

大成现金增利货币市场基金

【2015】半年度报告摘要

上半年,本组合降杠杆中低评级短融投资比例,提高逆回购以及存款投资比例以应对P2P带来的流动性冲击。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现
报告期内本基金A类净值收益率为2.1316%,B类净值收益率为2.2535%,期间业绩比较基准收益率为0.1736%。

4.5 管理人对外宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望
展望下半年,经济面临的下行压力仍然较大,股市快速去杠杆引发剧烈调整,市场风险偏好快速下降,资金配置需求重新回流债券市场。本基金在下半年将密切关注金融市场的变化,在稳健操作的原则下,高度重视组合的流动性和安全资产管理。基于市场中期和资金面的判断,本基金将继续保持投资组合的高流动性,在控制流动性风险的前提下,利用短期融资券作为收益增强工具提高组合收益。在具体投资流程中,本基金投资将以存款、短期融资券为主,尽量利用资金面波动对收益率造成的影响获得交易性机会。

4.6 管理人对外报告期内基金估值程序等事项的说明
本基金管理人指导基金估值业务的领导小组为公司估值委员会,公司估值委员会主要负责估值政策和估值程序的制定、修订以及执行情况的监督,估值委员会由股票投资部、研究部、固定收益总部、风险管理部、基金运营部、监察稽核部、专户投资部等部门人员组成。公司估值委员会的相关成员均具备相应的专业胜任能力和相关工作经历,估值委员会成员中包括两名投资经理。

股票投资部、研究部、固定收益总部、风险管理部和专户投资部负责关注相关投资品种的动态,评判基金持有的投资品种是否处于不活跃的交易状态或者最近交易后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价值的重大事件,从而确定估值日需要进行估值调整或者调整的投资品种;提出合理的数量分析模型对需要进行估值调整或调整的估值品种进行公允价值估计与计量;定期对估值政策和程序进行评价,以保证其持续适用;基金运营部负责日常基金的估值业务,执行基金估值政策,并负责与托管行沟通估值调整事项;监察稽核部负责审核估值政策和程序的一致性,监督估值委员会工作流程中的风险控制,并负责估值调整事项的信息披露工作。

本基金的日常估值程序由基金运营部基金估值核算员执行,并与托管银行的估值结果核对一致。基金估值政策的修订和修改采用集体讨论机制,基金经理或投资经理作为估值小组成员,对本基金持仓证券的交易情况、信息披露情况保持应有的职业敏感,向估值委员会提供估值参考信息,参与估值政策讨论,对需用特别说明估值程序的证券,基金管理人及时启动特别估值程序,由估值委员会讨论议定特别估值方案并与托管行沟通由基金运营部基金估值员执行。

本基金管理人参与估值流程方之间不存在任何重大利益冲突。截止报告期末本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司/中证指数有限公司签署服务协议,由其约定提供在银行间同业市场交易的债券品种/在交易所上市交易或挂牌转让的固定收益品种(估值处理标准另有规定的除外)的估值数据。

4.7 管理人对外报告期内基金利润分配情况的说明
本基金管理人严格按照本基金基金合同的规定进行收益分配。据本基金基金合同中收益分配有关原则的规定:本基金根据每日基金收益公告,以每万份基金份额收益为基准,为投资人每日计算收益并分配,按日结转份额,每月集中支付收益。本报告期内本基金应分配利润107,865,789.79元,报告期内已分配利润107,865,789.79元。

4.8 报告期内管理人对本基金持有人人数或基金资产净值预警情形的说明
无。

5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明
在托管本基金的过程中,本基金托管人中国农业银行股份有限公司严格遵守《证券投资基金法》相关法律法规的规定以及基金合同、托管协议的约定,对本基金基金管理人—大成基金管理有限公司 2015年1月1日至2015年6月30日基金的投资运作,进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督,认真履行了托管人的义务,没有从事任何损害基金份额持有人的利益的行为。

