

国泰现金管理货币市场基金 2015 年半年度报告

公告日期：2015 年 8 月 28 日

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。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2015 年 8 月 24 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 2015 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

项目	数值	
基金名称	国泰现金管理货币市场基金	
基金简称	国泰现金管理货币	
场内简称	-	
基金主代码	020031	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2012-12-11	
基金管理人	国泰基金管理有限公司	
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	590,590,703.51	
基金合同存续期	不定期	
下属 2 级基金的基金简称	国泰现金管理货币 A	国泰现金管理货币 B
下属 2 级基金的场内简称	-	-
下属 2 级基金的交易代码	020031	020032
报告期末下属 2 级基金的份 额总额	275659658.55	314931044.96

投资目标	在有效控制投资风险和保持较高流动性基础上，力求获得高于业绩比较基准的稳定回报。
投资策略	<p>1. 整体配置策略</p> <p>基于对国家宏观政策（财政政策、货币政策等）和短期资金供求状况的深入研究，合理预期短期利率变化趋势，动态确定投资组合的平均剩余期限。</p>
	<p>2. 类别资产配置策略</p> <p>基于对各类别资产的流动性特征分析（日均成交量、交易方式、市场</p>

	流量)、收益率水平(到期收益率、利息支付方式、利息税务处理、类别资产收益差异等)和风险特征(信用等级、波动性)的分析,确定投资组合的类别资产配置比例。
	3. 明细资产配置策略 基于对明细资产的流动性、剩余期限和信用等级的分析,根据明细资产的收益率与剩余期限的配比、以及流动性指标等优化配置各明细资产。
业绩比较基准	七天通知存款利率(税后)
风险收益特征	本基金为货币市场基金,是证券投资基金中的低风险品种。本基金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。

项目	基金管理人	基金托管人
名称	国泰基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
	姓名 林海中	王永民
信息披露负责人	联系电话 021-31081600 转	010-66594896
	电子邮箱 xinxipilu@gtfund.com	fcid@bankofchina.com
客户服务电话	(021) 31089000, 400-888-8688	95566
传真	021-31081800	010-66594942
注册地址	上海市世纪大道 100 号上海环球金融中心 39 楼	北京西城区复兴门内大街 1 号
办公地址	上海市虹口区公平路 18 号 8 号楼嘉昱大厦 16 层-19 层	北京西城区复兴门内大街 1 号
邮政编码	200082	100818
法定代表人	唐建光	田国立

本基金选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	<a href="http://www.gtfund.com">http://www.gtfund.com</a>
基金年度报告备置地点	上海市虹口区公平路 18 号 8 号楼嘉昱大厦 16 层-19 层

项目	名称	办公地址
注册登记机构	国泰基金管理有限公司登记注册中心	上海市虹口区公平路 18 号 8 号楼嘉昱大厦 16 层-19 层

金额单位:

期间数据和指标	报告期（2015-01-01 至 2015-06-30）		
	国泰现金管理货币	国泰现金管理货币 A	国泰现金管理货币 B
本期已实现收益	-	6,519,699.47	13,168,474.61
本期利润	-	6,519,699.47	13,168,474.61
加权平均基金份额本期利润	-	-	-
本期加权平均净值利润率	-%	-%	-%
本期基金份额净值增长率	-%	-%	-%
本期净值收益率	-%	2.2349%	2.3566%
期末数据和指标	报告期末（2015-06-30）		
	国泰现金管理货币	国泰现金管理货币 A	国泰现金管理货币 B
期末可供分配利润	-	-	-
期末可供分配基金份额利润	-	-	-
期末基金资产净值	-	275,659,658.55	314,931,044.96
期末基金份额净值	-	1.000	1.000
累计期末指标	报告期末（2015-06-30）		
	国泰现金管理货币	国泰现金管理货币 A	国泰现金管理货币 B
基金份额累计净值增长率	-%	-%	-%
累计净值收益率	-%	11.0994%	11.7811%
期末还原后基金份额累计净值	-	-	-

注：1、本基金利润分配按月结转份额；

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。

#### 本报告期基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较 A

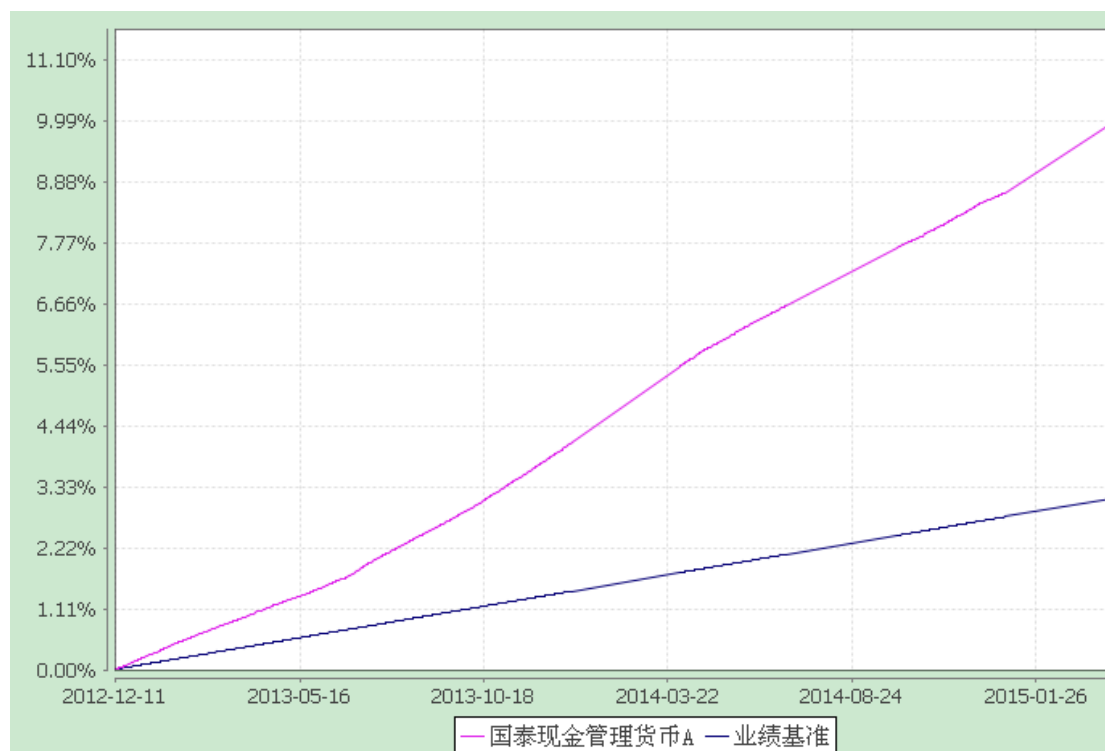
阶段	净值收益率①	净值收益率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准	①-③	②-④
				收益率标准差④		
过去一个月	0.3149%	0.0056%	0.1110%	0.0000%	0.2039%	0.0056%
过去三个月	1.0630%	0.0098%	0.3366%	0.0000%	0.7264%	0.0098%

过去六个月	2.2349%	0.0091%	0.6695%	0.0000%	1.5654%	0.0091%
过去一年	4.1991%	0.0069%	1.3500%	0.0000%	2.8491%	0.0069%
自基金合同 生效起至今	11.0994%	0.0053%	3.4469%	0.0000%	7.6525%	0.0053%

