

大成现金增利货币市场基金

基金管理人:大成基金管理有限公司
基金托管人:中国农业银行股份有限公司
报告期:2014年8月28日
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。

2.1 基金基本情况

Table with 2 columns: 基金名称 (大成现金增利货币) and 基金代码 (090022). Includes details on fund type, launch date, and management info.

2.2 基金产品说明
在保持资产的风险和流动性的前提下,争取获得超越基金业绩比较基准的收益。
本基金投资管理中充分运用数量模型与估值模型相结合的方法,对各类可投资资产进行合理的配置和择时,投资组合中股票等资产的比例,将根据宏观经济、政策及市场环境的变化,在风险可控的前提下,动态调整。

2.3 基金管理人及基金托管人

Table listing management and custody details for大成现金增利货币市场基金, including names, roles, and contact information.

2.4 信息披露方式
披露基金年度报告报告全文的管理人互联网网址: http://www.dcfund.com.cn
基金半年度报告摘要刊登在指定信息披露网站: www.cninfo.com.cn

3 主要财务指标和基金净值表现

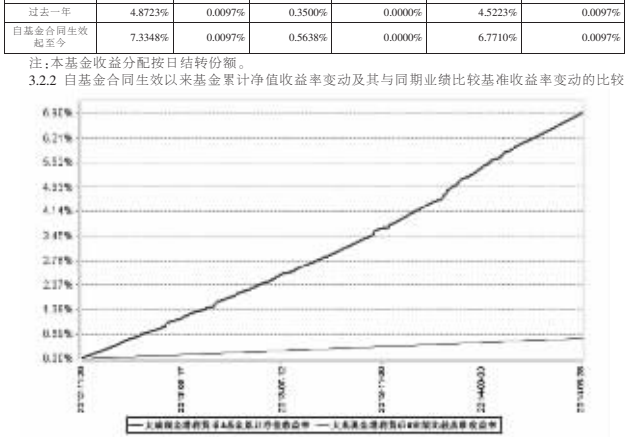
3.1 主要会计数据和财务指标
金额单位:人民币元
基金期间: 2014年1月1日至2014年6月30日

Table showing financial metrics for大成现金增利货币市场基金, including income, expenses, and net assets for various periods.

注:1.本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益和其他收入(不含公允价值变动损益)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损益,由货币市场基金采用摊余成本法计算,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

大成现金增利货币B
大成现金增利货币A
大成现金增利货币C



大成现金增利货币市场基金A、B、C基金份额净值增长率与业绩比较基准收益率变动的比较

注:本基金合同生效,本基金自合同生效起6个月内为建仓期,截至报告期末,本基金各项投资比例符合基金合同的约定。

4 基金管理人及基金托管情况

4.1 基金管理人及其管理基金的经验
大成基金管理有限公司经中国证监会证监基金字[1999]10号文批准,于1999年4月12日正式成立,是中国证监会批准的首批十家基金管理公司之一,注册资本为2亿元人民币,注册地为深圳。

4.2 基金基金经理(助理)及基金经理助理简介

Table listing fund managers and assistants for大成现金增利货币市场基金, including names, titles, and tenure.

注:任职日期、离任日期为本基金管理人作出决定之日。
2.证券从业年限的计算标准遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.3 异常交易行为的专项说明

公司风险管理部定期对下属所有投资组合间反向交易、反向交易等可能发生在异常交易行为进行监控,2014年上半年公司旗下主动投资组合间反向交易在11笔同日反向交易,原因是投资组合投资策略不同,主动投资组合与指数型投资组合之间交易或指数型投资组合之间在股票同日反向交易,参与交易所公开竞价交易成交的证券交易金额超过该证券当日成交量5%的仅有3笔,原因是投资策略不同,本基金管理人严格遵守《证券投资基金信息披露管理办法》,投资组合间反向交易,承诺将一如既往地本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金财产,在规范基金运作和严格控制投资风险的前提下,努力为基金份额持有人谋求最大利益。

4.4 管理人报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

报告期内,基金管理人严格执行了公平交易的原则和制度,基金管理人对于旗下所有投资组合间连接4个季度的,3日内及5日内股票类证券交易的分拆及相应交易策略的分拆结果表,投资组合间交易频率较低,股票间交易溢价较大主要来源于市场因素(如个股当日价格涨幅较高),投资组合间交易频率较低,即投资组合成交时间不一致以及成交价格较大的个股当日导致个别投资组合的成交价格差异较大,结合交易价差分布分析和在利益输送金额统计结果表明投资组合间不存在利益输送的可能性。

