

中海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：中海基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一一年八月二十六日

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。

基金托管人中国工商银行股份有限公司(以下简称“工商银行”)根据本基金合同规定，于 2011 年 8 月 23 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.....	7
3	主要财务指标和基金净值表现.....	7
3.1	主要会计数据和财务指标.....	7
3.2	基金净值表现.....	7
4	管理人报告.....	10
4.1	基金管理人及基金经理情况.....	10
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.....	11
4.4	管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明.....	11
4.5	管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	12
4.6	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	12
4.7	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	13
5	托管人报告.....	13
5.1	报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	13
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.....	13
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）.....	14
6.1	资产负债表.....	14
6.2	利润表.....	15
6.3	所有者权益（基金净值）变动表.....	16
6.4	报表附注.....	17
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	债券正回购的资金余额超过基金资产净值的 20% 的说明.....	30
7.4	基金投资组合平均剩余期限.....	30
7.5	期末按债券品种分类的债券投资组合.....	31
7.6	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
7.7	“影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离.....	32
7.8	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

7.9	投资组合报告附注.....	32
8	基金份额持有人信息.....	32
8.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	32
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稽查或处罚等情况.....	34
10.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	34
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.....	37
11.1	备查文件目录.....	37
11.2	存放地点.....	37
11.3	查阅方式.....	37

2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	中海货币市场证券投资基金	
基金简称	中海货币	
基金主代码	392001	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2010年7月28日	
基金管理人	中海基金管理有限公司	
基金托管人	中国工商银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	692,842,905.92份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	中海货币A类	中海货币B类
下属分级基金的交易代码	392001	392002
报告期末下属分级基金的份额总额	69,344,197.35份	623,498,708.57份

2.2 基金产品说明

投资目标	在保证资产安全与资产充分流动性前提下，追求高于业绩比较基准的收益率，为基金份额持有人创造稳定的当期收益。
投资策略	1、利率预期策略 根据对宏观经济和利率走势的分析，本基金将制定利率预期策略。如果预期利率下降，将增加组合的久期；反之，如果预期利率将上升，则缩短组合的久期。 2、期限结构配置策略 各类债券资产在期限结构上的配置是本基金所选择的收益率曲线策略在资产配置过程中的具体体现，本基金采用总收益分析法在子弹组合、杠铃组合、梯形组合等三种基础类型中进行选择。 3、类属配置策略 根据各类短期固定收益类金融工具的市场规模、收益性和流动性，决定各类资产的配置比例；再通过评估各类资产的流动性

	和收益性利差，确定不同期限类别资产的具体资产配置比例。 4、流动性管理策略 在满足基金投资人申购、赎回的资金需求前提下，通过基金资产安排（包括现金库存、资产变现、剩余期限管理或以其他措施），保证基金资产的高流动性。 5、套利策略 本基金的套利策略主要是利用不同市场、不同期限和不同品种之间的收益率差异，通过融入和融出的资金安排，获取无风险的利差收益。
业绩比较基准	同期7 天通知存款利率（税后）
风险收益特征	本基金属货币市场证券投资基金，为证券投资基金中的低风险品种。 本基金长期平均的风险和预期收益低于股票型基金、混合型基金、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		中海基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	王莉	赵会军
	联系电话	021-38429808	010-66105799
	电子邮箱	wangl@zhfund.com	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		400-888-9788、 021-38789788	95588
传真		021-68419525	010-66105798
注册地址		上海市浦东新区银城中路 68 号 2905-2908 室及 30 层	北京市西城区复兴门内大街 55 号
办公地址		上海市浦东新区银城中路 68 号 2905-2908 室及 30 层	北京市西城区复兴门内大街 55 号
邮政编码		200120	100140
法定代表人		陈浩鸣	姜建清

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、上海证券报、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.zhfund.com

基金半年度报告备置地点	上海市浦东新区银城中路 68 号 2905-2908 室及 30 层
-------------	------------------------------------

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	中海基金管理有限公司	上海市浦东新区银城中路 68 号 2905-2908 室及 30 层

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）	
	中海货币 A 类	中海货币 B 类
本期已实现收益	1,296,700.47	35,118,258.36
本期利润	1,296,700.47	35,118,258.36
本期净值收益率	1.5753%	1.6968%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2011 年 6 月 30 日)	
	中海货币 A 类	中海货币 B 类
期末基金资产净值	69,344,197.35	623,498,708.57
期末基金份额净值	1.00	1.00
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2011 年 6 月 30 日)	
	中海货币 A 类	中海货币 B 类
累计净值收益率	2.2946%	2.5241%

注 1：本基金合同于 2010 年 7 月 28 日生效，截至报告期末本基金合同生效未满一年。

注 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。

注 3：本基金按日结转份额。

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

1. 中海货币 A 类：

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
----	----------	-----------	------------	---------------	-----	-----

