风险品种，其预期风险和预期收益率均低于股票型基金、混合型基金和债券型基金。 |

### 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      | 华安证券股份有限公司 | 中国证券登记结算有限责任公司         |
| 信息披露负责人 | 姓名         | 徐玉红                    |
|         | 联系电话       | 0551-65161962          |
|         | 电子邮箱       | 402072670@qq.com       |
|         |            | 陈晨                     |
|         |            | 010-50938723           |
|         |            | zctg@chinaclear.com.cn |

|        |                   |                |
|--------|-------------------|----------------|
| 客户服务电话 | 95318             | 4008-058-058   |
| 传真     | 0551-65161859     | -              |
| 注册地址   | 安徽省合肥市政务区天鹅湖路198号 | 北京市西城区太平桥大街17号 |
| 办公地址   | 安徽省合肥市政务区天鹅湖路198号 | 北京市西城区锦什坊街26号  |
| 邮政编码   | 230081            | 100033         |
| 法定代表人  | 章宏韬               | 于文强            |

## 2.4 信息披露方式

|                     |   |
|---------------------|---|
| 本基金选定的信息披露报纸名称      | 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.hazq.com">http://www.hazq.com</a> |
| 基金年度报告备置地点          | 安徽省合肥市政务区天鹅湖路198号                                     |

## 2.5 其他相关资料

| 项目     | 名称               | 办公地址                                |
|--------|------------------|-------------------------------------|
| 会计师事务所 | 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) | 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26 |
| 注册登记机构 | 中国证券登记结算有限责任公司   | 北京市西城区太平桥大街17号                      |

## §3 主要财务指标、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06月27日(基金合同生效日)-2022年12月31日 |
|---------------|---------------|----------------------------------|
| 本期已实现收益       | 28,394,900.85 | 13,100,162.16                    |
| 本期利润          | 28,394,900.85 | 13,100,162.16                    |

|                      |                  |                  |
|----------------------|------------------|------------------|
| 本期净值收益率              | 1.1197%          | 0.5211%          |
| <b>3.1.2 期末数据和指标</b> | 2023年末           | 2022年末           |
| 期末基金资产净值             | 1,865,608,283.90 | 2,226,769,168.75 |
| 期末基金份额净值             | 1.0000           | 1.0000           |
| <b>3.1.3 累计期末指标</b>  | 2023年末           | 2022年末           |
| 累计净值收益率              | 1.6467%          | 0.5211%          |

### 3.2 基金净值表现

#### 3.2.1 基金份额净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

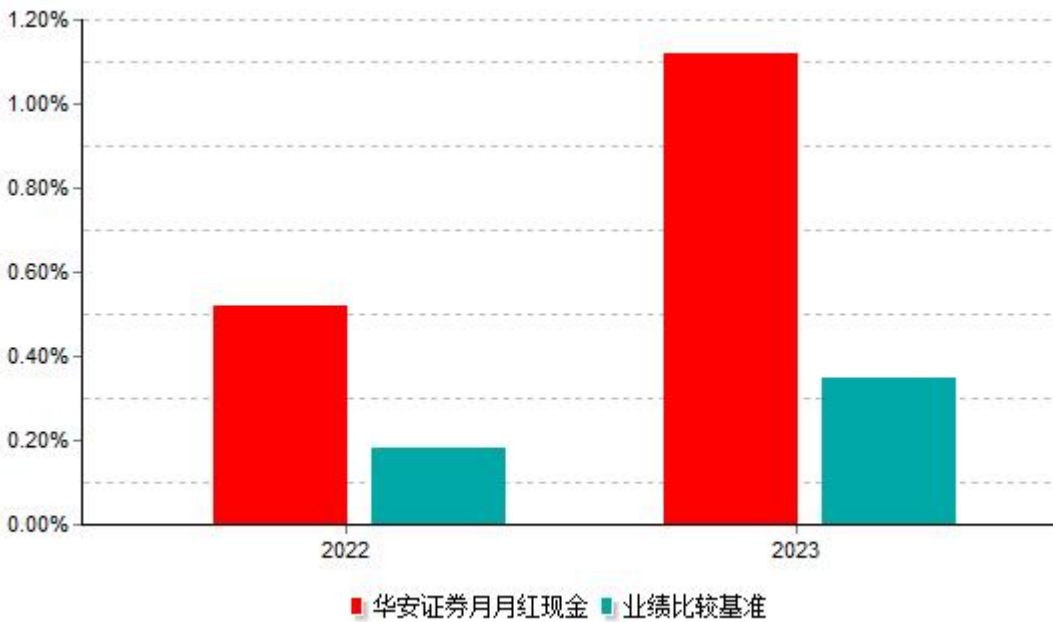
| 阶段         | 份额净值收益率① | 份额净值收益率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①-③     | ②-④     |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|---------|---------|
| 过去三个月      | 0.2970%  | 0.0002%     | 0.0878%    | 0.0000%       | 0.2092% | 0.0002% |
| 过去六个月      | 0.5634%  | 0.0003%     | 0.1758%    | 0.0000%       | 0.3876% | 0.0003% |
| 过去一年       | 1.1197%  | 0.0003%     | 0.3494%    | 0.0000%       | 0.7703% | 0.0003% |
| 自基金合同生效起至今 | 1.6467%  | 0.0005%     | 0.5293%    | 0.0000%       | 1.1174% | 0.0005% |

#### 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

华安证券月月红现金管理型集合资产管理计划累计净值收益率与业绩比较基准收益率历史走势对比图  
(2022年06月27日-2023年12月31日)



### 3.2.3 自基金合同生效以来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



### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

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年 | 27,986,693.68 | 315,780.21 | 92,426.96  | 28,394,900.85 | - |
| 2022年 | 12,943,360.14 | 34,339.11  | 122,462.91 | 13,100,162.16 | - |
| 合计    | 40,930,053.82 | 350,119.32 | 214,889.87 | 41,495,063.01 | - |

## §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

基金管理人前身是1991年成立的安徽省证券公司，安徽省第一家专营证券机构。2001年，在整合原安徽省证券公司、安徽证券交易中心的证券类资产的基础上，成立了华安证券有限责任公司，是安徽省最早设立的综合类证券公司。此后，公司又经历了综合治理和多次增资扩股，2012年整体变更为股份制公司。2016年12月6日，公司首次公开发行股票在上海证券交易所挂牌上市（股票代码：600909）。公司始终坚持稳健规范的经营风格，深化“合规风控至上”的理念，建立以合规管理和动态风险监控体系为核心的风险控制体系，完善董事会、经营层、风控线及业务单元的四级风险管理架构，努力推进风险管理转型，持续加强合规风控队伍建设、机制建设和文化建设，整体运行平稳。

华安证券根据《证券公司大集合资产管理业务适用《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》操作指引》的要求，截至2022年6月27日，旗下已有9只大集合产品完成公募化改造。

#### 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 |        |  |
| 樊艳 | 基金经理 | 2022-06-27      | -    | 19年    | 樊艳，1999年加入华安证券，曾任证券投资部研究员、投资经理，现任资产管理总部投资经理，担任华安证券汇赢增利一年持有期灵活配置混合型集合资产 |

|    |      |            |   |    |   |
|----|------|------------|---|----|---|
|    |      |            |   |    | 管理计划、华安证券聚赢一年持有期债券型集合资产管理计划、华安证券合赢六个月持有期债券型集合资产管理计划、华安证券合赢三个月持有期债券型集合资产管理计划、华安证券月月红现金管理型集合资产管理计划投资经理。   |
| 张钰 | 基金经理 | 2022-06-27 | - | 7年 | 张钰，2016年加入华安证券，曾任资产管理总部交易员、投资助理，现任资产管理总部投资经理，担任华安证券合赢九个月持有期债券型集合资产管理计划、华安证券合赢六个月持有期债券型集合资产管理计划、华安证券合赢三个月定期开放债券型集合资产管理计划、华安证券月月红现金管理型集合资产管理计划投资经理。 |

#### 4.1.4 基金经理薪酬机制

本基金的基金经理薪酬激励不存在与私募资产管理计划浮动管理费或产品业绩表现挂钩的情况。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格按照《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券公司大集合资产管理业务适用关于规范金融机构资产管理业务的指导意见操作指引》等有关法律法规及基金合同、招募说明书等有关基金法律文件的规定，依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制风险的基础上，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。

#### 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

本基金管理人根据相关法规要求，结合实际情况，制定了内部的《公平交易管理办法》，对证券的一级市场申购、二级市场交易相关的研究分析、投资决策、授权、交易执行、业绩评估等投资管理环节，实行事前控制、事中监控、事后评估及反馈的流程化管理。在制度、操作层面确保各组合享有同等信息知情权、均等交易机会，并保持各组合的独立投资决策权。

事前控制主要包括：1、一级市场，通过标准化的办公流程，对关联方审核、价格公允性判断及证券公平分配等相关环节进行控制；2、二级市场，通过交易系统的投资备选库、交易对手库及授权管理，对投资标的、交易对手和操作权限进行自动化控制。

事中监控主要包括组合间相同投资标的的交易方向、市场冲击的控制，银行间市场交易价格的公允性评估等。1、将主动投资组合的同日反向交易列为限制行为，非经特别控制流程审核同意，不得进行；对于同日同向交易，通过交易系统对组合间的交易公平性进行自动化处理。2、同一基金经理管理的不同组合，对同一投资标的采用相同投资策略的，必须通过交易系统采取同时、同价下达投资指令，确保公平对待其所管理的组合。

事后评估及反馈主要包括组合间同一投资标的的临近交易日的同向交易和反向交易的合理性分析评估，以及不同时间窗口下（1日、3日、5日）的季度公平性交易分析评估等。1、通过公平性交易的事后分析评估系统，对涉及公平性交易的投资行为进行分析评估，分析对象涵盖公募、年金、社保及专户产品，并重点分析同类组合（股票型、混合型、债券型）间、不同产品间以及同一基金经理管理不同组合间的交易行为，若发现异常交易行为，风险管理人员视情况要求相关当事人做出合理性解释，并按法规要求上报辖区监管机构。2、季度公平性交易分析报告按规定经基金经理或投资经理签字，并经总经理审阅签字后，归档保存，以备后查。

### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本基金管理人一贯公平对待旗下管理的所有基金和组合，制定并严格遵守相应的制度和流程，通过系统和人工等方式在各环节严格控制交易公平执行。报告期内，本公司严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和《华安证券股份有限公司公募资产管理业务公平交易制度》的规定。

