

交银施罗德货币市场证券投资基金2008年年度报告

2008年12月31日

基金管理人：交银施罗德基金管理有限公司

基金托管人：中国农业银行股份有限公司

送出日期：2009年03月26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。

基金托管人中国农业银行股份有限公司（以下简称“中国农业银行”）根据本基金合同规定，于 2009 年 3 月 25 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，投资者在做出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本报告期自 2008 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

§ 1 重要提示及目录	2
§ 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	5
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、基金净值表现及利润分配情况	6
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	7
3.3 过去三年基金的利润分配情况	9
§ 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	11
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	12
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 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	13
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	14
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	14
§ 5 托管人报告	15
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	15
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算等情况的说明	15
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见	15
§ 6 审计报告	15
§ 7 年度财务报表	16
7.1 资产负债表	16
7.2 利润表	18
7.3 所有者权益（基金净值）变动表	19
7.4 报表附注	20
§ 8 投资组合报告	38
8.1 期末基金资产组合情况	38
8.2 债券回购融资情况	38
8.3 基金投资组合平均剩余期限	39
8.4 期末按债券品种分类的债券投资组合	39
8.5 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	40
8.6 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离	40
8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前十名资产支持证券投资明细	41
8.8 投资组合报告附注	41
§ 9 基金份额持有人信息	42
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	42
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况	42
§ 10 开放式基金份额变动	42

§ 11 重大事件揭示.....	43
§ 12 备查文件目录.....	46
12.1 备查文件目录.....	46
12.2 存放地点.....	47
12.3 查阅方式.....	47

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	交银施罗德货币市场证券投资基金	
基金简称	交银货币	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2006年01月20日	
报告期末基金份额总额	12,505,942,693.01	
基金合同存续期	不定期	
下属两级基金的基金简称	交银货币A	交银货币B
下属两级基金的交易代码	519588	519589
报告期末下属两级基金的份额总额	1,675,289,851.26	10,830,652,841.75

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金属于货币市场基金，投资目标是在力求本金稳妥和资产充分流动性的前提下，追求超过业绩比较基准的投资收益。
投资策略	本基金在保持组合高度流动性的前提下，结合对国内外宏观经济运行、金融市场运行、资金流动格局、货币市场收益率曲线形态等各方面的分析，合理安排组合期限结构，积极选择投资工具，采取主动性的投资策略和精细化的操作手法。
业绩比较基准	六个月银行定期存款利率(税后)。
风险收益特征	本基金是具有较低风险、中低收益、流动性强的证券投资基金品种。

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		交银施罗德基金管理有限公司	中国农业银行股份有限公司
信息披露	姓名	陈超	李芳菲

负责人	联系电话	021-61055050	010-68424199
	电子邮箱	xxpl@jysld.com, disclosure@jysld.com	lifangfei@abchina.com
客户服务电话		400-700-5000, 021-61055000	95599
传真		021-61055034	010-68424181
注册地址		上海市交通银行大楼二层（裙）	北京市东城区建国门内大街69号
办公地址		上海市浦东新区世纪大道201号渣打银行大厦10楼	北京市海淀区西三环北路100号金玉大厦
邮政编码		200120	100048
法定代表人		彭纯	项俊波

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》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.jysld.com, www.bocomschroder.com
基金年度报告备置地点	基金管理人的办公场所

2.5 其他相关资料

项目	会计师事务所	注册登记机构
名称	德勤华永会计师事务所有限公司	中国证券登记结算有限责任公司
办公地址	上海市延安东路222号30楼	北京西城区金融大街27号投资广场23层

§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2008年	2007年	2006年1月20
---------------	-------	-------	-----------

日至2006年12

					月31日
	交银货币A	交银货币B	交银货币A	交银货币B	交银货币
本期已实现收益	13,110,160.98	121,797,321.91	16,274,042.51	13,709,465.19	26,068,816.36
本期利润	13,110,160.98	121,797,321.91	16,274,042.51	13,709,465.19	26,068,816.36
本期净值收益率	3.32%	3.56%	3.22%	2.16%	1.67%
3.1.2 期末数据和指标	2008年	2008年	2007年	2007年	2006年1月20日至2006年12月31日
期末基金资产净值	1,675,289,851.26	10,830,652,841.75	271,178,310.65	856,110,131.83	969,423,310.22
期末基金份额净值	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000
3.1.3 累计期末指标	2008年	2008年	2007年	2007年	2006年1月20日至2006年12月31日
累计净值收益率	8.43%	5.80%	4.95%	2.16%	1.67%

