

宝盈货币市场证券投资基金

2011 年半年度报告

2011 年 6 月 30 日

基金管理人：宝盈基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一一年八月二十七日

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。本半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。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2011 年 8 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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2011 年 1 月 1 日起至 6 月 30 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.....	6
2.4	信息披露方式.....	6
2.5	其他相关资料.....	6
3	主要财务指标和基金净值表现.....	6
3.1	主要会计数据和财务指标.....	6
3.2	基金净值表现.....	7
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说明.....	10
4.5	管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	11
4.6	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	11
4.7	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	12
5	托管人报告.....	12
5.1	报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	12
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.....	12
5.3	托管人对本半年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见.....	13
6	半年度财务会计报告（未经审计）.....	13
6.1	资产负债表.....	13
6.2	利润表.....	14
6.3	所有者权益（基金净值）变动表.....	15
6.4	报表附注.....	16
7	投资组合报告.....	29
7.1	期末基金资产组合情况.....	29
7.2	债券回购融资情况.....	30
7.3	基金投资组合平均剩余期限.....	30
7.4	期末按债券品种分类的债券投资组合.....	31
7.5	期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排名的前十名债券投资明细.....	31
7.6	“影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离.....	32
7.7	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细.....	32
7.8	投资组合报告附注.....	32
8	基金份额持有人信息.....	33

8.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	33
8.2	期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况.....	33
9	开放式基金份额变动.....	33
10	重大事件揭示.....	34
10.1	基金份额持有人大会决议.....	34
10.2	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.....	34
10.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	34
10.4	基金投资策略的改变.....	34
10.5	报告期内改聘会计师事务所情况.....	34
10.6	管理人、托管人及其高级管理人员受监管部门稽查或处罚的情况.....	34
10.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	35
10.8	偏离度绝对值超过 0.5%的情况.....	35
10.9	其他重大事件.....	35
11	备查文件目录.....	36
11.1	备查文件目录.....	36
11.2	存放地点.....	36
11.3	查阅方式.....	36

2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	宝盈货币市场证券投资基金	
基金简称	宝盈货币	
基金主代码	213009	
交易代码	213009	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2009年8月5日	
基金管理人	宝盈基金管理有限公司	
基金托管人	中国建设银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	111,411,655.24份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	宝盈货币A	宝盈货币B
下属分级基金的交易代码	213009	213909
报告期末下属分级基金的份额总额	53,238,981.58份	58,172,673.66份

2.2 基金产品说明

投资目标	在保持低风险与高流动性的基础上，追求稳定的当期收益。
投资策略	本基金运用利率预测、相对价值评估、收益率利差策略、套利交易策略等积极的投资策略相结合，对各类可投资资产进行合理的配置和选择。投资策略考虑各类资产的风险性、流动性及收益性特征，把风险控制在预算之内，在不增加风险的基础上保持高流动性，最终追求稳定的收益。
业绩比较基准	本基金的业绩比较基准为：活期存款利率(税后)。 本基金定位于现金管理的工具，采用活期存款税后利率作为本基金的业绩比较基准，更能体现本基金良好的流动性与安全性。如果今后有其它代表性更强的业绩比较基准推出，或有更科学客观的权重比例适用于本基金时，本基金管理人可依据维护基金份额持有人合法权益的原则，对业绩比较基准进行相应调整。业绩比较基准的变更需经基金管理人和基金托管人协商一致，

	在履行适当程序后实施，并在更新的招募说明书中列示。
风险收益特征	本基金为货币市场基金，属于证券投资基金中的高流动性、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。

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		宝盈基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	孙胜华	尹东
	联系电话	0755-83276688	010-67595003
	电子邮箱	sunsh@byfunds.com	yindong.zh@ccb.cn
客户服务电话		400-8888-300	010-67595096
传真		0755-83515599	010-66275853
注册地址		深圳市深南路 6008 号特区报业大厦 1501	北京市西城区金融大街 25 号
办公地址		深圳市深南路 6008 号特区报业大厦 1501	北京市西城区闹市口大街 1 号院 1 号楼
邮政编码		518034	100033
法定代表人		李建生	郭树清

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	证券时报
登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	www.byfunds.com
基金半年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人处

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	宝盈基金管理有限公司	深圳市深南路 6008 号特区报业大厦 1501

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

3.1.1 期间数据和指标	报告期（2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日）
---------------	--------------------------------------

	宝盈货币 A	宝盈货币 B
本期已实现收益	1,126,530.01	1,798,551.87
本期利润	1,126,530.01	1,798,551.87
本期净值收益率	1.4604%	1.5821%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2011年6月30日)	
	宝盈货币 A	宝盈货币 B
期末基金资产净值	53,238,981.58	58,172,673.66
期末基金份额净值	1.0000	1.0000
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2011年6月30日)	
	宝盈货币 A	宝盈货币 B
累计净值收益率	3.4243%	3.9002%

注：1、本基金收益分配是按日结转份额。

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。

3、本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益，本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。

4、本基金无持有人认购或交易基金的各项费用。

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

1. 宝盈货币 A:

阶段	份额净值收益率①	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
过去一个月	0.2920%	0.0084%	0.0411%	0.0000%	0.2509%	0.0084%
过去三个月	0.6046%	0.0054%	0.1233%	0.0001%	0.4813%	0.0053%
过去六个月	1.4604%	0.0175%	0.2176%	0.0002%	1.2428%	0.0173%
过去一年	2.1970%	0.0135%	0.3991%	0.0002%	1.7979%	0.0133%
自基金合同生效起至今	3.4243%	0.0155%	0.7246%	0.0001%	2.6997%	0.0154%

