华泰柏瑞货币市场证券投资基金

【2014】年度报告摘要

基金管理人:华泰柏瑞基金管理有限公司
基金托管人:中国银行股份有限公司
送出日期:2015年3月31日

§1 重要提示

1.1 重要提示

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

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2015年3月30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。

本年度报告财务资料已经审计,普华永道中天会计师事务所有限公司为本基金出具了无保留意见的审计报告。

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2014年1月1日起至2014年12月31日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	华泰柏瑞货币	
基金主代码	460006	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2009年5月6日	
基金管理人	华泰柏瑞基金管理有限公司	
基金托管人	中国银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	7,926,634,438.36份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称:	华泰柏瑞货币A	华泰柏瑞货币B
下属分级基金的交易代码:	460006	460106
报告期末下属分级基金的份额总额	1,700,482,192.62份	6,226,152,245.74份

2.2 基金产品说明

投资目标	在有效保持基金资产安全和高流动性的前提下,追求超业绩基准的稳健投资收益。	
投资策略	本基金采取主动的投资管理策略对短期货币市场工具进行投资,在投资中将充分利用现代金融工程理论以及数量分析方法来提高投资决策的及时性与合理性,在保证基金资产的安全性和流动性的基础上,获得稳健的投资收益。	
业绩比较基准	当期银行活期存款税后收益率	
风险收益特征	本基金属于证券投资基金较高流动性、低风险的品种,其预期风险和预期收益率都低于股票型基金、混合型基金和债券型基金。	
	华泰柏瑞货币A	华泰柏瑞货币B
下属分级基金的风险收益特征	本基金属于证券投资基金较高流动性、低风险的品种,其预期风险和预期收益率都低于股票型基金、混合型基金和债券型基金。	本基金属于证券投资基金较高流动性、低风险的品种,其预期风险和预期收益率都低于股票型基金、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		华泰柏瑞基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	陈晖	王永民
	联系电话	021-38601777	010-66594896
	电子邮箱	cs4008880001@huatai-pb.com	fcid@bankofchina.com
客户服务电话		400-888-0001	95566
传真		021-38601799	010-66594942

2.4 信息披露方式

登载基金年度报告正文的管理人互联网网址		http://www.huatai-pb.com
基金年度报告备置地点		基金管理人及托管人住所

§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	2014年		2013年		2012年	
	华泰柏瑞货币A	华泰柏瑞货币B	华泰柏瑞货币A	华泰柏瑞货币B	华泰柏瑞货币A	华泰柏瑞货币B
本期已实现收益	116,146,402.12	555,631,216.27	11,059,225.64	152,051,253.81	893,387.15	8,626,709.74
本期利润	116,146,402.12	555,631,216.27	11,059,225.64	152,051,253.81	893,387.15	8,626,709.74
本期净值收益率	4.5776%	4.8177%	4.1323%	4.3717%	3.1068%	3.3471%
3.1.2 期末数据和指标	2014年末		2013年末		2012年末	
期末基金资产净值	1,700,482,192.62	6,226,152,245.74	1,145,996,451.17	8,444,122,395.74	262,687,329.08	1,954,328,706.66
期末基金份额净值	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000
3.1.3 累计期末指标	2014年末		2013年末		2012年末	
累计净值收益率	15.3291%	16.6894%	10.7515%	11.8717%	6.6192%	7.5000%