#### 4.3.2.1 增加执行的基金经理公平交易制度执行情况及公平交易管理情况

本基金管理人对旗下同一投资经理管理的基金和组合进行多层次控制和管理。针对投资经理兼任情形，管理人根据《基金经理兼任私募资产管理计划投资经理工作指引（试行）》强化交易行为管控：兼任投资经理所属各组合实施同向交易应遵循“同时同价”原则，强化事前控制和事后监测，禁止同日反向交易（完全按有关指数构成比例进行投

资等特定情形除外)；交易监测和分析方面，对不同时间窗下反向交易和同向交易价差进行监控(最长时窗达10个交易日)，对交易所竞价交易同日反向交易成交量较少的单边交易量超过该证券当日成交量5%的交易进行事后分析。

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内未发现本基金存在异常交易行为。

### 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

宏观经济方面，2023年GDP两年复合增速预计在4.1-4.2%左右，对应2023年GDP同比5.2-5.4%，价格表现也佐证总需求不足，需求缺口一方面是因为外需，海外去库存周期对应出口处于负增长时段，上两轮去库存周期的2016、2019年出口分别是负增长、零增长；另一方面是地产，人口红利消失叠加地产投资属性去化，2023年处于销售中枢整体下台阶的第二年，年度住宅销售面积从15.6亿方降至10亿方左右。

利率走势方面，2023年，长端利率先下后上再震荡，年初触顶后先下行，直至5月份为降息预期定价，再到降息落地。8月下半月，在汇率压力及央行防空转要求下，货币政策边际略收紧，隔夜利率价格由1.6%附近攀升至1.9%。受资金面影响，长端利率上行后进入震荡阶段。短端利率伴随资金利率收敛-转松-再收敛呈现V型走势，第一个高点出现在3月上旬，随后下行至8月中旬见底，第二个高点出现在12月上旬。1年期国股存单价格走势基本跟随短端利率，最低点位于8月份。总体来看，今年大多数时候利率都在下行趋势之中，在震荡中走出慢牛。

具体投资上，产品首先保证存单、信用债等标的的基本仓位以确保产品基础收益。同时，根据回购利率、债券资产轮动趋势进行择时配置。具体来讲，今年上半年产品配置较为积极，在市场利率处于较低位置时产品适当缩短久期，采用骑乘策略，兑现收益。9月份央行提及防止资金空转，市场隔夜利率中枢上行至1.9%以上，短债收益率上行明显，产品适时增加债券持仓比例并拉长久期。总体来看，报告期内产品根据市场资产价格波动趋势，组合及时调整了资产结构及组合久期，在保证流动性的基础上尽量提高了产品收益率。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末华安证券月月红现金基金份额净值为1.0000元，本报告期内，基金份额净值收益率为1.1197%，同期业绩比较基准收益率为0.3494%。

### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

对于2024年经济回升幅度，GDP目标较为关键，市场倾向于认为有较大概率延续今年的5%左右。一是海外库存周期回升对应中国出口修复；二是地产因城施策、城中村、保障房等种力量共同作用下，对经济拖累减小；三是财政呈现出更为积极的特征，从新一轮化债及增发万亿国债来看，2024年财政空间可能会适度扩张。“出口、地产、化债”会成为带动经济增长的动力。货币政策方面，2024年一季度会相对宽松。当下PPI触底之后，经济复苏前期，政策一般是宽信用，保持相对偏积极的信贷社融总量、保持对地产刚需、保障房，以及关键产业领域的金融政策支持会是主特征。

利率债市场，在货币保持相对宽松，财政政策大概率积极发力，货币条件灵活配合，经济内生动能延续弱修复，利率走势或将维持趋势性下行的特征。往后看，对冲逆周期和化解存量债务都需要稳定偏松的货币金融环境，债市仍处于牛市环境，长债、超长债配置价值值得关注。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

在本报告期内，管理人持续加强合规管理、风险管理和监察稽核工作。

合规管理方面，面对新形势新挑战，公司紧跟最新法律法规要求，贯彻落实最新监管精神，通过合规审查、合规检查、合规咨询等多项措施，压实合规职责，提升内控质量，严格防范公募资管业务可能出现的各类合规风险；以风险为导向实施差异化管理，对资管业务核心环节重点关注，加强合规检查，强化问题整改落实。同时，为提升员工合规意识，持续开展线上线下全方位、多角度的合规培训，如新员工合规培训、专项合规培训、法制专题宣传等，严把新员工入职的合规意识，并持续在员工执业过程中加强传导各项法律法规和监管政策精神，将合规文化贯穿于公司和每位员工的业务开展环节。

风险管理方面，公司风险管理部立足二道防线职责定位，对公募资管业务进行开展风险审核、风险查询、风险检查等工作，对公募资管业务各个相关环节进行覆盖，确保公募资管业务符合公司风险偏好。

稽核方面，公司稽核部对资产管理业务不定期开展常规稽核工作，通过实施询问、观察、检查、核对、分析性复核等必要的稽核程序，以监督、评价公司资产管理业务的经营业绩、内控制度的建立与执行、合规风控管理等情况。此外，稽核部每年度定期开展公司层面内部控制评价工作和合规管理有效性评估工作，检查范围包括资产管理业务内部控制情况、产品设计、投资者保护、推广募集、投资运作、投资顾问、估值核算、信息披露和公平交易等内容，不断提高资管业务内部控制和合规管理水平，加强稽核监督力量。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据中国证监会相关规定及集合计划合同约定，本集合计划管理人为准确、及时进行基金估值和份额净值计价，制定了集合计划估值和份额净值计价的业务管理制度，建立了估值委员会，使用可靠的估值业务系统，设有完善的风险监测、控制和报告机制。本集合计划托管人审阅本集合计划管理人采用的估值原则及技术，并复核、审查集合计划资产净值和集合计划份额申购、赎回价格。会计师事务所对估值调整导致集合计划资产净值的变化在 0.25% 以上时对所采用的相关估值技术、假设及输入值的适当性发表专业意见。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。

#### **4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明**

本报告期内本基金未进行利润分配。

#### **4.9 管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉相关事项的说明**

无。

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

报告期内，本基金未出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万元的情形。

### **§5 托管人报告**

#### **5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明**

本报告期内，本托管人在对本基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

#### **5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明**

本报告期内，本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，对本基金的投资运作、基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了监督和复核，未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

#### **5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见**

本托管人复核了本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，认为其内容真实、准确和完整。

### **§6 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     | 容诚审字[2024]230Z1067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   | 华安证券月月红现金管理型集合资产管理计划全体持有人   |
| 审计意见      | 我们审计了华安证券月月红现金管理型集合资产管理计划（以下简称“华安证券月月红现金”）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、所有者权益（计划净值）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企业会计准则的规定编制，公允反映了华安证券月月红现金2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和所有者权益（计划净值）变动情况。 |
| 形成审计意见的基础 | 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。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华安证券月月红现金，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。  |
| 强调事项      | -   |
| 其他事项      | -   |
| 其他信息      | 华安证券月月红现金管理人华安证券股份有限公司（以下简称集合计划管理人）管理层对其他信息负责。其他信息包括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   |

|                        |  |
|------------------------|--|
|                        | <p>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。</p>   |
| <p>管理层和治理层对财务报表的责任</p> | <p>管理人负责按照企业会计准则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，集合计划管理人管理层负责评估华安证券月月红现金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理人计划清算华安证券月月红现金、终止运营或别无其他现实的选择。集合计划管理人治理层负责监督华安证券月月红现金的财务报告过程。</p>   |
| <p>注册会计师对财务报表审计的责任</p> | <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。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</p> |



|           |   |
|-----------|---|
|           | <p>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）评价管理人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>（4）对管理人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，就可能导致对华安证券月月红现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华安证券月月红现金不能持续经营。（5）评价财务报表的总体列报、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。我们与管理人就计划的审计范围、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 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 注册会计师的姓名  | 鲍灵姬                      洪雁南                      吴婷婷   |
| 会计师事务所的地址 | 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦<br>901-22至901-26   |
| 审计报告日期    | 2024-03-29  |

## §7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：华安证券月月红现金管理型集合资产管理计划

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 | 上年度末 |
|----|-----|-----|------|
|----|-----|-----|------|

|               |            | 2023年12月31日                | 2022年12月31日                 |
|---------------|------------|----------------------------|-----------------------------|
| <b>资产：</b>    |            |                            |                             |
| 货币资金          | 7.4.7.1    | 255,589,832.76             | 206,505,053.20              |
| 结算备付金         |            | 1,164,325.38               | 363,816.32                  |
| 存出保证金         |            | 108,549.65                 | 98,651.69                   |
| 交易性金融资产       | 7.4.7.2    | 1,671,502,552.67           | 1,982,917,058.77            |
| 其中：股票投资       |            | -                          | -                           |
| 基金投资          |            | -                          | -                           |
| 债券投资          |            | 1,671,502,552.67           | 1,982,917,058.77            |
| 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    | -4,721.93                  | 40,020,089.60               |
| 应收清算款         |            | 40,019,287.69              | -                           |
| 应收股利          |            | -                          | -                           |
| 应收申购款         |            | -                          | -                           |
| 递延所得税资产       |            | -                          | -                           |
| 其他资产          | 7.4.7.8    | -                          | -                           |
| 资产总计          |            | 1,968,379,826.22           | 2,229,904,669.58            |
| <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     |            | 100,012,241.27             | -                           |
| 应付清算款         |            | -                          | -                           |
| 应付赎回款         |            | -                          | -                           |
| 应付管理人报酬       |            | 1,658,052.83               | 1,990,564.64                |

|             |          |                  |                  |
|-------------|----------|------------------|------------------|
| 应付托管费       |          | 92,114.06        | 110,586.94       |
| 应付销售服务费     |          | 460,570.19       | 552,934.58       |
| 应付投资顾问费     |          | -                | -                |
| 应交税费        |          | 66,540.25        | 39,969.13        |
| 应付利润        |          | 214,889.87       | 122,462.91       |
| 递延所得税负债     |          | -                | -                |
| 其他负债        | 7.4.7.9  | 267,133.85       | 318,982.63       |
| 负债合计        |          | 102,771,542.32   | 3,135,500.83     |
| <b>净资产：</b> |          |                  |                  |
| 实收基金        | 7.4.7.10 | 1,865,608,283.90 | 2,226,769,168.75 |
| 未分配利润       | 7.4.7.12 | -                | -                |
| 净资产合计       |          | 1,865,608,283.90 | 2,226,769,168.75 |
| 负债和净资产总计    |          | 1,968,379,826.22 | 2,229,904,669.58 |

