

山证资管日日添利货币市场基金

2024 年年度报告

2024 年 12 月 31 日

基金管理人:山证(上海)资产管理有限公司

基金托管人:交通银行股份有限公司

送出日期:2025 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。

基金托管人交通银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2025年3月26日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中的财务资料已经审计，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金出具了无保留意见的审计报告。

本报告期自2024年01月01日起至2024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	7
2.4 信息披露方式	7
2.5 其他相关资料	8
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	8
3.1 主要会计数据和财务指标	8
3.2 基金净值表现	9
3.3 过去三年基金的利润分配情况	13
§4 管理人报告	14
4.1 基金管理人及基金经理情况	14
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	17
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	17
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	18
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	19
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	20
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	20
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	21
4.9 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	21
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	21
§5 托管人报告	21
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	21
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	21
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见	21
§6 审计报告	21
6.1 审计报告基本信息	21
6.2 审计报告的基本内容	22
§7 年度财务报表	25
7.1 资产负债表	25
7.2 利润表	26
7.3 净资产变动表	28
7.4 报表附注	30
§8 投资组合报告	60
8.1 期末基金资产组合情况	60
8.2 债券回购融资情况	61
8.3 基金投资组合平均剩余期限	61
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	62
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	62
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	63
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	64
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	64
8.9 投资组合报告附注	64

§9 基金份额持有人信息	65
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	65
9.2 期末货币市场基金前十名份额持有人情况	66
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	66
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	66
§10 开放式基金份额变动	67
§11 重大事件揭示	68
11.1 基金份额持有人大会决议	68
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	68
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	68
11.4 基金投资策略的改变	68
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	68
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	69
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	69
11.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况	70
11.9 其他重大事件	70
§12 影响投资者决策的其他重要信息	73
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	73
12.2 影响投资者决策的其他重要信息	73
§13 备查文件目录	73
13.1 备查文件目录	73
13.2 存放地点	74
13.3 查阅方式	74

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	山证资管日日添利货币市场基金		
基金简称	山证资管日日添利货币		
基金主代码	001175		
基金运作方式	契约型开放式		
基金合同生效日	2015年05月14日		
基金管理人	山证（上海）资产管理有限公司		
基金托管人	交通银行股份有限公司		
报告期末基金份额总额	5,468,508,792.22份		
基金合同存续期	不定期		
下属分级基金的基金简称	山证资管日日添利货币A	山证资管日日添利货币B	山证资管日日添利货币C
下属分级基金的交易代码	001175	001176	001177
报告期末下属分级基金的份额总额	16,651,555.50份	964,319,971.42份	4,487,537,265.30份

2.2 基金产品说明

投资目标	在控制投资组合风险，保持流动性的前提下，力争实现超越业绩比较基准的投资回报。
投资策略	<p>本基金根据对短期利率变动的预测，采用投资组合平均剩余期限控制下的主动性投资策略，利用定性分析和定量分析方法，通过对短期金融工具的积极投资，在控制风险和保证流动性的基础上，力争获得稳定的当期收益。</p> <p>1、资产配置策略</p> <p>本基金根据宏观经济运行状况、财政与货币政策形势、信用状况、市场结构变化和短期资金供给等因素的综合判断，结合各类资产的流动性特征、风险收益、估值水平特征，决定各类资产的配置比例和期限匹配量，并适时进行动态调整。</p> <p>2、个券选择策略</p>

本基金将综合运用收益率曲线分析、流动性分析、信用风险分析等方法来评估个券的投资价值，发掘出具备相对价值的个券。

3、银行存款投资策略

本基金根据不同银行的银行存款收益率情况，结合银行的信用等级、存款期限等因素的分析，以及对整个利率市场环境及其变动趋势的研究，在严格控制风险的前提下选择具有较高投资价值的银行存款进行投资。

4、久期策略

本基金根据对未来短期利率走势的研判，结合货币市场基金资产的高流动性要求及其相关的投资比例规定，动态调整组合的久期。当预期市场短期利率上升时，本基金将通过增加持有剩余期限较短债券并减持剩余期限较长债券等方式降低组合久期，以降低组合跌价风险；当预期市场短期利率下降时，则通过增持剩余期限较长的债券等方式提高组合久期，以分享债券价格上升的收益。

5、回购策略

根据回购市场利率走势变化情况，在回购利率较低时，本基金在严格遵守相关法律法规的前提下，利用正回购操作循环融入资金进行债券投资，提高基金收益水平。另一方面，本基金将把握资金供求的瞬时效应，积极捕捉收益率峰值的短线机会。如新股发行期间、年末资金回笼时期的季节效应等短期资金供求失衡，导致回购利率突增等。此时，本基金可通过逆回购的方式融出资金以分享短期资金拆借利率陡升的投资机会。

6、套利策略

不同交易市场或不同交易品种受参与群体、交易模式、环境冲击、流动性等因素影响而出现定价差异，从而产生套利机会。本基金在充分论证这种套利机会可行性的基础上，适度进行跨市场或跨品种套利操作，提高资产收益率。如跨银行间和交易所的跨市场套利，期限收益结构偏移中的不同期限品种的互换操作（跨

	期限套利)。 7、现金流管理策略 本基金作为现金管理工具，具有较高的流动性要求，本基金将根据对市场资金面分析以及对申购赎回变化的动态预测，通过回购的滚动操作和债券品种的期限结构搭配，动态调整并有效分配基金的现金流，在保持充分流动性的基础上争取较高收益。
业绩比较基准	人民币活期存款利率（税后）
风险收益特征	本基金为货币市场基金，其长期平均风险和预期收益率低于股票型基金、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	山证（上海）资产管理有限公司	交通银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	高晓峰
	联系电话	95573
	电子邮箱	gaoxiaofeng@sxzq.com
客户服务电话	95573	95559
传真	021-38125914	021-62701216
注册地址	上海市静安区泰州路415号301室	中国（上海）自由贸易试验区银城中路188号
办公地址	上海市浦东新区滨江大道5159号滨江中心N5座	中国（上海）长宁区仙霞路18号
邮政编码	200000	200336
法定代表人	谢卫	任德奇

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	https://szzg.sxzq.com/

基金年度报告备置地点	上海市浦东新区滨江大道5159号滨江中心N5座
------------	-------------------------

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层
注册登记机构	山证(上海)资产管理有限公司	上海市浦东新区滨江大道5159号滨江中心N5座

§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	2024年			2023年			2022年		
	山证资管日日添利货币A	山证资管日日添利货币B	山证资管日日添利货币C	山证资管日日添利货币A	山证资管日日添利货币B	山证资管日日添利货币C	山证资管日日添利货币A	山证资管日日添利货币B	山证资管日日添利货币C
本期已实现收益	293,836.01	21,153.7	14,681.6	348,125.05	37,528.0	25,445.7	288,321.15	38,316.69	21,936.61
本期利润	293,836.01	21,153.7	14,681.6	348,125.05	37,528.0	25,445.7	288,321.15	38,316.69	21,936.61
本期净值收益率	1.5632%	1.8180%	0.4241%	1.8511%	2.1057%	0.7372%	1.7795%	2.0341%	0.6455%
3.1.2 期末数据和指标	2024年末			2023年末			2022年末		
期末基金资产净值	16,651,55	964,319,	4,487,53	35,854,97	774,427,	2,914,77	20,979,33	1,449,60	3,766,47

	5.50	971.42	7,265.30	3.47	943.46	1,558.46	5.96	7,391.51	5,568.61
期末基金份额净值	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000
3.1.3 累计期末指标	2024年末			2023年末			2022年末		
累计净值收益率	25.8019%	28.6481%	10.3048%	23.8656%	26.3511%	9.8389%	21.6144%	23.7454%	9.0351%

1、本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入(不含公允价值变动收益)扣除相关费用后的余额,本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益,由于货币市场基金采用摊余成本法核算,因此,公允价值变动收益为零,本期已实现收益和本期利润的金额相等。

2、本基金无持有人申购或交易基金的各项费用。

3、本基金收益分配为按日结转份额。

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

山证资管日日添利货币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	0.3455%	0.0002%	0.0895%	0.0000%	0.2560%	0.0002%
过去六个月	0.6959%	0.0002%	0.1790%	0.0000%	0.5169%	0.0002%
过去一年	1.5632%	0.0006%	0.3565%	0.0000%	1.2067%	0.0006%
过去三年	5.2840%	0.0007%	1.0712%	0.0000%	4.2128%	0.0007%
过去五年	10.0635%	0.0010%	1.7921%	0.0000%	8.2714%	0.0010%
自基金合同生效起至今	25.8019%	0.0018%	3.4814%	0.0000%	22.3205%	0.0018%

山证资管日日添利货币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	0.4086%	0.0002%	0.0895%	0.0000%	0.3191%	0.0002%
过去六个月	0.8227%	0.0002%	0.1790%	0.0000%	0.6437%	0.0002%
过去一年	1.8180%	0.0006%	0.3565%	0.0000%	1.4615%	0.0006%
过去三年	6.0767%	0.0007%	1.0712%	0.0000%	5.0055%	0.0007%
过去五年	11.4493%	0.0010%	1.7921%	0.0000%	9.6572%	0.0010%
自基金合同生效起至今	28.6481%	0.0018%	3.4814%	0.0000%	25.1667%	0.0018%

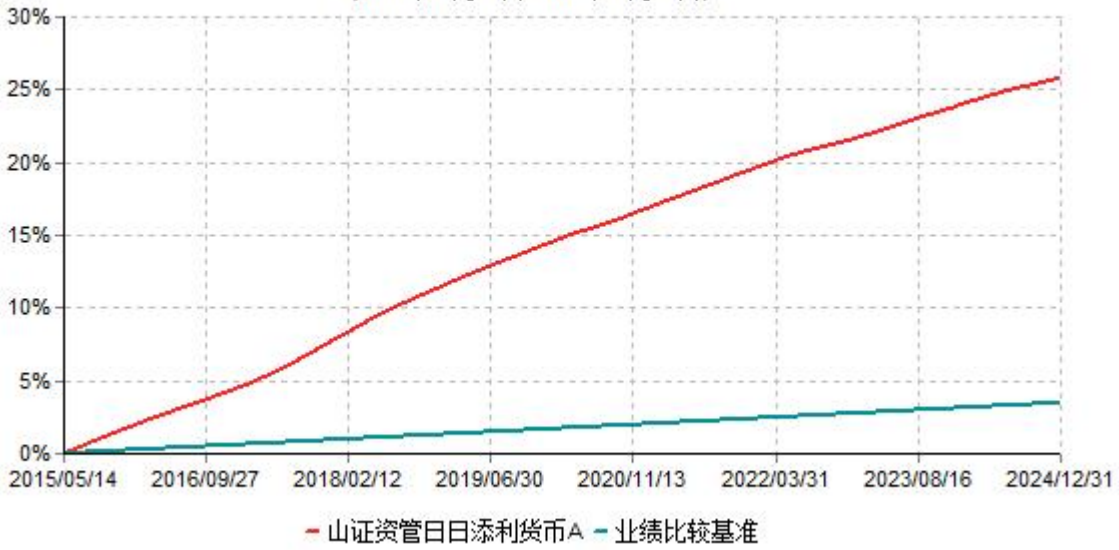
山证资管日日添利货币C

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	0.0756%	0.0003%	0.0895%	0.0000%	-0.0139%	0.0003%
过去六个月	0.1544%	0.0002%	0.1790%	0.0000%	-0.0246%	0.0002%
过去一年	0.4241%	0.0005%	0.3565%	0.0000%	0.0676%	0.0005%
过去三年	1.8174%	0.0005%	1.0712%	0.0000%	0.7462%	0.0005%
过去五年	3.4851%	0.0007%	1.7921%	0.0000%	1.6930%	0.0007%
自基金合同生效起至今	10.3048%	0.0014%	3.4764%	0.0000%	6.8284%	0.0014%