4.5 公平交易制度的执行情况

报告期内,基金管理人严格执行了公平交易的原则和制度,基金管理人对于旗下所有投资组合间连接4个季度的,3日内及5日内股票类证券交易的分拆及相应交易策略的分拆结果表,投资组合间交易频率较低,股票间交易溢价较大主要来源于市场因素(如个股当日价格涨幅较高),投资组合间交易频率较低,即投资组合成交时间不一致以及成交价格较大的个股当日导致个别投资组合的成交价格差异较大,结合交易价差分布分析和在利益输送金额统计结果表明投资组合间不存在利益输送的可能性。

4.6 管理人报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

报告期内,基金管理人严格执行了公平交易的原则和制度,基金管理人对于旗下所有投资组合间连接4个季度的,3日内及5日内股票类证券交易的分拆及相应交易策略的分拆结果表,投资组合间交易频率较低,股票间交易溢价较大主要来源于市场因素(如个股当日价格涨幅较高),投资组合间交易频率较低,即投资组合成交时间不一致以及成交价格较大的个股当日导致个别投资组合的成交价格差异较大,结合交易价差分布分析和在利益输送金额统计结果表明投资组合间不存在利益输送的可能性。

4.7 异常交易行为的专项说明

公司风险管理部定期对下属所有投资组合间反向交易、反向交易等可能发生在异常交易行为进行监控,2014年上半年公司旗下主动投资组合间反向交易在11笔同日反向交易,原因是投资组合投资策略不同,主动投资组合与指数型投资组合之间交易或指数型投资组合之间在股票同日反向交易,参与交易所公开竞价交易成交的证券交易金额超过该证券当日成交量5%的仅有3笔,原因是投资策略不同,本基金管理人严格遵守《证券投资基金信息披露管理办法》,投资组合间反向交易,承诺将一如既往地本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金财产,在规范基金运作和严格控制投资风险的前提下,努力为基金份额持有人谋求最大利益。

4.8 公平交易制度的执行情况

报告期内,基金管理人严格执行了公平交易的原则和制度,基金管理人对于旗下所有投资组合间连接4个季度的,3日内及5日内股票类证券交易的分拆及相应交易策略的分拆结果表,投资组合间交易频率较低,股票间交易溢价较大主要来源于市场因素(如个股当日价格涨幅较高),投资组合间交易频率较低,即投资组合成交时间不一致以及成交价格较大的个股当日导致个别投资组合的成交价格差异较大,结合交易价差分布分析和在利益输送金额统计结果表明投资组合间不存在利益输送的可能性。

4.9 管理人报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

报告期内,基金管理人严格执行了公平交易的原则和制度,基金管理人对于旗下所有投资组合间连接4个季度的,3日内及5日内股票类证券交易的分拆及相应交易策略的分拆结果表,投资组合间交易频率较低,股票间交易溢价较大主要来源于市场因素(如个股当日价格涨幅较高),投资组合间交易频率较低,即投资组合成交时间不一致以及成交价格较大的个股当日导致个别投资组合的成交价格差异较大,结合交易价差分布分析和在利益输送金额统计结果表明投资组合间不存在利益输送的可能性。

4.10 异常交易行为的专项说明

公司风险管理部定期对下属所有投资组合间反向交易、反向交易等可能发生在异常交易行为进行监控,2014年上半年公司旗下主动投资组合间反向交易在11笔同日反向交易,原因是投资组合投资策略不同,主动投资组合与指数型投资组合之间交易或指数型投资组合之间在股票同日反向交易,参与交易所公开竞价交易成交的证券交易金额超过该证券当日成交量5%的仅有3笔,原因是投资策略不同,本基金管理人严格遵守《证券投资基金信息披露管理办法》,投资组合间反向交易,承诺将一如既往地本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金财产,在规范基金运作和严格控制投资风险的前提下,努力为基金份额持有人谋求最大利益。

4.11 公平交易制度的执行情况

报告期内,基金管理人严格执行了公平交易的原则和制度,基金管理人对于旗下所有投资组合间连接4个季度的,3日内及5日内股票类证券交易的分拆及相应交易策略的分拆结果表,投资组合间交易频率较低,股票间交易溢价较大主要来源于市场因素(如个股当日价格涨幅较高),投资组合间交易频率较低,即投资组合成交时间不一致以及成交价格较大的个股当日导致个别投资组合的成交价格差异较大,结合交易价差分布分析和在利益输送金额统计结果表明投资组合间不存在利益输送的可能性。

4.12 异常交易行为的专项说明

公司风险管理部定期对下属所有投资组合间反向交易、反向交易等可能发生在异常交易行为进行监控,2014年上半年公司旗下主动投资组合间反向交易在11笔同日反向交易,原因是投资组合投资策略不同,主动投资组合与指数型投资组合之间交易或指数型投资组合之间在股票同日反向交易,参与交易所公开竞价交易成交的证券交易金额超过该证券当日成交量5%的仅有3笔,原因是投资策略不同,本基金管理人严格遵守《证券投资基金信息披露管理办法》,投资组合间反向交易,承诺将一如既往地本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金财产,在规范基金运作和严格控制投资风险的前提下,努力为基金份额持有人谋求最大利益。