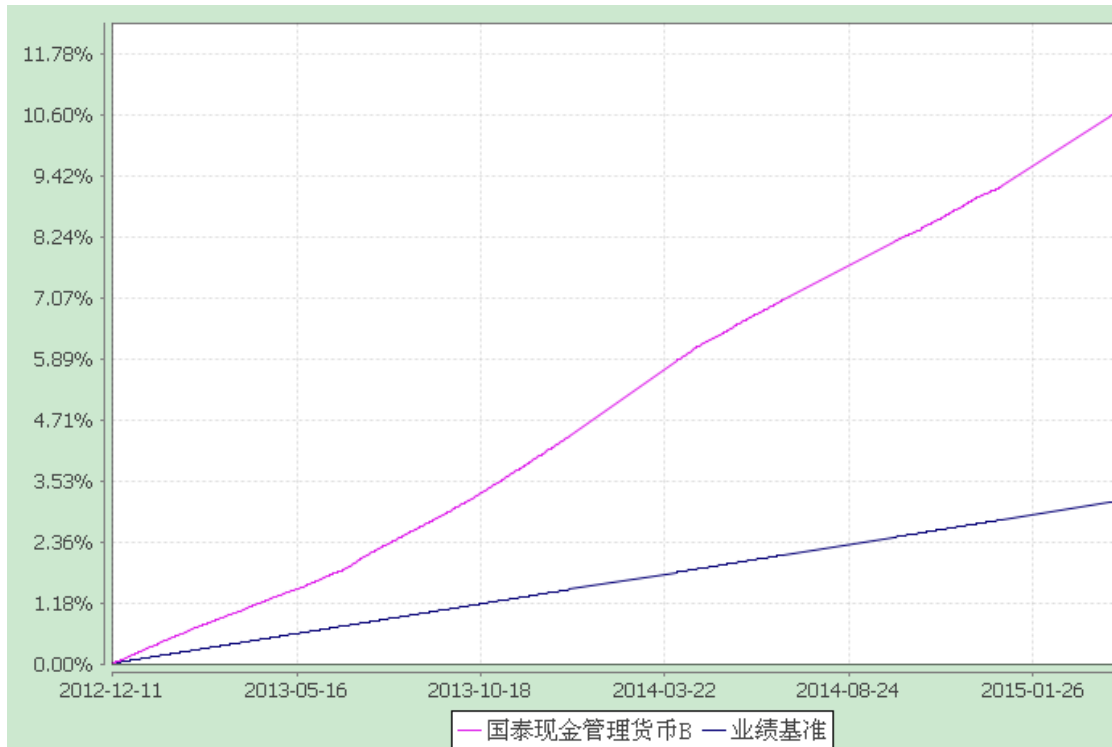
#### 本报告期基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较 B

阶段	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	0.3347%	0.0056%	0.1110%	0.0000%	0.2237%	0.0056%
过去三个月	1.1232%	0.0098%	0.3366%	0.0000%	0.7866%	0.0098%
过去六个月	2.3566%	0.0091%	0.6695%	0.0000%	1.6871%	0.0091%
过去一年	4.4491%	0.0070%	1.3500%	0.0000%	3.0991%	0.0070%
自基金合同 生效起至今	11.7811%	0.0054%	3.4469%	0.0000%	8.3342%	0.0054%

#### 自基金合同生效以来基金累计份额净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较 A



#### 自基金合同生效以来基金累计份额净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较 B



## 基金管理人及其管理基金的经验

国泰基金管理有限公司成立于 1998 年 3 月 5 日，是经中国证监会证监基字[1998]5 号文批准的首批规范的全国性基金管理公司之一。公司注册资本为 1.1 亿元人民币，公司注册地为上海，并在北京和深圳设有分公司。

截至 2015 年 6 月 30 日，本基金管理人共管理 54 只开放式证券投资基金：国泰金鹰增长证券投资基金、国泰金龙系列证券投资基金（包括 2 只子基金，分别为国泰金龙行业精选证券投资基金、国泰金龙债券证券投资基金）、国泰金马稳健回报证券投资基金、国泰货币市场证券投资基金、国泰金鹿保本增值混合证券投资基金、国泰金鹏蓝筹价值混合型证券投资基金、国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金（由金鼎证券投资基金转型而来）、国泰金牛创新成长股票型证券投资基金、国泰沪深 300 指数证券投资基金（由国泰金象保本增值混合证券投资基金转型而来）、国泰双利债券证券投资基金、国泰区位优势股票型证券投资基金、国泰中小盘成长股票型证券投资基金（LOF）（由金盛证券投资基金转型而来）、国泰纳斯达克 100 指数证券投资基金、国泰价值经典股票型证券投资基金（LOF）、上证 180 金融交易型开放式指数证券投资基金、国泰上证 180 金融交易型开放式指数证券投资基金联接基金、国泰保本混合型证券投资基金、国泰事件驱动策略股票型证券投资基金、国泰信用互利分级债券型证券投资基金、中小板 300 成长交易型开放式指数证券投资基金、国泰中小板 300 成长交易型开放式指数证券投资基金联接基金、国泰成长优选股票型证券投资基金、国泰大宗商品配置证券投资基金（LOF）、国泰信用债券型证券投资基金、国泰现金管理货币市场基金、国泰金泰平衡混合型证券投资基

任本基金的基金经理期				
姓名	职务	限	证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期	
韩哲昊	本基金的基金经理、国泰货币市场、国泰民安增利债券、国泰上证5年期国债ETF、国泰上证5年期国债ETF联接、国泰信用债券的基金经理	2015-06-04 -	5年	<p>学士。2010年9月至2011年9月在旻盛投资有限公司工作，任交易员。2011年9月加入国泰基金管理有限公司，历任债券交易员、基金经理助理。2015年6月起任国泰货币市场证券投资基金、国泰现金管理货币市场基金、国泰民安增利债券型发起式证券投资基金、上证5年期国债交易型开放式指数证券投资基金及其联接基金和国泰信用债券型证券投资基金的基金经理。</p> <p>硕士研究生。2008年6月至2009年6月在天相投资顾问有限公司担任宏观经济和债券分析师，2009年6月至2012年8月在农银人寿保险股份有限公司（原嘉禾人寿保险股份有限公司）工作，先后担任宏观及债券研究员、固定收益投资经理。2012年8月加入国泰基金管理有限公司，2012年12月至2015年7月担任国泰货币市场证券投资基金及国泰现金管理货币市场基金的基金经理，2013年3月至2014年12月30日兼任国泰6个月短期理财债券型证券投资基金的基金经理，2013年9月至2015年7月兼任国泰保本混合型证券投资基金、国泰金鹿保本增值混合证券投资基金的基金经理，2013年9月至2015年1月15日兼任国泰目标收益保本混合型证券投资基金的基金经理，2013年11月至2015年7月任国泰淘金互联网债券型证券投资基金的基金经理，2014年12月</p>
姜南林	本基金的基金经理	2012-12-11 -	7年	

王鵬	本基金的基金 经理	2014-02-21 2015-05-04 8年	<p>31日至2015年7月兼任国泰创利债券型证券投资基金（原国泰6个月短期理财债券型证券投资基金）的基金经理，2015年1月16日至2015年7月兼任国泰策略收益灵活配置混合型证券投资基金（原国泰目标收益保本混合型证券投资基金）的基金经理。</p> <p>学士。2004年8月至2005年5月在上海诺华贸易有限公司从事财务工作，2005年5月至2007年7月在新加坡星展银行从事银行财务报表编制与分析工作，2007年8月至2013年5月在上海国际货币经纪有限公司工作，历任资金拆借部经纪人、固定收益部助理经理，并于2011年3月起担任固定收益部经理，2013年5月加入国泰基金管理有限公司，任基金经理助理，2014年2月至2015年5月任国泰现金管理货币市场基金的基金经理，2014年2月至2014年12月30日任国泰6个月短期理财债券型证券投资基金的基金经理，2014年12月31日至2015年5月任国泰创利债券型证券投资基金（原国泰6个月短期理财债券型证券投资基金）的基金经理。</p>
----	--------------	--------------------------	--