2. 宝盈货币 B:

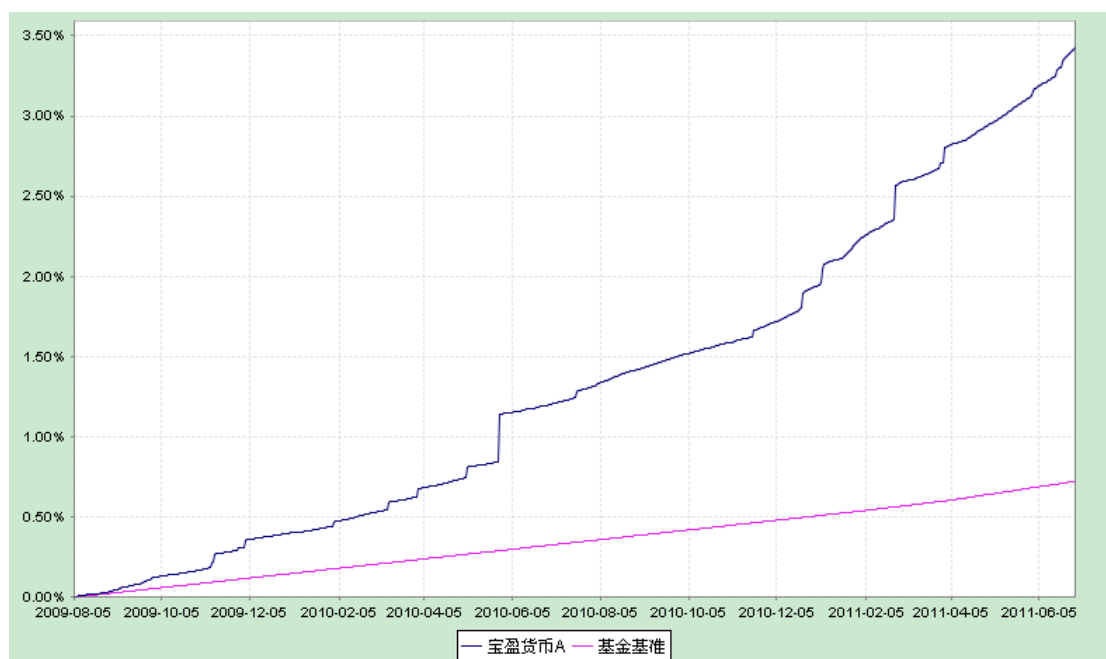
阶段	份额净值收益率①	净值收益率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去一个月	0.3119%	0.0084%	0.0411%	0.0000%	0.2708%	0.0084%
过去三个月	0.6652%	0.0054%	0.1233%	0.0001%	0.5419%	0.0053%
过去六个月	1.5821%	0.0175%	0.2176%	0.0002%	1.3645%	0.0173%
过去一年	2.4435%	0.0135%	0.3991%	0.0002%	2.0444%	0.0133%

自基金合同生效起至今	3.9002%	0.0155%	0.7246%	0.0001%	3.1756%	0.0154%
------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

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

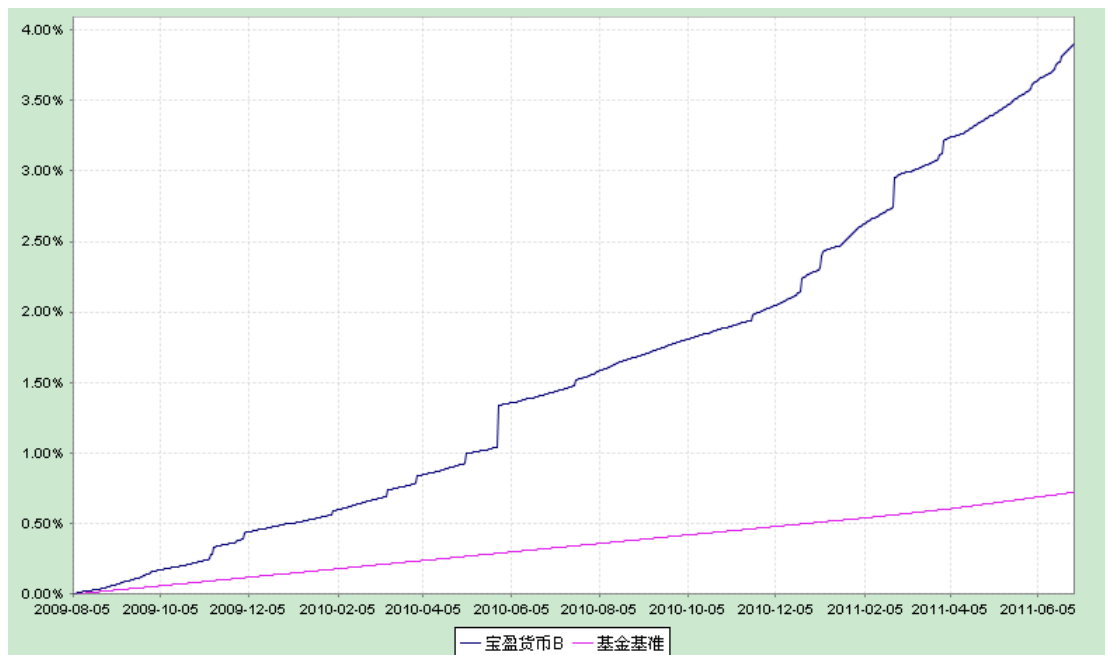
宝盈货币市场证券投资基金
 份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
 (2009年8月5日至2011年6月30日)