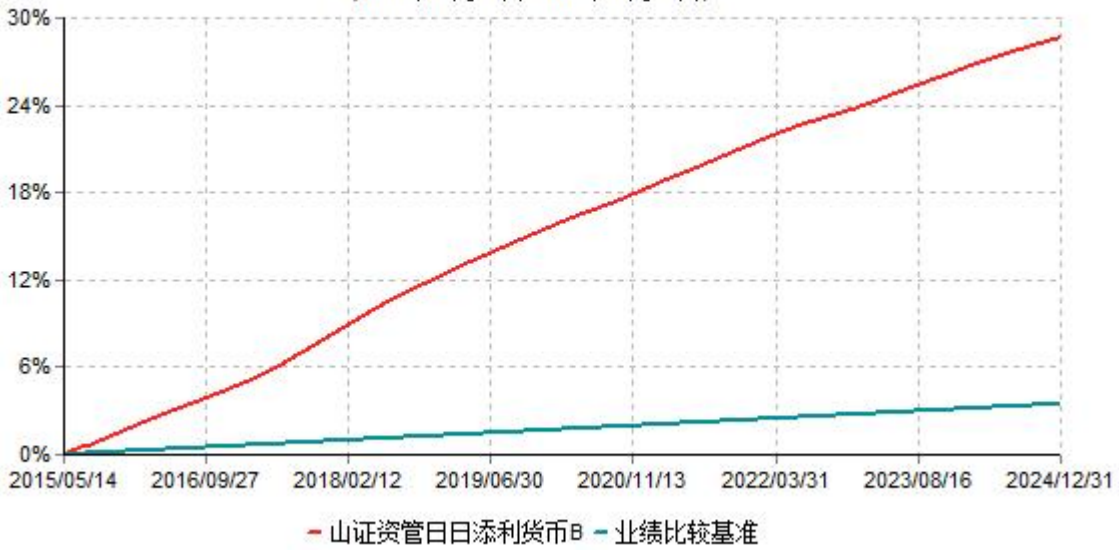
本基金的业绩比较基准为：人民币活期存款利率（税后）。

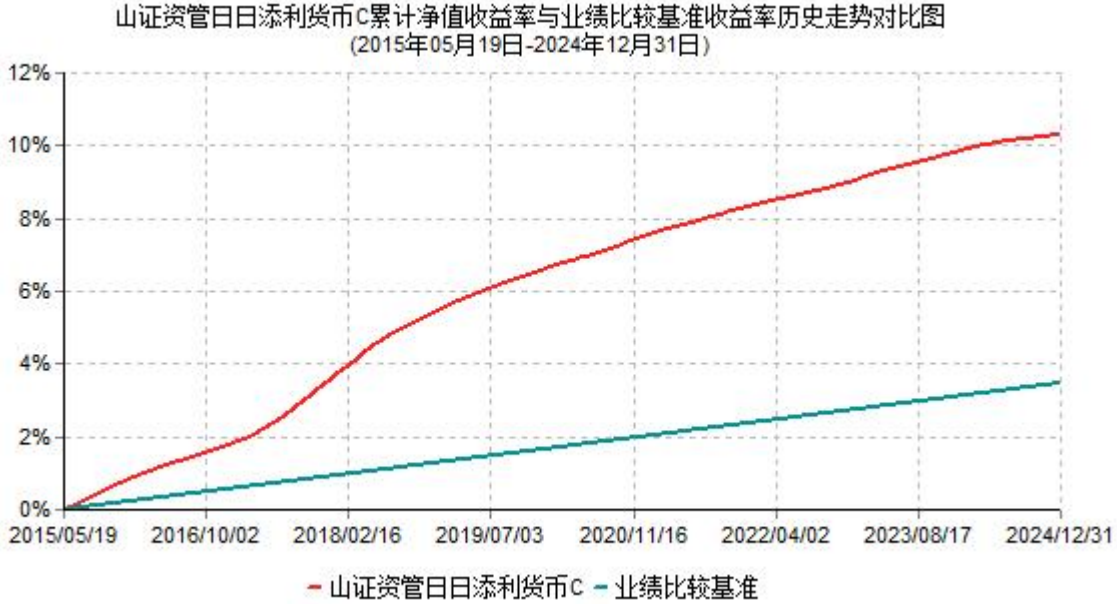
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值收益率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

山证资管日日添利货币A累计净值收益率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
(2015年05月14日-2024年12月31日)



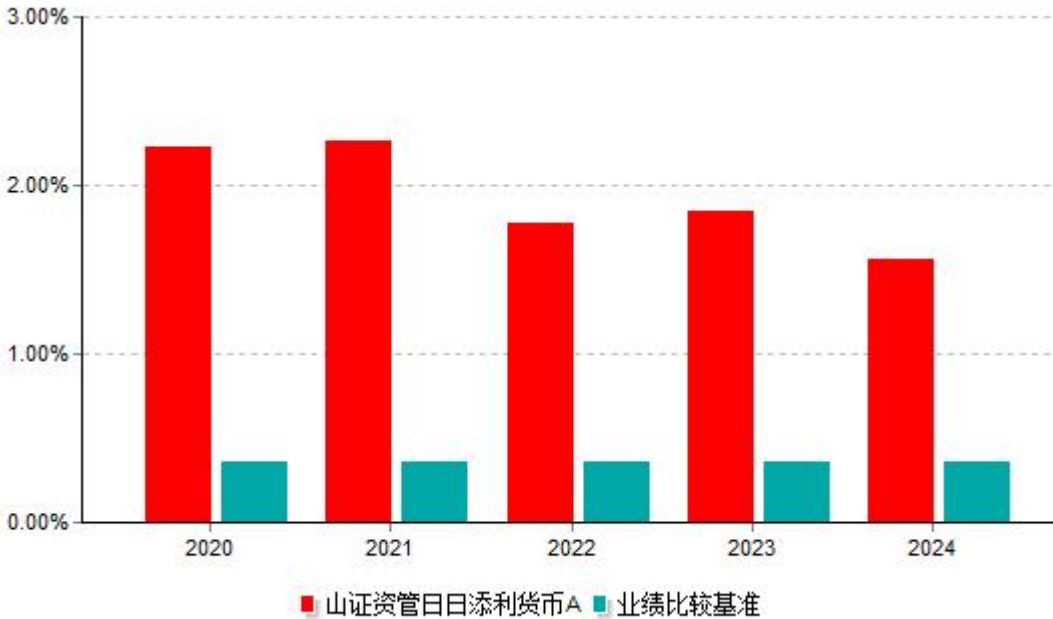
山证资管日日添利货币B累计净值收益率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
(2015年05月14日-2024年12月31日)

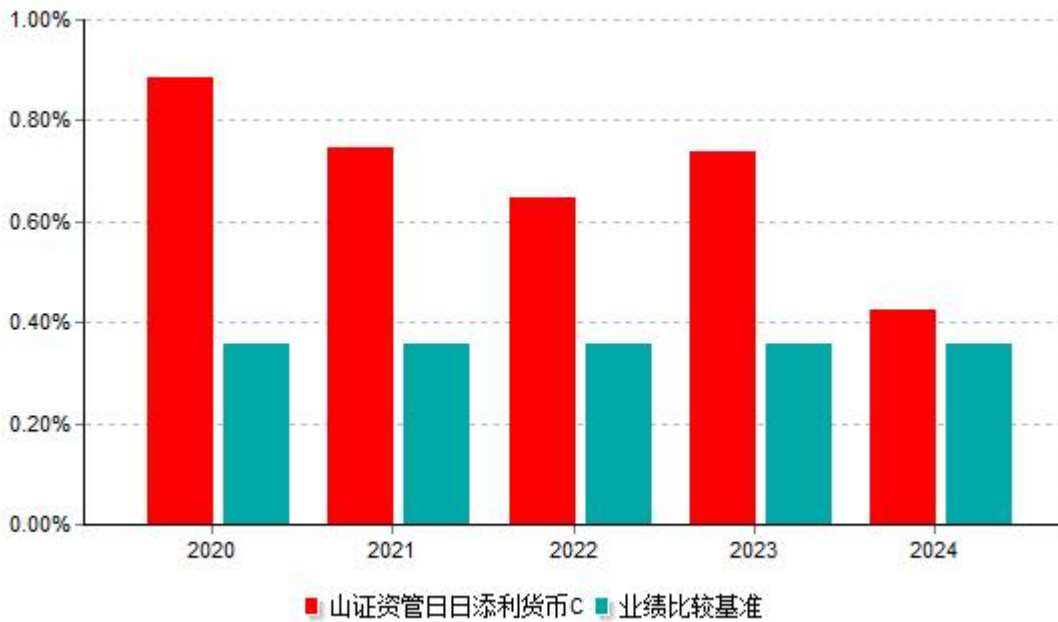
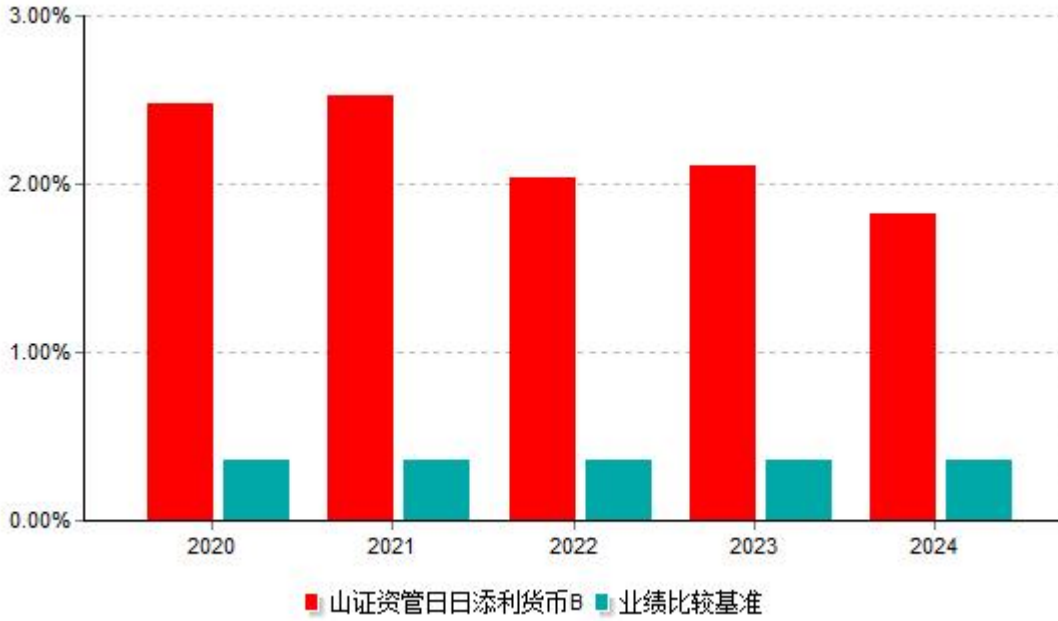