注：1、此处的任职日期和离任日期均指公司决定生效之日，首任基金经理，任职日期为基金合同生效日。

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。

3、本基金管理人于2015年7月18日刊登公告，姜南林自2015年7月17日起不再担任国泰现金管理货币市场基金基金经理。

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券法》、《证券投资基金法》、《基金管理公司公平交易制度指导意见》等有关法律法规的规定，严格遵守基金合同和招募说明书约定，本着诚实信用、勤勉尽责、最大限度保护投资人合法权益等原则管理和运用基金资产，在控制风险的基础上为持有人谋求最大利益。本报告期内，本基金运作合法合规，未发生损害基金份额持有人利益的行为，未发生内幕交

易、操纵市场和不当关联交易及其他违规行为，信息披露及时、准确、完整，本基金与本基金管理人所管理的其他基金资产、投资组合与公司资产之间严格分开、公平对待，基金管理小组保持独立运作，并通过科学决策、规范运作、精心管理和健全内控体系，有效保障投资人的合法权益。

### **公平交易制度的执行情况**

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》的相关规定，通过严格的内部风险控制制度和流程，对各环节的投资风险和管理风险进行有效控制，确保公平对待所管理的所有基金和投资组合，切实防范利益输送行为。

#### **（一）本基金管理人所管理的基金或组合间同向交易价差分析**

根据证监会公平交易指导意见，我们计算了公司旗下基金、组合同日同向交易纪录配对。通过对这些配对的交易价差分析，我们发现有效配对溢价率均值大部分在 1%数量级及以下，且大部分溢价率均值通过 95%置信度下等于 0 的 t 检验。

#### **（二）扩展时间窗口下的价差分析**

本基金管理人选取 T=3 和 T=5 作为扩展时间窗口，将基金或组合交易情况分别在这两个时间窗口内作平均，并以此为依据，进行基金或组合间在扩展时间窗口中的同向交易价差分析。对于有足够多观测样本的基金配对（样本数 $\geq 30$ ），溢价率均值大部分在 1%数量级及以下。

#### **（三）基金或组合间模拟溢价金额分析**

对于不能通过溢价率均值为零的 t 检验的基金组合配对、对于在时间窗口中溢价率均值过大的基金组合配对，已要求基金经理对价差作出了解释，根据基金经理解释公司旗下基金或组合间没有可能导致不公平交易和利益输送的行为。

### **公平交易制度和控制方法**

-

### **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**



### **异常交易行为的专项说明**

本报告期内，本基金与本基金管理人所管理的其他投资组合未发生大额同日反向交易。本报告期内，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。

—

### **报告期内基金投资策略和运作分析**

2015 年上半年的宏观经济，下行压力有增无减，各项指标屡创新低，央行连续出手通过宽松的货币政策以刺激经济。国务院稳增长意愿强烈，在财政政策、房地产行业政策方面均有作为，地方政府债放

量发行。货币政策方面，央行在上半年多次降准降息，重启逆回购并下调逆回购利率之后，并继续采用逆回购、MLF、PSL 等工具提供流动性。

从债券市场来看，1-2 月对经济通胀预期偏悲观，长端快速下行，3 月 IPO 加速，新股申购如火如荼，推高无风险收益率，导致降息打折扣，传统宽松延后预期下，债市再度调整。4 月公布一季度经济数据较差经济通胀数据进一步增加了继续宽松预期，叠加再次降准，债市迎来丰收月，长端和短端收益率均大幅下行，收益率曲线由前期的熊平转变成牛平。5 月受地方债务置换影响，长端出现反弹，而短端在宽松货币政策下继续下行，收益率曲线牛平转牛陡。6 月不管是长端还是短端均回归平静，等待后续走势变化。

就本基金操作而言，由于机构投资人相对集中，加上新股申购对资金面造成的冲击，操作上，管理团队及时跟踪持有人申赎安排，以流动性管理为首要任务，按照资产期限匹配的策略构建组合，并根据资金面的波动灵活调整，顺利经受住系统性赎回冲击的考验，保护了基金份额持有人利益。

### 报告期内基金的业绩表现

国泰现金管理货币 A 在 2015 年上半年的净值收益率为 2.2349%，同期业绩比较基准收益率为 0.6695%。

国泰现金管理货币 B 在 2015 年上半年的净值收益率为 2.3566%，同期业绩比较基准收益率为 0.6695%。

展望 2015 年三季度，美国和欧洲经济可能继续平稳增长。国内经济数据可能出现零星亮点，环比改善可期。通胀预计略会上行，但央行货币政策仍然会保持中性偏宽松，流动性整体无忧。7 月初股市持续大跌，受此影响 7 月 IPO 暂停，这将使得新股申购策略的基金或面临赎回，加上市场避险情绪，短期内银行优先资金和新股申购资金有望重回债市，需求回归或带来交易性机会，利于债市反弹。

未来，本基金将秉持绝对收益的理念，力争在复杂多变的市场中理清大类资产配置的思路，将积极依托公司内外部研究力量，密切跟踪国内外经济形势的发展，研究分析各方面因素对市场的影响和变化，完善优化投资策略，奉行国泰基金“长期投资、价值投资、责任投资”的投资理念，规范运作，审慎投资，勤勉尽责地为基金持有人谋求长期、稳定的回报。

本基金管理人按照相关法律法规规定，设有估值委员会，并制定了相关制度及流程。估值委员会主要负责基金估值相关工作的评估、决策、执行和监督，确保基金估值的公允与合理。报告期内相关基金估值政策由托管银行进行复核。公司估值委员会由主管运营副总经理负责，成员包括基金核算、风险管理、行业研究方面业务骨干，均具有丰富的行业分析、会计核算等证券投资基金行业从业经验及专业能力。基金经理如认为估值有被歪曲或有失公允的情况，可向估值委员会报告并提出相关意见和建议。各方不存在任何重大利益冲突，一切以投资者利益最大化为最高准则。

本基金利润分配按月结转份额。本基金管理人已根据本基金基金合同和相关法律法规的规定对应分配利润进行了分配。

无。

本报告期内，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在对国泰现金管理货币基金（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。

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、基金份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。

本报告中的财务指标、净值收益表现、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。

**会计主体：国泰现金管理货币市场基金**  
**报告截止日：2015-06-30**

单位：

资产	本期末 2015-06-30	上年度末 2014-12-31
<b>资产：</b>		
银行存款	429,212,402.39	735,279,121.95
结算备付金	-	-
存出保证金	-	-
交易性金融资产	260,513,991.18	822,117,348.07
其中：股票投资	-	-
基金投资	-	-
债券投资	260,513,991.18	822,117,348.07
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	-	182,500,593.75
应收证券清算款	-	-
应收利息	4,335,469.37	30,510,726.12
应收股利	-	-
应收申购款	8,815,038.00	3,227,440.55
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-

资产总计	702,876,900.94	1,773,635,230.44
<b>负债和所有者权益</b>	<b>本期末</b>	<b>上年度末</b>
	<b>2015-06-30</b>	<b>2014-12-31</b>
<b>负债：</b>		
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	108,999,526.50	42,639,696.04
应付证券清算款	-	-
应付赎回款	1,077,901.31	772,466.90
应付管理人报酬	212,160.41	945,339.34
应付托管费	64,291.01	286,466.45
应付销售服务费	71,599.53	79,145.14
应付交易费用	24,561.30	44,879.26
应交税费	-	-
应付利息	54,913.23	8,894.73
应付利润	1,673,712.08	7,309,904.52
递延所得税负债	-	-
其他负债	107,532.06	84,044.02
负债合计	112,286,197.43	52,170,836.40
<b>所有者权益：</b>		
实收基金	590,590,703.51	1,721,464,394.04
未分配利润	-	-
所有者权益合计	590,590,703.51	1,721,464,394.04
负债和所有者权益总计	702,876,900.94	1,773,635,230.44