注:1.本基金的收益分配为按月结转份额;
2.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。

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

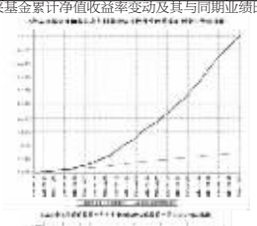
华泰柏瑞货币A

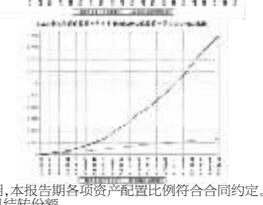
3.1.1 期间数据和指标	份额净值收益率①	份额净值收益率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	1.0274%	0.0024%	0.0894%	0.0000%	0.9380%	0.0024%
过去六个月	2.0852%	0.0024%	0.1789%	0.0000%	1.9063%	0.0024%
过去一年	4.5776%	0.0041%	0.3549%	0.0000%	4.2227%	0.0041%
过去三年	11.8168%	0.0039%	1.1357%	0.0001%	10.6811%	0.0038%
过去五年	15.0661%	0.0046%	1.9769%	0.0001%	13.0892%	0.0045%
自基金合同生效起至今	15.3291%	0.0049%	2.2169%	0.0001%	13.1122%	0.0048%

华泰柏瑞货币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	1.0880%	0.0024%	0.0894%	0.0000%	0.9986%	0.0024%
过去六个月	2.2062%	0.0024%	0.1789%	0.0000%	2.0273%	0.0024%
过去一年	4.8177%	0.0042%	0.3549%	0.0000%	4.4628%	0.0042%
过去三年	12.5365%	0.0039%	1.1357%	0.0001%	11.4008%	0.0038%
过去五年	16.2669%	0.0046%	1.9769%	0.0001%	14.2900%	0.0045%
自基金合同生效起至今	16.6894%	0.0049%	2.2169%	0.0001%	14.4725%	0.0048%

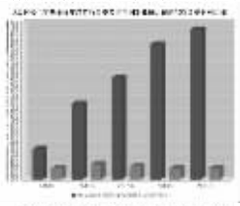
3.2.2 自基金合同生效以来基金累计净值收益率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

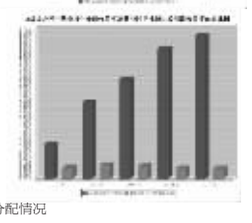




注:1.本基金未规定建仓期,本报告期各项资产配置比例符合合同约定。
2.本基金的收益分配是按月结转份额。

3.2.3 过去五年基金每年净值增长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

华泰柏瑞货币A					
年度	已按再投资形式转实收基金	直接通过应付赎回款转出金额	应付利润本年变动	年度利润分配合计	备注
2014	88,886,705.24	26,520,150.61	739,546.27	116,146,402.12	
2013	7,734,322.45	1,226,261.65	2,098,641.54	11,059,225.64	
2012	505,716.28	59,878.93	327,791.94	893,387.15	
合计	97,126,743.97	27,806,291.19	3,165,979.75	128,099,014.91	
华泰柏瑞货币B					
年度	已按再投资形式转实收基金	直接通过应付赎回款转出金额	应付利润本年变动	年度利润分配合计	备注
2014	481,768,070.63	81,301,923.63	-7,438,777.99	555,631,216.27	
2013	116,357,707.11	18,561,019.42	17,132,527.28	152,051,253.81	
2012	4,481,054.30	1,109,118.09	3,036,537.35	8,626,709.74	
合计	602,606,832.04	100,972,061.14	12,730,286.64	716,309,179.82	

§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

本基金管理人为华泰柏瑞基金管理有限公司。华泰柏瑞基金管理有限公司是经中国证监会批准,于2004年11月18日成立的合资基金管理公司,注册资本为2亿元人民币。目前的股东构成为华泰证券股份有限公司、柏瑞投资有限责任公司(原AIGGIC)和苏州新区高新技术产业股份有限公司,出资比例分别为49%、49%和2%。目前公司旗下管理华泰柏瑞盛世中国股票型证券投资基金、华泰柏瑞金字塔稳本增利债券型证券投资基金、上证红利交易型开放式指数证券投资基金、华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金、华泰柏瑞价值增长股票型证券投资基金、华泰柏瑞货币市场证券投资基金、华泰柏瑞行业领先股票型证券投资基金、华泰柏瑞量化先行股票型证券投资基金、华泰柏瑞亚洲领导企业股票型证券投资基金、上证中小盘交易型开放式指数证券投资基金、华泰柏瑞上证中小盘交易型开放式指数证券投资基金联接基金、华泰柏瑞信用增利债券型证券投资基金、华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金、华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金联接基金、华泰柏瑞稳健债券型证券投资基金、华泰柏瑞量化指数增强股票型证券投资基金、华泰柏瑞丰盛纯债债券型证券投资基金、华泰柏瑞季季红债券型证券投资基金、华泰柏瑞创新升级混合型证券投资基金、华泰柏瑞丰汇债券型证券投资基金、华泰柏瑞量化优选灵活配置混合型证券投资基金。截至2014年12月31日,公司基金管理规模为600.75亿元。