				准差④		
过去一个月	0.2818%	0.0039%	0.1227%	0.0000%	0.1591%	0.0039%
过去三个月	0.7950%	0.0039%	0.3718%	0.0001%	0.4232%	0.0038%
过去六个月	1.5753%	0.0029%	0.7142%	0.0002%	0.8611%	0.0027%
自基金合同生效起至今	2.2946%	0.0035%	1.3072%	0.0002%	0.9874%	0.0033%

2. 中海货币 B 类:

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	0.3021%	0.0039%	0.1227%	0.0000%	0.1794%	0.0039%
过去三个月	0.8549%	0.0039%	0.3718%	0.0001%	0.4831%	0.0038%
过去六个月	1.6968%	0.0029%	0.7142%	0.0002%	0.9826%	0.0027%
自基金合同生效起至今	2.5241%	0.0034%	1.3072%	0.0002%	1.2169%	0.0032%

注：“自基金合同生效起至今”指 2010 年 7 月 28 日(基金合同生效日)至 2011 年 6 月 30 日。

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

中海货币市场证券投资基金
 份额累计净值收益率与业绩比较基准收益率历史走势对比图
 (2010 年 7 月 28 日至 2011 年 6 月 30 日)

1、中海货币 A 类



2、中海货币 B 类



注 1：本基金合同生效日为 2010 年 7 月 28 日，至报告期末不满一年；

注 2：根据法律法规及基金合同规定，本基金建仓期为自基金合同生效日起六个月，建仓期结束时各项资产配置比例符合合同约定。

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

基金管理人自 2004 年 3 月 18 日成立以来，始终坚持“诚实信用、勤勉尽责”的原则，严格履行基金管理人的责任和义务，依靠强大的投研团队、规范的业务管理模式、严密科学的风险管理和内部控制体系，为广大基金份额持有人提供规范、专业的资产管理服务。截至 2011 年 6 月 30 日，共管理开放式证券投资基金 10 只。

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（助理） 期限		证券从业 年限	说明
		任职日期	离任日期		
江小震	固定收益小组负责人，本基金、中海增强收益债券型证券投资基金基金经理	2010-07-28	-	13	江小震先生，复旦大学硕士。历任长江证券股份有限公司投资经理、中维资产管理有限责任公司部门经理、天安人寿保险股份有限公司（原名恒康天安保险有限责任公司）投资部经理、太平洋资产管理有限责任公司高级经理。2009 年 11 月进入本公司工作，现任固定收益小组负责人。2010 年 7 月至今任中海货币市场证券投资基金基金经理，2011 年 3 月至今任中海增强收益债券型证券投资基金基金经理。

注 1：上述任职日期、离任日期根据本基金管理人对外披露的任免日期填写。

注 2：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合规守信情况的说明

基金管理人在报告期内严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律、法规、《基金合同》的规定，勤勉尽责地为基金份额持有人谋求利益，不存在损害基金份额持有人利益的行为，不存在违法违规或未履行基金合同承诺。

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

为进一步完善公平交易管理，防范和杜绝不规范交易行为，保护基金份额持有人的合法权益，公司建立了有纪律、规范化的投资研究和决策流程来确保公平对待不同投资组合，切实防范利益输送。

公司通过制定《中海基金研究报告质量考评制度》，树立了研究导向的投资文化，强调投资应以研究作为依据，不断建立完善系统、科学的研究方法和流程，并认真地推行实施。

对于场内交易，公司制定了《中海基金管理有限公司交易管理制度》，所有的投资指令必须通过集中交易室下达，集中交易室与投资部门相隔离，规定多基金指令处理原则是：时间优先、价格优先、比例分配、综合平衡，通过公司已有交易软件进行控制，不同基金同向买卖同一证券完全通过系统进行比例分配，同时禁止多基金之间的同日反向交易。对于场外交易，通过《固定收益证券投资管理暂行办法》、《新股询价网下申购流程》以及《中海基金旗下基金投资流通受限证券管理办法》等规定对交易行为进行规范。

本报告期，不同投资组合的交易得到公平对待，未发生可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

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

本基金与本基金管理人旗下的其他投资组合的投资风格不同。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

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

2011 年上半年，在持续的货币紧缩下，市场资金面开始由极度宽裕走向适当宽松；而在不断创出新高的物价背景下，加息以及进一步的加息预期一直影响着债券市场的走势。在短期资金面和中长期物价的压制下，上半年的债券市场总体表现不好，虽然冲击小于去年第一次加息前后，但震荡走弱成为主基调。在不断上调存款准备金率的政策下，银行开始收缩债券市场的投资；而保险公司保费收入上半年增长也放缓，债券市场的需求总体走弱也影响了上半年债券的表现。但由于收益率已经上升到一定水平，对一些长期配置型资金尚有吸引力也是维持它震荡的原因。