注：报告截止日 2015 年 6 月 30 日，基金份额净值 1.000 元，基金份额总额 590,590,703.51 份，其中 A 类基金份额总额 275,659,658.55 份；B 类基金份额总额 314,931,044.96 份。

**会计主体：国泰现金管理货币市场基金**

**本报告期：2015-01-01 至 2015-06-30**

**单位：**

项目	本期	上年度可比期间
	2015-01-01 至 2015-06-30	2014-01-01 至 2014-06-30
<b>一、收入</b>	22,705,755.13	74,065,293.33
1. 利息收入	17,384,738.14	71,308,910.46
其中：存款利息收入	10,732,424.71	51,541,878.14
债券利息收入	5,826,373.56	11,714,917.71
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	825,939.87	8,052,114.61
其他利息收入	-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）	5,321,016.99	2,756,382.87

)		
其中：股票投资收益	-	-
基金投资收益	-	-
债券投资收益	5,321,016.99	2,756,382.87
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）	-	-
<b>减：二、费用</b>	<b>3,017,581.05</b>	<b>7,483,230.00</b>
1. 管理人报酬	1,477,269.81	4,442,741.97
2. 托管费	447,657.46	1,346,285.50
3. 销售服务费	406,646.81	768,175.46
4. 交易费用	-	-
5. 利息支出	530,767.52	789,589.66
其中：卖出回购金融资产支出	530,767.52	789,589.66
6. 其他费用	155,239.45	136,437.41
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>19,688,174.08</b>	<b>66,582,063.33</b>
减：所得税费用	-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>19,688,174.08</b>	<b>66,582,063.33</b>

会计主体：国泰现金管理货币市场基金

本报告期：2015-01-01 至 2015-06-30

单位：

项目	本期		
	2015-01-01 至 2015-06-30		
	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）	1,721,464,394.0	-	1,721,464,394.0
	4	-	4
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	19,688,174.08	19,688,174.08
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）	-1,130,873,690.53	-	-1,130,873,690.53

其中：1. 基金申购款	4,202,310,979.5	-	4,202,310,979.5
	8		8
2. 基金赎回款	-5,333,184,670.	-	-5,333,184,670.
	11		11
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）	-	-19,688,174.08	-19,688,174.08
五、期末所有者权益（基金净值）	590,590,703.51	-	590,590,703.51
	<b>上年度可比期间</b>		
	<b>2014-01-01 至 2014-06-30</b>		
<b>项目</b>	<b>实收基金</b>	<b>未分配利润</b>	<b>所有者权益合计</b>
一、期初所有者权益（基金净值）	2,746,814,426.7	-	2,746,814,426.7
	7		7
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	66,582,063.33	66,582,063.33
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）	2,000,583,430.9	-	2,000,583,430.9
	8		8
其中：1. 基金申购款	8,821,755,720.5	-	8,821,755,720.5
	7		7
2. 基金赎回款	-6,821,172,289.	-	-6,821,172,289.
	59		59
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）	-	-66,582,063.33	-66,582,063.33
五、期末所有者权益（基金净值）	4,747,397,857.7	-	4,747,397,857.7
	5		5

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告第 6.1 页至第 6.4 页财务报表由下列负责人签署；

基金管理人负责人：张峰 主管会计工作负责人：巴立康 会计机构负责人：王嘉浩

注：此处为 PDF 文件中的章节数或者页数。

## 基金基本情况

国泰现金管理货币市场基金(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[2012]第 1324 号《关于核准国泰现金管理货币市场基金募集的批复》核准,由国泰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《国泰现金管理货币市场基金基金合同》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人民币 3,279,594,881.46 元,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(2012)第 512 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《国泰现金管理货币市场基金基金合同》于 2012 年 12 月 11 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 3,279,775,350.15 份基金份额,其中认购资金利息折合 180,468.69 份基金份额。本基金的基金管理人为国泰基金管理有限公司,基金托管人为中国银行股份有限公司。

有限公司。

根据《国泰现金管理货币市场基金基金合同》和《国泰现金管理货币市场基金招募说明书》的规定，本基金根据基金份额持有人持有本基金的份额数量进行基金份额类别划分。本基金将设 A 类和 B 类两类基金份额，两类基金份额按照不同的费率计提销售服务费用，两类基金份额单独设置基金代码，并单独公布每万份基金已实现收益和七日年化收益率。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《国泰现金管理货币市场基金基金合同》的有关规定，本基金的投资范围为法律法规及监管机构允许投资的金融工具，包括：现金、通知存款、短期融资券、1 年以内(含 1 年)的银行定期存款、大额存单、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)的债券、资产支持证券、中期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金融工具。本基金业绩比较基准：七天通知存款利率(税后)。

本财务报表由本基金的基金管理人国泰基金管理有限公司于 2015 年 8 月 26 日批准报出。

### **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 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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》、《国泰现金管理货币市场基金基金合同》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。

### **遵循企业会计准则及其他有关规定的声明**

本基金 2015 年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 2015 年 6 月 30 日的财务状况以及 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

### **重要会计政策和会计估计**

本基金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。

### **会计年度**

—

### **记账本位币**

—

### **金融资产和金融负债的分类**

—

### **金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认**

—

### **金融资产和金融负债的估值原则**

—

## 金融资产和金融负债的抵销

-

## 实收基金

-

## 损益平准金

-

## 收入/(损失)的确认和计量

-

## 费用的确认和计量

-

## 基金的收益分配政策

-

## 其他重要的会计政策和会计估计

-

## 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

### 会计政策变更的说明

-

### 会计估计变更的说明

-

### 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

## 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。



## 重要财务报表项目的说明

### 银行存款

单位：

项目	本期末	
	2015-06-30	
活期存款	9,212,402.39	
定期存款	420,000,000.00	
其中：存款期限 1-3 个月	280,000,000.00	
存款期限 3 个月-1 年	140,000,000.00	
其他存款	-	
合计	429,212,402.39	

注：1. 定期存款的存款期限指定期存款的票面存期。

2. 本基金报告期内提前支取部分定期存款，根据约定，原定期存款利率不变，提前支取未造成利息损失。

### 交易性金融资产

单位：

项目	本期末			
	2015-06-30			
	摊余成本	影子定价	偏离金额	偏离度
交易所市场	-	-	-	-%
债券 银行间市场	260,513,991.18	260,579,500.00	65,508.82	0.0111%
合计	260,513,991.18	260,579,500.00	65,508.82	0.0111%

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。

### 衍生金融资产/负债

单位：

项目	本期末			备注
	合同/名义金额	2015-06-30		
		公允价值 资产	公允价值 负债	
利率衍生工具	-	-	-	-
货币衍生工具	-	-	-	-
权益衍生工具	-	-	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

注：本基金本报告期末未持有衍生金融资产/负债。

### 买入返售金融资产

#### 各项买入返售金融资产期末余额

单位：元

项目	本期末
----	-----

		2015-06-30
	账面余额	其中：买断式逆回购

注：本基金本报告期末无买入返售金融资产。

### 期末买断式逆回购交易中取得的债券

单位：元

项目	本期末				数量（张）	估值总	其中：已出售或再质押
	债券代	债券名	约定返售	估值单			
	码	称	日	价		额	总额

注：本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

### 应收利息

单位：

项目	本期末
	2015-06-30
应收活期存款利息	870.67
应收定期存款利息	1,817,306.07
应收其他存款利息	-
应收结算备付金利息	-
应收债券利息	2,515,526.71
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	1,765.92
应收黄金合约拆借孳息	-
其他	-
合计	4,335,469.37