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		
郑青	本基金的基金经理、固定收益部副总监	2012年6月29日	-	10年	郑青女士,10年证券(基金)从业经验,经济学硕士。曾任职于国信证券股份有限公司、平安资产管理有限责任公司,2008年3月至2010年4月任中海基金管理有限公司交易员,2010年加入华泰柏瑞基金管理有限公司,任债券研究员,2012年6月起任华泰柏瑞货币市场证券投资基金基金经理,2013年7月起任华泰柏瑞信用增利债券型证券投资基金基金经理,2015年1月起任固定收益部副总监。

注:此处的任职日期和离任日期均指公司作出决定之日,即以公告日为准。 证券从业的含义遵从行业协会《证券业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法》、《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金运作管理办法》及其他相关法律、法规的规定以及《华泰柏瑞货币市场证券投资基金基金合同》的约定,在严格控制风险的基础上,忠实履行基金管理职责,为基金份额持有人谋求最大利益。在本报告期内,基金投资管理符合有关法律、法规的规定及基金合同的约定,不存在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

报告期内,本基金管理人根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》的要求,建立了科学完善的公平交易管理制度,从事前、事中和事后等环节严格控制不同基金之间可能发生的利益输送。投资部和研究部通过规范的决策流程公平对待不同投资组合。交易部对投资指令的合规性、有效性及合理性进行独立审核,对于场内交易启用投资管理系统中的公平交易模块;对于场外交易按照时间优先价格优先的原则公平对待不同帐户。风险管理部对报告期内的交易进行日常监控和分析评估,同时对投资组合的交易价差在不同时间窗(如日内、3日、5日)下进行分析,综合判断各基金之间是否存在不公平交易或利益输送的可能,确保公平交易的实施。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内,公司将投资管理职能和交易执行职能完全隔离,实行集中交易制度,由交易部为公募基金、专户理财和海外投资等业务统一交易服务,为公平交易的实施提供了较好的保障。目前公司公募基金、专户理财和海外投资业务的基金经理不存在兼任其它投资管理部门业务的情况,不同业务类别的投资经理之间互不干扰,独立做出投资决策。公司机构设置合理,公平交易的相关管理制度健全,投资决策流程完善,各项制度执行情况良好。交易价差分析表明公司旗下各基金均得到了公平对待,不存在非公平交易和利益输送的行为。 经过对不同基金之间交易相同证券时的同向交易价差进行分析发现,报告期内基金之间的买卖交易价差总体上处于正常的合理水平,只在少数情况下“存在显著的倾向性”,针对这些少量的“具有显著倾向性”的交易价差进行研究表明,交易价差方向没有规律性,即没有明确的利益输送方向。同时潜在利益输送金额比较小,因此不构成利益输送。造成少量显著交易价差的原因来自两方面:一是投资时向股票市场的波动幅度较大,为基金之间股票交易出现显著价差创造了客观条件;二是不同基金经理在投告期内的投资策略存在差异,对证券买卖时点的把握也不同,导致股票买卖存在价差。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本基金管理人根据《异常交易监控与管理办法》对投资交易过程中可能发生的异常交易行为进行监督和管理。投资部负责对异常交易行为进行事前识别和检查,交易部负责对异常交易行为的事中监督和控制,风险管理部及异常交易评估小组负责异常交易行为的事后审查和评估。本报告期内,该制度执行情况良好,无论在二级市场还是在大宗交易或者一级市场申购等交易中,均没有发现影响证券价格或者严重误导其他投资者等异常交易行为。