上半年，本基金遵循一贯的以流动性管理为目标的原则，在满足持有人资金安排需求的同时，努力提高基金的收益。策略上，信用产品采取短久期配置，辅以逆回购和短期存款，增强基金收益。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2011 年 06 月 30 日，本基金 A 类每万份收益 2.9653 元，7 日年化收益率 4.401%，报告期内本基金 A 类净值收益率为 1.5753%，高于业绩比较基准 0.8611 个百分点；本基金 B 类每万份收益 3.0314 元，7 日年化收益率 4.663%，报告期内本基金 B 类净值收益率为 1.6968%，高于业绩比较基准 0.9826 个百分点。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

对于未来半年的债券市场，我们保持相对谨慎的态度。

市场普遍预期本轮物价上涨将在今年 6 月份达到峰值，随后旋即回落。但基于货币超发、劳动力价格水平将长期保持较高水平的因素考虑，下半年物价回落的速度将较为缓慢。控制通胀或许成为一个更中长期的目标。在当前仍存在负利率的情况下，想债券市场有明确的发展趋势出现，可能性较小。

从另一个角度来看，宏观经济在三季度可能触底回升，全年 GDP 仍有可能保持 9%以上的高速增长。上市公司在刚刚经历一轮去库存周期的考验后，利润情况将会得到相应的改善。一些在国家政策刺激和经济转型中受益的行业将会在证券市场中获得良好的表现。

4.6 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及基金合同约定，本基金管理人严格按照新准则、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。会计师事务所在估值调整导致基金资产净值的变化在 0.25% 以上时对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。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。其中，本基金管理人为了确保估值工作的合规开展，建立了负责估值工作决策和执行的估值核算小组，组成人员包括督察长、风险控制总监、监察稽核负责人及基金会计负责人等，成员均具有多年基金从业经验，且具

有风控、合规、会计方面的专业经验。负责估值核算的小组成员中不包括投资总监及基金经理，但对于非活跃投资品种，投资总监及基金经理可以向估值核算小组提供估值建议。本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据法律法规以及本基金合同的相关规定，本基金每日将各级基金份额的已实现收益全额分配给基金份额持有人。

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

2011 年上半年，本基金托管人在对中海货币市场证券投资基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》、《货币市场基金管理暂行规定》、《货币市场基金信息披露特别规定》及其他有关法律法规和基金合同的有关规定，不存在任何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

2011 年上半年，中海货币市场证券投资基金的管理人——中海基金管理有限公司在中海货币市场证券投资基金的投资运作、每万份基金净收益和 7 日年化收益率、基金利润分配、基金费用开支等问题上，严格遵循《证券投资基金法》、《货币市场基金管理暂行规定》、《货币市场基金信息披露特别规定》等有关法律法规。

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

本托管人依法对中海基金管理有限公司编制和披露的中海货币市场证券投资基金 2011 年半年度报告中财务指标、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

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：中海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	212,462,287.15	1,212,005,852.93
结算备付金		476,190.48	1,377,272.73
存出保证金		-	-
交易性金融资产	6.4.7.2	390,461,230.05	401,176,512.21
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		390,461,230.05	401,176,512.21
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	108,000,522.00	3,026,602,855.60
应收证券清算款		-	-
应收利息	6.4.7.5	5,411,555.67	8,479,277.91
应收股利		-	-
应收申购款		15,119,150.02	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	466,629.87	620,190.27
资产总计		732,397,565.24	4,650,261,961.65
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		-	-
卖出回购金融资产款		39,199,860.40	-
应付证券清算款		-	59,966,193.89
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		201,070.68	663,207.82
应付托管费		60,930.49	200,972.05
应付销售服务费		28,968.66	28,936.13
应付交易费用	6.4.7.7	9,188.65	13,913.42

应交税费		-	-
应付利息		5,509.46	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.8	49,130.98	94,500.00
负债合计		39,554,659.32	60,967,723.31
所有者权益：			
实收基金	6.4.7.9	692,842,905.92	4,589,294,238.34
未分配利润	6.4.7.10	-	-
所有者权益合计		692,842,905.92	4,589,294,238.34
负债和所有者权益总计		732,397,565.24	4,650,261,961.65

注 1：报告截止日 2011 年 6 月 30 日，基金份额净值 1.00 元，基金份额总额 692,842,905.92 份，其中 A 级基金份额总额 69,344,197.35 份，B 级基金份额总额 623,498,708.57 份。

注 2：本基金合同生效日为 2010 年 7 月 28 日。

6.2 利润表

会计主体：中海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		41,646,046.73	-
1.利息收入		40,741,054.88	-
其中：存款利息收入	6.4.7.11	13,554,025.92	-
债券利息收入		6,141,173.05	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		21,045,855.91	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		904,991.85	-
其中：股票投资收益		-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.12	904,991.85	-
资产支持证券投资收 益		-	-
衍生工具收益	6.4.7.13	-	-
股利收益	6.4.7.14	-	-