### 其他资产

单位：

项目	本期末
	2015-06-30
其他应收款	-
待摊费用	-
合计	-

注：本基金本报告期末无其他资产余额。

### 应付交易费用

单位：

项目	本期末
	2015-06-30
交易所市场应付交易费用	-
银行间市场应付交易费用	24,561.30
合计	24,561.30

## 其他负债

单位:

项目	本期末	
	2015-06-30	
应付券商交易单元保证金		-
应付赎回费		-
其他应付款		9,271.91
预提费用		98,260.15
合计		107,532.06

## 实收基金

单位:

项目	本期末			
	2015-06-30			
	国泰现金管理货币 A		国泰现金管理货币 B	
	基金份额 (份)	账面金额	基金份额 (份)	账面金额
上年度末	374,599,992.91	374,599,992.91	1,346,864,401.13	1,346,864,401.13
本期申购	2,106,245,921.57	2,106,245,921.57	2,096,065,058.01	2,096,065,058.01
本期赎回 (以“-”号填列)	-2,205,186,255.9	-2,205,186,255.9	-3,127,998,414.1	-3,127,998,414.1
	3	3	8	8
基金拆分/份额折算前	-	-	-	-
基金拆分/份额折算调整	-	-	-	-
本期申购	-	-	-	-
本期赎回 (以“-”号填列)	-	-	-	-
本期末	275,659,658.55	275,659,658.55	314,931,044.96	314,931,044.96

## 未分配利润

单位:

项目	国泰现金管理货币 A			国泰现金管理货币 B		
	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
本期利润	6,519,699.4	-	6,519,699.4	13,168,474.6	-	13,168,474.6
	7	-	7	1	-	1
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	-6,519,699.	-	-6,519,699.	-13,168,474.	-	-13,168,474.
	47	-	47	61	-	61

本期末	-	-	-	-	-	-
-----	---	---	---	---	---	---

### 存款利息收入

项目	本期	
	2015-01-01 至 2015-06-30	
活期存款利息收入	47,051.21	
定期存款利息收入	10,655,047.30	
其他存款利息收入	-	
结算备付金利息收入	-	
其他	30,326.20	
合计	10,732,424.71	

### 股票投资收益

#### 股票投资收益项目构成

单位:

项目	本期	
	2015-01-01 至 2015-06-30	
股票投资收益——买卖股票差价收入	-	
股票投资收益——赎回差价收入	-	
股票投资收益——申购差价收入	-	
合计	-	

#### 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位:

项目	本期	
	2015-01-01 至 2015-06-30	
卖出股票成交总额	-	
减: 卖出股票成本总额	-	
买卖股票差价收入	-	

注: 本基金本报告期无股票投资收益。

#### 股票投资收益——赎回差价收入

单位:

项目	本期	
	2015-01-01 至 2015-06-30	
赎回基金份额对价总额	-	
减: 现金支付赎回款总额	-	
减: 赎回股票成本总额	-	
赎回差价收入	-	

#### 股票投资收益——申购差价收入

单位:

项目	本期	
	2015-01-01 至 2015-06-30	
申购基金份额总额		-
减：现金支付申购款总额		-
减：申购股票成本总额		-
申购差价收入		-

### 基金投资收益

单位：

项目	本期	
	2015-01-01 至 2015-06-30	
卖出/赎回基金成交总额		-
减：卖出/赎回基金成本总额		-
基金投资收益		-

### 债券投资收益

#### 债券投资收益项目构成

单位：

项目	本期	上年度可比期间
	2015-01-01 至 2015-06-30	2014-01-01 至 2014-06-30
债券投资收益——买卖债券 (、债转股及债券到期兑付 ) 差价收入	5,321,016.99	-
债券投资收益——赎回差价 收入	-	-
债券投资收益——申购差价 收入	-	-
合计	5,321,016.99	2,756,382.87

#### 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：

项目	本期	上年度可比期间
	2015-01-01 至 2015-06-30	2014-01-01 至 2014-06-30
卖出债券(、债转股及债券 到期兑付)成交总额	1,479,640,534.45	-
减：卖出债券(、债转股及 债券到期兑付)成本总额	1,441,606,878.52	-
减：应收利息总额	32,712,638.94	-
买卖债券差价收入	5,321,016.99	-

#### 债券投资收益——赎回差价收入

单位：

项目	本期	上年度可比期间
	2015-01-01 至 2015-06-30	2014-01-01 至 2014-06-30
赎回基金份额对价总额	-	-
减：现金支付赎回款总额	-	-
减：赎回债券成本总额	-	-
减：赎回债券应收利息总额	-	-
赎回差价收入	-	-

#### 债券投资收益——申购差价收入

单位：

项目	本期	上年度可比期间
	2015-01-01 至 2015-06-30	2014-01-01 至 2014-06-30
申购基金份额对价总额	-	-
减：现金支付申购款总额	-	-
减：申购债券成本总额	-	-
减：申购债券应收利息总额	-	-
申购差价收入	-	-

#### 资产支持证券投资收益

单位：

项目	本期
	2015-01-01 至 2015-06-30
卖出资产支持证券成交总额	-
减：卖出资产支持证券成本总额	-
减：应收利息总额	-
资产支持证券投资收益	-

#### 贵金属投资收益

##### 贵金属投资收益项目构成

单位：

项目	本期
	2015-01-01 至 2015-06-30
贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入	-
贵金属投资收益——赎回差价收入	-
贵金属投资收益——申购差价收入	-
合计	-

##### 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

单位：

项目	本期
	2015-01-01 至 2015-06-30
卖出贵金属成交总额	-
减：卖出贵金属成本总额	-
买卖贵金属差价收入	-

#### 贵金属投资收益——赎回差价收入

单位：

项目	本期
	2015-01-01 至 2015-06-30
赎回贵金属份额对价总额	-
减：现金支付赎回款总额	-
减：赎回贵金属成本总额	-
赎回差价收入	-

#### 贵金属投资收益——申购差价收入

单位：

项目	本期
	2015-01-01 至 2015-06-30
申购贵金属份额总额	-
减：现金支付申购款总额	-
减：申购贵金属成本总额	-
申购差价收入	-

#### 衍生工具收益

##### 衍生工具收益——买卖权证差价收入

单位：

项目	本期
	2015-01-01 至 2015-06-30
卖出权证成交总额	-
减：卖出权证成本总额	-
买卖权证差价收入	-

注：本基金本报告期无衍生工具收益。

##### 衍生工具收益——其他投资收益

项目	本期收益金额
	2015-01-01 至 2015-06-30

#### 股利收益

单位：

项目	本期
	2015-01-01 至 2015-06-30

股票投资产生的股利收益	-
基金投资产生的股利收益	-
合计	-

注：本基金本报告期无股利收益。

#### 公允价值变动收益

单位：

项目	本期	
	2015-01-01 至 2015-06-30	
1. 交易性金融资产	-	-
——股票投资	-	-
——债券投资	-	-
——资产支持证券投资	-	-
——基金投资	-	-
——贵金属投资	-	-
——其他	-	-
2. 衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3. 其他	-	-
合计	-	-

注：本基金本报告期无公允价值变动收益。

#### 其他收入

单位：

项目	本期	
	2015-01-01 至 2015-06-30	
基金赎回费收入	-	-
合计	-	-

注：本基金本报告期无其他收入。

#### 交易费用

单位：

项目	本期	
	2015-01-01 至 2015-06-30	
交易所市场交易费用	0.00	0.00
银行间市场交易费用	0.00	0.00
合计	-	-

注：本基金本报告期无交易费用。

#### 其他费用

单位：

项目	本期	
	2015-01-01 至 2015-06-30	
审计费用	49,588.57	49,588.57
信息披露费	39,671.58	39,671.58
银行汇划费用	38,779.30	38,779.30