## 7.2 利润表

会计主体：华安证券月月红现金管理型集合资产管理计划

本报告期：2023年01月01日至2023年12月31日

单位：人民币元

| 项目             | 附注号      | 本期<br>2023年01月01日至<br>2023年12月31日 | 上年度可比期间<br>2022年06月27日(基<br>金合同生效日)至<br>2022年12月31日 |
|----------------|----------|-----------------------------------|---|
| <b>一、营业总收入</b> |          | 60,444,376.57                     | 29,917,321.10                                       |
| 1.利息收入         |          | 11,886,380.42                     | 7,625,131.29  |
| 其中：存款利息收入      | 7.4.7.13 | 8,051,024.92                      | 6,351,395.20  |
| 债券利息收入         |          | -                                 | -   |
| 资产支持证券利息<br>收入 |          | -                                 | -   |
| 买入返售金融资产<br>收入 |          | 3,835,355.50                      | 1,273,736.09  |
| 其他利息收入         |          | -                                 | -   |
| 2.投资收益（损失以“-”填 |          | 48,557,996.15                     | 22,292,189.81                                       |

|                                 |            |               |               |
|---------------------------------|------------|---------------|---------------|
| 列)                              |            |               |               |
| 其中：股票投资收益                       |            | -             | -             |
| 基金投资收益                          |            | -             | -             |
| 债券投资收益                          | 7.4.7.14   | 48,557,996.15 | 22,292,189.81 |
| 资产支持证券投资<br>收益                  | 7.4.7.15   | -             | -             |
| 贵金属投资收益                         | 7.4.7.16   | -             | -             |
| 衍生工具收益                          | 7.4.7.17   | -             | -             |
| 股利收益                            | 7.4.7.18   | -             | -             |
| 其他投资收益                          |            | -             | -             |
| 3.公允价值变动收益（损失<br>以“-”号填列）       | 7.4.7.19   | -             | -             |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号<br>填列）           |            | -             | -             |
| 5.其他收入（损失以“-”号<br>填列）           | 7.4.7.20   | -             | -             |
| <b>减：二、营业总支出</b>                |            | 32,049,475.72 | 16,817,158.94 |
| 1.管理人报酬                         | 7.4.10.2.1 | 22,997,317.60 | 11,687,192.78 |
| 2.托管费                           | 7.4.10.2.2 | 1,277,628.81  | 649,288.51    |
| 3.销售服务费                         | 7.4.10.2.3 | 6,388,143.76  | 3,246,442.44  |
| 4.投资顾问费                         |            | -             | -             |
| 5.利息支出                          |            | 969,636.63    | 914,523.27    |
| 其中：卖出回购金融资产支<br>出               |            | 969,636.63    | 914,523.27    |
| 6.信用减值损失                        | 7.4.7.21   | -             | -             |
| 7.税金及附加                         |            | 71,466.82     | 26,291.11     |
| 8.其他费用                          | 7.4.7.22   | 345,282.10    | 293,420.83    |
| <b>三、利润总额（亏损总额以<br/>“-”号填列）</b> |            | 28,394,900.85 | 13,100,162.16 |
| 减：所得税费用                         |            | -             | -             |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”<br/>号填列）</b>   |            | 28,394,900.85 | 13,100,162.16 |

|               |  |               |               |
|---------------|--|---------------|---------------|
| 五、其他综合收益的税后净额 |  | -             | -             |
| 六、综合收益总额      |  | 28,394,900.85 | 13,100,162.16 |

### 7.3 净资产变动表

会计主体：华安证券月月红现金管理型集合资产管理计划

本报告期：2023年01月01日至2023年12月31日

单位：人民币元

| 项目                                       | 本期<br>2023年01月01日至2023年12月31日 |                |                    |
|--|-------------------------------|----------------|--------------------|
|  | 实收基金                          | 未分配利润          | 净资产合计              |
| 一、上期期末净资产                                | 2,226,769,168.75              | -              | 2,226,769,168.75   |
| 二、本期期初净资产                                | 2,226,769,168.75              | -              | 2,226,769,168.75   |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）                     | -361,160,884.85               | -              | -361,160,884.85    |
| （一）、综合收益总额                               | -                             | 28,394,900.85  | 28,394,900.85      |
| （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）      | -361,160,884.85               | -              | -361,160,884.85    |
| 其中：1.基金申购款                               | 62,194,645,097.68             | -              | 62,194,645,097.68  |
| 2.基金赎回款                                  | -62,555,805,982.53            | -              | -62,555,805,982.53 |
| （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） | -                             | -28,394,900.85 | -28,394,900.85     |

|  |   |                |                    |
|--|---|----------------|--------------------|
| （四）、其他综合收益结转留存收益                         | -   | -              | -                  |
| 四、本期期末净资产                                | 1,865,608,283.90                            | -              | 1,865,608,283.90   |
| 项目                                       | 上年度可比期间<br>2022年06月27日（基金合同生效日）至2022年12月31日 |                |                    |
|  | 实收基金  | 未分配利润          | 净资产合计              |
| 一、上期期末净资产                                | 2,164,134,000.00                            | -              | 2,164,134,000.00   |
| 二、本期期初净资产                                | 2,164,134,000.00                            | -              | 2,164,134,000.00   |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）                     | 62,635,168.75                               | -              | 62,635,168.75      |
| （一）、综合收益总额                               | -   | 13,100,162.16  | 13,100,162.16      |
| （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）      | 62,635,168.75                               | -              | 62,635,168.75      |
| 其中：1.基金申购款                               | 30,890,714,513.64                           | -              | 30,890,714,513.64  |
| 2.基金赎回款                                  | -30,828,079,344.89                          | -              | -30,828,079,344.89 |
| （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） | -   | -13,100,162.16 | -13,100,162.16     |
| （四）、其他综合收益结转留存收益                         | -   | -              | -                  |
| 四、本期期末净资产                                | 2,226,769,168.75                            | -              | 2,226,769,168.75   |

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:

章宏韬

龚胜昔

陈宏

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

华安证券月月红现金管理型集合资产管理计划由华安理财现金管理月月红集合资产管理计划（以下简称“原集合计划”）变更而来。原集合计划为限定性集合资产管理计划，于2013年3月14日取得中国证监会《关于华安证券股份有限公司设立华安理财现金管理月月红集合资产管理计划的备案确认函》（中证协函[2013]201号），自2012年12月18日起开始推广并于2013年2月1日推广结束，于2013年2月4日成立。

根据中国证监会发布的《证券公司大集合资产管理业务适用<关于规范金融机构资产管理业务的指导意见>操作指引》的规定，原集合计划已完成产品的规范验收并向中国证监会申请合同变更，本集合计划参照《基金法》等公开募集证券投资基金相关法律、行政法规及中国证监会的规定进行变更，并将集合计划名称变更为“华安证券月月红现金管理型集合资产管理计划”，变更后的集合计划合同自2022年06月27日起生效，由华安证券股份有限公司作为计划管理人，中国证券登记结算有限责任公司作为计划托管人的契约型开放式集合资产管理计划。

本集合计划合同生效后，连续20个工作日出现集合计划份额持有人数量不满200人或者集合计划资产净值低于人民币5000万元的，集合计划管理人应当在定期报告中予以披露；连续60个工作日出现前述情形的，集合计划管理人应当在10个工作日内向中国证监会报告并提出解决方案,如持续运作、转换运作方式、与其他集合计划合并或者终止集合计划合同等，并在6个月内召开集合计划份额持有人大会进行表决。

本集合计划自本合同变更生效日起存续期不得超过3年。本集合计划自资产管理合同变更生效日起3年后，按照中国证监会有关规定执行。

法律法规或中国证监会另有规定时，从其规定。

本集合计划的申购与赎回将通过销售机构进行。具体的销售机构将由集合计划管理人在招募说明书或其他相关公告中列明。集合计划管理人可根据情况变更或增减销售机构。集合计划投资者应当在销售机构办理集合计划销售业务的营业场所或按销售机构提供的其他方式办理集合计划份额的申购与赎回。若集合计划管理人或其指定的销售机构开通电话、传真或网上等交易方式，投资者可以通过上述方式进行申购与赎回。

本集合计划的投资范围包括现金、期限在1年以内（含1年）的银行存款、中央银行票据、同业存单，期限在1个月以内的债券回购，剩余期限在397天以内（含397天）的

国债、政策性金融债、企业债、公司债、短期融资券、中期票据、超短期融资券，及中国证监会认可的其他具有良好流动性的货币市场工具。

产品投资于前款所述企业债、公司债、短期融资券、中期票据等，其主体信用评级和债项信用评级均应当为最高级；超短期融资券的主体信用评级应当为最高级。发行人同时有两家以上境内评级机构评级的，按照孰低原则确定评级。同一发行人同时具有国内信用评级和国际信用评级的，以国内信用级别为准。

因市场波动、产品规模变动、债券信用评级调整等管理人之外的因素，致使产品投资不符合相关法律法规规定或产品合同约定的，管理人应当在10个交易日内进行调整，中国证监会另有规定的除外。

如法律法规或监管机构以后允许集合计划投资其他品种，集合计划管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。

本集合计划的业绩比较基准为：活期存款利率（税后）。

本集合计划定位为现金管理工具，注重集合计划资产的流动性和安全性，因此采用活期存款利率（税后）作为业绩比较基准。活期存款利率由中国人民银行公布，如果活期存款利率或利息税发生调整，则新的业绩比较基准将从调整当日起开始生效。如果今后法律法规发生变化，或者有更权威的、更能为市场普遍接受的业绩比较基准推出，或者是市场上出现更加适合用于本集合计划的业绩基准的指数时，本集合计划可以在与集合计划托管人协商一致的情况下，报中国证监会备案后变更业绩比较基准并及时公告，无需召开集合计划份额持有人大会。如果本集合计划业绩比较基准所参照的指数在未来不再发布时，集合计划管理人可以按相关监管部门要求履行相关程序后，依据维护集合计划份额持有人合法权益的原则，选取相似的或可替代的指数作为业绩比较基准的参照指数，而无需召开集合计划份额持有人大会。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本集合计划的会计报表按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券业协会制定的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会颁布的《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则第2号-年度报告的内容与格式》、《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》、《证券投资基金信息披露编报规则第3号-会计报表附注的编制及披露》及中国证监会颁布的其他相关规定编制。