1、宝盈货币 A



注：按基金合同规定，本基金自基金合同生效之日起的 6 个月内为建仓期。建仓期结束时本基金的各项资产配置比例符合基金合同中的相关约定。

2、宝盈货币 B



注：按基金合同规定，本基金自基金合同生效之日起的6个月内为建仓期。建仓期结束时本基金的各项资产配置比例符合基金合同中的相关约定。

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：宝盈基金管理有限公司是2001年按照证监会“新的治理结构、新的内控体系”标准设立的首批基金管理公司之一，2001年5月18日成立，注册资本为人民币1亿元，注册地在深圳。公司目前管理基金鸿阳、宝盈鸿利收益、宝盈泛沿海、宝盈策略增长、宝盈增强收益、宝盈资源优选、宝盈核心优势、宝盈货币、宝盈中证100九只基金，公司恪守价值投资的投资理念，并逐渐形成了稳健、规范的投资风格。公司拥有一支经验丰富的投资管理团队，在研究方面，公司汇聚着一批从事宏观经济、行业、上市公司、债券和金融工程研究的专业人才，为公司的投资决策提供科学的研究支持；在投资方面，公司的基金经理具有丰富的证券市场投资经验，以自己的专业知识致力于获得良好业绩，努力为投资者创造丰厚的回报。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

姓名	职务	任本基金的基金经理期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
陈若劲	本基金基金	2009-08-06	-	8年	陈若劲，女，1971年生，香港中

	经理、宝盈增强收益债券型证券投资基金基金经理兼固定收益部总监			文大学金融 MBA。曾在第一创业证券有限责任公司固定收益部从事债券投资、研究及交易等工作，2008 年 4 月加入宝盈基金管理有限公司任债券组合研究员。现同时兼任宝盈增强收益债券型证券投资基金经理、固定收益部总监。中国国籍，证券投资基金从业人员资格。
--	--------------------------------	--	--	---

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

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》等有关法律法规及基金合同等有关基金法律文件的规定，以取信于市场、取信于社会投资公众为宗旨，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制风险的前提下，为基金持有人谋求最大利益。在本报告期内，基金运作合法合规，严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定，在投资管理活动中公平对待不同投资组合，无损害基金持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

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》和《宝盈基金管理有限公司公平交易制度》对本基金的日常交易行为进行监控。经检查，公平交易制度执行情况良好。本报告期内，严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定，在投资活动中公平对待不同投资组合，无损害组合持有人利益的行为。

4.3.2 本投资组合与其他投资风格相似的投资组合之间的业绩比较

本投资组合与管理人旗下的其他投资组合的投资风格存在较大的差异。由于投资风格的差异，本基金投资组合的业绩与管理人旗下其它组合的投资业绩不具有可比性。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，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说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

报告期内，通货膨胀持续走高，宏观调控日趋收紧，央行六次上调存款准备金率两次加息。随着基准利率的上调和大量流动性的回收，市场资金面逐渐趋紧，回购利率大幅攀升并持续在高位运行，上升幅度和持续时间均超出市场预期。

与回购利率上行相对应，各期限央票品种一二级收益率也大幅上升，而且一二级市场收益率形成倒挂。3 个月期央票收益率由期初的 3.1% 左右攀升到期末的 3.5% 附近，1 年期央票收益率由期初的 3.4% 附近攀升到期末的 3.8% 附近，两者均已接近 2007、2008 年的高点水平。

报告期内，我们的投资组合以短期限 shibor 浮息债和短融券为主，并逐渐减少组合中短期央票的比例，加大组合中逆回购的比例，以规避央票收益率上行的风险。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

货币 A:

截至本报告期末，本基金的份额净值为 1.0000 元。本报告期内本基金的份额净值收益率为 1.4604%，业绩比较基准收益率为 0.2176%。

货币 B:

截至本报告期末，本基金的份额净值为 1.0000 元。本报告期内本基金的份额净值收益率为 1.5821%，业绩比较基准收益率为 0.2176%。

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 2011 年下半年，我们判断资金面紧张程度将有所下降，回购利率也会有所回落，但是中长期看资金收益率中枢仍处于上行周期，在此过程中，仍有可能因资金紧张带动回购利率脉冲式上升。

下半年不排除有一至两次加息，因此，短期央票收益率下行的空间也相对有限。

基于以上的判断，我们在下半年将寻找央票的阶段性投资机会，继续关注 shibor 浮息债和短融券，并保留适当的现金和超短期央票等资产以保证组合足够的流动性。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照新会计准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金持有的投资品种进行估值。会计师事务所就我司所采用的相关估值模型、假设及参数的适当性发表审核意见并出具报告。基金托管人负责对基金管理公司采用的估值政策和程序进行核查，并对估值结果及净值计算进行复核。

本基金管理人设立估值工作小组，估值工作小组由本基金管理人的总经理任小组长，由投资部、研究部、金融工程部、基金事务部、监察稽核部指定人员组成。相关成员均具备相应的专业胜任能力和相关工作经验。估值工作小组负责制定、修订和完善基金估值政策和程序，定期对估值政策和程序进行评价，在发生了影响估值政策和程序的有效性及适用性的情况后及时修订估值方法，以保证其持续适用。投资部、研究部负责定期对经济环境是否发生重大变化、证券发行机构是否发生影响证券价格的重大事件以及估值政策和程序进行评价；金融工程部负责对估值模型及方法进行筛选，选择最具适用性的估值模型及参数，并负责估值模型的选择及测算；基金事务部负责进行日常估值，并与托管行的估值结果核对一致；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。