3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.15	-	-
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.16	-	-
减：二、费用		5,231,087.90	-
1. 管理人报酬		3,589,468.71	-
2. 托管费		1,087,717.83	-
3. 销售服务费		209,271.41	-
4. 交易费用	6.4.7.17	-	-
5. 利息支出		117,998.15	-
其中：卖出回购金融资产支出		117,998.15	-
6. 其他费用	6.4.7.18	226,631.80	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,414,958.83	-
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,414,958.83	-

注：本基金合同生效日为 2010 年 7 月 28 日，无去年同期比较数据，下同。

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：中海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）	4,589,294,238.34	-	4,589,294,238.34
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	36,414,958.83	36,414,958.83
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）	-3,896,451,332.42	-	-3,896,451,332.42
其中：1. 基金申购款	2,021,105,176.60	-	2,021,105,176.60
2. 基金赎回款	-5,917,556,509.02	-	-5,917,556,509.02
四、本期向基金份额持有	-	-36,414,958.83	-36,414,958.83

人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）			
五、期末所有者权益（基金净值）	692,842,905.92	-	692,842,905.92
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）	-	-	-
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-	-
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）	-	-	-
其中：1. 基金申购款	-	-	-
2. 基金赎回款	-	-	-
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）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	-	-	-

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：宋宇，主管会计工作负责人：宋宇，会计机构负责人：曹伟

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

中海货币市场证券投资基金(以下简称“本基金”)由中海基金管理有限公司依照《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》及有关法律法规规定，经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】872 号《关于核准中海货币市场证券投资基金募集的批复》核准募集。

本基金为契约型开放式，存续期限不定，基金管理人为中海基金管理有限公司，基金托管人为中国工商银行；有关基金募集文件已按规定向中国证券监督管理委员会备案；基金合同于 2010 年 7 月 28 日生效，该日的基金份额总额为 2,958,869,207.75 份，其中 A 级基金

份额总额 784,590,763.21 份，B 级基金份额总额 2,174,278,444.54 份。

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》、本基金合同和中国证监会允许的基金行业实务操作的有关规定编制。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金在本报告期内的会计报表遵循了企业会计准则及其他有关规定。

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

本基金在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。

6.4.5 差错更正的说明

本基金在本报告期内未发生重大会计差错。

6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税字 [2002]128 号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税字 [2004]78 号《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税字[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》及其他相关税务法规和实务操作，主要税项列示如下：

6.4.6.1

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。

6.4.6.2

基金买卖债券的差价收入暂免征营业税和企业所得税。

6.4.6.3

对基金取得的企业债券利息收入，由发行债券的企业在向基金派发利息时代扣代缴 20% 的个人所得税，暂不征收企业所得税。

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	22,462,287.15
定期存款	190,000,000.00
其中：存款期限 1-3 个月	140,000,000.00
存款期限 3 个月-1 年	50,000,000.00
其他存款	-
合计	212,462,287.15

注：定期存款的存款期限指定期存款的票面存期。

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	390,461,230.05	390,751,000.00	289,769.95	0.0418
	合计	390,461,230.05	390,751,000.00	289,769.95	0.0418

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金在本报告期末未持有衍生金融资产/负债。

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
银行间市场买入返售金融资产	108,000,522.00	-
合计	108,000,522.00	-

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金在本报告期末未持有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	882.31
应收定期存款利息	1,243,494.06
应收其他存款利息	-

应收结算备付金利息	214.30
应收债券利息	3,614,853.88
应收买入返售证券利息	552,111.12
应收申购款利息	-
其他	-
合计	5,411,555.67

6.4.7.6 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2011 年 6 月 30 日
其他应收款	-
待摊费用	466,629.87
合计	466,629.87

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	9,188.65
合计	9,188.65

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	49,130.98
合计	49,130.98

6.4.7.9 实收基金

中海货币 A 类

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	84,772,041.35	84,772,041.35
本期申购	558,651,399.73	558,651,399.73
本期赎回（以“-”号填列）	-574,079,243.73	-574,079,243.73
本期末	69,344,197.35	69,344,197.35

中海货币 B 类

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	4,504,522,196.99	4,504,522,196.99
本期申购	1,462,453,776.87	1,462,453,776.87
本期赎回（以“-”号填列）	-5,343,477,265.29	-5,343,477,265.29
本期末	623,498,708.57	623,498,708.57

注：本基金本期申购包含红利再投、转换入份额，本期赎回包含转换出份额。

6.4.7.10 未分配利润

中海货币 A 类

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	1,296,700.47	-	1,296,700.47
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	1,296,700.47	-	1,296,700.47
本期末	-	-	-

中海货币 B 类

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	35,118,258.36	-	35,118,258.36
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	35,118,258.36	-	35,118,258.36
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	269,857.81
定期存款利息收入	13,170,818.97
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	86,600.11
其他	26,749.03
合计	13,554,025.92