本财务报表以本集合计划持续经营为基础列报。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明



本集合计划编制的财务报表符合企业会计准则及其他有关规定要求，真实、完整地反映了本集合计划2023年12月31日的财务状况以及2023年1月1日至2023年12月31日的经营成果和集合计划净值变动情况。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

##### 7.4.4.1 会计年度

本集合计划的会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本会计期间为2023年1月1日至2023年12月31日。

##### 7.4.4.2 记账本位币

本集合计划核算以人民币为记账本位币，以人民币元为记账单位。

##### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

###### 1. 金融资产的分类

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集合计划管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征。本集合计划现无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。

本集合计划目前以交易目的持有的股票投资、债券投资、同业存单、资产支持证券和衍生工具等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。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外，其他以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本集合计划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。包括银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

###### 2. 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以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。本集合计划目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本集合计划持有的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。

##### 7.4.4.4 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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息，确认为应计利息，包含在交易性金融资产的账面价值中。对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量；对于应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

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。

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，本集合计划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，本集合计划按照未来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，本集合计划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，本集合计划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，本集合计划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。

本集合计划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。

对于其他各类应收款项，无论是否存在重大融资成分，本集合计划均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本集合计划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，且本集合计划将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然本集合计划既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

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

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

(1) 本集合计划采用摊余成本法估值，并采用计算暂估收益率的方法每日进行估值，并按照下列方法确认各类金融工具的暂估收益：

1) 银行存款以成本列示，每日按照约定利率预提收益，直至分红期末按累计收益除以累计份额确定实际分配的收益率；分红期内遇银行存款提前解付的，按调整后利率预提收益，同时冲减前期已经预提的收益；

2) 回购交易以成本列示，按约定利率在实际持有期间内逐日预提收益；

3) 债券以买入成本列示，按票面利率并考虑其买入时的溢价与折价，在其剩余期限内平均摊销，每日预提收益。

(2) 为了避免集合计划资产净值与按市场利率和交易市价计算的集合计划资产净值发生重大偏离，从而对集合计划份额持有人的利益产生稀释和不公平的结果，集合计划管理人于每一估值日，采用估值技术，对集合计划持有的估值对象进行重新评估，即“影子定价”。当影子定价确定的资产净值与摊余成本法计算的资产净值的负偏离度绝对值达到0.25%时，管理人应当在5个交易日内将负偏离度绝对值调整到0.25%以内。当正偏离度绝对值达到0.5%时，集合计划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，集合计划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，集合计划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集合计划合同进行财产清算等措施。

(3) 如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值的，集合计划管理人可根据具体情况与集合计划托管人商定后，按最能反映公允价值的价格估值。

(4) 相关法律法规以及监管部门有强制规定的，从其规定。如有新增事项，按国家最新规定估值。

如集合计划管理人或集合计划托管人发现估值违反集合计划合同订明的估值方法、程序及相关法律法规的规定或者未能充分维护集合计划份额持有人利益时，应立即通知对方，共同查明原因，双方协商解决。

根据有关法律法规，集合计划资产净值计算和基金会计核算的义务由集合计划管理人承担。本集合计划的集合计划会计责任方由集合计划管理人担任，因此，就与本集合计划有关的会计问题，如经相关各方在平等基础上充分讨论后，仍无法达成一致的意见，按照集合计划管理人对集合计划资产净值的计算结果对外予以公布。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的集合计划份额总额在扣除损益平准金分摊部分后所对应的金额。由于申购和赎回引起的实收基金份额变动分别于本集合计划申购确认日及本集合计划赎回确认日确认。上述申购和赎回分别包括本集合计划转换所引起的转入本集合计划的实收基金增加和转出本集合计划的实收基金减少。

每份集合计划份额面值为1.00元。实收基金为对外发行的集合计划份额总额。

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金指申购、赎回、转入、转出及红利再投资等事项导致集合计划份额变动时，相关款项中包含的未分配利润。根据交易申请日利润分配（未分配利润）已实现与未实现部分各自占集合计划净值的比例，损益平准金分为已实现损益平准金和未实现损益平准金。损益平准金于集合计划申购确认日或集合计划赎回确认日认列，并于期末全额转入利润分配（未分配利润）。

#### 7.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。

债券投资在持有期间应取得的按票面利率计算的利息扣除在适用情况下由各兑付机构代扣代缴的个人所得税后的净额确认为利息收入。

资产支持证券在持有期间收到的款项，根据资产支持证券的预计收益率区分属于资产支持证券投资本金部分和投资收益部分，将本金部分冲减资产支持证券投资成本，并将投资收益部分确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；处置时其公允价值与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

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按直线法近似计算。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

本集合计划的管理人报酬、托管费和销售服务费在费用涵盖期间按集合计划合同约定的费率和计算方法逐日确认。其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的按直线法近似计算。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

(1) 在符合有关集合计划分红条件的前提下，本集合计划可以根据实际情况进行收益分配，具体分配方案以公告为准；

(2) 本集合计划收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为相应类别的集合计划份额进行再投资；若投资者不选择，本集合计划默认的收益分配方式是现金分红；

(3) 集合计划收益分配后集合计划份额净值不能低于面值，即集合计划收益分配基准日的集合计划份额净值减去每单位集合计划份额收益分配金额后不能低于面值；

(4) 同一类别的每一集合计划份额享有同等分配权；

(5) 法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

#### 7.4.4.12 外币交易

本报告期间本集合计划无需说明的外币交易。

#### 7.4.4.13 分部报告

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

本集合计划目前以一个经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

#### 7.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

本报告期间本集合计划无其他需要披露的重要会计政策和会计估计。

### 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

本报告期内本计划无重大会计政策的变更。

#### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本报告期间本集合计划无会计估计变更。

#### 7.4.5.3 差错更正的说明

本报告期间本集合计划无需要说明的重大会计差错更正。

### 7.4.6 税项

据财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、财税[2007]84号《关于调整证券（股

票)交易印花税税率的通知》、财税[2008]1号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、2008年04月23日发布的《上海、深圳证券交易所关于做好交易相关系统印花税率参数调整的通知》、2008年09月18日发布的《上海、深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税[2012]85号《关于实施公司股息红利差别化个人所得税政策的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、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》及其他相关税务法规和实务操作，主要税项列示如下：

1.基金运营过程中发生的增值税应税行为，以基金管理人为增值税纳税人，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税；

2.基金分别按实际缴纳的增值税额的7%、3%、2%缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加；

3.对基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入免征增值税；

4.存款利息收入不征收增值税，对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入免征增值税；

5.对基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不缴纳企业所得税；

6.基金取得的股票股息、红利收入，自2015年9月8日起，基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限超过1年的，股息红利所得暂免征收个人所得税。基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限在1个月以内(含1个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在1个月以上至1年(含1年)的，暂减按50%计入应纳税所得额；上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税；

7.对基金取得的企业债券利息收入，应由各兑付机构在向基金支付上述收入时代扣代缴20%的个人所得税，暂不缴纳企业所得税；

8.对于基金从事A股买卖，自2008年09月19日起，由出让方按0.1%的税率缴纳证券(股票)交易印花税，受让方不再缴纳印花税。

## 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 | 255,589,832.76     | 206,505,053.20      |

|              |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| 等于：本金        | 255,312,223.73 | 206,193,558.07 |
| 加：应计利息       | 277,609.03     | 311,495.13     |
| 减：坏账准备       | -              | -              |
| 定期存款         | -              | -              |
| 等于：本金        | -              | -              |
| 加：应计利息       | -              | -              |
| 减：坏账准备       | -              | -              |
| 其中：存款期限1个月以内 | -              | -              |
| 存款期限1-3个月    | -              | -              |
| 存款期限3个月以上    | -              | -              |
| 其他存款         | -              | -              |
| 等于：本金        | -              | -              |
| 加：应计利息       | -              | -              |
| 减：坏账准备       | -              | -              |
| 合计           | 255,589,832.76 | 206,505,053.20 |

#### 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  | 259,525,800.42     | 259,480,750.41   | -45,050.01 | -0.0024 |
|    | 银行间市场  | 1,411,976,752.25   | 1,412,403,026.37 | 426,274.12 | 0.0228  |
|    | 合计     | 1,671,502,552.67   | 1,671,883,776.78 | 381,224.11 | 0.0204  |
|    | 资产支持证券 | -                  | -                | -          | -       |
|    | 合计     | 1,671,502,552.67   | 1,671,883,776.78 | 381,224.11 | 0.0204  |

| 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 | 333,100,964.95      | 332,915,135.46   | -185,829.49   | -0.0083 |
|        | 银行间市场 | 1,649,816,093.82    | 1,648,114,024.64 | -1,702,069.18 | -0.0764 |
|        | 合计    | 1,982,917,058.77    | 1,981,029,160.10 | -1,887,898.67 | -0.0848 |
| 资产支持证券 |       | -                   | -                | -             | -       |
| 合计     |       | 1,982,917,058.77    | 1,981,029,160.10 | -1,887,898.67 | -0.0848 |

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本报告期末，本集合计划未持有衍生金融资产/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 | -4,721.93           | -         |
| 银行间市场 | -                   | -         |
| 合计    | -4,721.93           | -         |
| 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 | 40,020,089.60       | -         |
| 银行间市场 | -                   | -         |
| 合计    | 40,020,089.60       | -         |

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券



本报告期末，本集合计划未持有通过买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 7.4.7.5 债权投资

##### 7.4.7.5.1 债权投资情况

本报告期末及上年度末，本集合计划未持有债权投资。

##### 7.4.7.5.2 债权投资减值准备计提情况

本报告期末及上年度末，本集合计划未有按预期信用损失一般模型计提减值准备的情况。

#### 7.4.7.6 其他债权投资

##### 7.4.7.6.1 其他债权投资情况

本报告期末及上年度末，本集合计划未持有其他债权投资。

##### 7.4.7.6.2 其他债权投资减值准备计提情况

本报告期末及上年度末，本集合计划无债权投资减值准备计提情况。

#### 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

本报告期末及上年度末，本集合计划未持有其他权益工具投资。

##### 7.4.7.7.2 报告期末其他权益工具投资情况

本报告期末及上年度末，本集合计划未持有其他权益工具投资。

#### 7.4.7.8 其他资产

本报告期末，本集合计划无其他资产。

#### 7.4.7.9 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       | -                  | -                   |
| 应付交易费用      | 26,133.85          | 47,982.63           |

|          |            |            |
|----------|------------|------------|
| 其中：交易所市场 | 8,787.02   | 32,264.69  |
| 银行间市场    | 17,346.83  | 15,717.94  |
| 应付利息     | -          | -          |
| 预提费用     | 241,000.00 | 271,000.00 |
| 合计       | 267,133.85 | 318,982.63 |