本报告期公司旗下基金所管理的投资组合没有参与交易所公开竞价单边交易量超过该证券当日成交量 5%的同日反向交易。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2014年春节过后资金面转为宽松, 之后随着宏观经济的下行, 货币政策持续保持宽松。央行通过SLF、MLF、再贷款等多种工具提供基础货币,最后在11月进行了不对称降息。 货币基金在这段时间中提高债券配置的比例与久期,同时兼顾了基金资产的流动性。四季度资金面发生了调整,债券收益率出现了上行,在这段时间里,华泰柏瑞货币基金降低债券和存款的比例,降低组合平均剩余期限,谨慎操作。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末,基金份额总额为7,926,634,438.36份。其中A类基金份额总额1,700,482,192.62份;B类基金份额总额6,226,152,245.74份。 合同生效日至本报告期末,A类基金的份额净值收益率为15.3291%,B类基金的份额净值收益率为16.6894%,业绩基准收益率为2.2169% 。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2015年,美国加息预期较为强烈,美元指数也屡创新高,新兴市场货币压力巨大,人民币贬值和外流的迹象也较为明显,汇率压力较大。 从经济和政策来看,全年经济的下行压力较大,政府工作报告中将GDP的增长目标定为7%,具有很大的挑战性。 同时由于大宗商品的暴跌,当前通货膨胀水平仍然处于低位,监管层和市场也均渐渐意识到通缩风险,因此货币政策和财政政策在趋势上也会以放松和积极为主,市场对降准降息和各种定向宽松的预期会较为浓厚。

未来本基金仍将以流动性和安全性作为最重要指标,密切关注经济基本面、货币政策、财政政策的变化,随着市场利率的变动及时调整组合期限和投资品种,严格控制流动性风险、信用风险和利率风险,力图为基金持有人获取取更高的投资收益。

4.6管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

2014年度,本基金管理人在为基金份额持有人谋求最大利益的同时,始终将合规运作、防范风险工作放在各项工作的首位。依照公司内部控制的整体要求,继续致力于内控机制的完善,加强内部风险的控制与防范,确保各项法规和管理制度的落实,保证基金合同得到严格履行。公司监察部门按照规定的权限和程序,通过实时监控、现场检查、重点抽查和人员询问等方法,独立地开展基金运作和公司管理的合规性稽核,发现问题及时提出改进建议并督促业务部门进行整改,同时定期向董事长和公司管理层出具监察稽核报告。

本报告期内,基金管理人内部监察稽核主要工作如下:

(1)全面开展基金运作合规监察工作,确保基金投资的独立性、公平性及合法合规

主要措施有:严格执行集中交易制度,各基金相互独立,交易指令由中央交易室统一执行完成;对基金投资交易系统进行事先合规性设置,并由风险控制部门进行实时监控,杜绝出现违规行为;严格检查基金的投资决策、研究支持、交易过程是否符合规定的程序;通过以上措施,保证了投资运作遵循投资决策程序与业务流程,保证了基金投资组合符合相关法规及基金合同规定,确保了基金投资行为的独立、公平及合法合规。

(2)开展定期和专项监察稽核工作,确保各项业务活动的合法合规

本年度公司监察稽核部门开展了对公司投资研究业务、异常交易和公平交易管理、市场宣传、客户服务、信息技术安全、人员管理、基金核算与注册登记等方面的专项监察稽核活动。对稽核中发现问题及时发出合规提示函,要求相关部门限期整改,并对改进情况安排后续跟踪检查,确保各项业务开展合法合规。