6.4.7.12 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	385,829,695.53
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	380,111,332.95
减：应收利息总额	4,813,370.73
债券投资收益	904,991.85

6.4.7.13 衍生工具收益

本基金在本报告期无衍生工具投资收益。

6.4.7.14 股利收益

本基金在本报告期无股利收益。

6.4.7.15 公允价值变动收益

本基金在本报告期无公允价值变动收益。

6.4.7.16 其他收入

本基金在本报告期无其他收入。

6.4.7.17 交易费用

本基金在本报告期无交易费用。

6.4.7.18 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	44,630.98
信息披露费	153,560.40
其他	564.00
银行汇划费用	18,876.42
债券帐户维护费	9,000.00
合计	226,631.80

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**

本基金在本报告期内无需要说明的或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

本基金于资产负债表日后的收益分配事项如下：

2011 年度	宣告日	分配收益所属期间
—第 7 号收益支付公告	2011/07/15	2011/6/15-2011/7/14
—第 8 号收益支付公告	2011/08/15	2011/7/15-2011/8/14

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

本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

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
中海基金管理有限公司（“中海基金”）	基金管理人、直销机构
工商银行	基金托管人、代销机构
国联证券股份有限公司（“国联证券”）	基金管理人的股东、代销机构

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

6.4.10.1.1 股票交易

本基金在本报告期末在关联方交易单元进行股票交易。

6.4.10.1.2 权证交易

本基金在本报告期末在关联方交易单元进行权证交易。

6.4.10.1.3 债券交易

本基金在本报告期末在关联方交易单元进行债券交易。

6.4.10.1.4 债券回购交易

本基金在本报告期末在关联方交易单元进行债券回购交易。

6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金在本报告期没有应支付关联方的佣金。

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 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
当期发生的基金应支付的管理费	3,589,468.71	-
其中：支付销售机构的客户 维护费	109,209.83	-

注：基金管理费按前一日的基金资产净值的 0.33% 的年费率计提，计算方法如下：
 $H = E \times 0.33\% / \text{当年天数}$ （H 为每日应支付的基金管理费，E 为前一日的基金资产净值）
 基金管理费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	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
当期发生的基金应支付的托 管费	1,087,717.83	-

注：基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.10% 的年费率计提。计算方法如下：
 $H = E \times 0.10\% / \text{当年天数}$ （H 为每日应支付的基金托管费，E 为前一日的基金资产净值）
 基金托管费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付。

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		
	中海货币 A 类	中海货币 B 类	合计
中海基金	10,013.90	101,437.69	111,451.59
工商银行	56,416.13	2,114.98	58,531.11
国联证券	249.41	-	249.41
合计	66,679.44	103,552.67	170,232.11

本基金 A 级基金份额的销售服务费年费率为 0.25%，B 级基金份额的销售服务费年费率为 0.01%。各级基金份额的销售服务费计提的计算公式如下：

$H = E \times R / \text{当年天数}$ （H 为每日该级基金份额应支付的基金销售服务费，E 为前一日该级基金份额的基金资产净值，R 为该级基金份额的年销售服务费率）

基金销售服务费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付给基金管理人，再由基金管理人计算并支付给各基金销售机构。

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

本基金在本报告期末与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

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

中海货币 A 类

本报告期内基金管理人未运用固有资金投资本基金。

中海货币 B 类

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

中海货币 A 类

本报告期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金。

中海货币 B 类

本报告期末及上年度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
工商银行	22,462,287.15	269,857.81	-	-

注：本基金的银行存款由基金托管人中国工商银行股份有限公司保管，并按银行间同业利率计息。

6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金在本报告期末通过关联方购买其承销的证券。

6.4.11 利润分配情况

1、中海货币 A 类

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
1,296,700.47	-	-	1,296,700.47	-

2、中海货币B类

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
35,118,258.36	-	-	35,118,258.36	-

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

本基金在本报告期末未因认购新发/增发证券而持有流通受限证券。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金在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，本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖

出回购证券款余额 39,199,860.40 元，是以如下债券作为质押：

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
070211	07国开11	2011-07-01	101.38	400,000	40,552,000.00
合计		-	-	-	40,552,000.00

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金在本报告期末无交易所市场债券正回购余额，因此无抵押债券。

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

本基金在日常经营活动中涉及的财务风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了《中海基金投资决策委员会议事规则》、《中海基金投资业务流程》、《中海基金权限管理办法》、《中海基金研究管理办法》、《中海基金股票库管理办法》等一系列相应的制度和流程来控制这些风险，并设定适当的风险阈值及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续实时监控上述各类风险。