债券账户服务费	27,000.00
上清所证书费	200.00
合计	155,239.45

## 分部报告

### 或有事项、资产负债表日后事项的说明

#### 或有事项

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

#### 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：

2015 年度 分配日 分配收益所属期间

第 7 次收益支付 2015/07/02 2015/06/03-2015/07/01

第 8 次收益支付 2015/08/03 2015/07/02-2015/08/02

#### 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
国泰基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国银行股份有限公司（“中国银行”）	基金托管人、基金销售机构
国泰元鑫资产管理有限公司（“国泰元鑫资产”）	基金管理人的控股子公司
申万宏源集团股份有限公司（“申万宏源”）	基金销售机构、受基金管理人控股股东中国建投控制的公司

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。

#### 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

本基金本期无通过关联方交易单元进行的交易。

#### 通过关联方交易单元进行的交易

##### 股票交易

单位：元

关联方名称	本期		上年度可比期间	
	2015-01-01 至 2015-06-30		2014-01-01 至 2014-06-30	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例	成交金额	占当期股票成交总额的比例

##### 权证交易

单位：元

关联方名称	本期		上年度可比期间	
	2015-01-01 至 2015-06-30		2014-01-01 至 2014-06-30	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例	成交金额	占当期股票成交总额的比例

## 应支付关联方的佣金

单位：元

关联方名称	本期 2015-01-01 至 2015-06-30			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
	上年度可比期间			
关联方名称	2014-01-01 至 2014-06-30			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例

## 关联方报酬

### 基金管理费

单位：

项目	本期	上年度可比期间
	2015-01-01 至 2015-06-30	2014-01-01 至 2014-06-30
当期发生的基金应支付的管理费	1,477,269.81	4,442,741.97
其中：支付销售机构的客户维护费	274,768.46	149,230.03

注：支付基金管理人国泰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。

### 基金托管费

单位：

项目	本期	上年度可比期间
	2015-01-01 至 2015-06-30	2014-01-01 至 2014-06-30
当期发生的基金应支付的管理费	447,657.46	1,346,285.50

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。

### 销售服务费

单位：

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2015-01-01 至 2015-06-30		
	当期应支付的销售服务费		
	国泰现金管理货币 A	国泰现金管理货币 B	合计
中国银行	47,178.01	3,434.50	50,612.51
国泰基金管理有限公司	153,057.11	13,567.93	166,625.04

申万宏源	120.40	6,762.94	6,883.34
宏源证券	916.40	-	916.40
合计	201,271.92	23,765.37	225,037.29
<b>上年度可比期间</b>			
<b>2014-01-01 至 2014-06-30</b>			
<b>获得销售服务费的各关联方名称</b>	<b>当期应支付的销售服务费</b>		
	<b>国泰现金管理货币 A</b>	<b>国泰现金管理货币 B</b>	<b>合计</b>
中国银行	52,778.75	1,675.62	54,454.37
国泰基金管理有限公司	453,676.65	102,052.97	555,729.62
宏源证券	380.65	-	380.65
合计	506,836.05	103,728.59	610,564.64

注：支付基金销售机构的销售服务费按前一日基金资产净值的约定年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给国泰基金管理有限公司，再由国泰基金管理有限公司计算并支付给各基金销售机构。A类基金份额和B类基金份额约定的销售服务费年费率分别为0.25%和0.01%。其计算公式为：

日销售服务费 = 前一日 A/B 类基金资产净值 × 约定年费率 / 当年天数。

#### 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

单位：元

<b>本期</b>						
<b>2015-01-01 至 2015-06-30</b>						
<b>银行间市场交易的各关联方名称</b>	<b>债券交易金额</b>		<b>基金逆回购</b>		<b>基金正回购</b>	
	<b>基金买入</b>	<b>基金卖出</b>	<b>交易金额</b>	<b>利息收入</b>	<b>交易金额</b>	<b>利息支出</b>
<b>上年度可比期间</b>						
<b>2014-01-01 至 2014-06-30</b>						
<b>银行间市场交易的各关联方名称</b>	<b>债券交易金额</b>		<b>基金逆回购</b>		<b>基金正回购</b>	
	<b>基金买入</b>	<b>基金卖出</b>	<b>交易金额</b>	<b>利息收入</b>	<b>交易金额</b>	<b>利息支出</b>

注：本基金本报告期无与关联方进行的银行间同业市场的债券(含回购)交易。

#### 各关联方投资本基金的情况

#### 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

<b>项目</b>	<b>本期</b>		<b>上年度可比期间</b>	
	<b>2015-01-01 至 2015-06-30</b>		<b>2014-01-01 至 2014-06-30</b>	
<b>份额级别</b>	<b>国泰现金管理货币 A</b>	<b>国泰现金管理货币 B</b>	<b>国泰现金管理货币 A</b>	<b>国泰现金管理货币 B</b>
基金合同生效日（2012-12-11）持有的基金份额	-	-	-	-
期初持有的基金份额	-	-	-	-
期间申购/买入总额	-	-	-	-
期间因拆分增加的	-	-	-	-

份额				
减：期间赎回/卖出总份额	-	-	-	-
期末持有的基金份额	-	-	-	-
期末持有的基金份额占基金总份额比例	-	-	-	-

注：本基金本报告期无基金管理人运用固有资金投资本基金的情况。

#### 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

份额单位：份

项目	国泰现金管理货币 A			
	本期末		上年度末	
	2015-06-30		2014-12-31	
	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例
项目	国泰现金管理货币 B			
	本期末		上年度末	
	2015-06-30		2014-12-31	
	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例
国泰元鑫资产	-	-	24,673,735.05	0.0143

#### 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：

关联方名称	本期		上年度可比期间	
	2015-01-01 至 2015-06-30		2014-01-01 至 2014-06-30	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国银行	9,212,402.39	47,051.21	47,633,941.26	100,722.48

注：本基金的银行存款由基金托管人中国银行保管，按银行同业利率计息。

#### 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

单位：元

关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	本期	
				2015-01-01 至 2015-06-30	
				基金在承销期内买入数量（单位：股/张）	总金额
				上年度可比期间	
				2014-01-01 至 2014-06-30	

关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量(单位:股/张)	总金额

注:本基金本报告期及上年度可比期间均未在承销期内参与关联方承销证券的情况。

#### 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期及上年度可比期间均无其他关联交易事项。

#### 利润分配情况

#### 利润分配情况——货币市场基金 B

单位: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
15,637,461.94	2,933,358.63	-5,402,345.96	13,168,474.61	-

#### 期末(2015-06-30)本基金持有的流通受限证券

#### 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位:元

受限证券类别:股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量(单位:股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
受限证券类别:债券										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量(单位:股)	期末成本总额	期末估值总额	备注

注:本基金本报告期末无因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

#### 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位:元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量(股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
------	------	------	------	--------	------	--------	-------	--------	--------	----

注:本基金本报告期末无暂时停牌等流通受限的股票。

#### 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

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
011512002	15 华能 SCP002	2015-07-01	99.86	100,000.00	9,985,998.43
071524003	15 东兴证券 CP003	2015-07-01	99.99	100,000.00	9,999,039.15
071533004	15 华融证券 CP004	2015-07-01	99.98	500,000.00	49,991,268.36
071540003	15 东吴证券 CP003	2015-07-01	99.98	500,000.00	49,991,530.52
合计				1,200,000.00	119,967,836.4

## 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末无交易所市场债券正回购中作为抵押的债券。

## 金融工具风险及管理

### 风险管理政策和组织架构

本基金投资的金融工具主要为各类货币市场工具。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，以实现在保证本金安全和资产流动性最大化的前提下，追求超过业绩比较基准的收益的投资目标。