(3)促进公司各项内部管理制度的完善

按照相关法规、证监会等监管机关的相关规定和公司业务的发展的要求,公司法律监察部及时要求各部门制订或修改相应制度,促进公司各项内部管理制度的进一步完善。

(4)通过各种合规培训提高员工合规意识

本年度公司监察稽核部门通过对公司所有新入职员工进行入职前合规培训、对全体人员开展行为规范培训、对基金投资管理人员进行专项合规培训、对员工进行反洗钱培训等有效提高了公司员工的合规意识。

通过以上工作的开展,在本报告期内本基金运作过程中未发生违规情形,基金运作整体合法合规。在今后的工作中,本基金管理人承诺将一如既往的本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,不断提高内部监察稽核工作的科学性和有效性,努力防范各种风险,为基金持有人谋求最大利益。

4.7管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本报告期内,基金管理人严格执行基金估值控制流程,定期评估估值技术的合理性,每日将估值结果报托管银行复核后对外披露。参与估值流程的人员包括负责运营的副总经理以及投资研究、风险控制、金融工程和基金事务部门负责人,基金经理不参与估值流程。参与人员的相关工作经历均在五年以上。参与各方之间不存在任何重大利益冲突。已采用的估值技术相关参数或定价服务均来自独立第三方。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据基金合同的约定,本基金收益根据每日基金收益公告,以每万份基金单位收益为基准,为投资者每日计算当日收益并分配, 每月集中支付收益。 本基金在本报告期内共进行了12次基金收益集中支付并结转为基金份额: 收益支付日:第1 次 2014年1月6日;第2 次 2014年2月7日; 第3 次 2014年3月6日;第4 次 2014年4月8日;第5 次 2014 年5月6日;第6 次 2014年6月6日; 第7次 2014年7月7日;第8 次 2014年8月6日;第9 次 2014年9月9日; 第10 次 2014年10月8日; 第11次 2014年11月6日;第12 次 2014年12月8日。

§5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内,中国银行股份有限公司(以下称“本托管人”)在华泰柏瑞货币市场证券投资基金(以下称“本基金”)的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定,不存在损害基金份额持有人利益的行为,完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

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

本报告期内,本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定,对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值的计算、基金分额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核, 未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

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

§6 审计报告

普华永道会计师事务所对本基金的年度报告出具了 “无保留意见的审计报告”(普华永道中天审字(2015)第21332号),投资者可通过年度报告正文查看审计报告全文。

§7 年度财务报表

7.1资产负债表

会计主体:华泰柏瑞货币市场证券投资基金
报告截止日:2014年12月31日

单位:人民币元

资 产	附注号	本期末 2014年12月31日	上年度末 2013年12月31日
资 产:			
银行存款		2,951,068,626.67	6,919,500,169.73
结算备付金		2,749,500.00	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产		4,681,320,435.24	1,230,589,737.27
其中:股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		4,681,320,435.24	1,230,589,737.27
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产		1,244,303,946.45	949,672,695.06
应收证券清算款		-	-
应收利息		97,330,302.22	49,804,023.20
应收股利		-	-
应收申购款		90,347.63	552,004,766.93
递延所得税资产		-	-
其他资产		-65,739.81	-
资产总计		8,976,797,418.40	9,701,571,392.19
负债和所有者权益	附注号	本期末 2014年12月31日	上年度末 2013年12月31日
负 债:			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
卖出回购金融资产款		1,028,297,937.55	-
应付证券清算款		-	86,300,000.00
应付赎回款		740,082.10	998.50
应付管理人报酬		2,987,424.22	1,544,817.23
应付托管费		905,280.05	468,126.43
应付销售服务费		472,591.60	165,202.07
应付交易费用		257,564.90	46,931.10
应交税费		-	-
应付利息		140,471.67	-
应付利润		16,078,236.73	22,777,468.45
递延所得税负债		-	-
其他负债		283,391.22	149,001.50
负债合计		1,050,162,980.04	111,452,545.28
所有者权益:			
实收基金		7,926,634,438.36	9,590,118,846.91
未分配利润		-	-
所有者权益合计		7,926,634,438.36	9,590,118,846.91
负债和所有者权益总计		8,976,797,418.40	9,701,571,392.19