#### 7.4.7.10 实收基金

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2023年01月01日至2023年12月31日 |                    |
|---------------|-------------------------------|--------------------|
|               | 基金份额（份）                       | 账面金额               |
| 上年度末          | 2,226,769,168.75              | 2,226,769,168.75   |
| 本期申购          | 62,194,645,097.68             | 62,194,645,097.68  |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -62,555,805,982.53            | -62,555,805,982.53 |
| 本期末           | 1,865,608,283.90              | 1,865,608,283.90   |

#### 7.4.7.11 其他综合收益

本报告期末及上年度末，本集合计划无其他综合收益。

#### 7.4.7.12 未分配利润

单位：人民币元

| 项目             | 已实现部分          | 未实现部分 | 未分配利润合计        |
|----------------|----------------|-------|----------------|
| 上年度末           | -              | -     | -              |
| 本期期初           | -              | -     | -              |
| 本期利润           | 28,394,900.85  | -     | 28,394,900.85  |
| 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        | -28,394,900.85 | -     | -28,394,900.85 |
| 本期末            | -              | -     | -              |

### 7.4.7.13 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2023年01月01日至2<br>023年12月31日 | 上年度可比期间<br>2022年06月27日（基金合同生效<br>日）至2022年12月31日 |
|-----------|-----------------------------------|---|
| 活期存款利息收入  | 8,033,110.03                      | 6,303,172.96                                    |
| 定期存款利息收入  | -                                 | -   |
| 其他存款利息收入  | -                                 | -   |
| 结算备付金利息收入 | 17,914.89                         | 48,222.24                                       |
| 其他        | -                                 | -   |
| 合计        | 8,051,024.92                      | 6,351,395.20                                    |

### 7.4.7.14 债券投资收益

#### 7.4.7.14.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目                                   | 本期<br>2023年01月01日至2<br>023年12月31日 | 上年度可比期间<br>2022年06月27日（基金合同生效<br>日）至2022年12月31日 |
|--------------------------------------|-----------------------------------|---|
| 债券投资收益——利息收入                         | 48,094,774.26                     | 21,761,480.74                                   |
| 债券投资收益——买卖债券<br>（债转股及债券到期兑付）<br>差价收入 | 463,221.89                        | 530,709.07                                      |
| 债券投资收益——赎回差价<br>收入                   | -                                 | -   |
| 债券投资收益——申购差价<br>收入                   | -                                 | -   |
| 合计                                   | 48,557,996.15                     | 22,292,189.81                                   |

#### 7.4.7.14.2 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01月01日至2023 | 上年度可比期间<br>2022年06月27日（基金合同生效日） |
|----|------------------------|---------------------------------|
|----|------------------------|---------------------------------|

|                        | 年12月31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   | 4,840,709,122.36 | 1,967,218,316.57 |
| 减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额 | 4,784,618,583.35 | 1,948,573,118.58 |
| 减：应计利息总额               | 55,627,116.17    | 18,114,888.92    |
| 减：交易费用                 | 200.95           | -400.00          |
| 买卖债券差价收入               | 463,221.89       | 530,709.07       |

#### 7.4.7.14.3 债券投资收益——赎回差价收入

本报告期间，本集合计划无债券投资收益--赎回差价收入。

#### 7.4.7.14.4 债券投资收益——申购差价收入

本报告期间，本集合计划无债券投资收益--申购差价收入。

#### 7.4.7.15 资产支持证券投资收益

##### 7.4.7.15.1 资产支持证券投资收益项目构成

本报告期及上年度可比期间，本集合计划无资产支持证券投资收益。

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

本报告期及上年度可比期间，本集合计划无资产支持证券投资收益--买卖资产支持证券差价收入。

##### 7.4.7.15.3 资产支持证券投资收益——赎回差价收入

本报告期及上年度可比期间，本集合计划无资产支持证券投资收益--赎回差价收入。

##### 7.4.7.15.4 资产支持证券投资收益——申购差价收入

本报告期及上年度可比期间，本集合计划无资产支持证券投资收益--申购差价收入。

#### 7.4.7.16 贵金属投资收益

##### 7.4.7.16.1 贵金属投资收益项目构成

本报告期及上年度可比期间，本集合计划无贵金属投资收益。

#### 7.4.7.16.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

本报告期及上年度可比期间，本集合计划无贵金属投资收益--买卖贵金属差价收入。

#### 7.4.7.16.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

本报告期及上年度可比期间，本集合计划无贵金属投资收益--赎回差价收入。

#### 7.4.7.16.4 贵金属投资收益——申购差价收入

本报告期及上年度可比期间，本集合计划无贵金属投资收益--申购差价收入。

#### 7.4.7.17 衍生工具收益

本报告期及上年度可比期间，本集合计划无衍生工具收益--买卖权证差价收入。

#### 7.4.7.18 股利收益

本报告期及上年度可比期间，本集合计划无股利收益。

#### 7.4.7.19 公允价值变动收益

本报告期，本集合计划无公允价值变动收益。

#### 7.4.7.20 其他收入

本报告期，本集合计划无其他收入。

#### 7.4.7.21 信用减值损失

本报告期及上年度可比期间，本集合计划无信用减值损失。

#### 7.4.7.22 其他费用

单位：人民币元

| 项目    | 本期                      | 上年度可比期间                          |
|-------|-------------------------|----------------------------------|
|       | 2023年01月01日至2023年12月31日 | 2022年06月27日（基金合同生效日）至2022年12月31日 |
| 审计费用  | 129,926.36              | 94,803.85                        |
| 信息披露费 | 120,000.00              | 150,000.00                       |
| 汇划手续费 | 57,875.74               | 20,716.98                        |
| 帐户维护费 | 37,200.00               | 27,900.00                        |

|    |            |            |
|----|------------|------------|
| 其他 | 280.00     | -          |
| 合计 | 345,282.10 | 293,420.83 |

#### 7.4.7.23 分部报告

无。

#### 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

本报告期末本集合计划无需要说明的或有事项。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截止本集合计划报告报出日，本集合计划无需要说明的资产负债表日后事项。

#### 7.4.9 关联方关系

截止本集合计划报告报出日，本集合计划无存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况。

| 关联方名称          | 与本基金的关系       |
|----------------|---------------|
| 华安证券股份有限公司     | 本集合计划的设立人和管理人 |
| 中国证券登记结算有限责任公司 | 本集合计划的托管人     |

#### 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

本报告期及上年度可比期间，本集合计划未通过关联方交易单元进行股票交易。

###### 7.4.10.1.2 权证交易

本报告期及上年度可比期间，本集合计划未通过关联方交易单元进行权证交易。

###### 7.4.10.1.3 债券交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2023年01月01日至2023年12月31日 |     | 上年度可比期间<br>2022年06月27日（基金合同生效日）<br>至2022年12月31日 |     |
|-------|-------------------------------|-----|---|-----|
|       | 成交金额                          | 占当期 | 成交金额  | 占当期 |
|       |                               |     |   |     |

|            |                | 债券成交总额的比例 |                | 债券成交总额的比例 |
|------------|----------------|-----------|----------------|-----------|
| 华安证券股份有限公司 | 927,875,764.00 | 100.00%   | 377,830,526.00 | 100.00%   |

#### 7.4.10.1.4 债券回购交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称      | 本期<br>2023年01月01日至2023年12月31日 |                | 上年度可比期间<br>2022年06月27日（基金合同生效日）<br>至2022年12月31日 |                |
|------------|-------------------------------|----------------|---|----------------|
|            | 成交金额                          | 占当期债券回购成交总额的比例 | 成交金额  | 占当期债券回购成交总额的比例 |
| 华安证券股份有限公司 | 1,723,373,000.00              | 100.00%        | 5,326,955,000.00                                | 100.00%        |

#### 7.4.10.1.5 基金交易

本报告期及上年度可比期间，本集合计划未通过关联方交易单元进行基金交易。

#### 7.4.10.1.6 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

| 关联方名称    | 本期<br>2023年01月01日至2023年12月31日 |            |          |              |
|----------|-------------------------------|------------|----------|--------------|
|          | 当期佣金                          | 占当期佣金总量的比例 | 期末应付佣金余额 | 占期末应付佣金总额的比例 |
| 华安证券股份有限 | 203,815.29                    | 100.00%    | 8,787.02 | 100.00%      |

|            |   |            |           |              |
|------------|---|------------|-----------|--------------|
| 公司         |   |            |           |              |
| 关联方名称      | 上年度可比期间<br>2022年06月27日（基金合同生效日）至2022年12月31日 |            |           |              |
|            | 当期佣金  | 占当期佣金总量的比例 | 期末应付佣金余额  | 占期末应付佣金总额的比例 |
| 华安证券股份有限公司 | 150,201.27                                  | 100.00%    | 32,264.69 | 100.00%      |

#### 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01月01日<br>至2023年12月31<br>日 | 上年度可比期间<br>2022年06月27日（基金合同<br>生效日）至2022年12月31<br>日 |
|------------------|---------------------------------------|---|
| 当期发生的基金应支付的管理费   | 22,997,317.60                         | 11,687,192.78                                       |
| 其中：应支付销售机构的客户维护费 | -                                     | -   |
| 应支付基金管理人的净管理费    | 22,997,317.60                         | 11,687,192.78                                       |

①本集合计划各类份额的管理费皆按前一日该类集合计划资产净值的0.9%年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.9\% \div \text{当年天数}$$

H为各类份额每日应计提的集合计划管理费；E为该类份额前一日的集合计划资产净值。

②计提方式与支付方式：如果以0.90%的管理费计算的七日年化暂估收益率小于或等于2倍活期存款利率，集合计划管理人将调整管理费为0.25%，以降低每万份集合计划暂估净收益为负并引发交收透支的风险，直至该类风险消除，集合计划管理人方可恢复计提0.90%的管理费。管理人应在费率调整后依照《信息披露办法》的有关规定在规定媒介上公告。

集合计划管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，由集合计划管理人向集合计划托管人发送集合计划管理费划款指令，集合计划托管人复核后于次月前5个工作日