本基金的基金管理人奉行全员与全程结合、风控与发展并重的风险管理理念。董事会主要负责公司的风险管理战略和控制政策、协调突发重大风险等事项。在公司经营管理层下设风险管理委员会，制定公司日常经营过程中各类风险的防范和管理措施；在业务操作层面，一线业务部门负责对各自业务领域风险的管控，公司具体的风险管理职责由风险管理部和稽核监察部负责，组织、协调并与各业务部门一道，共同完成对法律风险、投资风险、操作风险、合规风险等风险类别的管理，并定期向公司专门的风险管理委员会报告公司风险状况。风险管理部和稽核监察部由督察长分管，配置有法律、风控、审计、信息披露等方面专业人员。

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。

### 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。本基金的活期银行存款存放在本基金的托管行中国银行，其他定期存款存放在具有托管资格的平安银行股份有限公司、上海银行股份有限公司、恒丰银行股份有限公司、交通银行股份有限公司和兴业银行股份有限公司，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金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；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。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，不投资于短期信用评级在 A-1 级以下或长期信用评级在 AAA 级以下的债券，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。

### 按短期信用评级列示的债券投资

单位：元

短期信用评级	本期末	上年度末
	2015-06-30	2014-12-31
A-1	135,014,008.71	371,222,466.44
A-1 以下	-	-
未评级	25,010,590.48	300,927,451.49
合计	160,024,599.19	672,149,917.93

注：本基金持有的未评级的债券均为国债、超短期融资券、中央银行票据或政策性金融债。

#### 按长期信用评级列示的债券投资

单位：元

长期信用评级	本期末	上年度末
	2015-06-30	2014-12-31
AAA	-	-
AAA 以下	-	-
未评级	100,489,391.99	149,967,430.14
合计	100,489,391.99	149,967,430.14

注：本基金持有的未评级的债券均为国债、中央银行票据或政策性金融债。

#### 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，有效保障基金份额持有人利益。

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。本基金投资于一家公司发行的短期企业债券的比例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发行的短期企业债券不得超过该短期企业债券的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180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%。

除卖出回购金融资产款余额108,999,526.50元将在一个月内到期且计息外，本基金所持有的其他金融负债的合同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。

#### 金融资产和金融负债的到期期限分析

单位：元

本期末	合计
2015-06-30	
资产	
资产总计	-

负债	
负债总计	-
流动性净额	-
<b>上年度末</b>	
<b>2014-12-31</b>	<b>合计</b>
资产	
资产总计	-
负债	
负债总计	-
流动性净额	-

## 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。

### 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。

### 利率风险敞口

单位：元

<b>本期末</b>	<b>6个月以</b>	<b>6个月-1</b>	<b>不计息</b>	<b>合计</b>
<b>2015-06-30</b>	<b>内</b>	<b>年</b>		
资产				
银行存款	429,212,402.39	-	-	429,212,402.39
交易性金融资产	185,172,187.00	75,341,804.18	-	260,513,991.18
应收利息	-	-	4,335,469.37	4,335,469.37
应收申购款	6,159,008.85	-	2,656,029.15	8,815,038.00
资产总计	620,543,620.543	75,341,75.341,	6,991,469.37	702,876,702.876



	, 598.24	804.18	98.52	, 900.94
卖出回购 金融资产 款	108,999 , 526.50	-	-	108,999 , 526.50
应付赎回 款	-	-	1,077,901.31	1,077,901.31
应付管理 人报酬	-	-	212,160.41	212,160.41
应付托管 费	-	-	64,291.01	64,291.01
应付销售 服务费	-	-	71,599.53	71,599.53
应付交易 费用	-	-	24,561.30	24,561.30
应付利息	-	-	54,913.23	54,913.23
应付利润	-	-	1,673,712.08	1,673,712.08
其他负债	-	-	107,532.06	107,532.06
负债总计	108,999 , 526.50	-	3,286,670.93	112,286 , 197.43
利率敏感 度缺口	511,544 , 071.74	75,341, 804.18	3,704,827.59	590,590 , 703.51
<b>上年度末 2014-12- 31</b>	<b>6个月以 内</b>	<b>6个月-1 年</b>	<b>不计息</b>	<b>合计</b>
资产				
银行存款	735,279 , 121.95	-	-	735,279 , 121.95
交易性金 融资产	722,114 , 913.28	100,002 , 434.79	-	822,117 , 348.07
买入返售 金融资产	182,500 , 593.75	-	-	182,500 , 593.75
应收证券 清算款	-	-	-	-
应收利息	-	-	30,510,726.12	30,510,726.12
应收申购 款	2,947,808.07	-	279,632.48	3,227,440.55
资产总计	1,642,842,437.	100,002 , 434.79	30,790,358.60	1,773,635,230.

	05		44
卖出回购 金融资产	42,639, 696.04	-	- 42,639, 696.04
应付赎回 款	-	-	772,466 .90 772,466 .90
应付管理 人报酬	-	-	945,339 .34 945,339 .34
应付托管 费	-	-	286,466 .45 286,466 .45
应付销售 服务费	-	-	79,145. 14 79,145. 14
应付交易 费用	-	-	44,879. 26 44,879. 26
应付利息	-	-	8,894.7 3 8,894.7 3
应付利润	-	-	7,309.9 04.52 7,309.9 04.52
其他负债	-	-	84,044. 02 84,044. 02
负债总计	42,639, 696.04	-	9,531,1 40.36 52,170, 836.40
利率敏感 度缺口	1,600,2 02,741. 01	100,002 ,434.79	21,259, 218.24 1,721,4 64,394. 04

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者予以分类。

### 利率风险的敏感性分析

假设 除市场利率外其他市场变量不变			
对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：元）			
相关风险变量的变动	本期末	上年度末	
分析	2015-06-30	2014-12-31	
市场利率上升 25bp	-227,702.79	-520,710.61	
市场利率下降 25bp	228,558.82	521,768.22	

### 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。

#### 外汇风险敞口

单位：元

项目	本期末
	2015-06-30

	美元折合人民币	港币折合人民币	其他币种折合人民币	合计
以外币计价的资产				
资产合计	-	-	-	-
以外币计价的负债				
负债合计	-	-	-	-
资产负债表外汇风险敞口净额	-	-	-	-
	上年度末			
	2014-12-31			
项目	美元折合人民币	港币折合人民币	其他币种折合人民币	合计
以外币计价的资产				
资产合计	-	-	-	-
以外币计价的负债				
负债合计	-	-	-	-
资产负债表外汇风险敞口净额	-	-	-	-

### 外汇风险的敏感性分析

假设	-		
	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：元）		
分析	相关风险变量的变动	本期末	上年度末
		2015-06-30	2014-12-31

注：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。

### 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。

### 其他价格风险敞口

金额单位：元

项目	本期末		上年度末	
	公允价值	占基金资产净值比例 (%)	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
交易性金融资产—				
股票投资	-	-	-	-
交易性金融资产—				
基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—				
债券投资	-	-	-	-
交易性金融资产—				
贵金属投资	-	-	-	-

衍生金融资产—权	-	-	-
证投资	-	-	-
其他	-	-	-
合计	-	-	-

### 其他价格风险的敏感性分析 B

假设	-	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：元）	
分析	相关风险变量的变动	本期末 2015-06-30	上年度末 2014-12-31

注：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。

### 采用风险价值法管理风险

假设	-		
分析	风险价值（金额单位：元）	本期末 2015-06-30	上年度末 2014-12-31

### 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

#### (1) 公允价值

##### (a) 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

##### (b) 持续的以公允价值计量的金融工具

###### (i) 各层次金融工具公允价值

于 2015 年 06 月 30 日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第二层次的余额为 260,513,991.18 元，无属于第一或第三层次的余额(2014 年 12 月 31 日：第二层次 822,117,348.07 元，无第一、三层次的余额)。