上述参与估值流程的本基金管理人、本基金托管人和本基金聘请的会计师事务所各方不存在任何重大利益冲突。基金经理不参与决定本基金估值的程序。本基金未接受任何已签约的与估值相关的任何定价服务。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据本基金基金合同的约定，本基金根据每日基金收益情况，以每万份基金净收益为基准，为投资者每日计算当日收益并分配，每月支付。每日进行收益计算并分配时，每月累计收益支付方式只采用红利再投资（即红利转基金份额）方式，投资者可通过赎回基金份额获得现金收益。

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，中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，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，本托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基

金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作方面进行了监督，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内，本基金实施利润分配的金额为 2,925,081.88 元。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人复核审查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。

6 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：宝盈货币市场证券投资基金

报告截止日：2011 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2011 年 6 月 30 日	上年度末 2010 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	6.4.7.1	644,988.27	6,317,023.22
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	6.4.7.2	60,394,101.40	389,140,817.78
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		60,394,101.40	389,140,817.78
资产支持证券投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	35,640,217.82	-
应收证券清算款		-	-
应收利息	6.4.7.5	382,854.09	1,651,190.82
应收股利		-	-
应收申购款		14,518,200.00	155,726,053.85
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		111,580,361.58	552,835,085.67
负债和所有者权益	附注号	本期末 2011 年 6 月 30 日	上年度末 2010 年 12 月 31 日

负 债:			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		-	149,530,928.73
应付赎回款		-	5,102.29
应付管理人报酬		40,347.24	61,569.52
应付托管费		12,226.45	18,657.41
应付销售服务费		12,333.23	7,963.86
应付交易费用	6.4.7.7	10,303.80	5,806.97
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		9,654.27	14,552.40
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.8	83,841.35	54,564.24
负债合计		168,706.34	149,699,145.42
所有者权益:			
实收基金	6.4.7.9	111,411,655.24	403,135,940.25
未分配利润	6.4.7.10	-	-
所有者权益合计		111,411,655.24	403,135,940.25
负债和所有者权益总计		111,580,361.58	552,835,085.67

注：本报告截止日 2011 年 6 月 30 日，宝盈货币市场证券投资基金 A 类基金份额净值 1.0000 元，基金份额总额 53,238,981.58 份。宝盈货币市场证券投资基金 B 类基金份额净值 1.0000 元，基金份额总额 58,172,673.66 份。货币市场证券投资基金 A 类基金和宝盈货币市场证券投资基金 B 类基金的合计份额总数 111,411,655.24 份。

6.2 利润表

会计主体：宝盈货币市场证券投资基金

本报告期：2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日
一、收入		3,673,416.19	1,473,189.33
1. 利息收入		3,089,881.61	1,095,039.24
其中：存款利息收入	6.4.7.11	145,290.82	199,222.05
债券利息收入		2,403,943.56	768,123.90
资产支持证券利息收入		-	-

买入返售金融资产收入		540,647.23	127,693.29
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		583,534.58	378,150.09
其中：股票投资收益	6.4.7.12	-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.13	583,534.58	378,150.09
资产支持证券投资收益		-	-
衍生工具收益	6.4.7.14	-	-
股利收益	6.4.7.15	-	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.16	-	-
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.17	-	-
减：二、费用		748,334.31	504,719.85
1. 管理人报酬		392,278.73	272,246.76
2. 托管费		118,872.40	84,923.38
3. 销售服务费		130,437.37	59,124.11
4. 交易费用	6.4.7.18	-	-
5. 利息支出		11,229.37	491.11
其中：卖出回购金融资产支出		11,229.37	491.11
6. 其他费用	6.4.7.19	95,516.44	87,934.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,925,081.88	968,469.48
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,925,081.88	968,469.48

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：宝盈货币市场证券投资基金

本报告期：2011年1月1日至2011年6月30日

单位：人民币元

项目	本期 2011年1月1日至2011年6月30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）	403,135,940.25	-	403,135,940.25
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	2,925,081.88	2,925,081.88
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）	-291,724,285.01	-	-291,724,285.01

其中：1. 基金申购款	1,959,491,460.45	-	1,959,491,460.45
2. 基金赎回款	-2,251,215,745.46	-	-2,251,215,745.46
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）	-	-2,925,081.88	-2,925,081.88
五、期末所有者权益（基金净值）	111,411,655.24	-	111,411,655.24
项目	上年度可比期间 2010年1月1日至2010年6月30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）	1,420,281,746.17	-	1,420,281,746.17
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	968,469.48	968,469.48
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）	-1,249,532,147.94	-	-1,249,532,147.94
其中：1. 基金申购款	915,109,611.93	-	915,109,611.93
2. 基金赎回款	-2,164,641,759.87	-	-2,164,641,759.87
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）	-	-968,469.48	-968,469.48
五、期末所有者权益（基金净值）	170,749,598.23	-	170,749,598.23

报告附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理公司负责人：汪钦，主管会计工作负责人：汪钦，会计机构负责人：何瑜

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

宝盈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]第 532 号《关于核准宝盈货币市场证券投资基金募集的批复》核准，由宝盈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《宝盈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，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集 1,455,089,424.24 元，业经德勤华永会计师事务

所有有限公司德师报(验)字(09)第 0014 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《宝盈货币市场证券投资基金基金合同》于 2009 年 8 月 5 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 1,455,160,265.48 份基金份额,其中认购资金利息折合 70,841.24 份基金份额。本基金的基金管理人为宝盈基金管理有限公司,基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