按基金合同和招募说明书的约定，本基金的建仓期为基金合同生效之日起六个月，建仓期结束时各项资产配置比例符合基金合同的有关约定。

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





本基金基金合同生效日为2015年5月14日，2015年度的相关数据根据当年实际存续期（2015年5月14日至2015年12月31日）计算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

山证资管日日添利货币A

单位：人民币元

年度	已按再投资	直接通过应付	应付利润本年	年度利润分	备注

	形式转实收基金	赎回款转出金额	变动	配合计	
2024年	295,281.29	-	-1,445.28	293,836.01	-
2023年	347,120.47	-	1,004.58	348,125.05	-
2022年	288,270.38	-	50.77	288,321.15	-
合计	930,672.14	-	-389.93	930,282.21	-

山证资管日日添利货币B

单位：人民币元

年度	已按再投资形式转实收基金	直接通过应付赎回款转出金额	应付利润本年变动	年度利润分配合计	备注
2024年	21,159,929.81	-	-6,170.88	21,153,758.93	-
2023年	37,562,973.86	-	-34,941.03	37,528,032.83	-
2022年	38,317,387.04	-	-695.19	38,316,691.85	-
合计	97,040,290.71	-	-41,807.10	96,998,483.61	-

山证资管日日添利货币C

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
2024年	14,739,293.03	-	-49,111.34	14,690,181.69	-
2023年	25,477,532.08	-	-31,788.65	25,445,743.43	-
2022年	21,888,364.72	-	48,245.90	21,936,610.62	-
合计	62,105,189.83	-	-32,654.09	62,072,535.74	-

§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

山证（上海）资产管理有限公司系山西证券股份有限公司全资子公司，注册资本5亿元人民币，公司股东资金实力雄厚，经营风格稳健，资产质量优良，盈利能力良好。公司前身为山西证券上海资产管理分公司和公募基金部，母公司山西证券股份有限公司于2002年11月取得受托资产管理业务，2008年11月取得资产管理业务制度备案的确认

函；2010年5月发行首只产品；2014年3月，取得公开募集证券投资基金管理业务牌照，开展公募基金业务；2017年8月成立上海资产管理分公司，进行资产管理业务的统一管理。

2019年12月，申请设立资产管理子公司，统一管理证券资产管理业务和公募基金业务；2021年5月获得中国证监会《关于核准山西证券股份有限公司设立资产管理子公司的批复》（证监许可〔2021〕1700号），核准设立山证（上海）资产管理有限公司从事证券资产管理、公开募集证券投资基金业务；2021年11月取得工商营业执照。2023年8月，公司取得经营证券期货业务许可证，正式展业。

公司经营范围包含证券资产管理业务和公开募集证券投资基金管理业务两个领域。自成立至今，公司未设立分支机构，未设立境内外分公司或境内外子公司。

近年来，公司先后获得多项行业奖项：2022年，公司获得“中国证券业资管固收团队君鼎奖”、“2022年度杰出机构”；2023年，公司获得“英华奖固收类券商资管示范机构”、“新锐资管机构君鼎奖”、“年度最具价值品牌资管机构奖”、“年度创新服务券商资管”、“中国证券业资管固收团队君鼎奖”、“最佳固收资管团队金鼎奖”、“资产证券化-2023年度创新机构”；2024年，公司获得“新锐资管机构君鼎奖”、“资管品牌君鼎奖”、“创新突破券商资管金鼎奖”、“年度创新服务券商资管”、“年度影响力资管金融机构”。

未来的山证资管将立足新发展阶段，贯彻新发展理念，积极融入新发展格局。一是聚焦核心竞争力的提升，积极拓展创新业务领域，做好五篇大文章，积极推进绿色金融、可持续投资等，以更好地服务于国家发展战略和市场需求；二是继续秉承稳健经营、客户至上的原则，不断优化资产配置，提升风险管理能力，确保资产安全与收益稳定，在市场竞争加剧的背景下，加大创新力度，拓展业务范围，丰富产品线，以满足客户多元化的财富管理需求；三是以科技为引领，深化数字化转型，运用大数据、人工智能等先进技术，提升投资决策的精准性和效率，打造智能化机构化的资产管理平台。

截至报告期末，山证（上海）资产管理有限公司旗下管理山证资管日日添利货币市场基金、山证资管裕利定期开放债券型发起式证券投资基金、山证资管策略精选灵活配置混合型证券投资基金、山证资管改革精选灵活配置混合型证券投资基金、山证资管超短债债券型证券投资基金、山证资管裕泰3个月定期开放债券型发起式证券投资基金、山证资管裕睿6个月定期开放债券型证券投资基金、山证资管裕丰一年定期开放债券型发起式证券投资基金、山证资管品质生活混合型证券投资基金、山证资管90天滚动持有短债债券型证券投资基金、山证资管裕享增强债券型发起式证券投资基金、山证资管裕辰债券型发起式证券投资基金、山证资管裕景30天持有期债券型发起式证券投资基金、山证资管裕鑫180天持有期债券型发起式证券投资基金、山证资管裕泽债券型发起式证券投资基金、山证资管丰盈180天滚动持有中短债债券型证券投资基金、山证资管创新成长混合型发起式证券投资基金、山证资管精选行业混合型发起式证券投资基金、山证

资管汇利一年定期开放债券型证券投资基金、山证资管中债1-3年国开行债券指数证券投资基金共20只公募基金。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
蓝焯	本基金的基金经理	2023-03-14	-	11年	蓝焯女士，厦门大学金融学硕士。2013年7月至2017年2月在光大证券股份有限公司担任债券交易员。2017年3月至2020年3月在太平基金管理有限公司担任债券投资经理助理。2020年3月至2020年9月在太平基金管理有限公司担任产品经理。2020年9月加入山西证券股份有限公司公募基金部担任基金经理助理。2022年8月起担任山西证券裕丰一年定期开放债券型发起式证券投资基金、山西证券裕利定期开放债券型发起式证券投资基金、山西证券裕泰3个月定期开放债券型发起式证券投资基金基金经理；2022年9月起任山西证券裕辰债券型发起式证券投资基金基金经理；2023年2月起任山西证券裕景30天持有期债券型发起式证券投资基金基金经理；2023年

					3月起任山西证券日日添利货币市场基金基金经理。2024年4月起担任山西证券中债1-3年国开行债券指数证券投资基金基金经理。自2025年2月28日起，上述山西证券股份有限公司旗下基金的基金管理人变更为山证（上海）资产管理有限公司。蓝焯女士具备基金从业资格。
--	--	--	--	--	---

- 1、对基金的首任基金经理，其“任职日期”为基金合同生效日，“离任日期”为本基金管理人对外披露的离任日期；
- 2、除首任基金经理外，“任职日期”和“离任日期”分别为本基金管理人对外披露的任职日期和离任日期；
- 3、证券从业的含义遵从行业协会《证券从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》、《基金管理公司开展投资、研究活动防控内幕交易指导意见》、基金合同和其他有关法律法规，本着诚实信用、勤勉尽责、安全高效的原则管理和运用基金资产，在严格控制投资风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益，没有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

为了公平对待各类投资人，保护各类投资人利益，避免出现不正当关联交易、利益输送等违法违规行为，公司根据《证券投资基金法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规和公司内部规章，拟定了《山证（上海）资产管理有限公司公平交易管理细则》，公司通过科学、制衡的投资决策体系，加强交易分配环节的内部控制，并通过工作制度、流程和技术手段保证公平交易原则的实现。同时，通过监察稽核、事后分析和信息披露来保证公平交易过程和结果的监督。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

为了公平对待各类投资人，保护各类投资人利益，避免出现不正当关联交易、利益输送等违法违规行为，公司根据《证券投资基金法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规和公司内部规章，拟定了《山证（上海）资产管理有限公司公平交易管理细则》、《山证（上海）资产管理有限公司集中交易管理办法》、《山证（上海）资产管理有限公司异常交易管理细则》，对公司公募基金管理业务的各类资产的公平对待做了明确具体的规定，并规定对买卖股票、债券时候的价格和市场价格差距较大，可能存在操纵股价、利益输送等违法违规情况进行监控。公司公募基金管理业务建立了投资对象备选库，制定明确的备选库建立、维护程序。公司公募基金管理业务拥有健全的投资授权制度，明确投资决策委员会、投资总监、投资组合经理等各投资决策主体的职责和权限划分，投资组合经理在授权范围内可以自主决策，超过投资权限的操作需要经过严格的审批程序。

本报告期，按照时间优先、价格优先的原则，对满足限价条件且对同一证券有相同交易需求的基金等投资组合，均采用了系统中的公平交易模块进行操作，实现了公平交易，未出现清算不到位的情况，本基金管理人未发现任何违反公平交易的行为。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本基金各项交易均严格按照相关法律法规、基金合同的有关要求执行。报告期内未发现有可能导致不公平交易和利益输送的重大异常交易行为。

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

2024年美国进入降息周期，年内共降息100BP，期间由于其通胀数据的反复和换届选举的政治因素，导致全球市场不断调整其降息预期，对全球市场资产价格带来扰动。

报告期内经济在经历了年初短暂的“开门红”后，春节后至9月下旬前，经济运行再度回到“地产-信心-物价”的负反馈中，且需求不足的范围扩大，由地产投资蔓延至消费和地方基建，由建筑业和传统制造业传导至新兴产业和服务业。需求不足程度深化外加产能去化偏慢，24年核心CPI与生活资料PPI均为近十年来最低。地产低景气的问题在9月之前就出现边际缓解的迹象，“517”新政以来，地产销售面积和金额同比增速持续回升，同时，出口、制造业投资和中央基建保持偏强的状态。9月24日以来一揽子稳增长政策带动实体信心触底回升：社零总量和结构趋势好转、地产销售同比转正、房价出现企稳信号、企业预期连续改善。财政资金加速释放、化债打开地方支出空间，地方基建有所改善，但是通胀依然在低位徘徊。

报告期内支持型货币政策保障流动性合理充裕，市场对基本面和政策面的预期较为一致。长债和超长债利率持续下探，10年国债收益率下破2.0%；期间由于央行多次提示长端利率风险、稳增长政策加码发力、政府债供给压力加大之下，债市于4月、8月、9

月出现几次阶段性调整，但未能扭转债市趋势。11月下旬至12月末，配置行情+降息预期+政策预期驱动长端利率进入“1时代”。

信用债收益率方面则是跟随利率走势震荡下行。1-8月，债市“资产荒”持续演绎，4月以来禁止“手工补息”影响下非银资金充裕，加大配置需求，各品种收益率及利息差均压降至历史较低水平，长久期利差不断刷新历史极值。8月信用债市场开启调整；经历了政策转向和风险偏好的抬升后，信用利差整体于10月中旬触顶，财政发布会后企稳下行。11月下旬以来伴随跨年行情的展开叠加政策预期的驱动，信用债收益率跟随利率下行；但12月中旬以来，信用利差被动走扩至年内较高水平，一方面是理财回表，另一方面是市场极致演绎后市场偏好流动性以提防波动。