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
本托管人认为,大成基金管理有限公司在本基金的投资运作,基金资产净值的计算,基金份额申购赎回价格的计算,基金费用开支及利润分配等事务上,不存在损害基金份额持有人利益的行为;在报告期内,严格遵守了《证券投资基金法》等有关法律法规,在各重要方面的运作严格按照基金合同的约定进行。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等其他内容的真实、准确和完整发表意见
本托管人认为,大成基金管理有限公司的信息披露事务符合《证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定,基金管理人所编制和披露的本基金半年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整,未发现有损害基金份额持有人利益的行为。

6 半年度财务报表(未经审计)

6.1 资产负债表
会计主体:大成现金增利货币市场基金
报告截止日:2015年6月30日

资产	金额 2015年6月30日	金额 2014年12月31日
银行存款	1,082,264,418.39	1,887,526,246.39
货币资金	500,000.00	2,250,000.00
交易性金融资产	2,039,960,937.69	2,544,529,693.03
其中:股票投资	—	—
基金投资	—	2,059,960,937.69
债券投资	2,039,960,937.69	2,544,529,693.03
资产支持证券投资	—	—
金融负债	—	—
衍生金融负债	—	—
买入返售金融资产	912,594,096.34	497,701,746.06
应收证券清算款	—	—
应收利息	21,098,787.12	63,868,264.38
应收股利	—	—
其他应收款	430,368,322.06	686,540,369.64
其他资产	—	—
资产总计	4,477,207,311.08	6,762,380,311.79
负债和所有者权益		
负债:		
短期借款	—	—
交易性金融负债	—	—
衍生金融负债	—	—
应付证券清算款	187,989,781.06	789,598,017.81
应付利息	—	—
应付股利	—	—
应付管理人报酬	1,246,496.63	1,077,160.13
应付托管费	277,288.60	477,322.32
应付销售服务费	864,143.00	960,380.12
应付交易费用	80,482.78	113,049.84
应付利息	6,403.11	106,006.86
应付利润	674,714.08	506,400.00
递延所得税负债	—	—
其他负债	303,060.63	401,300.00
负债合计	201,391,723.88	792,774,137.86
所有者权益	4,275,815,587.20	4,969,616,173.93
未分配利润	—	—
所有者权益合计	4,275,815,587.20	4,969,616,173.93
负债和所有者权益总计	4,477,207,311.08	6,762,380,311.79

注:报告截止日2015年6月30日,基金份额净值1.0000元,基金份额总额4,275,815,587.20份,其中A类基金份额总额约74,118,654,271.43份,B类基金份额总额约156,961,318.17份。

单位:人民币元

资 产	本期	上年同期
	2015年1月1日至2015年6月30日	2014年1月1日至2014年6月30日
一、买入	127,028,112.74	79,169,911.41
1.申购款	118,800,526.26	76,587,196.63
2.申购赎回款	42,511,569.68	36,053,769.69
3.申购赎回款	68,318,956.58	28,691,173.93
资产支持证券利息收入	--	--
买入返售金融资产收入	10,093,424.04	10,464,228.11
其他利息收入	--	--
二、投资收益 (损失以“-”号填列)	8,033,577.52	4,572,711.78
1.股权投资收益	--	--
2.基金投资收益	--	--
3.债券投资收益	8,033,577.52	4,572,711.78
资产支持证券投资收益	--	--
拆入资金投资收益	--	--
衍生工具收益	--	--
股利收益	--	--
三、公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	--	--
4.交易性金融资产 (损失以“-”号填列)	--	--
5.其他收入 (损失以“-”号填列)	2,000.00	--
减:二、费用	19,093,222.96	11,594,469.01
1. 管理人报酬	5,565,505.16	4,014,813.63
2. 托管费	2,106,007.58	1,489,327.67
3. 销售服务费	5,760,109.09	2,302,126.04
4. 交易费用	--	-620.00
5. 其他费用	2,774,514.69	2,887,767.68
其中:卖出返售金融资产支出	2,774,514.69	2,887,767.68
6. 其他费用	287,686.83	329,676.41
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	107,066,793.78	67,228,442.60
减:所得税费用	--	--
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	107,066,793.78	67,228,442.60