根据《宝盈货币市场证券投资基金基金合同》和《宝盈货币市场证券投资基金招募说明书》并报中国证监会备案,本基金根据投资者持有的基金份额按照不同的费率计提销售服务费用,并据此将基金份额分为不同的类别。其中 A 类基金按照 0.25%年费率计提销售服务费;B 类基金按照 0.01%年费率计提销售服务费的。本基金 A 类、B 类两种收费模式并存,由于基金费用的不同,本基金 A 类基金份额和 B 类基金份额分别计算每万份基金净收益和七日年化收益率。投资人可自由选择申购某一类别的基金份额,但各类别基金份额之间不能相互转换。若 A 类基金份额持有人在单个基金账户保留的基金份额达到或超过 500 万份时,本基金的注册登记机构自动将其在该基金账户持有的 A 类基金份额升级为 B 类基金份额。若 B 类基金份额持有人在单个基金账户保留的基金份额低于 50 万份时,本基金的注册登记机构自动将其在该基金账户持有的 B 类基金份额降级为 A 类基金份额。

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《宝盈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,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、资产支持证券,期限在一年以内(含一年)的债券回购,期限在一年以内(含一年)的中央银行票据以及中国证监会、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:活期存款利率(税后)。

6.4.2 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”)、中国证监会公告[2010]5 号《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>》、中国证券业协会于 2007 年 5 月 15 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《宝盈货币市场证券投资基金基金合同》和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。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2011 年上半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 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 年上半年度的经营成果和基金净值变动情况等

关信息。

6.4.4 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

本基金本报告期会计报表所采用的会计政策、会计估计与上年度会计报表相一致。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期间无需说明的重大会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期间无需说明的重大会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期间无需说明的重大会计差错更正。

6.4.6 税项

本基金本报告期所采用的税项与最近一期年度报告相一致。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2011年6月30日
活期存款	644,988.27
定期存款	-
其他存款	-
合计	644,988.27

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2011年6月30日			
		摊余成本	影子定价	偏离金额	偏离度 (%)
债券	交易所市场	-	-	-	-
	银行间市场	60,394,101.40	60,274,000.00	-120,101.40	-0.1078
	合计	60,394,101.40	60,274,000.00	-120,101.40	-0.1078

注：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。

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末无衍生金融资产/负债余额。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 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 2011年6月30日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
银行间质押式逆回购	35,640,217.82	-
合计	35,640,217.82	-

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末无买断式逆回购交易中取得的债券。

6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2011年6月30日
应收活期存款利息	2,429.09
应收定期存款利息	-
应收其他存款利息	-
应收结算备付金利息	-
应收债券利息	375,729.93
应收买入返售证券利息	4,664.37
应收申购款利息	-
其他	30.70
合计	382,854.09

6.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末其他资产无余额。

6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2011年6月30日
交易所市场应付交易费用	-
银行间市场应付交易费用	10,303.80
合计	10,303.80

6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2011年6月30日
----	-------------------

应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	-
预提费用	83,841.35
合计	83,841.35

6.4.7.9 实收基金

宝盈货币 A

金额单位：人民币元

项目	本期 2011年1月1日至2011年6月30日	
	基金份额	账面金额
上年度末	99,653,274.69	99,653,274.69
本期申购	884,681,642.20	884,681,642.20
本期赎回（以“-”号填列）	-931,095,935.31	-931,095,935.31
本期末	53,238,981.58	53,238,981.58

宝盈货币 B

金额单位：人民币元

项目	本期 2011年1月1日至2011年6月30日	
	基金份额	账面金额
上年度末	303,482,665.56	303,482,665.56
本期申购	1,074,809,818.25	1,074,809,818.25
本期赎回（以“-”号填列）	-1,320,119,810.15	-1,320,119,810.15
本期末	58,172,673.66	58,172,673.66

6.4.7.10 未分配利润

宝盈货币 A

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	-	-	-
本期利润	1,126,530.01	-	1,126,530.01
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	-1,126,530.01	-	-1,126,530.01
本期末	-	-	-

宝盈货币 B

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	-	-	-
本期利润	1,798,551.87	-	1,798,551.87
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	-1,798,551.87	-	-1,798,551.87
本期末	-	-	-

6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2011年1月1日至2011年6月30日
活期存款利息收入	145,037.10
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	-
其他	253.72
合计	145,290.82

6.4.7.12 股票投资收益

不适用。

6.4.7.13 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2011年1月1日至2011年6月30日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	632,082,000.81
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	628,447,721.80
减：应收利息总额	3,050,744.43
债券投资收益	583,534.58

6.4.7.14 衍生工具收益

不适用。

6.4.7.15 股利收益

不适用。

6.4.7.16 公允价值变动收益

本基金本报告期无公允价值变动收益。

6.4.7.17 其他收入

本基金本报告期无其他收入。

6.4.7.18 交易费用

本基金本报告期无交易费用。

6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期	
	2011年1月1日至2011年6月30日	
审计费用		29,752.78
信息披露费		49,588.57
银行费用		7,175.09
账户维护费		9,000.00
合计		95,516.44

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

本基金无需要披露的或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

本基金无需要披露的资产负债表日后事项。

6.4.9 关联方关系

6.4.9.1 本报告期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

本基金本报告期不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。

6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
宝盈基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国建设银行股份有限公司（以下简称“中国建设银行”）	基金托管人、基金代销机构

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金本报告期内及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行交易。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2011年1月1日至2011年6月30日	2010年1月1日至2010年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	392,278.73	272,246.76
其中：支付销售机构的客户维护费	54,570.90	21,862.58