本基金报告期内合理把握配置节奏，在注重安全性和流动性的基础上，合理安排同业存款、同业存单、逆回购、高等级债券等资产的配置比例，积极优化配置结构，控制账户久期及各项风控指标，账户整体运作平稳。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末山证资管日日添利货币A基金份额净值为1.0000元，本报告期内，该类基金份额净值收益率为1.5632%，同期业绩比较基准收益率为0.3565%；截至报告期末山证资管日日添利货币B基金份额净值为1.0000元，本报告期内，该类基金份额净值收益率为1.8180%，同期业绩比较基准收益率为0.3565%；截至报告期末山证资管日日添利货币C基金份额净值为1.0000元，本报告期内，该类基金份额净值收益率为0.4241%，同期业绩比较基准收益率为0.3565%。

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25年，从政治局会议和中央经济工作会议的定调看，高层对明年经济增速的要求不低，我们认为明年GDP目标为5%左右。但政策不会一次性打满，而是根据海外冲击的强弱而灵活加力。在两会确定的财政规模之外，如果外部冲击较强，还可通过增发国债+准财政/结构性货币工具予以对冲，降息幅度也会较今年大幅提高。但如果外部风险可控，降息幅度不会明显超过今年，“适度宽松”主要体现在量而非价上。

基本面方面，我们认为25年经济大概率会以修复状态运行，增长结构上较24年有较大的改变。政策对消费的支撑较为确定，以旧换新的规模和范围会进一步扩大；地产受益于收储和货币化安置的政策措施，能够缓解地产销售这一核心问题，有望实现房价止跌回稳的政策目标；出口受制于特朗普上台后关税政策的不确定性，存在较大的变数；基建虽然受到化债政策要求“严控新增”，但是依然有特别国债的支撑，全口径基建有望维持任性。制造业投资由于通胀较低，内需不足，企业盈利增速下降和出口回落多维度的影响，下行趋势较为确定。

在经济修复早期阶段，服务业生产往往领先于需求回升或者生产上升的速度更快，即需求改善初期价格仍要下降一段时间。需求和信心是价格的领先指标，目前前者已经企稳回升，因此核心通胀有望在25年一季度迎来阶段性底部。企业预期受益于政策的持续发力以及基本面数据的验证，也有望在一季度末迎来拐点并持续改善，进而影响PPI趋势改善。

当前利率债对于降息预期“抢跑”幅度较大，和政策利率的利差水平已压缩至24年最低，我们认为当前长端利率已经严重透支了单次降息的幅度，如果降息落地不及预期，一季度经济现实与预期进一步改善，那么降息落地后调整可能性较大。信用利差仍有压缩空间，但波动或加大。供给端，城投和二永债供给大概率下降。需求端，化债资金流入企业，最终进入银行体系，机构有再配置需求；自律机制规范同业存款利率，理财、债基或从存单专项信用债。扰动项在于宽财政、监管限制、股票分流带来的赎回冲击，止盈需求也将放大波动。

总体来看，2025年适度宽松的货币政策会导致利率中枢下移，债市整体处于顺风状态，较低收益率水平，海外货币政策宽松不及预期以及基本面阶段性复苏都将加大债市的波动。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，基金管理人持续加强合规管理、风险控制和监察稽核工作。在合规管理方面，公司完善通信工具管理制度、员工投资行为管理制度、权限管理制度等多项制度，进一步完善合规制度建设；开展多种形式的合规培训，不断提升员工的合规守法意识；积极参与各项业务的合规性管理，对信息披露文件、各类宣传推介材料进行合规性审查，防范各类合规风险。在风险管理方面，公司加强风险控制制度建设，特别是投资风险控制，完善控制机制，提高员工的风险管理意识。在监察稽核方面，公司定期和不定期开展内部稽核，对投资研究等关键业务和重点岗位进行检查监督，促进公司业务合规运作、稳健经营。

报告期内，本基金管理人所管理的基金整体运作合法合规。本基金管理人将继续以风险控制为核心，坚持基金份额持有人利益优先的原则，提高监察稽核工作的科学性和有效性，切实保障基金安全、合规运作。

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和基金合同约定，本基金管理人应严格按照新准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。

同时，由具备丰富专业知识、两年以上相关领域工作经历、熟悉基金投资品种定价及基金估值法律法规、具备较强专业胜任能力的基金会计负责估值工作。基金经理可参

与估值原则和方法的讨论，但不参与估值价格的最终决策。本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据本基金合同约定，本基金的收益分配采取"每日分配、按日支付"的方式，即根据每日基金收益情况，以每万份基金已实现收益为基准，为投资人每日计算当日收益并分配，并每日以红利再投资（即红利转基金份额）方式支付收益。

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

§5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，基金托管人在山证资管日日添利货币市场基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议，尽职尽责地履行了托管人应尽的义务，不存在任何损害基金持有人利益的行为。

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，山证（上海）资产管理有限公司在山证资管日日添利货币市场基金投资运作、基金资产净值的计算、基金收益的计算、基金费用开支、基金收益分配等问题上，托管人未发现损害基金持有人利益的行为。

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

本报告期内，由山证（上海）资产管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关山证资管日日添利货币市场基金的年度报告中财务指标、收益表现、收益分配情况、财务会计报告相关内容、投资组合报告等内容真实、准确、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	中喜财审2025S00321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	山证资管日日添利货币市场基金全体基金份额持有人
审计意见	<p>我们审计了山证资管日日添利货币市场基金财务报表，包括2024年12月31日的资产负债表，2024年度利润表、净资产（基金净值）变动表以及财务报表附注。</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，公允反映了山证资管日日添利货币市场基金2024年12月31日的财务状况以及2024年度的经营成果和净资产（基金净值）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。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于山证资管日日添利货币市场基金，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>
强调事项	无
其他事项	无
其他信息	山证资管日日添利货币市场基金的基金管理人山证（上海）资产管理有限公司（以下简称“基

	<p>金管理人”) 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。</p> <p>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>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山证资管日日添利货币市场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进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>基金管理人治理层负责监督山证资管日日添利货币市场基金的财务报告过程。</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。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运</p>

	<p>用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。 2.了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。 3.评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。 4.对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，就可能对山证资管日日添利货币市场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告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山证资管日日添利货币市场基金不能持续经营。 5.评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。 <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	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师的姓名	白银泉、王孟萍

会计师事务所的地址	北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层
审计报告日期	2025-03-27

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：山证资管日日添利货币市场基金

报告截止日：2024年12月31日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2024年12月31日	上年度末 2023年12月31日
资产：			
货币资金	7.4.7.1	678,737,423.69	1,055,703,164.88
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	7.4.7.2	3,541,609,939.03	2,149,796,202.07
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		3,541,609,939.03	2,149,796,202.07
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	1,305,870,149.63	524,826,905.67
应收清算款		-	-
应收股利		-	-
应收申购款		10,004,991.15	-
递延所得税资产		-	-
其他资产		-	-
资产总计		5,536,222,503.50	3,730,326,272.62

负债和净资产	附注号	本期末 2024年12月31日	上年度末 2023年12月31日
负债：			
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		60,004,652.13	-
应付清算款		-	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		1,439,553.13	1,066,143.52
应付托管费		383,880.87	284,304.91
应付销售服务费		105,337.63	335,278.51
应付投资顾问费		-	-
应交税费		102,478.44	68,910.23
应付利润		80,870.84	137,598.34
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.5	5,596,938.24	3,379,561.72
负债合计		67,713,711.28	5,271,797.23
净资产：			
实收基金	7.4.7.6	5,468,508,792.22	3,725,054,475.39
未分配利润	7.4.7.7	-	-
净资产合计		5,468,508,792.22	3,725,054,475.39
负债和净资产总计		5,536,222,503.50	3,730,326,272.62

1、报告截止日2024年12月31日，基金份额净值1.0000元，基金份额总额5,468,508,792.22份，其中A级基金份额总额16,651,555.50份，B级基金份额总额964,319,971.42份，C级基金份额总额4,487,537,265.30份。

7.2 利润表

会计主体：山证资管日日添利货币市场基金

本报告期：2024年01月01日至2024年12月31日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2024年01月01日至2 024年12月31日	上年度可比期间 2023年01月01日至2 023年12月31日
一、营业总收入		104,503,154.82	131,151,275.47
1.利息收入		41,365,805.78	53,243,314.67
其中：存款利息收入	7.4.7.8	18,093,790.43	24,814,691.02
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		23,272,015.35	28,428,623.65
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		63,137,349.04	77,907,960.80
其中：股票投资收益	7.4.7.9	-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.10	63,137,349.04	77,907,960.80
资产支持证券投资		-	-
收益		-	-
贵金属投资收益	7.4.7.11	-	-
衍生工具收益	7.4.7.12	-	-
股利收益	7.4.7.13	-	-
其他投资收益		-	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.14	-	-
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）		-	-
减：二、营业总支出		68,365,378.19	67,829,374.16
1.管理人报酬	7.4.10.2.1	14,319,792.73	15,851,966.57
2.托管费	7.4.10.2.2	3,818,611.51	4,227,191.00

3.销售服务费	7.4.10.2.3	2,838,918.76	2,486,813.35
4.投资顾问费		-	-
5.利息支出		436,116.20	948,796.75
其中：卖出回购金融资产支出		436,116.20	948,796.75
6.信用减值损失		-	-
7.税金及附加		102,279.82	124,117.02
8.其他费用	7.4.7.15	46,849,659.17	44,190,489.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,137,776.63	63,321,901.31
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,137,776.63	63,321,901.31
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		36,137,776.63	63,321,901.31

7.3 净资产变动表

会计主体：山证资管日日添利货币市场基金

本报告期：2024年01月01日至2024年12月31日

单位：人民币元

项目	本期 2024年01月01日至2024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	3,725,054,475.39	-	3,725,054,475.39
二、本期期初净资产	3,725,054,475.39	-	3,725,054,475.39
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	1,743,454,316.83	-	1,743,454,316.83
（一）、综合收益	-	36,137,776.63	36,137,776.63

总额			
(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)	1,743,454,316.83	-	1,743,454,316.83
其中: 1.基金申购款	94,324,378,175.65	-	94,324,378,175.65
2.基金赎回款	-92,580,923,858.82	-	-92,580,923,858.82
(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)	-	-36,137,776.63	-36,137,776.63
四、本期期末净资产	5,468,508,792.22	-	5,468,508,792.22
项目	上年度可比期间		
	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	5,237,062,296.08	-	5,237,062,296.08
二、本期期初净资产	5,237,062,296.08	-	5,237,062,296.08
三、本期增减变动额(减少以“-”号填列)	-1,512,007,820.69	-	-1,512,007,820.69
(一)、综合收益总额	-	63,321,901.31	63,321,901.31
(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)	-1,512,007,820.69	-	-1,512,007,820.69

其中：1.基金申购款	75,976,966,407.83	-	75,976,966,407.83
2.基金赎回款	-77,488,974,228.52	-	-77,488,974,228.52
（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）	-	-63,321,901.31	-63,321,901.31
四、本期期末净资产	3,725,054,475.39	-	3,725,054,475.39