本基金管理人建立了以风险控制委员会为核心的、由督察长、风险管理部、监察稽核部、相关职能部门和业务部门构成的风险管理架构体系。

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，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金均投资于具有良好信用等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。本基金管理人通过信用分析团队建立了内部评级体系和交易对手库，对发行人及债券投资进行内部评级，对交易对手的资信状况进行充分评估、设定授信额度，以控制可能的信用风险。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司发行的证券，不得超过该证券的 10%。

本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性极小；基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估，以控制相应的信用风险。

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	220,014,065.18	220,226,022.69
A-1 以下	0.00	0.00
未评级	69,840,087.75	49,894,157.27
合计	289,854,152.93	270,120,179.96

注：本期末按短期信用评级为“未评级”的债券为中央银行票据；上年度末按短期信用评级为“未评级”的债券为中央银行票据及政策性金融债。

6.4.13.2 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	0.00	0.00
AAA 以下	0.00	0.00
未评级	100,607,077.12	131,056,332.25
合计	100,607,077.12	131,056,332.25

注：本期末及上年度末按长期信用评级为“未评级”的债券投资为政策性金融债。

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困难，从而对基金收益造成的不利影响。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。

本基金所持大部分证券在银行间同业市场交易，其余亦可在证券交易所上市。本基金所持有的金融负债的合约约定到期日均为一年以内且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。为了应对银行间同业市场交易不活跃而带来的变现困难，本基金持有的银行间金融债的久期均小于一年。此外，本基金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，其上限一般不超过基金持有的债券资产的公允价值。

本基金管理人每日预测本基金的流动性需求，并同时通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析。2011 年 6 月 30 日本基金债券持仓比例为 56.36%，定期存款持仓比例为 27.42%；2010 年 12 月 31 日，本基金债券资产持仓比例为 8.74%，定期存款持仓比例为 25.06%。

6.4.13.4 市场风险

市场风险是指由于市场变化或波动所引起的资产损失的可能性，本基金管理人通过多种金融工程工具对基金资产结构及组合久期等指标进行合理搭配，从而达到有效控制本基金市场风险的目的。

6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指利率变动引起组合中资产特别是债券投资的市场价格变动，从而影响基金投资收益的风险。

本基金持有的债券资产及回购资产在一定程度上存在着利率风险，本基金通过对债券资产的久期及券种结构进行优化，从而达到有效降低利率风险的目的。

下表分别列示了截止 2011 年 6 月 30 日与 2010 年 12 月 31 日，本基金所面临的利率风险敞口。表中所示为本基金资产及交易形成负债的公允价值，并按照合约规定的重新定价日或到期日孰早者进行了分类。

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	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							

银行存款	22,462,287.15	140,000,000.00	50,000,000.00	0.00	0.00	0.00	212,462,287.15
结算备付金	476,190.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	476,190.48
交易性金融资产	19,998,059.15	300,428,437.85	70,034,733.05	0.00	0.00	0.00	390,461,230.05
买入返售金融资产	20,000,150.00	50,000,195.00	38,000,177.00	0.00	0.00	0.00	108,000,522.00
应收利息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,411,555.67	5,411,555.67
应收申购款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,119,150.02	15,119,150.02
其他资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	466,629.87	466,629.87
资产总计	62,936,686.78	490,428,632.85	158,034,910.05	0.00	0.00	20,997,335.56	732,397,565.24
负债							
卖出回购金融资产款	39,199,860.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39,199,860.40
应付管理人报酬	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	201,070.68	201,070.68
应付托管费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,930.49	60,930.49
应付销售服务费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,968.66	28,968.66
应付交易费用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,188.65	9,188.65
应付利息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,509.46	5,509.46
其他负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49,130.98	49,130.98
负债总计	39,199,860.40	0.00	0.00	0.00	0.00	354,798.92	39,554,659.32
利率敏感度缺口	23,736,826.38	490,428,632.85	158,034,910.05	0.00	0.00	20,642,536.64	692,842,905.92
上年度末 2010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							
银行存款	1,212,005,852.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,212,005,852.93
结算备付金	1,377,272.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,377,272.73
交易性金融资产	39,942,016.26	201,117,956.87	160,116,539.08	0.00	0.00	0.00	401,176,512.21
买入返售金融资产	1,816,600,707.40	1,210,002,148.20	0.00	0.00	0.00	0.00	3,026,602,855.60
应收利息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,479,277.91	8,479,277.91
其他资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	620,190.27	620,190.27
资产总计	3,069,925,849.32	1,411,120,105.07	160,116,539.08	0.00	0.00	9,099,468.18	4,650,261,961.65
负债							
应付管理人报酬	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	663,207.82	663,207.82
应付托管费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,972.05	200,972.05
应付销售服务费	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,936.13	28,936.13

应付交易费用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,913.42	13,913.42
其他负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	94,500.00	94,500.00
应付证券清算款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	59,966,193.89	59,966,193.89
负债总计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,967,723.31	60,967,723.31
利率敏感度缺口	3,069,925,849.32	1,411,120,105.07	160,116,539.08	0.00	0.00	-51,868,255.13	4,589,294,238.34