注：1、本基金申购赎回费为零；

2、本基金收益分配按月结转份额。

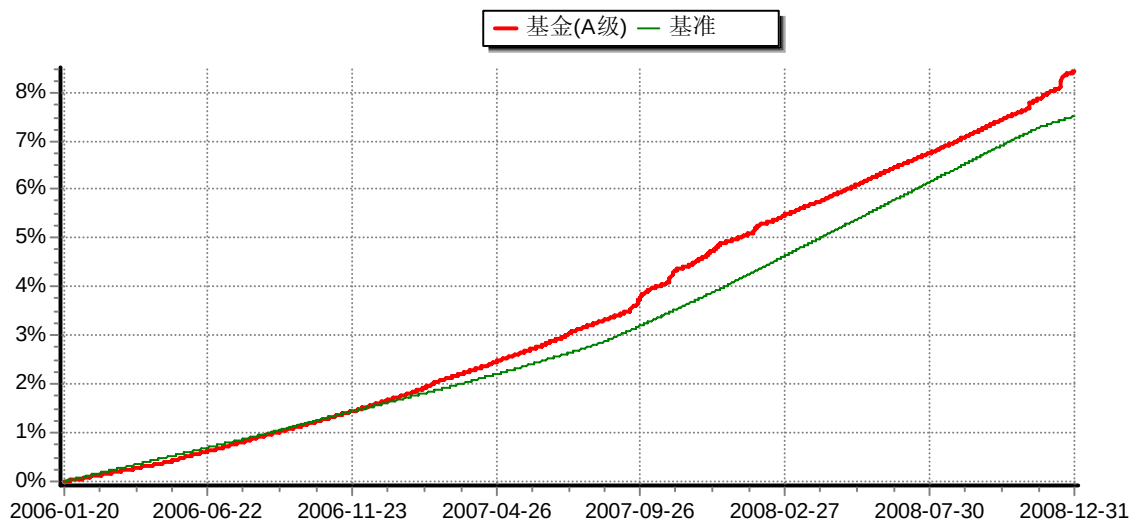
3、本基金自 2007 年 6 月 22 日起实施销售服务费分级收费方式，B 级基金份额 2007 年度的会计数据和财务指标计算的期间为 2007 年 6 月 22 日至 2007 年 12 月 31 日。

3.2 基金净值表现

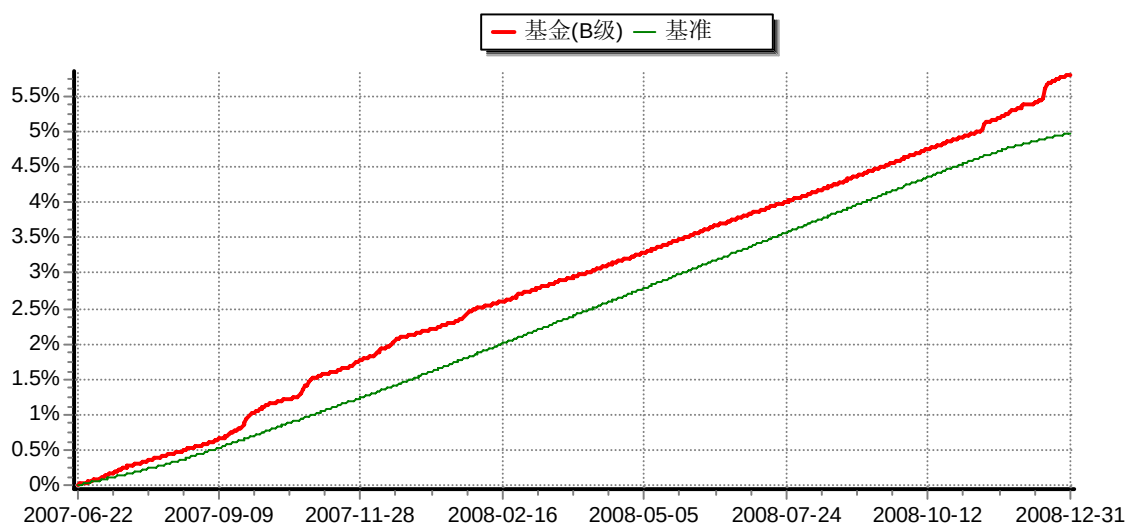
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