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：

谢卫

牛杰

梁昊

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

山证资管日日添利货币市场基金（以下简称“本基金”）由山西证券日日添利货币市场基金（以下简称“原基金”）变更而来。原基金系经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2015]414号《关于准予山西证券日日添利货币市场基金注册的批复》核准募集，由山西证券股份有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》等法律法规以及《山西证券日日添利货币市场基金基金合同》、《山西证券日日添利货币市场基金招募说明书》和《山西证券日日添利货币市场基金基金份额发售公告》负责公开募集。原基金首次发售募集的有效认购资金人民币464,126,947.45元，折合464,126,947.45份基金份额；孳生利息人民币39,805.37元，折合39,805.37份基金份额；以上收到的实收基金共计人民币464,166,752.82元，折合464,166,752.82份基金份额。业经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）毕马威华振验字第1500747号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《山西证券日日添利货币市场基金基金合同》于2015年5月14日正式生效。

原基金经中国证监会证监许可[2024]721号文准予变更注册。根据2025年2月28日山证（上海）资产管理有限公司发布的《山证（上海）资产管理有限公司关于变更基金管理人并修订基金合同及托管协议的公告》，自2025年2月28日起，“山西证券日日添利货币市场基金”更名为“山证资管日日添利货币市场基金”，基金管理人由“山西

证券股份有限公司”变更为“山证（上海）资产管理有限公司”，托管人为交通银行股份有限公司。本基金为契约型开放式，存续期不定。

对基金份额按照不同的费率计提管理费、销售服务费和增值服务费，因此形成不同的基金份额类别。本基金分设三类基金份额：A类基金份额、B类基金份额和C类基金份额。三类基金份额分设不同的基金代码，收取不同的管理费、销售服务费和增值服务费，并分别公布每万份基金已实现收益和7日年化收益率。A类基金份额指投资人认、申购本基金，按照0.3%年费率计提管理费，0.25%年费率计提销售服务费的基金份额类别；B类基金份额指投资人认、申购本基金，按照0.3%年费率计提管理费，按照0年费率计提销售服务费的基金份额类别；C类基金份额指投资人认、申购本基金，须开立证券资金账户，按照0.3%年费率计提管理费，0.25%年费率计提销售服务费，1.5%年费率计提增值服务费。

本基金投资于法律法规及监管机构允许投资的金融工具，具体为现金；通知存款；短期融资券；一年以内（含一年）的银行定期存款、大额存单；剩余期限在397天以内（含397天）的债券；期限在一年以内（含一年）的中央银行票据；期限在一年以内（含一年）的债券回购；剩余期限在397天以内（含397天）的中期票据；剩余期限在397天以内（含397天）的资产支持证券；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。如法律法规或监管机构以后允许货币市场基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。根据基金管理人2018年3月30日发布的《山西证券股份有限公司关于旗下4只基金修订基金合同、托管协议的公告》及修改后的《山证资管日日添利货币市场基金基金合同》，本基金的投资范围修改为：法律法规及监管机构允许投资的金融工具，具体为现金；一年以内（含一年）的银行定期存款、同业存单；剩余期限在397天以内（含397天）的债券及非金融企业债务融资工具；期限在一年以内（含一年）的中央银行票据；期限在一年以内（含一年）的债券回购；剩余期限在397天以内（含397天）的资产支持证券；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。如法律法规或监管机构以后允许货币市场基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。本基金的业绩比较基准为：人民币活期存款利率（税后）。

7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制。

本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》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称"企业会计准则")进行编制。同时，对于在具体会计核算和信息披露方面，也参考了中国证券投资基金业协会修订的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《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XBRL

模板第3号<年度报告和中期报告>》及其他中国证监会颁布的相关规定，并按照《山证资管日日添利货币市场基金基金合同》和在财务报表附注所列示的中国证监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金2024年12月31日的财务状况以及2024年度的经营成果和基金净值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或金融负债。

(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

本基金持有的金融资产主要为债务工具，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。

7.4.4.4 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。

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

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

本基金估值采用“摊余成本法”，即估值对象以买入成本列示，按照票面利率或协议利率并考虑其买入时的溢价与折价，在剩余存续期内平均摊销，每日计提损益。本基金不采用市场利率和上市交易的债券和票据的市价计算基金资产净值。

为了避免采用“摊余成本法”计算的基金资产净值与按市场利率和交易市价计算的基金资产净值发生重大偏离，从而对基金份额持有人的利益产生稀释和不公平的结果，基金管理人于每一估值日，采用估值技术，对基金持有的估值对象进行重新评估，即“影子定价”。当“影子定价”确定的基金资产净值与“摊余成本法”计算的基金资产净值的负偏离度绝对值达到0.25%时，基金管理人应当在5个交易日内将负偏离度绝对值调整到0.25%以内。当正偏离度绝对值达到0.5%时，基金管理人应当暂停接受申购并在5个交易日内将正偏离度绝对值调整到0.5%以内。当负偏离度绝对值达到0.5%时，基金管理人应当使用风险准备金或者固有资金弥补潜在资产损失，将负偏离度绝对值控制在0.5%以内。当负偏离度绝对值连续两个交易日超过0.5%时，基金管理人应当采用公允价值估值方法对持有投资组合的账面价值进行调整，或者采取暂停接受所有赎回申请并终止基金合同进行财产清算等措施。

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，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的价格估值。

计算影子价格时按如下原则确定债券投资或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，但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大的事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。

(2) 存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价以确定公允价值。

(3)当金融工具不存在活跃市场,采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时,尽可能最大程度使用市场参数,减少使用与本基金特定相关的参数。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示,不得相互抵销。但是,同时满足下列条件的,应当以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- (1) 企业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;
- (2) 交易双方计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

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。

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。

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

7.4.4.10 基金的收益分配政策

本基金利润指基金利息收入、投资收益、公允价值变动收益和其他收入扣除相关费用后的余额；基金已实现收益指基金利润减去公允价值变动损益后的余额。

- (1) 本基金同一类别内的每份基金份额享有同等分配权；
- (2) 本基金收益分配方式为红利再投资，免收再投资的费用；
- (3) "每日分配、按日支付"。本基金根据每日基金收益情况，以每万份基金已实现收益为基准，为投资人每日计算当日收益并分配，并每日进行支付；
- (4) 本基金根据每日收益情况，将当日收益全部分配，若当日已实现收益大于零时，为投资人记正收益；若当日已实现收益小于零时，为投资人记负收益；若当日已实现收益等于零时，当日投资人不记收益；
- (5) 本基金每日进行收益计算并分配时，每日收益支付方式只采用红利再投资(即红利转基金份额)方式，投资人可通过赎回基金份额获得现金收益；若投资人在当日收益支付时，其累计收益为正值，则为投资人增加相应的基金份额，其累计收益为负值，则缩减投资人基金份额。若投资人赎回基金份额时，其对应收益将立即结清；若收益为负值，则从投资人赎回基金款中扣除；
- (6) 当日申购的基金份额自下一个工作日起，享有基金的收益分配权益；当日赎回的基金份额自下一个工作日起，不享有基金的收益分配权益；
- (7) 法律法规或监管机构另有规定的从其规定。基金管理人在履行适当程序后，将对上述基金收益分配政策进行调整。

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或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：

- (1)在银行间同业市场交易的债券品种，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》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的

银行间同业市场债券按现金流量折现法估值，具体估值模型、参数及结果由中央国债登记结算有限责任公司独立提供。

(2)对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券和私募债券除外)，按照中证指数有限公司根据《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于2015年1季度固定收益品种的估值处理标准》所独立提供的债券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

无。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

7.4.5.3 差错更正的说明

无。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施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[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]70号《关于金融机构同业往来等增值税补充政策的通知》、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]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》及其他相关税务法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 证券投资基金(封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金)管理人运用基金买卖股票、债券免征营业税和增值税；2018年1月1日起，公开募集证券投资基金运营过程中发生的其他增值税应税行为，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) 对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股票的股息、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。

(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。对基金从上市公司取得的股息红利所得，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; 持股期限超过1年的, 股息红利所得暂免征收个人所得税。

对基金持有的上市公司限售股, 解禁后取得的股息、红利收入, 按照上述规定计算纳税, 持股时间自解禁日起计算; 解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按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。

(4) 基金卖出股票按0.10%的税率缴纳股票交易印花税, 买入股票不征收股票交易印花税。

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 2024年12月31日	上年度末 2023年12月31日
活期存款	75,679,574.80	52,246,207.77
等于: 本金	75,658,316.83	52,232,751.10
加: 应计利息	21,257.97	13,456.67
减: 坏账准备	-	-
定期存款	603,057,848.89	1,003,456,957.11
等于: 本金	600,000,000.00	1,000,000,000.00
加: 应计利息	3,057,848.89	3,456,957.11
减: 坏账准备	-	-
其中: 存款期限1个月以内	-	-
存款期限1-3个月	50,194,263.81	-
存款期限3个月以上	552,863,585.08	1,003,456,957.11
其他存款	-	-
等于: 本金	-	-
加: 应计利息	-	-
减: 坏账准备	-	-
合计	678,737,423.69	1,055,703,164.88

定期存款的存款期限指定期存款的票面存期。

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2024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	3,541,609,939.0 3	3,543,605,204.4 4	1,995,265.41	0.0365
	合计	3,541,609,939.0 3	3,543,605,204.4 4	1,995,265.41	0.0365
资产支持证券		-	-	-	-
合计		3,541,609,939.0 3	3,543,605,204.4 4	1,995,265.41	0.0365
项目		上年度末 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	-	-	-	-
	银行间市场	2,149,796,202.0 7	2,150,957,210.8 3	1,161,008.76	0.0312
	合计	2,149,796,202.0 7	2,150,957,210.8 3	1,161,008.76	0.0312
资产支持证券		-	-	-	-
合计		2,149,796,202.0 7	2,150,957,210.8 3	1,161,008.76	0.0312

1、偏离金额=影子定价-摊余成本；

2、偏离度=偏离金额/摊余成本法确定的基金资产净值。

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末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 2024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	1,305,870,149.63	-
合计	1,305,870,149.63	-
项目	上年度末 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	524,826,905.67	-
合计	524,826,905.67	-

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2024年12月31日	上年度末 2023年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	-	-
应付证券出借违约金	-	-
应付交易费用	122,836.85	76,098.14
其中：交易所市场	-	-
银行间市场	122,836.85	76,098.14
应付利息	-	-
预提费用	135,000.00	135,000.00
其他应付	5,339,101.39	3,168,463.58

合计	5,596,938.24	3,379,561.72
----	--------------	--------------

7.4.7.6 实收基金

7.4.7.6.1 山证资管日日添利货币A

金额单位：人民币元

项目 (山证资管日日添利货币A)	本期 2024年01月01日至2024年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	35,854,973.47	35,854,973.47
本期申购	94,853,491.94	94,853,491.94
本期赎回（以“-”号填列）	-114,056,909.91	-114,056,909.91
本期末	16,651,555.50	16,651,555.50

7.4.7.6.2 山证资管日日添利货币B

金额单位：人民币元

项目 (山证资管日日添利货币B)	本期 2024年01月01日至2024年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	774,427,943.46	774,427,943.46
本期申购	9,713,803,225.38	9,713,803,225.38
本期赎回（以“-”号填列）	-9,523,911,197.42	-9,523,911,197.42
本期末	964,319,971.42	964,319,971.42