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本报告期末及上年度末，在“影子定价”机制有效的前提下，若其他市场变量保持不变，市场利率上升或下降 25 个基点，对本基金资产净值无重大影响。

6.4.13.4.2 外汇风险

本基金没有持有外汇资产及负债，故汇率变化不会对本基金产生重大的影响。

6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险为除市场利率和外汇汇率以外的市场因素发生变动时产生的价格波动风险。本基金主要投资于银行间的固定收益品种，其风险为利率风险和信用风险，因此其他市场因素对本基金资产净值不会产生直接影响。

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	390,461,230.05	53.31
	其中：债券	390,461,230.05	53.31
	资产支持证券	-	-
2	买入返售金融资产	108,000,522.00	14.75
	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	212,938,477.63	29.07
4	其他各项资产	20,997,335.56	2.87
5	合计	732,397,565.24	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	0.68	
	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	39,199,860.40	5.66
	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个交易日融资余额占资产净值比例的简单平均值。

7.3 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%。

7.4 基金投资组合平均剩余期限

7.4.1 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	75
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	87
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	18

报告期内投资组合平均剩余期限超过 180 天情况说明

报告期内本基金不存在投资组合平均剩余期限超过 120 天的情况。

根据本基金基金合同规定，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，下同。

7.4.2 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	26.40	5.66
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
2	30 天(含)—60 天	27.11	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
3	60 天(含)—90 天	26.04	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	8.72	-

4	90 天(含)—180 天	14.46	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
5	180 天(含)—397 天（含）	8.67	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
6	合计	102.68	5.66

7.5 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	摊余成本	占基金资产净值比例（%）
1	国家债券	-	-
2	央行票据	69,840,087.75	10.08
3	金融债券	100,607,077.12	14.52
	其中：政策性金融债	100,607,077.12	14.52
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	220,014,065.18	31.76
6	中期票据	-	-
7	其他	-	-
8	合计	390,461,230.05	56.36
9	剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券	60,385,994.88	8.72

7.6 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	1081255	10 华润 CP01	500,000	49,968,340.15	7.21
2	070211	07 国开 11	400,000	40,221,082.24	5.81
3	1101023	11 央票 23	400,000	39,955,672.05	5.77
4	1001070	10 央票 70	300,000	29,884,415.70	4.31
5	090407	09 农发 07	200,000	20,172,649.13	2.91
6	110217	11 国开 17	200,000	20,120,611.29	2.90
7	070219	07 国开 19	200,000	20,092,734.46	2.90
8	1181193	11 电科院 CP01	200,000	20,030,651.95	2.89
9	1181128	11 巨石 CP02	200,000	20,006,756.92	2.89
10	1081254	10 新奥 CP01	200,000	20,005,760.65	2.89

7.7 “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	0
报告期内偏离度的最高值	0.2092%
报告期内偏离度的最低值	0.0051%
报告期内每个工作日偏离度的绝对值的简单平均值	0.0806%

7.8 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。

7.9 投资组合报告附注

7.9.1 基金计价方法说明

本基金估值采用摊余成本法估值，即估值对象以买入成本列示，按票面利率或协议利率并考虑其买入时的溢价与折价，在其剩余存续期内按照实际利率法每日计提收益。

7.9.2 本报告期内本基金持有剩余期限小于 397 天但剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券，未发生该类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。

7.9.3 报告期内本基金投资的前十名证券的发行主体没有出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

7.9.4 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	5,411,555.67
4	应收申购款	15,119,150.02
5	其他应收款	-
6	待摊费用	466,629.87
7	其他	-
8	合计	20,997,335.56

7.9.5 其他需说明的重要事项标题

本基金由于四舍五入的原因，分项之和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
中海货币 A 类	1,740	39,852.99	5,965,985.91	8.60%	63,378,211.44	91.40%
中海货币 B 类	12	51,958,225.71	623,498,708.57	100.00%	0.00	0.00%
合计	1,752	395,458.28	629,464,694.48	90.85%	63,378,211.44	9.15%

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	中海货币 A 类	54,970.94	0.0793%
	中海货币 B 类	-	-
	合计	54,970.94	0.0079%

9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	中海货币 A 类	中海货币 B 类
基金合同生效日(2010 年 7 月 28 日)基金份额总额	784,590,763.21	2,174,278,444.54
本报告期期初基金份额总额	84,772,041.35	4,504,522,196.99
本报告期基金总申购份额	558,651,399.73	1,462,453,776.87
减：本报告期基金总赎回份额	574,079,243.73	5,343,477,265.29
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	69,344,197.35	623,498,708.57