	阶段	份额净值收益率①	份额净值收益率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
A 级	过去三个月	1.0492%	0.0159%	0.7383%	0.0017%	0.3109%	0.0142%
	过去六个月	1.7994%	0.0113%	1.6434%	0.0015%	0.1560%	0.0098%
	过去一年	3.3151%	0.0083%	3.4340%	0.0011%	-0.1189%	0.0072%
	自基金合同生效日起至今（2006年01月20日-2008年12月31日）	8.4266%	0.0065%	7.5012%	0.0023%	0.9254%	0.0042%
B 级	过去三个月	1.1090%	0.0159%	0.7383%	0.0017%	0.3707%	0.0142%
	过去六个月	1.9210%	0.0113%	1.6434%	0.0015%	0.2776%	0.0098%
	过去一年	3.5615%	0.0083%	3.4340%	0.0011%	0.1275%	0.0072%
	自基金分级日起至今（2007年06月22日-2008年12月31日）	5.7982%	0.0082%	4.9786%	0.0014%	0.8196%	0.0069%

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

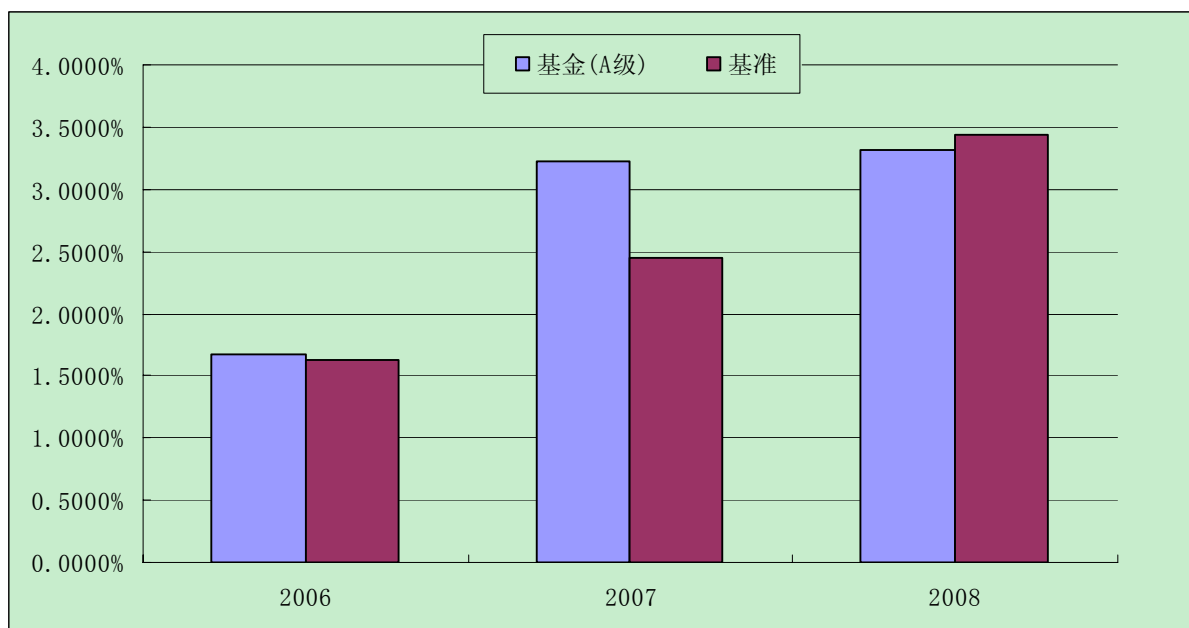


注：图示日期为2006年1月20日至2008年12月31日。本基金建仓期为自基金合同生效日起的6个月。截至2008年12月31日，本基金各项资产配置比例符合基金合同及招募说明书有关投资比例的约定。