内从集合计划财产中一次性支付给集合计划管理人。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

#### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目             | 本期<br>2023年01月01日<br>至2023年12月31<br>日 | 上年度可比期间<br>2022年06月27日（基金合同生<br>效日）至2022年12月31日 |
|----------------|---------------------------------------|---|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 1,277,628.81                          | 649,288.51                                      |

①本集合计划各类份额的托管费皆按前一日该类集合计划资产净值的0.05%年费率计提。

托管费的计算方法如下：

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

H为各类份额每日应计提的集合计划基金托管费；E为该类份额前一日的集合计划资产净值。

②计提方式与支付方式：集合计划托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，由集合计划管理人向集合计划托管人发送集合计划托管费划款指令，集合计划托管人复核后于次月前5个工作日内从集合计划财产中一次性支取。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

#### 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<br>2023年01月01日至2023年12月31日               |
|----------------|---|
|                | 当期发生的基金应支付的销售服务费                            |
| 华安证券股份有限公司     | 6,388,143.76                                |
| 合计             | 6,388,143.76                                |
| 获得销售服务费的各关联方名称 | 上年度可比期间<br>2022年06月27日（基金合同生效日）至2022年12月31日 |
|                | 当期发生的基金应支付的销售服务费                            |
| 华安证券股份有限公司     | 552,934.58                                  |
| 合计             | 552,934.58                                  |

**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**

本报告期间，本集合计划未与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

**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**

份额单位：份

| 项目                          | 本期<br>2023年01月01<br>日至2023年12<br>月31日 | 上年度可比期间<br>2022年06月27日（基金<br>合同生效日）至2022年1<br>月31日 |
|-----------------------------|---------------------------------------|--|
| 基金合同生效日（2022年06月27日）持有的基金份额 | 0.00                                  | 23,223,000.00                                      |
| 报告期初持有的基金份额                 | 28,401,396.99                         | 23,223,000.00                                      |
| 报告期间申购/买入总份额                | 0.00                                  | 5,178,396.99                                       |
| 报告期间因拆分变动份额                 | 0.00                                  | 0.00   |
| 减：报告期间赎回/卖出总份额              | 0.00                                  | 0.00   |
| 报告期末持有的基金份额                 | 0.00                                  | 28,401,396.99                                      |
| 报告期末持有的基金份额占基金总份额比例         | 0.00%                                 | 1.28%  |

本报告期间，本集合计划管理人未运用固有资金投资本集合计划。

**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**

本报告期末，除管理人之外的其他关联方未投资本集合计划。

**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<br>2023年01月01日至2023年12月31日 |            | 上年度可比期间<br>2022年06月27日（基金合同生效日）<br>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       |
| 中国证券登记结算 | 52,037,941.77                 | 495,611.62 | 17,390,480.62                                   | 6,303,172.96 |

|        |  |  |  |  |
|--------|--|--|--|--|
| 有限责任公司 |  |  |  |  |
|--------|--|--|--|--|

**7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况**

本报告期及上年度可比期间，本集合计划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**

本报告期及上年度可比期间，本集合计划无其他关联交易事项。

**7.4.11 利润分配情况--固定净值型货币市场基金**

单位：人民币元

| 已按再投资形式<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<br>分配合计  | 备注 |
|------------------|-------------------|--------------|---------------|----|
| 27,986,693.68    | 315,780.21        | 92,426.96    | 28,394,900.85 | -  |

**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**

本报告期末，本集合计划未持有因认购新发/增发而于期末流通受限的证券。

**7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票**

本报告期末本集合计划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**

本报告期末本集合计划未持有银行间市场债券正回购。

金额单位：人民币元

| 债券代码   | 债券名称   | 回购到期日      | 期末估<br>值单价 | 数量（张）     | 期末估值总额         |
|--------|--------|------------|------------|-----------|----------------|
| 190208 | 19国开08 | 2024-01-02 | 102.39     | 500,000   | 51,194,866.65  |
| 190409 | 19农发09 | 2024-01-02 | 101.97     | 500,000   | 50,986,040.65  |
| 230304 | 23进出04 | 2024-01-02 | 100.96     | 80,000    | 8,077,178.83   |
| 合计     |        |            |            | 1,080,000 | 110,258,086.13 |

**7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购**

本报告期末本集合计划未持有交易所市场债券正回购。

### 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

集合计划的管理人建立健全内部风险控制、监察与稽核、财务管理及人事管理等制度，保证所管理的集合计划财产和集合计划管理人的财产相互独立，对所管理的不同集合计划分别管理，分别记账，进行证券投资。

公司全面风险管理的组织体系由董事会、监事会、经理层、各部门、分支机构及子公司构成，各自履行全面风险管理的职责分工，建立多层次、相互衔接、有效制衡的运行机制。

公司董事会是风险管理的最高决策机构，对公司全面风险管理的有效性承担最终责任；审议批准公司全面风险管理的基本制度；根据公司发展战略，审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额，以实现对公司风险的总量控制；审议公司定期风险评估报告，提出风险管理意见；建立与首席风险官的直接沟通机制。董事会下设风险控制委员会，负责提出公司经营管理过程中防范风险的指导意见；审阅公司风险管理制度及策略；定期对公司风险管理状况、政策和程序进行评价，确保其与公司的资本实力、管理水平相一致。

公司监事会对公司董事会和经理层在风险管理方面的履职尽责情况进行监督检查并督促整改。

公司经理层负责经营管理中的风险管理，负责组织制定风险管理制度；建立健全公司全面风险管理的经营管理架构，明确各部门在风险管理中的职责分工，并督促各部门的履职；组织制定风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额等的具体执行方案，并确保其有效落实；组织评估公司整体风险和各类重要风险管理状况，并积极解决风险管理中存在的问题；组织建立涵盖风险管理有效性的全员绩效考核体系；组织推进风险管理方面信息技术系统和数据质量控制机制的建设。

公司风险管理部在首席风险官的领导下推动全面风险管理工作，履行具体的风险管理职责。稽核部负责协助审计和评价重大风险问题。计划财务部负责流动性风险管理工作。法律合规部负责合规风险和洗钱风险管理工作。办公室负责声誉风险管理工作。

公司各部门、分支机构及子公司对各自所对接的业务或所管理的领域履行相应的风险管理职能。各单位负责人为本单位风险管理工作的第一责任人，承担风险管理的直接责任。

#### 7.4.13.2 信用风险

信用风险是指集合计划在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者集合计划所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况，导致集合计划资产损失和收益变化的风险。

本集合计划的银行存款存放在托管人和其他具有基金托管资格的股份制商业银行，与该银行存款相关的信用风险不重大。集合计划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。

本集合计划应投资于信用级别评级为BBB以上（含BBB）的资产支持证券。集合计划持有资产支持证券期间，如果其信用等级下降、不再符合投资标准，应在评级报告发布之日起3个月内予以全部卖出。

于本报告期末，本集合计划未持有资产支持证券。

本集合计划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    | -                  | 30,335,612.75       |
| A-1以下  | -                  | -                   |
| 未评级    | 303,236,031.64     | 373,402,567.20      |
| 合计     | 303,236,031.64     | 403,738,179.95      |

短期信用评级由中国人民银行许可的信用评级机构评级，并由债券发行人在中国人民银行指定的国内有关媒体上公告。以上按短期信用评级的债券投资中未评级债券主要为国债。

#### 7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

本报告期末，本集合计划均未持有短期信用评级的资产支持证券。

#### 7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

| 短期信用评级 | 本期末<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   | 593,950,407.95 | 812,773,018.19 |
| 合计    | 593,950,407.95 | 812,773,018.19 |

#### 7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

| 长期信用评级 | 本期末<br>2023年12月31日 | 上年度末<br>2022年12月31日 |
|--------|--------------------|---------------------|
| AAA    | 627,259,436.19     | 632,829,277.42      |
| AAA以下  | -                  | -                   |
| 未评级    | 147,056,676.89     | 133,576,583.21      |
| 合计     | 774,316,113.08     | 766,405,860.63      |

长期信用评级由中国人民银行许可的信用评级机构评级，并由债券发行人在中国人民银行指定的国内有关媒体上公告。以上按长期信用评级的债券投资中未评级债券主要为国债。

#### 7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

本报告期末，本集合计划未持有长期信用评级的资产支持证券。

#### 7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

本报告期末，本集合计划未持有长期信用评级的同业存单。

#### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指因证券市场交易量不足，导致证券不能迅速、低成本地变现的风险。流动性风险还包括集合计划出现巨额赎回，致使没有足够的现金应付赎回支付所引致的风险。

在本集合计划出现巨额赎回情形下，集合计划管理人可以根据集合计划当时的资产组合状况或巨额赎回份额占比情况决定全额赎回或部分延期赎回。同时，如本集合计划单个集合计划份额持有人在单个开放日申请赎回集合计划份额超过集合计划总份额一定比例以上的，集合计划管理人有权对其采取延期办理赎回申请的措施。

本集合计划的投资市场主要为证券交易所、全国银行间债券市场等流动性较好的规范型交易场所，主要投资对象为具有良好流动性的股票、债券和货币市场工具等，同时

本集合计划基于分散投资的原则在行业 and 个券方面未有高集中度的特征，综合评估在正常市场环境下本集合计划的流动性风险适中。

**7.4.13.3.1 金融资产和金融负债的到期期限分析**

单位：人民币元

| 本期末<br>2023年12月<br>31日  | 6个月以<br>内        | 6个月<br>-1年     | 1-5年 | 5年以上 | 合计               |
|-------------------------|------------------|----------------|------|------|------------------|
| 资产                      | -                | -              | -    | -    |                  |
| 货币资金                    | 255,589,832.76   | -              | -    | -    | 255,589,832.76   |
| 结算备付金                   | 1,164,325.38     | -              | -    | -    | 1,164,325.38     |
| 存出保证金                   | 108,549.65       | -              | -    | -    | 108,549.65       |
| 交易性金融资产                 | 1,341,530,132.58 | 329,972,420.09 | -    | -    | 1,671,502,552.67 |
| 买入返售金融资产                | -4,721.93        | -              | -    | -    | -4,721.93        |
| 债权投资                    | -                | -              | -    | -    | -                |
| 资产总计                    | 1,598,388,118.44 | 329,972,420.09 | -    | -    | 1,928,360,538.53 |
| 负债                      | -                | -              | -    | -    |                  |
| 卖出回购金融资产款               | 100,012,241.27   | -              | -    | -    | 100,012,241.27   |
| 负债总计                    | 100,012,241.27   | -              | -    | -    | 100,012,241.27   |
| 流动性净额                   | 1,498,375,877.17 | 329,972,420.09 | -    | -    | 1,828,348,297.26 |
| 上年度末<br>2022年12月<br>31日 | 6个月以<br>内        | 6个月<br>-1年     | 1-5年 | 5年以上 | 合计               |
| 资产                      | -                | -              | -    | -    |                  |
| 货币资金                    | 206,505,053.20   | -              | -    | -    | 206,505,053.20   |

|          |                  |                |   |   |                  |
|----------|------------------|----------------|---|---|------------------|
| 结算备付金    | 363,816.32       | -              | - | - | 363,816.32       |
| 存出保证金    | 98,651.69        | -              | - | - | 98,651.69        |
| 交易性金融资产  | 1,613,275,123.57 | 369,641,935.20 | - | - | 1,982,917,058.77 |
| 买入返售金融资产 | 40,020,089.60    | -              | - | - | 40,020,089.60    |
| 债权投资     | -                | -              | - | - | -                |
| 资产总计     | 1,860,262,734.38 | 369,641,935.20 | - | - | 2,229,904,669.58 |
| 负债       | -                | -              | - | - | -                |
| 负债总计     | -                | -              | - | - | -                |
| 流动性净额    | 1,860,262,734.38 | 369,641,935.20 | - | - | 2,229,904,669.58 |