注:1、报告截止日2014年12月31日,基金份额净值1.0000元,基金份额总额为7,926,634,438.36份。其中A类基金份额总额1,700,482,192.62份;B类基金份额总额6,226,152,245.74份。

7.2 利润表

会计主体:华泰柏瑞货币市场证券投资基金
本报告期:2014年1月1日至2014年12月31日

单位:人民币元

项 目	附注号	本期 2014年1月1日至2014年12月31日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日
一、收入		776,241,821.20	192,221,413.69
1.利息收入		745,556,826.18	187,091,206.10
其中:存款利息收入		487,560,504.74	122,888,466.14
债券利息收入		233,118,276.44	51,182,999.27
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		24,878,045.00	13,019,740.69
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以“-”填列)		30,674,995.02	5,124,172.66
其中:股票投资收益		-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益		30,674,995.02	5,124,172.66
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益		-	-
股利收益		-	-
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)		10,000.00	6,034.93
减:二、费用		104,464,202.81	29,110,934.24
1.管理人报酬		47,295,192.88	12,248,131.82
2.托管费		14,331,876.58	3,711,555.14
3.销售服务费		7,661,311.18	1,005,946.36
4.交易费用		-	1,300.00
5.利息支出		34,771,777.62	11,867,461.83
其中:卖出回购金融资产支出		34,771,777.62	11,867,461.83
6.其他费用		404,044.55	276,539.09
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		671,777,618.39	163,110,479.45
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		671,777,618.39	163,110,479.45

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:华泰柏瑞货币市场证券投资基金
本报告期:2014年1月1日至2014年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年12月31日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	9,590,118,846.91	-	9,590,118,846.91
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	-	671,777,618.39	671,777,618.39
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列)	-1,663,484,408.55	-	-1,663,484,408.55
其中:1.基金申购款	103,852,966,956.83	-	103,852,966,956.83
2.基金赎回款	-105,516,451,365.38	-	-105,516,451,365.38
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列)	-	-671,777,618.39	-671,777,618.39
五、期末所有者权益(基金净值)	7,926,634,438.36	-	7,926,634,438.36
项目	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	2,217,016,035.74	-	2,217,016,035.74
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	-	163,110,479.45	163,110,479.45
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列)	7,373,102,811.17	-	7,373,102,811.17
其中:1.基金申购款	28,388,904,800.08	-	28,388,904,800.08
2.基金赎回款	-21,015,801,988.91	-	-21,015,801,988.91
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列)	-	-163,110,479.45	-163,110,479.45
五、期末所有者权益(基金净值)	9,590,118,846.91	-	9,590,118,846.91

注:报表附注为财务报表的组成部分。

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:

韩勇 房伟力 陈培
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

华泰柏瑞货币市场证券投资基金(原名为友邦华泰货币市场证券投资基金,以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2009]280号《关于核准友邦华泰货币市场证券投资基金募集的批复》核准,由友邦华泰基金管理有限公司(已自2010年4月30日起更名为华泰柏瑞基金管理有限公司)依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《友邦华泰货币市场证券投资基金基金合同》(现更名为《华泰柏瑞货币市场证券投资基金基金合同》)负责公开募集。本基金为契约型开放式基金,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集2,339,581,022.54元,业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字(2009)第090号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《友邦华泰货币市场证券投资基金基金合同》(现更名为《华泰柏瑞货币市场证券投资基金基金合同》)于2009年5月6日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为2,339,948,671.09份基金份额,包含认购资金利息折合367,648.55份基金份额。基金份额总额中A级基金份额1,222,555,997.69份,B级基金份额1,117,392,673.40份。本基金的基金管理人为华泰柏瑞基金管理有限公司,基金托管人为中国银行股份有限公司。