7.4.7.6.3 山证资管日日添利货币C

金额单位：人民币元

项目 (山证资管日日添利货币C)	本期 2024年01月01日至2024年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	2,914,771,558.46	2,914,771,558.46
本期申购	84,515,721,458.33	84,515,721,458.33
本期赎回（以“-”号填列）	-82,942,955,751.49	-82,942,955,751.49
本期末	4,487,537,265.30	4,487,537,265.30

申购含红利再投、转换入份额及金额，赎回含转换出份额及金额。

7.4.7.7 未分配利润

7.4.7.7.1 山证资管日日添利货币A

单位：人民币元

项目 (山证资管日日添利货币A)	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	293,836.01	-	293,836.01
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	-293,836.01	-	-293,836.01
本期末	-	-	-

7.4.7.7.2 山证资管日日添利货币B

单位：人民币元

项目 (山证资管日日添利货币B)	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	21,153,758.93	-	21,153,758.93
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	-21,153,758.93	-	-21,153,758.93
本期末	-	-	-

7.4.7.7.3 山证资管日日添利货币C

单位：人民币元

项目 (山证资管日日添利货币C)	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	14,690,181.69	-	14,690,181.69
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	-14,690,181.69	-	-14,690,181.69
本期末	-	-	-

7.4.7.8 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2024年01月01日至2024年 12月31日	上年度可比期间 2023年01月01日至2023年 12月31日
活期存款利息收入	620,692.09	232,997.56
定期存款利息收入	17,453,683.45	24,581,693.46
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	-	-
其他	19,414.89	-
合计	18,093,790.43	24,814,691.02

7.4.7.9 股票投资收益——买卖股票差价收入

本基金本报告期及上年度可比期间无股票投资收益。

7.4.7.10 债券投资收益

7.4.7.10.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2024年01月01日至2024年 12月31日	上年度可比期间 2023年01月01日至2023年 12月31日
债券投资收益——利息收入	62,930,394.54	77,848,864.84
债券投资收益——买卖债券 (债转股及债券到期兑付) 差价收入	206,954.50	59,095.96
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	63,137,349.04	77,907,960.80

7.4.7.10.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2024年01月01日至2024年12月 31日	上年度可比期间 2023年01月01日至2023年12月 31日
卖出债券(债转股 及债券到期兑付) 成交总额	7,175,741,816.46	7,472,708,156.53
减: 卖出债券(债 转股及债券到期兑 付)成本总额	7,084,825,042.59	7,393,861,917.98
减: 应计利息总额	90,709,819.37	78,787,142.59
减: 交易费用	-	-
买卖债券差价收入	206,954.50	59,095.96

7.4.7.10.3 债券投资收益——赎回差价收入

本基金本报告期无债券赎回差价收入。

7.4.7.10.4 债券投资收益——申购差价收入

本基金本报告期无债券申购差价收入。

7.4.7.11 贵金属投资收益

本基金本报告期无贵金属投资收益。

7.4.7.12 衍生工具收益

7.4.7.12.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金本报告期无买卖权证差价收入。

7.4.7.12.2 衍生工具收益——其他投资收益

本基金本报告期及上年度可比期间无其他投资收益。

7.4.7.13 股利收益

本基金本报告期无股利收益。

7.4.7.14 公允价值变动收益

本基金本报告期无公允价值变动收益。

7.4.7.15 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2024年01月01日至2024年 12月31日	上年度可比期间 2023年01月01日至2023年 12月31日
审计费用	15,000.00	15,000.00
信息披露费	120,000.00	120,000.00
证券出借违约金	-	-
帐户维护费	37,200.00	34,830.00
增值服务费C	46,677,359.17	44,021,334.47
银行结算费用	100.00	-
其他	-	-675.00
合计	46,849,659.17	44,190,489.47

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，本基金无或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本基金无需要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
山证（上海）资产管理有限公司（“山证资管”）	基金管理人、基金注册登记机构、基金销售机构
交通银行股份有限公司（“交通银行”）	基金托管人、基金代销机构
山西证券股份有限公司（“山西证券”）	基金管理人的控股股东（母公司）
山西金融投资控股集团有限公司（简称“金控集团”）	母公司的控股股东
中德证券有限责任公司	母公司的控股子公司
格林大华期货有限公司	母公司的控股子公司
山证投资有限责任公司	母公司的控股子公司
山证创新投资有限公司	母公司的控股子公司
山证国际金融控股有限公司	母公司的控股子公司
山证科技（深圳）有限公司	母公司的控股子公司
格林大华资本管理有限公司	母公司的控股子公司
山证国际证券有限公司	母公司的控股子公司
山证国际期货有限公司	母公司的控股子公司
山证国际融资有限公司	母公司的控股子公司
山证国际资产管理有限公司	母公司的控股子公司
山证国际投资有限公司	母公司的控股子公司
山证国际投资管理有限公司	母公司的控股子公司
汇通商品有限公司	母公司的控股子公司
山西国信投资集团有限公司	受金控集团控制
山西数据交易中心有限公司	受金控集团控制
山西省产权交易中心股份有限公司	受金控集团控制
山西股权交易中心有限公司	受金控集团控制
山西省融资再担保集团有限公司	受金控集团控制

山西信托股份有限公司	受金控集团控制
山西金融租赁有限公司	受金控集团控制
中煤财产保险股份有限公司	受金控集团控制
山西太行产业投资基金管理有限公司	受金控集团控制
山西金控资本管理有限公司	受金控集团控制
山西省养老保险基金资产管理有限公司	受金控集团控制
山西省交易集团股份有限公司	受金控集团控制

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

所述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10.1 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

本基金本报告期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

本基金本报告期未通过关联方交易单元进行债券交易。

7.4.10.1.4 债券回购交易

本基金本报告期未通过关联方交易单元进行债券回购交易。

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期与上年度可比期间无应支付关联方的佣金。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2024年01月01日至20 24年12月31日	上年度可比期间 2023年01月01日至20 23年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	14,319,792.73	15,851,966.57

其中：应支付销售机构的客户维护费	503,533.09	503,170.61
应支付基金管理人的净管理费	13,816,259.64	15,348,795.96

1、支付基金管理人山证（上海）资产管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值0.3%的年费率计提，逐日累计至每月月末，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×0.3%/当年天数。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2024年01月01日至2024年12月31日	2023年01月01日至2023年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	3,818,611.51	4,227,191.00

支付基金托管人交通银行的托管费按前一日基金资产净值0.08%的年费率计提，逐日累计至每月月末，按月支付。

其计算公式为：日托管费=前一日基金资产净值×0.08%/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			
	2024年01月01日至2024年12月31日			
	当期发生的基金应支付的销售服务费			
	山证资管日日添利货币A	山证资管日日添利货币B	山证资管日日添利货币C	合计
山西证券	42,592.42	0.00	2,791,770.12	2,834,362.54
交通银行	110.57	0.00	0.00	110.57
合计	42,702.99	0.00	2,791,770.12	2,834,473.11
获得销售服务费的各关联方	上年度可比期间			
	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			

名称	山证资管日日添利 货币A	山证资管日日添利 货币B	山证资管日日添利 货币C	合计
山西证券	42,233.02	0.00	2,439,518.78	2,481,751.80
交通银行	112.16	0.00	0.00	112.16
合计	42,345.18	0.00	2,439,518.78	2,481,863.96

- 1.本基金A类基金份额的年销售服务费率为0.25%，对于B类降级为A类的基金份额持有人，年销售服务费率应自其降级后的下一个工作日起适用A类基金份额的费率。B类基金份额的年销售服务费率为0，对于由A类升级为B类的基金份额持有人，年销售服务费率应自其升级后的下一个工作日起享受B类基金份额的费率。C类基金份额的年销售服务费率为0.25%。基金销售服务费每日计提，按月支付。三类基金份额的销售服务费计提的计算公式相同，日销售服务费=前一日基金资产净值×年销售服务费率÷当年天数
- 2.如涉及费率优惠，相关费率优惠安排以本基金管理人发布的最新公告为准。

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

本基金本报告期末与关联方通过银行间同业市场进行过债券（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

山证资管日日添利货币B

份额单位：份

项目	本期 2024年01月01日至 2024年12月31日	上年度可比期间 2023年01月01日至 2023年12月31日
报告期初持有的基金份额	450,750,615.83	618,070,591.11
报告期间申购/买入总份额	8,263,550.98	112,680,024.72
报告期间因拆分变动份额	-	-
减：报告期间赎回/卖出总份额	-	280,000,000.00
报告期末持有的基金份额	459,014,166.81	450,750,615.83
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	8.39%	12.10%

基金管理人投资本基金的费率按本基金合同公布的费率执行。

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

山证资管日日添利货币A

份额单位：份

关联方名称	本期末 2024年12月31日		上年度末 2023年12月31日	
	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例
山证科技（深圳）有限公司	1,427.31	0.0000%	0.00	0.0000%

山证资管日日添利货币B

份额单位：份

关联方名称	本期末 2024年12月31日		上年度末 2023年12月31日	
	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例
山证科技（深圳）有限公司	0.00	0.0000%	15,509,342.68	0.4164%
山证投资有限责任公司	0.00	0.0000%	99,420,947.94	2.6692%

山证资管日日添利货币C

份额单位：份

关联方名称	本期末 2024年12月31日		上年度末 2023年12月31日	
	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例
山西股权	8,236,294.88	0.1506%	6,914,439.60	0.1856%

交易中心 有限公司				
--------------	--	--	--	--

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 2024年01月01日至2024年12月31日		上年度可比期间 2023年01月01日至2023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
交通银行股份有限公司	75,679,574.80	620,692.09	52,246,207.77	232,997.56

本基金的活期银行存款由基金托管人交通银行保管，按银行同业利率计息。

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期未在承销期内参与关联方承销证券。

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无。

7.4.11 利润分配情况--固定净值型货币市场基金

山证资管日日添利货币A

单位：人民币元

已按再投资形式 转实收基金	直接通过应付 赎回款转出金额	应付利润 本年变动	本期利润 分配合计	备注
295,281.29	-	-1,445.28	293,836.01	-

山证资管日日添利货币B

单位：人民币元

已按再投资形式 转实收基金	直接通过应付 赎回款转出金额	应付利润 本年变动	本期利润 分配合计	备注
21,159,929.81	-	-6,170.88	21,153,758.93	-

山证资管日日添利货币C

单位：人民币元

已按再投资形式	直接通过应付	应付利润	本期利润	备注

转实收基金	赎回款转出金额	本年变动	分配合计	
14,739,293.03	-	-49,111.34	14,690,181.69	-

7.4.12 期末（2024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

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

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2024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金融资产款余额 1,305,870,149.63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
200305	20进出05	2025-01-02	102.66	600,000	61,593,081.23
240304	24进出04	2025-01-02	101.13	40,000	4,045,213.89
合计				640,000	65,638,295.12

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末2024年12月31日止，本基金无因从事交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购金融资产款余额。

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，本基金投资于各类固定收益类金融工具，属于证券投资基金中的低风险品种，其预期收益和风险均低于债券型基金、混合型基金及股票型基金。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。