注：支付基金管理人宝盈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。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2011年1月1日至2011年6月30日	2010年1月1日至2010年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	118,872.40	84,923.38

注：支付基金托管人中国建设银行的托管费按前一日基金资产净值 0.1% 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：

$$\text{日托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.1\% / \text{当年天数}。$$

6.4.10.2.3 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		
	2011年1月1日至2011年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	宝盈货币 A	宝盈货币 B	合计
中国建设银行	58,700.23	2,650.35	61,350.58
宝盈基金管理有限公司	9,992.03	1,608.82	11,600.85
合计	68,692.26	4,259.17	72,951.43
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间		
	2010年1月1日至2010年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	宝盈货币 A	宝盈货币 B	合计
中国建设银行	34,137.37	1,377.49	35,514.86
宝盈基金管理有限公司	2,254.67	4,021.71	6,276.38
合计	36,392.04	5,399.20	41,791.24

注：支付基金销售机构的销售服务费按前一日 A 类基金资产净值 0.25% 的年费率以及 B 类基金资产净值 0.01% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给宝盈基金管理有限公司，再由宝盈基金管理有限公司计算并支付给各基金销售机构。其计算公式为：

$$\text{日销售服务费} = \text{前一日 A 类基金资产净值} \times 0.25\% / \text{当年天数}。$$

$$\text{日销售服务费} = \text{前一日 B 类基金资产净值} \times 0.01\% / \text{当年天数}。$$

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

单位：人民币元

银行间市场交易的各关联方名称	本期					
	2011年1月1日至2011年6月30日					
	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出	
中国建设银行	-	49,776,850.22	-	-	-	-
上年度可比期间						

2010年1月1日至2010年6月30日						
银行间市场交易的各关联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
中国建设银行	-	19,966,037.36	-	-	9,900,000.00	491.11

6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金本报告期内基金管理人未运用固有资金投资本基金。

6.4.10.4.2 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

本基金本报告期末及上年度报告期末除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金。

6.4.10.5 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 2011年1月1日至2011年6月30日		上年度可比期间 2010年1月1日至2010年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国建设银行	644,988.27	145,037.10	389,722.31	171,912.35

注：本基金的银行存款由基金托管人中国建设银行保管，按银行同业利率计息。

6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金在承销期内未参与关联方承销证券。

6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金无其他关联交易事项的说明。

6.4.11 利润分配情况

1、宝盈货币 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
1,125,397.35	-	1,132.66	1,126,530.01	-

2、宝盈货币 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
1,804,582.66	-	-6,030.79	1,798,551.87	-

6.4.12 期末（2011年6月30日）本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 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。

6.4.12.2 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。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2011 年 6 月 30 日止, 本基金无从事银行间市场债券正回购交易形成的余额。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2011 年 6 月 30 日止, 本基金无从事证券交易所债券正回购交易形成的余额。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为货币市场基金, 主要投资于各类货币市场工具, 属于证券投资基金中的高流动性、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。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内, 使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现“在保持低风险与高流动性的基础上, 追求稳定的当期收益”的风险收益目标。

本基金的基金管理人在董事会下设立风险控制委员会, 负责制定风险管理的宏观政策, 审议通过风险控制的总体措施等; 在管理层层面设立风险管理委员会, 讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施; 在业务操作层面风险管理职责主要由监察稽核部负责, 协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估, 督察长负责组织指导监察稽核工作。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发, 判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发, 根据本基金的投资目标, 结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型, 日常的量化报告, 确定风险损失的限度和相应置信程度, 及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估, 并通过相应决策, 将风险控制在可承受的范围内。

6.4.13.2 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在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行

存款存放在本基金的托管行中国建设银行，与该银行存款相关的信用风险不重大。本基金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。

6.4.13.2.1 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 2011年6月30日	上年末 2010年12月31日
A-1	40,115,337.57	109,801,091.23
A-1 以下	-	-
未评级	-	249,388,308.01
合计	40,115,337.57	359,189,399.24

注：未评级债券包括政策性金融债和央行票据。

6.4.13.2.2 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 2011年6月30日	上年末 2010年12月31日
AAA	-	-
AAA 以下	-	-
未评级	20,278,763.83	29,951,418.54
合计	20,278,763.83	29,951,418.54

注：未评级债券包括政策性金融债。

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。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出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

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。

针对投资品种变现的流动性风险,本基金的基金管理人主要通过限制、跟踪和控制基金投资交易的不活跃品种(企业债或短期融资券)来实现。本基金投资于定期存款的比例不得超过基金资产净值的 30%,投资于一家公司发行的短期企业债券及短期融资券的市值不超过基金资产净值的 10%,且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券不得超过该证券的 10%。本基金投资组合的平均剩余期限在每个交易日均不得超过 120 天,且能够通过出售所持有的银行间同业市场交易债券应对流动性需求。此外本基金还可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求,正回购上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值以及基金资产净值的 20%。

本基金所持有的全部金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息,可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息,因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

6.4.13.4 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。

6.4.13.4.1 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。

本基金主要投资于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。本基金的基金管理人每日通过“影子定价”对本基金面临的市场风险进行监控,定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控,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。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位:人民币元

本期末 2011年6月30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						
银行存款	644,988.27	-	-	-	-	644,988.27