###### (ii) 公允价值所属层次间的重大变动

本基金本期及上年度可比期间持有的以公允价值计量的金融工具的公允价值所属层次未发生重大变动。

###### (iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

##### (c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2015 年 6 月 30 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2014 年 12 月 31 日：同)。

(d) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

(2)除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

金额单位：元

序号	项目	金额（元）	占基金总资产的比例（%）
1	固定收益投资	260,513,991.18	37.06
	其中：债券	260,513,991.18	37.06
	资产支持证券	-	-
2	买入返售金融资产	-	-
	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	429,212,402.39	61.07
4	其他各项资产	13,150,507.37	1.87
5	合计	702,876,900.94	100.00

金额单位：元

序号	项目	金额（元）	占基金总资产的比例（%）
1	报告期内债券回购融资余额		5.47
	其中：买断式回购融资		-
2	报告期末债券回购融资余额	108,999,526.50	18.46
	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。

金额单位：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
----	------	-------------------	----	-----

注：本基金本报告期末正回购的资金余额未超过基金资产的20%。

#### 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	61
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	83
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	33

#### 报告期内投资组合平均剩余期限超过180天情况说明

序号	发生日期	平均剩余期限	原因	调整期
----	------	--------	----	-----

注：本报告期内本货币市场基金投资组合平均剩余期限未超过 180 天。

**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	65.90	18.46
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
2	30 天(含)—60 天	14.40	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
3	60 天(含)—90 天	18.63	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
4	90 天(含)—180 天	5.10	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
5	180 天(含)—397 天(含)	12.76	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
	合计	116.79	18.46

金额单位：元

序号	债券品种	公允价值 (元)	占基金资产净值比例 (%)
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	100,489,391.99	17.02
	其中：政策性金融债	100,489,391.99	17.02
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	160,024,599.19	27.10
6	中期票据	-	-
7	可转债	-	-
8	其他	-	-
9	合计	260,513,991.18	44.11
9	剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券	-	-

金额单位：元

序号	债券代码	债券名称	债券数量 (张)	摊余成本 (元)	占基金资产净
----	------	------	----------	----------	--------

					值比例 (%)
1	071540003	15 东吴证券 CP003	500,000	49,991,530.52	8.46
2	071533004	15 华融证券 CP004	500,000	49,991,268.36	8.46
3	150206	15 国开 06	200,000	20,196,714.35	3.42
4	140230	14 国开 30	200,000	20,106,512.03	3.40
5	150211	15 国开 11	200,000	20,086,569.77	3.40
6	150301	15 进出 01	200,000	20,079,522.42	3.40
7	130317	13 进出 17	200,000	20,020,073.42	3.39
8	071542004	15 西部证券 CP004	150,000	15,014,392.71	2.54
9	011512002	15 华能 SCP002	150,000	14,978,997.64	2.54
10	011580002	15 兖矿 SCP002	100,000	10,031,592.84	1.70

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	16
报告期内偏离度的最高值	0.3096%
报告期内偏离度的最低值	-0.0022%
报告期内每个工作日偏离度的绝对值的简单平均值	0.1667%

金额单位：元

序号	证券代码	证券名称	数量 (份)	公允价值 (元)	占基金资产净值比例 (%)
----	------	------	--------	----------	---------------

注：本基金本报告期末未持有资产支持证券。

### 基金计价方法说明

本基金采用摊余成本法计价，即计价对象以买入成本列示，按实际利率或商定利率每日计提利息，并考虑其买入时的溢价与折价在其剩余期限内平均摊销。

本基金通过每日分红使基金份额资产净值维持在 1.00 元。

### 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 天的浮动利率债券说明

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 天的浮动利率债券的摊余成本未超过基金资产净值的 20%。

### 类别为浮动利率债券的资产情况

该类浮动债占基金资产			单位：元
序号	名称	金额 (元)	
1	存出保证金	-	
2	应收证券清算款	-	





证券													
天风	1	-	-%	-	-%	-	-%	-	-%	-	-%	-	-%
证券													
国泰	1	-	-%	-	-%	-	-%	-	-%	-	-%	-	-%
君安													

注：基金租用席位的选择标准是：

- (1) 资质雄厚，信誉良好；
- (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，在最近一年内无重大违规经营行为；
- (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) 公司具有较强的研究能力，能及时、全面、定期提供具有相当质量的关于宏观经济面分析、行业发展趋势及证券市场走向、个股分析的研究报告以及丰富全面的信息服务；能根据基金投资的特定要求，提供专门研究报告。

选择程序是：根据对各券商提供的各项投资、研究服务情况的考评结果，符合席位券商标准的，由公司投研业务部门提出席位券商的调整意见（调整名单及调整原因），并经公司批准。

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	-	-	-	-

注：无。

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	国泰基金管理有限公司关于董事、监事、高级管理人员及其他从业人员子公司兼职情况公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2015-01-31
2	国泰现金管理货币市场基金 2015 年春节假期前暂停申购、转换转入业务安排的公告	《中国证券报》	2015-02-11
3	国泰现金管理货币市场基金基金经理变更公告	《中国证券报》	2015-05-05
4	国泰现金管理货币市场基金基金经理变更公告	《中国证券报》	2015-06-05

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
国泰现金管理货币 A	26,151	10,541.08	15,496,512.47	5.62%	260,163,146.08	94.38%

国泰现						
金管理	17	18,525,355.59	236,159,044.35	74.99%	78,772,000.61	25.01%
货币 B						
合计	26,168	22,569.20	251,655,556.82	42.61%	338,935,146.69	57.39%

项目	份额级别	持有份额总数 (份)	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	国泰现金管理货币 A	16,587.98	0.01%
	国泰现金管理货币 B	-	-%
	合计	16,587.98	0.00%

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间 (万份)
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	国泰现金管理货币 A	0
	国泰现金管理货币 B	0
	合计	0
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	国泰现金管理货币 A	0
	国泰现金管理货币 B	0
	合计	0

单位：份

项目	国泰现金管理货币 A	国泰现金管理货币 B
基金合同生效日的基金份额总额	1,639,372,934.91	1,640,402,415.24
本报告期初基金份额总额	374,599,992.91	1,346,864,401.13
本报告期基金总申购份额	2,106,245,921.57	2,096,065,058.01
减：本报告期基金总赎回份额	2,205,186,255.93	3,127,998,414.18
本报告期末基金份额总额	275,659,658.55	314,931,044.96

项目	持有份额总数	持有份额占基金总份额比例	发起份额总数	发起份额占基金总份额比例	发起份额承诺持有期限
基金管理人固	-	-%	-	-%	-

有资金					
基金管理人高级管理人员	-	-%	-	-%	-
基金经理等人员	-	-%	-	-%	-
基金管理人股东	-	-%	-	-%	-
其他	-	-%	-	-%	-
合计	-	-%	-	-%	-

-

- 1、国泰现金管理货币市场基金基金合同
- 2、国泰现金管理货币市场基金托管协议
- 3、关于核准国泰现金管理货币市场基金募集的批复
- 4、报告期内披露的各项公告
- 5、法律法规要求备查的其他文件

本基金管理人国泰基金管理有限公司办公地点——上海市虹口区公平路18号8号楼嘉昱大厦16-19层。

可咨询本基金管理人：部分备查文件可在本基金管理人公司网站上查阅。

客户服务中心电话：（021）31089000，400-888-8688

客户投诉电话：（021）31089000

公司网址：<http://www.gtfund.com>