10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开基金份额持有人大会。

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

本报告期内，本基金管理人免去陈浩鸣总经理职务；聘请宋宇担任代理总经理职务；聘请陈浩鸣担任董事长职务。

本报告期内，本基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

10.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金的投资策略未有重大变化。

10.5 报告期内改聘会计师事务所情况

为本基金审计的会计师事务所为江苏公证天业会计师事务所有限公司，本报告期内本基金未改聘为其审计的会计师事务所。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内本基金管理人、托管机构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	佣金	占当期佣	

			股票成交总额的比例		金总量的比例	
申银万国	1	-	-	-	-	-

注 1：本基金以券商研究服务质量作为交易单元的选择标准，具体评分指标分为研究支持和服务支持，研究支持包括券商研究报告质量、投资建议、委托课题、业务培训、数据提供等；服务支持包括券商组织上门路演，联合调研和各类投资研讨会。根据我公司及基金法律文件中对券商交易单元的选择标准，并参照我公司券商研究服务质量评分标准，确定拟租用交易单元的所属券商名单；由我公司相关部门分别与券商对应部门进行商务谈判，草拟证券交易单元租用协议并汇总修改意见完成协议初稿；报监察稽核部审核后确定租用交易单元。

注 2：本报告期内本基金租用券商交易单元的情况未发生变更。

注 3：上述佣金按市场佣金率计算，已扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取，并由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。

注 4：以上数据由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
申银万国	-	-	11,666,900,000.00	100.00%	-	-

10.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况

本基金本报告期偏离度绝对值未超过 0.5%。

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	中海基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-01-08
2	中海基金管理有限公司关于基金行业高级管理人员变更的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-01-15

3	中海基金管理有限公司关于旗下基金在天相投资顾问有限公司开通定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-01-17
4	中海货币市场证券投资基金收益支付公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-01-18
5	中海货币市场证券投资基金 2010 年第4季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-01-21
6	关于中海货币市场证券投资基金春节假期前暂停申购(含转换转入及定期定额投资)业务公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-01-25
7	中海货币市场证券投资基金收益支付公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-02-15
8	关于旗下部分基金新增中国建设银行股份有限公司为代销机构并开通基金定投及转换业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-02-16
9	中海基金管理有限公司关于新增华宝证券有限责任公司为旗下开放式基金代销机构并开通基金转换业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-03-11
10	中海货币市场证券投资基金更新招募说明书(2011 年第1 号)	中海基金网站	2011-03-11
11	中海货币市场证券投资基金更新招募说明书摘要(2011 年第1 号)	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-03-11
12	中海货币市场证券投资基金收益支付公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-03-15
13	关于中海货币市场证券投资基金清明节假期前暂停申购(含转换转入及定期定额投资)业务公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-03-25
14	中海基金管理有限公司关于旗下部分基金新增中国银行股份有限公司为代销机构并开通基金定投及转换业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-03-28
15	中海货币市场证券投资基金2010年年度报告	中海基金网站	2011-03-30
16	中海货币市场证券投资基金2010 年年度报告摘要	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-03-30
17	中海货币市场证券投资基金收益支付公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-04-15
18	中海货币市场证券投资基金2011年第1季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-04-21
19	关于中海货币市场证券投资基金劳动节假期前暂停申购(含转换转入及定期定额投资)业务公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-04-22
20	中海基金管理有限公司关于增加注册资本及修改公司章程的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-04-27
21	中海基金管理有限公司关于旗下基金在中	中国证券报、上海	2011-05-05

	信证券股份有限公司开通定期定额投资业务的公告	证券报、证券时报	
22	中海基金管理有限公司关于旗下基金在华宝证券有限责任公司开通定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-05-05
23	中海基金管理有限公司关于旗下基金新增华夏银行股份有限公司为代销机构并开通基金转换及定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-05-11
24	中海货币市场证券投资基金收益支付公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-05-16
25	中海基金管理有限公司基金行业高级管理人员变更公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-05-16
26	关于中海货币市场证券投资基金端午节假期前暂停大额申购(含转换转入及定期定额投资)业务公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-05-27
27	中海基金管理有限公司关于旗下基金新增上海农村商业银行股份有限公司为代销机构并开通基金转换及定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-06-02
28	中海基金管理有限公司关于网上交易系统开通“多交易账户”业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-06-10
29	中海货币市场证券投资基金收益支付公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011-06-15

11 备查文件目录

11.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准募集中海货币市场证券投资基金的文件
- 2、中海货币市场证券投资基金基金合同
- 3、中海货币市场证券投资基金托管协议
- 4、中海货币市场证券投资基金财务报表及报表附注
- 5、报告期内在指定报刊上披露的各项公告

11.2 存放地点

上海市浦东新区银城中路 68 号 2905-2908 室及 30 层

11.3 查阅方式

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人中海基金管理有限公司。

咨询电话：(021)38789788 或 400-888-9788

公司网址: <http://www.zhfund.com>

中海基金管理有限公司
二〇一一年八月二十六日