4.13 公平交易制度的执行情况

报告期内,基金管理人严格执行了公平交易的原则和制度,基金管理人对于旗下所有投资组合间连接4个季度的,3日内及5日内股票类证券交易的分拆及相应交易策略的分拆结果表,投资组合间交易频率较低,股票间交易溢价较大主要来源于市场因素(如个股当日价格涨幅较高),投资组合间交易频率较低,即投资组合成交时间不一致以及成交价格较大的个股当日导致个别投资组合的成交价格差异较大,结合交易价差分布分析和在利益输送金额统计结果表明投资组合间不存在利益输送的可能性。

4.14 管理人报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

报告期内,基金管理人严格执行了公平交易的原则和制度,基金管理人对于旗下所有投资组合间连接4个季度的,3日内及5日内股票类证券交易的分拆及相应交易策略的分拆结果表,投资组合间交易频率较低,股票间交易溢价较大主要来源于市场因素(如个股当日价格涨幅较高),投资组合间交易频率较低,即投资组合成交时间不一致以及成交价格较大的个股当日导致个别投资组合的成交价格差异较大,结合交易价差分布分析和在利益输送金额统计结果表明投资组合间不存在利益输送的可能性。

4.15 异常交易行为的专项说明

公司风险管理部定期对下属所有投资组合间反向交易、反向交易等可能发生在异常交易行为进行监控,2014年上半年公司旗下主动投资组合间反向交易在11笔同日反向交易,原因是投资组合投资策略不同,主动投资组合与指数型投资组合之间交易或指数型投资组合之间在股票同日反向交易,参与交易所公开竞价交易成交的证券交易金额超过该证券当日成交量5%的仅有3笔,原因是投资策略不同,本基金管理人严格遵守《证券投资基金信息披露管理办法》,投资组合间反向交易,承诺将一如既往地本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金财产,在规范基金运作和严格控制投资风险的前提下,努力为基金份额持有人谋求最大利益。

4.16 公平交易制度的执行情况

报告期内,基金管理人严格执行了公平交易的原则和制度,基金管理人对于旗下所有投资组合间连接4个季度的,3日内及5日内股票类证券交易的分拆及相应交易策略的分拆结果表,投资组合间交易频率较低,股票间交易溢价较大主要来源于市场因素(如个股当日价格涨幅较高),投资组合间交易频率较低,即投资组合成交时间不一致以及成交价格较大的个股当日导致个别投资组合的成交价格差异较大,结合交易价差分布分析和在利益输送金额统计结果表明投资组合间不存在利益输送的可能性。

4.17 异常交易行为的专项说明

公司风险管理部定期对下属所有投资组合间反向交易、反向交易等可能发生在异常交易行为进行监控,2014年上半年公司旗下主动投资组合间反向交易在11笔同日反向交易,原因是投资组合投资策略不同,主动投资组合与指数型投资组合之间交易或指数型投资组合之间在股票同日反向交易,参与交易所公开竞价交易成交的证券交易金额超过该证券当日成交量5%的仅有3笔,原因是投资策略不同,本基金管理人严格遵守《证券投资基金信息披露管理办法》,投资组合间反向交易,承诺将一如既往地本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金财产,在规范基金运作和严格控制投资风险的前提下,努力为基金份额持有人谋求最大利益。

4.18 公平交易制度的执行情况

报告期内,基金管理人严格执行了公平交易的原则和制度,基金管理人对于旗下所有投资组合间连接4个季度的,3日内及5日内股票类证券交易的分拆及相应交易策略的分拆结果表,投资组合间交易频率较低,股票间交易溢价较大主要来源于市场因素(如个股当日价格涨幅较高),投资组合间交易频率较低,即投资组合成交时间不一致以及成交价格较大的个股当日导致个别投资组合的成交价格差异较大,结合交易价差分布分析和在利益输送金额统计结果表明投资组合间不存在利益输送的可能性。

大成现金增利货币市场基金

2014 半年度 报告摘要

2014年6月30日

张树忠 刘彩虹 范瑾
基金管理人 基金管理人 基金管理人

6.4 报告附注
6.4.1 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的说明
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一致。

6.4.2 税项
6.4.2.1 营业税
根据财政部、国家税务总局财税字[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》的规定,自2004年1月1日起,对证券投资基金(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、债券的差价收入,继续免征营业税和企业所得税。