#### 7.4.13.4 市场风险

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

##### 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。

本集合计划投资交易所及银行间市场交易的固定收益品种，因此存在相应的利率风险。

##### 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<br>月31日 | 6个月以内          | 6个月-1年 | 1-5年 | 5年以上 | 不计息 | 合计             |
|------------------------|----------------|--------|------|------|-----|----------------|
| 资产                     |                |        |      |      |     |                |
| 货币资金                   | 255,589,832.76 | -      | -    | -    | -   | 255,589,832.76 |
| 结算备付                   | 1,164,325.38   | -      | -    | -    | -   | 1,164,325.38   |



华安证券月月红现金管理型集合资产管理计划 2023 年年度报告

|                         |                  |                |      |      |               |                  |
|-------------------------|------------------|----------------|------|------|---------------|------------------|
| 金                       |                  |                |      |      |               |                  |
| 存出保证金                   | 108,549.65       | -              | -    | -    | -             | 108,549.65       |
| 交易性金融资产                 | 1,341,530,132.58 | 329,972,420.09 | -    | -    | -             | 1,671,502,552.67 |
| 买入返售金融资产                | -4,721.93        | -              | -    | -    | -             | -4,721.93        |
| 应收清算款                   | -                | -              | -    | -    | 40,019,287.69 | 40,019,287.69    |
| 资产总计                    | 1,598,388,118.44 | 329,972,420.09 | -    | -    | 40,019,287.69 | 1,968,379,826.22 |
| 负债                      |                  |                |      |      |               |                  |
| 卖出回购金融资产款               | 100,012,241.27   | -              | -    | -    | -             | 100,012,241.27   |
| 应付管理人报酬                 | -                | -              | -    | -    | 1,658,052.83  | 1,658,052.83     |
| 应付托管费                   | -                | -              | -    | -    | 92,114.06     | 92,114.06        |
| 应付销售服务费                 | -                | -              | -    | -    | 460,570.19    | 460,570.19       |
| 应交税费                    | -                | -              | -    | -    | 66,540.25     | 66,540.25        |
| 应付利润                    | -                | -              | -    | -    | 214,889.87    | 214,889.87       |
| 其他负债                    | -                | -              | -    | -    | 267,133.85    | 267,133.85       |
| 负债总计                    | 100,012,241.27   | -              | -    | -    | 2,759,301.05  | 102,771,542.32   |
| 利率敏感度缺口                 | 1,498,375,877.17 | 329,972,420.09 | -    | -    | 37,259,986.64 | 1,865,608,283.90 |
| 上年度末<br>2022年12<br>月31日 | 6个月以内            | 6个月-1年         | 1-5年 | 5年以上 | 不计息           | 合计               |
| 资产                      |                  |                |      |      |               |                  |
| 货币资金                    | 206,505,053.20   | -              | -    | -    | -             | 206,505,053.20   |
| 结算备付金                   | 363,816.32       | -              | -    | -    | -             | 363,816.32       |
| 存出保证金                   | 98,651.69        | -              | -    | -    | -             | 98,651.69        |
| 交易性金融资产                 | 1,613,275,123.57 | 369,641,935.20 | -    | -    | -             | 1,982,917,058.77 |
| 买入返售金融资产                | 40,020,089.60    | -              | -    | -    | -             | 40,020,089.60    |
| 资产总计                    | 1,860,262,734.38 | 369,641,935.20 | -    | -    | -             | 2,229,904,669.58 |
| 负债                      |                  |                |      |      |               |                  |

|         |                  |                |   |   |               |                  |
|---------|------------------|----------------|---|---|---------------|------------------|
| 应付管理人报酬 | -                | -              | - | - | 1,990,564.64  | 1,990,564.64     |
| 应付托管费   | -                | -              | - | - | 110,586.94    | 110,586.94       |
| 应付销售服务费 | -                | -              | - | - | 552,934.58    | 552,934.58       |
| 应交税费    | -                | -              | - | - | 39,969.13     | 39,969.13        |
| 应付利润    | -                | -              | - | - | 122,462.91    | 122,462.91       |
| 其他负债    | -                | -              | - | - | 318,982.63    | 318,982.63       |
| 负债总计    | -                | -              | - | - | 3,135,500.83  | 3,135,500.83     |
| 利率敏感度缺口 | 1,860,262,734.38 | 369,641,935.20 | - | - | -3,135,500.83 | 2,226,769,168.75 |

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

|    |   |                                 |                     |
|----|---|---------------------------------|---------------------|
| 假设 | 1.市场利率变化主要对基金组合债券类资产的估值产生影响,对其他会计科目的影响可忽略。            |                                 |                     |
| 假设 | 2.基金组合对利率的风险暴露,根据报告期末各只债券的修正久期加权计算得到,债券凸性对组合净值的影响可忽略。 |                                 |                     |
| 假设 | 3.市场即期利率曲线平行变动。                                       |                                 |                     |
| 假设 | 4.基金组合构成和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影响金额<br>(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 |
|    | 市场利率下降25个基点   | 13,340,747.07                   | -1,716,119.36       |
|    | 市场利率上升25个基点   | -13,340,747.07                  | 1,719,787.35        |

#### 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。本集合计划的所有资产及负债以人民币计价,因此无重大外汇风险。

#### 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。本集合主要投资于现金、期限在1年以内(含1年)的银行存款、中央银行票据、同业存单,期限在1个月以内的债券回购,剩余期限在397天以内(含397天)的国债、政策性金融债、企业债、公司债、短期

融资券、中期票据、超短期融资券，及中国证监会认可的其他具有良好流动性的货币市场工具，所面临的其他价格风险来源于证券市场的整体波动，以及单个证券发行主体的自身经营情况或特殊事件影响。

本集合计划的管理人在构建和管理投资组合的过程中，以价值投资为核心，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。本集合计划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。

于2023年12月31日，本集合计划未持有对其他价格风险敏感的金融资产与金融负债，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集合计划资产净值无重大影响，所以未进行其他价格风险的敏感性分析。

#### 7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2023年12月31日 |                          | 上年度末<br>2022年12月31日 |                          |
|---------------|--------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|
|               | 公允价值               | 占基金<br>资产净<br>值比例<br>(%) | 公允价值                | 占基金<br>资产净<br>值比例<br>(%) |
| 交易性金融资产—股票投资  | -                  | -                        | -                   | -                        |
| 交易性金融资产—基金投资  | -                  | -                        | -                   | -                        |
| 交易性金融资产—债券投资  | 1,671,502,552.67   | 89.60                    | 1,982,917,058.77    | 89.05                    |
| 交易性金融资产—贵金属投资 | -                  | -                        | -                   | -                        |
| 衍生金融资产—权证投资   | -                  | -                        | -                   | -                        |
| 其他            | -                  | -                        | -                   | -                        |
| 合计            | 1,671,502,552.67   | 89.60                    | 1,982,917,058.77    | 89.05                    |

#### 7.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

本集合计划未采用风险价值法或类似方法进行分析、管理市场风险。

#### 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<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          | 1,671,502,552.67   | 1,982,917,058.77    |
| 第三层次          | -                  | -                   |
| 合计            | 1,671,502,552.67   | 1,982,917,058.77    |

###### 7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

本集合计划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

本报告期末，本集合计划未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

###### 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

无。

## §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            | 1,671,502,552.67 | 84.92        |
|    | 其中：债券             | 1,671,502,552.67 | 84.92        |
|    | 资产支持证券            | -                | -            |
| 2  | 买入返售金融资产          | -4,721.93        | 0.00         |
|    | 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      | 256,754,158.14   | 13.04        |
| 4  | 其他各项资产            | 40,127,837.34    | 2.04         |
| 5  | 合计                | 1,968,379,826.22 | 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 | 1.38           |              |
|    | 其中：买断式回购融资   | -              |              |
| 序号 | 项目           | 金额             | 占基金资产净值比例(%) |
| 2  | 报告期末债券回购融资余额 | 100,012,241.27 | 5.36         |
|    | 其中：买断式回购融资   | -              | -            |

#### 债券正回购的资金余额超过基金资产净值的20%的说明

本产品在本报告期内未出现债券正回购的资金余额超过基金资产净值的20%的情况

### 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    | 103 |
| 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

本报告期内未出现投资组合平均剩余期限超过120天的情况

### 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                | 26.62              | 5.36               |
|    | 其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债 | -                  | -                  |
| 2  | 30天(含)—60天           | 5.89               | -                  |
|    | 其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债 | -                  | -                  |
| 3  | 60天（含）—90天           | 22.39              | -                  |
|    | 其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债 | -                  | -                  |
| 4  | 90天(含)—120天          | 14.50              | -                  |
|    | 其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债 | -                  | -                  |
| 5  | 120天(含)—397天（含）      | 34.86              | -                  |
|    | 其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债 | -                  | -                  |
|    | 合计                   | 104.25             | 5.36               |