根据《华泰柏瑞货币市场证券投资基金招募说明书》的有关规定,本基金根据基金账户内基金份额余额不同,将基金份额分为不同的级别,并依据不同级别的基金份额收取不同的销售服务费。如投资者在所有销售机构保留的A级基金份额之和的基金份额余额超过5,000,000份(含5,000,000份),即升级为B级份额持有人,如投资者在所有销售机构保留的B级基金份额之和的基金份额余额少于4,000,000份(含4,000,000份),即降级为A级份额持有人。由于适用的销售服务费的费率不同,本基金A类基金份额和B类基金份额分别计算基金份额净值。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《货币市场基金管理暂行规定》和《华泰柏瑞货币市场证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为现金,通知存款,1年以内(含1年)的银行定期存款和大额存单,短期融资券,剩余期限在397天以内(含397天)的债券,期限在1年以内(含1年)的债券回购,期限在1年以内(含1年)的中央银行票据,剩余期限在397天以内(含397天)的资产支持证券以及中国证监会、中国人民银行认可的其他具有良好流动性的货币市场工具。本基金的业绩比较基准为:当期银行活期存款税后收益率。

本财务报表由本基金的管理人华泰柏瑞基金管理有限公司于2015年3月31日批准报出。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于2006年2月15日颁布的《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”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号<年度报告和半年度报告>》、中国证券投资基金业协会颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《华泰柏瑞货币市场证券投资基金基金合同》和在财务报表附注7.4.4所列示的中国证监会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

本基金2014年度财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本基金2014年12月31日的财务状况以及2014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

本报告期所采用的会计政策,会计估计与最近一期年度报告相一致。

7.4.6 税项根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作,主要税项列示如下:

(1)以发行基金方式募集资金不属于营业税征收范围,不征收营业税。基金买卖债券的差价收入不予征收营业税。

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

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

7.4.7 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
华泰柏瑞基金管理有限公司	基金管理人、基金注册登记机构、基金直销机构
中国银行股份有限公司(“中国银行”)	基金托管人、基金代销机构
PineBridge Investment LLC	基金管理人的股东
华泰证券股份有限公司(“华泰证券”)	基金管理人的股东、基金代销机构
苏州新区高新技术产业股份有限公司	基金管理人的股东
华泰联合证券有限责任公司(“华泰联合证券”)	基金管理人的股东华泰证券的控股子公司

注:1、下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

注:无。

7.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.8.1.1 股票交易

注:无。

债券交易

注:无。

债券回购交易

注:无。

7.4.8.1.2 权证交易

注:无。

7.4.8.1.3 应支付关联方的佣金

注:无。

7.4.8.2 关联方报酬

7.4.8.2.1 基金管理费

单位:人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年12月31日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	47,295,192.88	12,248,131.82
其中:支付销售机构的客户维护费	11,641,772.42	1,486,348.32

注:支付基金管理人华泰柏瑞基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值0.33%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:

日管理人报酬=前一日基金资产净值 X 0.33% / 当年天数。

7.4.8.2.2 基金托管费

单位:人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年12月31日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	14,331,876.58	3,711,555.14

注:支付基金托管人中国银行的托管费按前一日基金资产净值0.10%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:

日托管费=前一日基金资产净值 X 0.10% / 当年天数。

7.4.8.2.3 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 2014年1月1日至2014年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	华泰柏瑞货币A	华泰柏瑞货币B	合计
华泰柏瑞基金管理有限公司	240,071.37	901,293.83	1,141,365.20
中国银行股份有限公司	5,786,475.06	185,205.30	5,971,680.36
华泰证券股份有限公司	1,713.91	1,142.69	2,856.60
华泰联合证券有限责任公司	-	-	-
合计	6,028,260.34	1,087,641.82	7,115,902.16
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		