公司的风险管理体系结构是一个分工明确、相互牵制的组织结构，公司董事会、监事会、经营管理层、各部门在各自的职责范围内履行全面风险管理的职责，建立多层次、相互衔接、有效制衡的运行机制。具体而言，包括如下组成部分：

(1) 董事会：董事会是公司风险管理和内部控制的最高决策机构，决定本公司的风险管理目标，对风险管理的有效性承担责任；

(2) 监事会：监督董事会、经营管理层在风险管理和内部控制工作中的履职情况；

(3) 经营管理层：负责落实风险管理目标，在人力、物力等方面为风险管理工作提供必要支持。

(4) 合规负责人：作为牵头负责人，具体负责组织、协调、落实风险管理和内部控制等工作；

(5) 风险管理委员会：根据公司总体风险控制目标，将交易、运营风险控制目标和要求分配到各部门；讨论、协调各部门之间的风险管理过程；听取各部门风险管理工作方面的汇报，确定未来一段时间各部门应重点关注的风险点，并调整与改进相关的风险处理和策略；讨论向公司经营管理层提交的基金运作风险报告；

(6) 公募基金投资决策委员会：负责指导基金财产的运作、制定本基金的资产配置方案和基本的投资策略；

(7) 合规风控与内审部：负责对公募基金管理业务相关制度、协议文件、流程等进行合规性审核；组织落实公募基金管理业务的反洗钱工作；负责对公募基金管理业务进行风险评估、监测、处置、报告等；负责对公募基金管理业务定期、不定期地进行检查、审计、监察稽核等。

(8) 业务部门

风险管理是每一个业务部门最首要的责任。各部门负责人对本部门的风险负全部责任，负责履行公司的风险管理程序，负责本部门的风险管理系统的开发、执行和维护，用于识别、监控和降低风险。

公募基金管理业务风险控制目标是通过建立科学的风险防范体系、风险控制机制及风险监测平台，及时发现、评估、规避、处理公募基金管理业务运作中的各类风险，确保公募基金管理业务合规开展，风险可测、可控、可承受。在风险识别、风险评估、风险测量等的基础上，及时对各种风险进行监督、检查和评估，对风险进行管理控制，制定风险控制决策，采取适当有效的风险控制措施，将风险控制在预期可承受的范围内，实现风险管理目标。

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建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

本基金投资于主体信用评级低于AAA的机构发行的金融工具占基金资产净值的比例合计不得超过10%，其中单一机构发行的金融工具占基金资产净值的比例合计不得超过2%。

本基金的基金管理人在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小；本基金在进行银行间同业市场交易前均通过对交易对手的信用状况进行评估以控制相应的信用风险。本基金的银行存款均存放于信用良好的银行，申购交易均通过具有基金销售资格的金融机构进行。

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 2024年12月31日	上年度末 2023年12月31日
A-1	-	-
A-1以下	-	-
未评级	1,109,397,745.34	578,633,899.28
合计	1,109,397,745.34	578,633,899.28

未评级为国债、政策性金融债和超短期融资券。

7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2024年12月31日	上年度末 2023年12月31日
A-1	-	-
A-1以下	-	-
未评级	1,790,547,115.68	1,161,998,548.34
合计	1,790,547,115.68	1,161,998,548.34

7.4.13.2.3 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2024年12月31日	上年度末 2023年12月31日
AAA	294,018,109.33	176,806,341.68

AAA以下	-	-
未评级	347,646,968.68	232,357,412.77
合计	641,665,078.01	409,163,754.45

7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的同业存单投资

本基金本报告期末无按长期信用评级列示的同业存单。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场上出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金所持大部分证券为剩余期限较短、信誉良好的证券，除在证券交易所的债券回购交易及返售交易，其余均在银行间同业市场交易，均能够及时变现。

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。

7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《货币市场基金监督管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》（自2017年10月1日起施行）等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过监控基金平均剩余期限、平均剩余存续期限、高流动资产占比、持仓集中度，并结合份额持有人集中度变化予以实现。

一般情况下，投资组合的平均剩余期限在每个交易日都不得超过120天，平均剩余存续期不得超过240天；本基金投资于现金、国债、中央银行票据、政策性金融债券以及五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10%；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不得超过60天，平均剩余存续期不得超过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%；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%；

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%。

基金管理人严格按照法律法规的有关规定和基金合同约定的投资范围与比例限制进行投资管理，使基金组合资产的流动性安排与基金申赎安排相匹配，报告期内未发生流动性风险事件。

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

金融市场利率的波动会导致证券市场价格和收益率的变动。利率直接影响着债券的价格和收益率，引起基金收益水平的变化。特别是短期利率变化以及货币市场投资工具市场价格的相关波动，会影响基金组合投资业绩。

本基金主要投资于银行存款和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。本基金以摊余成本计价，每日通过"影子定价"对面临的市场风险进行监控，使按摊余成本确认的基金资产净值能近似反映基金资产的公允价值。本基金管理人定期对组合中债券投资部分面临的利率风险进行监控，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 2024年 12月31 日	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产							
货币资金	226,808,033.43	351,857,306.96	100,072,083.30	-	-	-	678,737,423.69
交易性金融资产	417,410,522.24	1,689,178,718.45	1,435,020,698.34	-	-	-	3,541,609,939.03
买入返售金融资产	1,305,870,149.63	-	-	-	-	-	1,305,870,149.63
应收申	-	-	-	-	-	10,004,991.1	10,004,991.15

购款						5	
资产总计	1,950,088,705.30	2,041,036,025.41	1,535,092,781.64	-	-	10,004,991.15	5,536,222,503.50
负债							
卖出回购金融资产款	60,004,652.13	-	-	-	-	-	60,004,652.13
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	1,439,553.13	1,439,553.13
应付托管费	-	-	-	-	-	383,880.87	383,880.87
应付销售服务费	-	-	-	-	-	105,337.63	105,337.63
应交税费	-	-	-	-	-	102,478.44	102,478.44
应付利润	-	-	-	-	-	80,870.84	80,870.84
其他负债	-	-	-	-	-	5,596,938.24	5,596,938.24
负债总计	60,004,652.13	-	-	-	-	7,709,059.15	67,713,711.28
利率敏感度缺口	1,890,084,053.17	2,041,036,025.41	1,535,092,781.64	-	-	2,295,932.00	5,468,508,792.22
上年度末 2023年 12月31 日	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产							
货币资金	52,246,207.77	402,661,679.30	600,795,277.81	-	-	-	1,055,703,164.88
交易性金融资产	308,054,437.36	1,311,027,216.72	530,714,547.99	-	-	-	2,149,796,202.07
买入返售金融资产	524,826,905.67	-	-	-	-	-	524,826,905.67
资产总计	885,127,550.80	1,713,688,896.02	1,131,509,825.80	-	-	-	3,730,326,272.62

负债							
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	1,066,143.52	1,066,143.52
应付托管费	-	-	-	-	-	284,304.91	284,304.91
应付销售服务费	-	-	-	-	-	335,278.51	335,278.51
应交税费	-	-	-	-	-	68,910.23	68,910.23
应付利润	-	-	-	-	-	137,598.34	137,598.34
其他负债	-	-	-	-	-	3,379,561.72	3,379,561.72
负债总计	-	-	-	-	-	5,271,797.23	5,271,797.23
利率敏感度缺口	885,127,550.80	1,713,688,896.02	1,131,509,825.80	-	-	-5,271,797.23	3,725,054,475.39

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利率以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额 (单位：人民币元)	
		本期末 2024年12月31日	上年度末 2023年12月31日
	市场利率下降25个基点	2,304,545.31	1,233,855.77
	市场利率上升25个基点	-2,296,945.12	-1,229,949.97

7.4.13.4.2 外汇风险

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

7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于定期存款和银行间同业市场交易的固定收益品种，因此无重大其他价格风险。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2024年12月31日		上年度末 2023年12月31日	
	公允价值	占基金 资产净 值比例 (%)	公允价值	占基金 资产净 值比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	-	-	-	-
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	3,541,609,939.03	64.76	2,149,796,202.07	57.71
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	3,541,609,939.03	64.76	2,149,796,202.07	57.71

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

于2024年12月31日，本基金未持有交易性权益类投资，因此除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素的变动对于本基金资产净值无重大影响。

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 2024年12月31日	上年度末 2023年12月31日
第一层次	-	-
第二层次	3,541,609,939.03	2,149,796,202.07
第三层次	-	-
合计	3,541,609,939.03	2,149,796,202.07

7.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票和债券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票和债券公允价值应属第二层次还是第三层次。

7.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

于2024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。

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	3,541,609,939.03	63.97
	其中：债券	3,541,609,939.03	63.97
	资产支持证券	-	-
2	买入返售金融资产	1,305,870,149.63	23.59
	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	678,737,423.69	12.26
4	其他各项资产	10,004,991.15	0.18
5	合计	5,536,222,503.50	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	0.45	
	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	60,004,652.13	1.10
	其中：买断式回购融资	-	-

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

债券正回购的资金余额超过基金资产净值的20%的说明

在本报告期内本货币市场基金债券正回购的资金余额未超过资产净值的20%。

8.3 基金投资组合平均剩余期限

8.3.1 投资组合平均剩余期限基本情况

项目	天数
报告期末投资组合平均剩余期限	71
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	96
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	43

报告期内投资组合平均剩余期限超过120天情况说明

本基金合同约定："本基金投资组合的平均剩余期限在每个交易日都不得超过120天"，本报告期内，本基金未发生超标情况。

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	35.50	1.10
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
2	30天(含)—60天	7.86	-
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
3	60天(含)—90天	29.75	-
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
4	90天(含)—120天	7.40	-
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
5	120天(含)—397天(含)	20.03	-
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
	合计	100.54	1.10

8.4 报告期内投资组合平均剩余存续期超过240天情况说明

本报告期内本货币市场基金投资组合平均剩余存续期未超过240天。

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-

3	金融债券	212,904,071.28	3.89
	其中：政策性金融债	212,904,071.28	3.89
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	1,038,673,725.72	18.99
6	中期票据	499,485,026.35	9.13
7	同业存单	1,790,547,115.68	32.74
8	其他	-	-
9	合计	3,541,609,939.03	64.76
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	112499569	24郑州银行CD132	1,000,000	99,684,258.97	1.82
2	112493674	24昆仑银行CD013	1,000,000	99,662,319.26	1.82
3	112403029	24农业银行CD029	1,000,000	99,658,998.66	1.82
4	112419326	24恒丰银行CD326	1,000,000	99,621,033.01	1.82
5	112486216	24江西银行CD124	1,000,000	99,615,631.12	1.82
6	112481204	24珠海华润银行CD057	1,000,000	99,570,447.37	1.82
7	112412041	24北京银行CD041	1,000,000	99,559,499.46	1.82
8	112481638	24四川银行CD101	1,000,000	99,537,903.60	1.82
9	112408359	24中信银行CD359	1,000,000	99,255,792.34	1.82
10	112404067	24中国银行CD067	1,000,000	99,246,920.5	1.81

				6	
--	--	--	--	---	--

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	0.0480%
报告期内偏离度的最低值	-0.0321%
报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值	0.0229%