6.4.2.2 个人所得税
根据财政部、国家税务总局财税字[2002]128号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》的规定,自2004年1月1日起,对证券投资基金(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、债券的差价收入,暂不征收个人所得税。

6.4.2.3 企业所得税
根据财政部、国家税务总局财税字[2008]115号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定,对证券投资基金从证券市场取得的收入,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,暂不征收企业所得税。

6.4.2.4 其他税费
根据财政部、国家税务总局财税字[2008]115号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定,对证券投资基金从证券市场取得的收入,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,暂不征收企业所得税。

6.4.3 关联方关系
大成基金管理有限公司(“大成基金”) 基金管理人、基金销售机构
大成基金销售有限公司(“大成基金销售”) 基金管理人、基金销售机构
大成基金资产管理有限公司(“大成基金资管”) 基金管理人、基金销售机构

注:1.中国证监会于2005年11月6日作出对广东证监局举报业务并可并责令关闭的行政处罚。
2.以下关联方均在正常业务范围按一般商业条款订立。

6.4.4 本报告期及上年度可比期间的关联方交易
6.4.4.1 通过关联方交易买卖的证券
本基金本报告期未与关联方进行证券交易。

6.4.4.2 关联方报酬
6.4.4.2.1 基金管理费
单位:人民币元

Table showing management fees for大成现金增利货币市场基金 for 2014 H1 and 2013 H1.

注:本基金管理费按前一日基金资产净值的0.33%的年费率计提,计算方法如下:
H=E0.33%/当年天数
H为每日应支付的基金管理费
E为前一日基金资产净值

6.4.4.2.2 托管费
单位:人民币元

Table showing custody fees for大成现金增利货币市场基金 for 2014 H1 and 2013 H1.

注:本基金托管费按前一日基金资产净值的0.10%的年费率计提,计算方法如下:
H=E0.10%/当年天数
H为每日应支付的基金托管费
E为前一日基金资产净值

6.4.4.2.3 销售服务费
单位:人民币元

Table showing sales service fees for大成现金增利货币市场基金 for 2014 H1 and 2013 H1.

注:本基金销售服务费按前一日基金资产净值的0.10%的年费率计提,计算方法如下:
H=E0.10%/当年天数
H为每日应支付的基金销售服务费
E为前一日基金资产净值

6.4.4.3 其他费用
单位:人民币元

Table showing other fees for大成现金增利货币市场基金 for 2014 H1 and 2013 H1.

注:本基金销售服务费按前一日基金资产净值的0.10%的年费率计提,计算方法如下:
H=E0.10%/当年天数
H为每日应支付的基金销售服务费
E为前一日基金资产净值

6.4.4.4 本报告期基金管理人运用固有资金投资本基金的情况
份额单位:份

Table showing fund manager's own investment in大成现金增利货币市场基金 for 2014 H1 and 2013 H1.

注:本报告期间购买5,000,000.00份,红利再投资16,910.34份。
6.4.4.4.2 本报告期末除基金管理人以外的其他关联方投资本基金的情况
份额单位:份

Table showing other related party investments in大成现金增利货币市场基金 for 2014 H1 and 2013 H1.

注:本基金管理人于公司大成创新资本于本报告期间向大成基金总份额为10,000,000.00份,赎回大成基金总份额为10,032,728.63份,申赎本基金的费用与本基金法律法规一致。

6.4.4.5 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

Table showing bank balances and interest income for大成现金增利货币市场基金 for 2014 H1 and 2013 H1.

6.4.4.6 本基金在承销期间参与关联方承销证券的情况
单位:人民币元

Table showing participation in underwriting for大成现金增利货币市场基金 for 2014 H1 and 2013 H1.

6.4.4.7 其他关联交易事项的说明
6.4.5 期(2014年6月30日)本基金持有的流通受限证券
6.4.5.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券
6.4.5.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
6.4.5.3 银行间市场债券正回购
截至本报告期末2014年6月30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资金余额为807,978,836.91元,是以如下债券作为质押:

Table showing restricted securities for大成现金增利货币市场基金 for 2014 H1 and 2013 H1.

6.4.5.3.2 交易所市场债券正回购
无。

7 投资组合报告

7.1 期末基金资产组合情况
金额单位:人民币元

Table showing portfolio composition for大成现金增利货币市场基金 for 2014 H1 and 2013 H1.

7.2 债券回购融资情况
金额单位:人民币元

Table showing bond repurchase financing for大成现金增利货币市场基金 for 2014 H1 and 2013 H1.

注:报告期内债券回购融资余额占基金资产净值的比例与报告期内每个交易日融资余额占资产净值比例的平均值。
债券回购的资金余额超过基金资产净值的20%的说明
报告期内本基金债券回购的资金余额未超过基金资产净值的20%。

大成基金管理有限公司
2014年8月28日