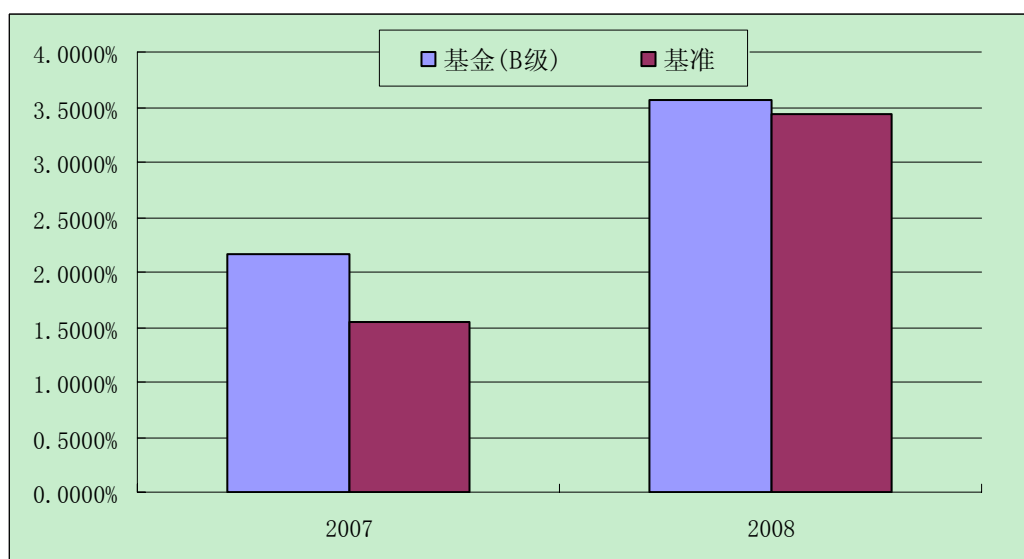


注：图示日期为2007年6月22日至2008年12月31日。本基金建仓期为自基金合同生效日起的6个月。截至2008年12月31日，本基金各项资产配置比例符合基金合同及招募说明书有关投资比例的约定。

3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的比较



注：图示日期为2006年1月20日至2008年12月31日。基金合同生效当年的净值收益率按照当年实际存续期计算。



注：图示日期为2007年6月22日至2008年12月31日。实施基金分级当年的净值收益率按照当年实际存续期计算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

单位：人民币元

年度	再投资形式发放总额	备注
2008年	134,907,482.89	-
2007年	29,983,507.70	-
2006年	26,068,816.36	-
合计	190,959,806.95	-

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

本基金的基金管理人为交银施罗德基金管理有限公司。交银施罗德基金管理有限公司是经中国证监会证监基金字[2005]128号文批准，于2005年8月4日成立的合资基金管理公司。公司总部设于上海，注册资本为2亿元人民币。

截止到2008年12月31日，公司已经发行并管理的基金共有七只，均为开放式基金：交银施罗德精选股票证券投资基金（基金合同生效日：2005年9月29日）、交银施罗德货币市场证券投资基金（基金合同生效日：2006年1月20日）、交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金（基金合同生效日：2006年6月14日）、交银施罗德成长股票证券投资基金（基金合同生效日：2006年10月23日）、交银施罗德蓝筹股票证券投资基金（基金合同生效日：2007年8月8日）、交银施罗德增利债券证券投资基金（基金合同生效日：2008年3月31日）和交银施罗德环球精选价值证券投资基金（基金合同生效日：2008年8月22日）。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
陈晓秋	本基金的基金经理、交银施罗德增利债券证券投资	2006年01月20日	—	6年	陈晓秋女士，经济学硕士。曾任富国基金管理有限公司研究策略部和投资部研究员，负责债券及宏观分析、债券投资。2005年加入交银施罗德基金管理有限公司。

	基金基金 基金经理				
李家春	本基金的基金 经理、交银施罗 德增利债券证 券投资基金基 金基金经理	2006年12月 27日	—	9年	李家春先生,经济学学士。历任长江证券有限责任公司投资经理,汉唐证券有限责任公司高级经理、投资主管,泰信基金管理有限公司高级研究员。2006年加入交银施罗德基金管理有限公司。

注：1、本表所列基金经理任职日期和离职日期均以基金合同生效日或公司做出决定并公告(如适用)之日为准。

2、本表所列基金经理证券从业年限中的“证券从业”的含义遵从中国证券业协会《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

本报告期内,本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》、《证券投资基金销售管理办法》、《证券投资基金运作管理办法》、基金合同和其他有关法律法规、监管部门的相关规定,本着诚实信用、勤勉尽责、安全高效的原则管理和运用基金资产,在严格控制投资风险的基础上,为基金持有人谋求最大利益。

本报告期内,本基金整体运作合规合法,无不当内幕交易和关联交易,基金投资范围、投资比例及投资组合符合有关法律法规及基金合同的约定,未发生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