报告期内负偏离度的绝对值达到0.25%情况说明

无。

报告期内正偏离度的绝对值达到0.5%情况说明

无。

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

本基金估值采用“摊余成本法”，即计价对象以买入成本列示，按照票面利率或协议利率并考虑其买入时的溢价与折价，在剩余存续期内按实际利率法摊销，每日计提损益。

8.9.2 本基金本报告期投资的前十名证券的发行主体，没有被监管部门立案调查或编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情况。

8.9.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	-
2	应收清算款	-
3	应收利息	-
4	应收申购款	10,004,991.15

5	其他应收款	-
6	待摊费用	-
7	其他	-
8	合计	10,004,991.15

§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
山证资管日日添利货币A	8,190	2,033.16	2,506,627.33	15.05%	14,144,928.17	84.95%
山证资管日日添利货币B	17	56,724,704.20	962,204,865.08	99.78%	2,115,106.34	0.22%
山证资管日日添利货币C	72,170	62,180.09	138,917,747.78	3.10%	4,348,619,517.52	96.90%
合计	80,377	68,035.74	1,103,629,240.19	20.18%	4,364,879,552.03	79.82%

机构/个人投资者持有份额占总份额比例的计算中，对下属分级基金，比例的分母采用各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

9.2 期末货币市场基金前十名份额持有人情况

序号	持有人类别	持有份额(份)	占总份额比例
1	券商类机构	459,014,166.81	8.39%
2	券商类机构	200,044,775.21	3.66%
3	券商类机构	90,085,196.80	1.65%
4	信托类机构	8,014,464.98	0.15%
5	信托类机构	8,014,464.98	0.15%
6	其他机构	51,490,774.82	0.94%
7	个人	40,559,611.26	0.74%
8	个人	39,028,568.61	0.71%
9	个人	34,235,923.01	0.63%
10	基金类机构	27,038,070.65	0.49%

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数 (份)	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	山证资管日日添利货币A	11.80	0.00%
	山证资管日日添利货币B	-	-
	山证资管日日添利货币C	684,679.06	0.0153%
	合计	684,690.86	0.0125%

分级基金管理人的从业人员持有基金占基金总份额比例的计算中，对下属分级基金，比例的分母采用各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

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	山证资管日日添利货币A	0
	山证资管日日添利货币B	0
	山证资管日日添利货币C	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	山证资管日日添利货币A	0
	山证资管日日添利货币B	0
	山证资管日日添利货币C	0
	合计	0

§10 开放式基金份额变动

单位：份

	山证资管日日添利货币A	山证资管日日添利货币B	山证资管日日添利货币C
基金合同生效日(2015年05月14日)基金份额总额	190,332,531.91	273,834,220.88	-
本报告期期初基金份额总额	35,854,973.47	774,427,943.46	2,914,771,558.46
本报告期基金总申购份额	94,853,491.94	9,713,803,225.38	84,515,721,458.33
减：本报告期基金总赎回份额	114,056,909.91	9,523,911,197.42	82,942,955,751.49
本报告期期末基金份额总额	16,651,555.50	964,319,971.42	4,487,537,265.30

§11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期，基金管理人以通讯方式召开了基金份额持有人大会，于2024年10月29日表决通过了《关于山西证券日日添利货币市场基金更换基金管理人有关事项的议案》，本次大会决议自该日起生效。

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

(1) 基金管理人的重大人事变动

2024年7月27日山证资管第一届董事会第十次会议审议通过《关于聘任薛赞扬同志为山证（上海）资产管理有限公司副总经理的议案》，同意聘任薛赞扬同志为山证资管副总经理，任期与公司第一届董事会任期一致。

2024年8月19日收到职工监事彭敬怡女士的书面辞职申请，彭敬怡女士因个人原因，向监事会申请辞去职工监事职务，辞职后，彭敬怡女士不再担任公司职工监事，其他职务不变。根据《公司法》《公司章程》等法律、法规及公司有关规定，彭敬怡女士的辞职将导致公司监事人数低于监事会法定最低人数，因此，彭敬怡女士的辞职申请于公司增补新任监事后生效。

2024年8月30日经公司唯一股东山西证券股份有限公司决定：委派闫晓华同志为公司监事，任期与公司第一届监事会任期一致。

2024年9月18日收到高级管理人员刘润照先生的书面辞职申请，刘润照先生因工作原因，向董事会申请辞去副总经理职务，辞职后，刘润照先生不在公司担任任何职务。

(2) 基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

- (1) 本报告期内，无涉及基金管理人的诉讼。
- (2) 本报告期内，无涉及基金财产的诉讼。
- (3) 本报告期内，无涉及基金托管业务的诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未发生改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金未改聘会计师事务所。本报告期应支付给中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计费用15,000元。截至报告期末，该审计机构向本基金提供审计服务的连续年限：自基金合同生效日起至今。

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，本基金管理人及其相关高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

11.6.2 托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员未受到任何稽查或处罚。

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	
山西证券	2	-	-	-	-	-

1、此处的佣金指本基金通过券商的交易单元进行股票、权证等交易而合计支付该券商的佣金合计,不单指股票交易佣金。

2、交易单元的选择标准和程序

券商选择标准：财务状况良好、经营行为规范、研究实力较强的证券公司。其中财务状况良好、经营行为规范以最近一年证券公司分类评介在C类或C类以上，且近一年内无重大违法违规事件为主要判断依据。研究实力较强以公司基金业务部投研团队的评价意见为主要判断依据。

券商选择程序：①对符合选择标准的券商的服务进行评价；②拟定租用对象：由投研部门根据以上评价结果拟定备选的券商；③签约：拟定备选的券商后，按公司签约程序与备选券商签约。签约时，要明确签定协议双方的公司名称、委托代理期限、佣金率、双方的权利义务等。

3、本基金本报告期内未新增交易单元。

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

本报告期本基金租用证券公司交易单元暂无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出现偏离度绝对值超过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	山西证券日日添利货币市场基金调整（大额）申购（转换转入、定期定额投资）公告	中国证监会指定报刊及网站	2024-12-26
2	山西证券日日添利货币市场基金调整大额申购（转换转入、定期定额投资）公告	中国证监会指定报刊及网站	2024-12-25
3	山西证券公募基金风险评价结果(2024年11月)	中国证监会指定报刊及网站	2024-11-28
4	山西证券股份有限公司关于山西证券日日添利货币市场基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效的公告	中国证监会指定报刊及网站	2024-10-31
5	山西证券日日添利货币市场基金2024年第3季度报告	中国证监会指定报刊及网站	2024-10-24
6	山西证券日日添利货币市场基金招募说明书更新（2024年第1号）	中国证监会指定报刊及网站	2024-10-18
7	山西证券日日添利货币市场基金2024年“国庆”假期前暂停申购（转换转入、定期定额投资）公告	中国证监会指定报刊及网站	2024-09-24
8	山西证券日日添利货币市场基金2024年“中秋”假期前暂停申购（转换转入、定期	中国证监会指定报刊及网站	2024-09-10

	定额投资) 公告		
9	山西证券日日添利货币市场基金2024年中期报告	中国证监会指定报刊及网站	2024-08-28
10	山西证券股份有限公司关于以通讯方式召开山西证券日日添利货币市场基金基金份额持有人大会的第二次提示性公告	中国证监会指定报刊及网站	2024-08-14
11	山西证券日日添利货币市场基金调整(大额)申购(转换转入、定期定额投资)公告	中国证监会指定报刊及网站	2024-08-13
12	山西证券股份有限公司关于以通讯方式召开山西证券日日添利货币市场基金基金份额持有人大会的第一次提示性公告	中国证监会指定报刊及网站	2024-08-13
13	山西证券股份有限公司关于以通讯方式召开山西证券日日添利货币市场基金基金份额持有人大会的公告	中国证监会指定报刊及网站	2024-08-12
14	山西证券日日添利货币市场基金调整(大额)申购(转换转入、定期定额投资)公告	中国证监会指定报刊及网站	2024-08-08
15	山西证券股份有限公司关于华源证券股份有限公司承接北京中植基金销售有限公司公募基金代销业务的公告	中国证监会指定报刊及网站	2024-07-20
16	山西证券日日添利货币市场基金2024年第2季度报告	中国证监会指定报刊及网站	2024-07-18
17	山西证券股份有限公司关于旗下部分基金增加玄元保险	中国证监会指定报刊及网站	2024-07-02

	代理有限公司为销售机构的公告		
18	山西证券股份有限公司关于旗下部分基金增加平安银行股份有限公司为销售机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2024-06-26
19	山西证券日日添利货币市场基金2024年资料概要更新A类份额	中国证监会指定报刊及网站	2024-05-31
20	山西证券日日添利货币市场基金2024年资料概要更新B类份额	中国证监会指定报刊及网站	2024-05-31
21	山西证券日日添利货币市场基金2024年资料概要更新C类份额	中国证监会指定报刊及网站	2024-05-31
22	山西证券日日添利货币市场基金2024年第1季度报告	中国证监会指定报刊及网站	2024-04-19
23	山西证券股份有限公司关于山西证券日日添利货币市场基金C类份额销售服务费费率优惠的公告	中国证监会指定报刊及网站	2024-04-17
24	山西证券日日添利货币市场基金2024年“五一”假期前暂停申购（转换转入、定期定额投资）公告	中国证监会指定报刊及网站	2024-04-17
25	山西证券股份有限公司关于新增国金证券股份有限公司为销售机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2024-04-02
26	山西证券股份有限公司关于旗下部分基金增加格林大华期货有限公司为销售机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2024-03-29
27	山西证券日日添利货币市场	中国证监会指定报刊及网站	2024-03-28

	基金2023年年度报告		
28	山西证券日日添利货币市场基金2024年“春节”假期前暂停申购（转换转入、定期定额投资）公告	中国证监会指定报刊及网站	2024-01-27
29	山西证券日日添利货币市场基金2023年第4季度报告	中国证监会指定报刊及网站	2024-01-22
30	山西证券股份有限公司关于山西证券日日添利货币市场基金C类份额费率优惠调整的公告	中国证监会指定报刊及网站	2024-01-19
31	山西证券股份有限公司关于新增爱建基金销售有限公司为销售机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2024-01-19
32	山西证券股份有限公司关于新增国贸期货有限公司为销售机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2024-01-09
33	山西证券股份有限公司关于新增中正达广基金销售有限公司为销售机构的公告	中国证监会指定报刊及网站	2024-01-09

§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

本基金本报告期无单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况。

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会准予基金注册及变更的文件；
- 2、山证资管日日添利货币市场基金基金合同；

- 3、山证资管日日添利货币市场基金托管协议；
- 4、山证资管日日添利货币市场基金招募说明书；
- 5、山证资管日日添利货币市场基金产品资料概要；
- 6、基金管理人业务资格批件、营业执照；
- 7、基金托管人业务资格批件、营业执照；
- 8、报告期内本基金披露的各项公告；
- 9、中国证监会要求的其他文件。

13.2 存放地点

基金管理人或基金托管人的住所。

13.3 查阅方式

投资者可到基金管理人、基金托管人的住所或基金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。

投资者可以通过以下途径咨询相关事宜：

- 1、客服热线：0351-95573、95573
- 2、公司公募基金业务网站：<https://szzg.sxzq.com/>

山证（上海）资产管理有限公司

二〇二五年三月二十九日