交易性金融资产	10,076,220.92	50,317,880.48	-	-	-	60,394,101.40
买入返售金融资产	35,640,217.82	-	-	-	-	35,640,217.82
应收利息	-	-	-	-	382,854.09	382,854.09
应收申购款	-	-	-	-	14,518,200.00	14,518,200.00
资产总计	46,361,427.01	50,317,880.48	-	-	14,901,054.09	111,580,361.58
负债						
应付管理人报酬	-	-	-	-	40,347.24	40,347.24
应付托管费	-	-	-	-	12,226.45	12,226.45
应付销售服务费	-	-	-	-	12,333.23	12,333.23
应付交易费用	-	-	-	-	10,303.80	10,303.80
应付利润	-	-	-	-	9,654.27	9,654.27
其他负债	-	-	-	-	83,841.35	83,841.35
应付证券清算款	-	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	-	-	-
负债总计	-	-	-	-	168,706.34	168,706.34
利率敏感度缺口	46,361,427.01	50,317,880.48	-	-	14,732,347.75	111,411,655.24
上年度末 2010年12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						
银行存款	6,317,023.22	-	-	-	-	6,317,023.22
交易性金融资产	369,282,672.07	19,858,145.71	-	-	-	389,140,817.78
买入返售金融资产	-	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-	1,651,190.82	1,651,190.82
应收申购款	-	-	-	-	155,726,053.85	155,726,053.85
资产总计	375,599,695.29	19,858,145.71	-	-	157,377,244.67	552,835,085.67
负债						
应付管理人报酬	-	-	-	-	61,569.52	61,569.52
应付托管费	-	-	-	-	18,657.41	18,657.41
应付销售服务费	-	-	-	-	7,963.86	7,963.86
应付交易费用	-	-	-	-	5,806.97	5,806.97
应付利润	-	-	-	-	14,552.40	14,552.40
其他负债	-	-	-	-	54,564.24	54,564.24

应付证券清算款	-	-	-	-	149,530,928.73	149,530,928.73
应付赎回款	-	-	-	-	5,102.29	5,102.29
负债总计	-	-	-	-	149,699,145.42	149,699,145.42
利率敏感度缺口	375,599,695.29	19,858,145.71	-	-	7,678,099.25	403,135,940.25

注：表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早予以分类。

6.4.13.4.1.2 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 2011年6月30日	上年度末 2010年12月31日
	市场利率上升25个基点	-50,303.79	-160,000.00
	市场利率下降25个基点	50,510.00	160,000.00

6.4.13.4.2 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。

6.4.13.4.3 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。

6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

本基金无有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项。

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

序号	项目	金额	占基金总资产的比例（%）
1	固定收益投资	60,394,101.40	54.13
	其中：债券	60,394,101.40	54.13
	资产支持证券	-	-

2	买入返售金融资产	35,640,217.82	31.94
	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	644,988.27	0.58
4	其他各项资产	14,901,054.09	13.35
5	合计	111,580,361.58	100.00

7.2 债券回购融资情况

金额单位：人民币元

序号	项目	占基金资产净值的比例（%）	
1	报告期内债券回购融资余额	0.41	
	其中：买断式回购融资	-	
序号	项目	金额	占基金资产净值的比例（%）
2	报告期末债券回购融资余额	-	-
	其中：买断式回购融资	-	-

注：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

金额单位：人民币元

序号	发生日期	融资余额占基金资产净值的比例（%）	原因	调整期
1	2011-1-5	33.79	巨额赎回	1个交易日

7.3 基金投资组合平均剩余期限

7.3.1 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	119
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	119
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	11

报告期内投资组合平均剩余期限超过 180 天情况说明

本基金本报告期内无投资组合平均剩余期限超过 180 天的情况。

7.3.2 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	各期限负债占基金资产净值
----	--------	------------	--------------

		净值的比例 (%)	的比例 (%)
1	30 天以内	32.57	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
2	30 天(含)—60 天	-	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
3	60 天(含)—90 天	-	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
4	90 天(含)—180 天	18.20	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
5	180 天(含)—397 天(含)	36.01	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
6	合计	86.78	-

7.4 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	摊余成本	占基金资产净值比例 (%)
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	20,278,763.83	18.20
	其中：政策性金融债	20,278,763.83	18.20
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	40,115,337.57	36.01
6	中期票据	-	-
7	其他	-	-
8	合计	60,394,101.40	54.21
9	剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券	-	-

7.5 期末按摊余成本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)	摊余成本	占基金资产净值比例 (%)
1	070211	07 国开 11	200,000	20,278,763.83	18.20
2	1081437	10 常纺 CP01	100,000	10,076,220.92	9.04
3	1181003	11 魏桥 CP01	100,000	10,022,409.77	9.00

4	1181180	11 海龙 CP01	100,000	10,016,307.00	8.99
5	1181194	11 新野 CP01	100,000	10,000,399.88	8.98

7.6 “影子定价”与“摊余成本法”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	18
报告期内偏离度的最高值	0.5256%
报告期内偏离度的最低值	-0.1208%
报告期内每个工作日偏离度的绝对值的简单平均值	0.1492%

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有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。

7.8 投资组合报告附注

7.8.1 基金计价方法说明

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

7.8.2 本基金本报告期内不存在持有剩余期限小于 397 天但剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券的摊余成本超过当日基金资产净值的 20% 的情况。

7.8.3 本基金持有的 11 海龙 CP01，该债券发行人山东海龙股份有限公司于 2011 年 6 月 1 日收到中国证券监督管理委员会的调查通知书，本基金在该日前已持有该债券。

基于以下原因本基金暂时继续持有本期债券：发行人作为国有企业，同时又是国内粘胶行业龙头，已发行多期债券，均按时还本付息，具有良好的信用历史；该期债券票息较高，在收益率波动情况下能提供较好的票息保护。