### 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

本报告期内未出现投资组合平均剩余存续期超过240天的情况

### 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               | 公允价值             | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|--------------------|------------------|---------------|
| 1  | 国家债券               | 14,181,157.47    | 0.76          |
| 2  | 央行票据               | -                | -             |
| 3  | 金融债券               | 152,663,275.00   | 8.18          |
|    | 其中：政策性金融债          | 152,663,275.00   | 8.18          |
| 4  | 企业债券               | 245,344,642.95   | 13.15         |
| 5  | 企业短期融资券            | 252,753,663.94   | 13.55         |
| 6  | 中期票据               | 412,609,405.36   | 22.12         |
| 7  | 同业存单               | 593,950,407.95   | 31.84         |
| 8  | 其他                 | -                | -             |
| 9  | 合计                 | 1,671,502,552.67 | 89.60         |
| 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) | 公允价值          | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|-----------|--------------|---------|---------------|---------------|
| 1  | 190208    | 19国开08       | 500,000 | 51,194,866.65 | 2.74          |
| 2  | 190409    | 19农发09       | 500,000 | 50,986,040.65 | 2.73          |
| 3  | 230304    | 23进出04       | 500,000 | 50,482,367.70 | 2.71          |
| 4  | 112309107 | 23浦发银行CD107  | 500,000 | 49,503,360.44 | 2.65          |
| 5  | 112310234 | 23兴业银行CD234  | 500,000 | 49,345,921.50 | 2.65          |
| 6  | 102100437 | 21人才安居MTN001 | 400,000 | 41,315,355.96 | 2.21          |
| 7  | 102100471 | 21苏国资MTN001  | 400,000 | 41,257,728.07 | 2.21          |
| 8  | 102100525 | 21苏国资MTN002  | 400,000 | 41,240,793.50 | 2.21          |

|    |           |              |         |               |      |
|----|-----------|--------------|---------|---------------|------|
| 9  | 102100481 | 21宁波通商MTN001 | 400,000 | 41,204,097.58 | 2.21 |
| 10 | 175961    | 21国联G1       | 400,000 | 41,196,058.83 | 2.21 |

### 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                  | 0.0941%  |
| 报告期内偏离度的最低值                  | -0.0816% |
| 报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值       | 0.0491%  |

#### 报告期内负偏离度的绝对值达到0.25%情况说明

本报告期内未出现产品负偏离度的绝对值达到0.25%的情况

#### 报告期内正偏离度的绝对值达到0.5%情况说明

本报告期内未出现产品负偏离度的绝对值达到0.5%的情况

### 8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前十名资产支持证券投资明细

本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

本基金计划采用摊余成本法估值，并采用计算暂估收益率的方法每日进行估值，并按照下列方法确认各类金融工具的暂估收益：

(1) 银行存款以成本列示，每日按照约定利率预提收益，直至分红期末按累计收益除以累计份额确定实际分配的收益率；分红期内遇银行存款提前解付的，按调整后利率预提收益，同时冲减前期已经预提的收益；

(2) 回购交易以成本列示，按约定利率在实际持有期间内逐日预提收益；

(3) 债券以买入成本列示，按票面利率并考虑其买入时的溢价与折价，在其剩余期限内平均摊销，每日预提收益。

**8.9.2 基金投资前十名证券的发行主体中，国开行受到交易商协会以不正当方式影响市场价格的调查，受到国家金融监督管理总局的行政处罚。农发行受到国家金融监督管理总局的行政处罚。进出口行受到国家金融监督管理总局的行政处罚，受到交易商协会自**



律调查。浦发银行受到国家金融监督管理总局的行政处罚。兴业银行受到国家金融监督管理总局的行政处罚，受到交易商协会自律调查。

### 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 | 108,549.65    |
| 2  | 应收清算款 | 40,019,287.69 |
| 3  | 应收利息  | -             |
| 4  | 应收申购款 | -             |
| 5  | 其他应收款 | -             |
| 6  | 待摊费用  | -             |
| 7  | 其他    | -             |
| 8  | 合计    | 40,127,837.34 |

### 8.9.4 投资组合报告附注的其他文字描述部分

因四舍五入原因，投资组合报告中市值占净值比例的分项之和与合计可能存在尾差。

## §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

| 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 |
| 44,586   | 41,842.92 | 37,712,192.82 | 2.02%  | 1,827,896,091.08 | 97.98% |

### 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  | 券商类机构 | 26,379,292.90 | 1.41%  |

|    |    |               |       |
|----|----|---------------|-------|
| 2  | 个人 | 17,239,194.46 | 0.92% |
| 3  | 个人 | 15,055,607.24 | 0.80% |
| 4  | 个人 | 10,613,024.66 | 0.57% |
| 5  | 个人 | 9,276,789.77  | 0.50% |
| 6  | 个人 | 8,732,143.11  | 0.47% |
| 7  | 个人 | 870,840.34    | 0.47% |
| 8  | 个人 | 7,428,274.94  | 0.40% |
| 9  | 个人 | 7,291,711.05  | 0.39% |
| 10 | 个人 | 6,295,823.48  | 0.34% |

### 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

| 项目               | 持有份额总数（份） | 占基金总份额比例 |
|------------------|-----------|----------|
| 基金管理人所有从业人员持有本基金 | 0.00      | 0.00%    |

### 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                             | 持有基金份额总量的数量区间（万份） |
|--------------------------------|-------------------|
| 本公司高级管理人员、基金投资和研发部门负责人持有本开放式基金 | 0                 |
| 本基金基金经理持有本开放式基金                | 0                 |

### 9.5 期末兼任私募资产管理计划投资经理的基金经理本人及其直系亲属持有本人管理的产品情况

无。

## §10 开放式基金份额变动

单位：份

|                            |                   |
|----------------------------|-------------------|
| 基金合同生效日(2022年06月27日)基金份额总额 | 2,164,134,000.00  |
| 本报告期期初基金份额总额               | 2,226,769,168.75  |
| 本报告期基金总申购份额                | 62,194,645,097.68 |
| 减：本报告期基金总赎回份额              | 62,555,805,982.53 |
| 本报告期期末基金份额总额               | 1,865,608,283.90  |

## §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

管理人于2023年5月4日召开第四届董事会第一次会议，审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘任赵万利先生为公司总经理；张建群先生、周庆华先生、唐泳先生、王孝佳先生为副总经理，徐峰先生为首席信息官，龚胜昔女士为财务总监，汲杨女士为总经理助理，刘晓东先生为合规总监，余海春先生为总经理助理，丁峰先生为首席风险官。上述人员任期自本次会议审议通过之日起至第四届董事会任期届满为止。会议审议通过了《关于指定公司高级管理人员代行董事会秘书职责的议案》。因工作职责分工调整原因，公司总经理助理汲杨女士将不再担任董事会秘书职务。在公司聘任新任董事会秘书前，公司董事会指定由汲杨女士代行董事会秘书职责，公司将根据有关规定尽快聘任新的董事会秘书。

管理人于2023年6月12日以通讯表决方式召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》。同意聘任顾勇先生为公司副总经理，任期自本次会议审议通过之日起至第四届董事会任期届满为止。

本报告期内，本托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

### 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，无涉及基金管理业务、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

本基金本报告期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

2023年12月27日，华安证券股份有限公司旗下集合产品改聘会计师事务所，改聘前会计师事务所为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙），改聘后会计师事务所为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）。本基金本报告期应支付给会计师事务所的报酬为129926.36元人民币。

### 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，本托管人的托管业务部门及其高级管理人员未受稽查或处罚。

### 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 |    |
| 华安证券 | 2      | -    | -            | 203,815.29 | 100.00%    | -  |

#### 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 |              | 基金交易 |              |
|------|----------------|--------------|------------------|----------------|------|--------------|------|--------------|
|      | 成交金额           | 占当期债券成交总额的比例 | 成交金额             | 占当期债券回购成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期权证成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期基金成交总额的比例 |
| 华安证券 | 927,875,764.00 | 100.00%      | 1,723,373,000.00 | 100.00%        | -    | -            | -    | -            |

### 11.8 偏离度绝对值超过0.5%的情况

本基金本报告期没有发生偏离度绝对值超过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  | 华安证券股份有限公司高级管理人员变更公告 | 规定媒介   | 2023-05-05 |
| 2  | 华安证券股份有限公司高级管理人员变更公告 | 规定媒介   | 2023-06-19 |
| 3  | 华安证券月月红现金管理型         | 规定媒介   | 2023-07-13 |

|   |                                  |      |            |
|---|----------------------------------|------|------------|
|   | 集合资产管理计划招募说明书更新                  |      |            |
| 4 | 华安证券月月红现金管理型集合资产管理计划基金产品资料概要更新   | 规定媒介 | 2023-07-13 |
| 5 | 华安证券股份有限公司关于旗下基金改聘会计师事务所公告       | 规定媒介 | 2023-12-28 |
| 6 | 关于华安证券股份有限公司管理的资产管理计划变更管理人的提示性公告 | 规定媒介 | 2023-12-29 |

## §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

本基金本报告期内未出现单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况。

### 12.2 影响投资者决策的其他重要信息

2023年9月1日，华安证券股份有限公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准华安证券股份有限公司设立资产管理子公司的批复》（证监许可〔2023〕2025号），核准公司通过设立华安证券资产管理有限公司（以下简称“资产管理子公司”）从事证券资产管理业务。2023年12月22日，资产管理子公司完成工商登记。在资产管理子公司取得经营证券业务许可证后，公司的证券资产管理业务将转移至资产管理子公司。公司管理的资产管理计划的管理人将由“华安证券股份有限公司”变更为“华安证券资产管理有限公司”。

## §13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会同意合同变更的文件；
- 2、华安证券华安证券月月红现金管理型集合资产管理计划资产管理合同；
- 3、华安证券华安证券月月红现金管理型集合资产管理计划托管协议；
- 4、华安证券华安证券月月红现金管理型集合资产管理计划招募说明书及其更新；
- 5、管理人业务资格批件、营业执照；
- 6、托管人业务资格批件、营业执照；

7、报告期内披露的各项公告。

### 13.2 存放地点

安徽省合肥市政务区天鹅湖路198号。

### 13.3 查阅方式

投资者可到管理人、托管人的办公场所或管理人网站免费查阅备查文件。在支付工本费后，投资者可在合理时间内取得备查文件的复制件或复印件。

投资者对本报告如有疑问，可咨询本管理人。

咨询电话：95318

公司网址：<http://www.hazq.com/>

华安证券股份有限公司  
二〇二四年三月二十九日