本基金将继续密切跟踪公司的基本面情况，并择机对投资组合进行调整。

7.8.4 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	应收证券清算款	-
3	应收利息	382,854.09
4	应收申购款	14,518,200.00
5	其他应收款	-
6	待摊费用	-
7	其他	-
8	合计	14,901,054.09

7.8.5 其他需说明的重要事项

由于四舍五入的原因，分项与合计项之间可能存在尾差。

8 基金份额持有人信息

8.1 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
宝盈货币 A	1,131	47,072.49	1,514,868.80	2.85%	51,724,112.78	97.15%
宝盈货币 B	6	9,695,445.61	48,126,382.54	82.73%	10,046,291.12	17.27%
合计	1,137	97,987.38	49,641,251.34	44.56%	61,770,403.90	55.44%

注：1、本基金采用分级模式核算，机构/个人投资者持有基金份额占总份额比例的计算中分母采用各自级别的基金份额来计算。

2、户均持有的基金份额合计数=期末基金份额总额/期末持有人户数合计。

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数(份)	占基金总份额比例
基金管理公司所有从业人员持有本开放式基金	宝盈货币 A	111,600.63	0.2096%
	宝盈货币 B	-	-
	合计	111,600.63	0.1002%

注：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 开放式基金份额变动

单位：份

项目	宝盈货币 A	宝盈货币 B
基金合同生效日(2009年8月5日)基金份额总额	428,312,282.49	1,026,847,982.99
本报告期期初基金份额总额	99,653,274.69	303,482,665.56
本报告期基金总申购份额	884,681,642.2	1,074,809,818.25
减：本报告期基金总赎回份额	931,095,935.31	1,320,119,810.15
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	53,238,981.58	58,172,673.66

10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

报告期内无基金份额持有人大会决议。

10.2 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

报告期内基金管理人无重大人事变动。

本基金托管人 2011 年 2 月 9 日发布公告，经中国建设银行研究决定，聘任杨新丰为中国建设银行投资托管服务部副总经理（主持工作），其任职资格已经中国证监会审核批准（证监许可〔2011〕115 号）。解聘罗中涛中国建设银行投资托管服务部总经理职务。

本基金托管人 2011 年 1 月 31 日发布任免通知，解聘李春信中国建设银行投资托管服务部副总经理职务。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内未发生涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

10.4 基金投资策略的改变

本报告期内，本基金管理人的基金投资策略遵循本基金《基金合同》中规定的投资策略，未发生显著改变。

10.5 报告期内改聘会计师事务所情况

本报告期内未发生改聘会计师事务所情况。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受监管部门稽查或处罚的情况

在本报告期内，基金管理人、托管人及其高级管理人员未受监管部门稽查或处罚。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 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	
长江证券	1	-	-	-	-	-
华泰联合证券	1	-	-	-	-	-

注：1、基金管理人选择使用基金专用交易单元的选择标准和程序为：

- (1) 实力雄厚，信誉良好，注册资本不少于 3 亿元人民币。
- (2) 财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定。
- (3) 经营行为规范，最近两年未发生重大违规行为而受到中国证监会处罚。
- (4) 内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求。
- (5) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理本基金进行证券交易的需，并能为本基金提供全面的信息服。
- (6) 研究实力较强，有固定的研究机构和专门的研究人员，能及时为本基金提供高质量的咨询服务。

2、基金管理人根据以上标准进行评估后确定证券经营机构的选择，与被选择的券商签订证券交易单元租用协议。

3、本基金与本基金管理公司管理的宝盈增强收益债券型证券投资基金共用交易单元，本报告期末租用和退租证券公司交易单元。

10.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况

项目	发生日期	偏离度	法定披露报刊	法定披露日期
报告期内偏离度绝对值在0.5%（含）以上	2011-2-24	0.5256%	证券时报	2011-2-26

10.9 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	宝盈基金管理有限公司关于宝盈货币市场	证券时报	2011-01-28

	证券投资基金2011年春节假期前暂停申购、转换转入及定期定额投资业务的公告		
2	宝盈基金管理有限公司关于宝盈货币市场证券投资基金偏离度绝对值达到/超过0.5%的公告	证券时报	2011-02-26
3	宝盈基金管理有限公司关于增加东莞农村商业银行股份有限公司为基金代销机构的公告	中国证券报 证券时报 上海证券报	2011-04-20
4	宝盈基金管理有限公司关于旗下部分基金增加中信证券股份有限公司为代销机构的公告	中国证券报 证券时报 上海证券报	2011-04-29
5	宝盈基金管理有限公司关于旗下基金增加中国农业银行股份有限公司为代销机构并办理定期定额投资、转换等业务的公告	中国证券报 证券时报 上海证券报	2011-06-23

11 备查文件目录

11.1 备查文件目录

中国证监会关于核准宝盈货币市场证券投资基金募集的文件。

《宝盈货币市场证券投资基金基金合同》。

《宝盈货币市场证券投资基金基金托管协议》。

宝盈基金管理有限公司批准成立批件、营业执照和公司章程。

本报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的各项公告。

11.2 存放地点

基金管理人办公地址：广东省深圳市深南大道 6008 号特区报业大厦 15 层

基金托管人办公地址：北京市西城区闹市口大街 1 号院 1 号楼

11.3 查阅方式

上述备查文件文本存放在基金管理人和基金托管人的办公场所，在办公时间内基金持有人可免费查阅。

宝盈基金管理有限公司
二〇一一年八月二十七日