本公司有严格的投资控制制度和风险监控制度来保证旗下基金运作的公平,报告期内本公司严格执行公平交易制度,公平对待旗下各投资组合。所管理的不同投资组合的整体收益率、分投资类别(股票、债券)的收益率以及不同时间窗内(同日内、5日内、10日内)同向交易的交易价格并未发现异常差异。

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

本投资组合与公司旗下投资风格相似的其他投资组合之间的业绩表现并未出现差异超过 5% 的情形。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本基金本报告期内未发现异常交易行为。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明

2008年中国经济和债券市场都经历了巨大的变化。中国经济从年初的高通货膨胀演变至年底物价水平出现月度负增长，大宗商品价格在第四季度暴跌，生产者价格指数从7月份的10%迅速跌至11月份的2%；工业生产逐月放缓，在第四季度甚至出现个位数的增长。相应的，中国的宏观经济政策取向也迅速转变：2008年上半年，中国人民银行继续执行偏紧的货币政策，将商业银行存款准备金率从14.5%逐步提高至17.5%。但随着中国经济增长明显放缓和国际经济金融形势的不断恶化，人民银行在9月中旬就宣布降低贷款利率和准备金率，并且在接下来的3个月内，4次降息，3次调低准备金率，幅度之大速度之快超乎市场预期。

2008年上半年，货币市场利率基本保持稳定，只有在大盘股发行期间会出现大幅上升。但随着通货膨胀压力的缓解以及货币政策的转变，货币市场利率从9月份开始迅速下降：7天回购利率从9月初的3%迅速降至12月份的0.9%。同时，央行在公开市场上大量投放流动性，减少了央行票据的发行量，并停止1年期央行票据和3年期央行票据的发行，1年期央行票据利率从9月初的4%降至12月底的1%。

2008年交银货币基金在保持组合充分流动性的前提下，顺应市场变化，积极投资。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

从2008年下半年开始，中国经济经历了大幅调整，企业减产以消化原先积累的过高的库存，因此10、11月份工业增加值增长迅速放缓，降至个位数；物价水平从高位迅速滑落，尤其是原材料和工业品的价格。我们认为，随着企业消减过高库存的进程逐渐结束，08年下半年以来经济快速下滑的态势将会有所改善，2009年下半年经济有可能逐渐走稳。为了实现经济复苏，宏观政策将会继续保持刺激的取向，包括积极的财政政策和宽松的货币政策。

2009年，由于货币政策会在相当一段时间内保持宽松的政策取向，包括下调存贷款基金利率和准备金率等措施，因此货币市场将会继续保持充足的流动性，市场利率可能还会进一步下降。

但是，如果2009年下半年经济逐渐走稳后，目前宽松的货币政策届时可能会有所调整；同时，随着经济走稳，投资者对未来经济增长的悲观预期可能会发生变化，权益类

资产可能会出现一定的投资机会。这些变化都可能会引起货币市场资金面的变化以及利率的波动。

交银施罗德货币市场基金管理组将会继续将基金的流动性管理和风险控制放在首位，在控制流动性风险、利率风险和信用风险的基础上，均衡投资，积极进行套利，为基金持有人获取合理的投资回报。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

2008年度，本基金管理人根据《证券投资基金法》、《证券投资基金管理公司管理办法》等有关法规诚实守信、勤勉尽责，依法履行基金管理人职责，落实风险控制，强化监察稽核职能，确保基金管理业务运作的安全、规范，保护基金投资人的合法权益。

本报告期内，本基金管理人为了确保公司业务的规范运作，主要做了以下工作：

1、修订完善内部管理制度体系

2008年公司进一步修订完善内部管理制度体系，将公司现有制度分成内部控制大纲、基本管理制度、部门业务规章、操作流程、业务手册等五个层次，组织对公司内部控制大纲和基本管理制度进行修订更新，并由各业务部门对部门制度进行检查和修订，形成更为完整的公司管理制度和流程体系。

2、完善投资研究管理体系

2008年，配合公司基金管理规模扩大、基金品种增加，以及开展专户理财业务的需要，公司重点进行了投资研究业务流程的完善，以加强投资流程的规范性，防范投资风险。投资研究部相继制定或修订相关投资管理办法及内部审批流程，使公司投资研究的业务流程更为明确规范，也使基金投资的内部控制更有效。

3、加强基金销售内部控制

2008年公司对基金销售的系统、流程、内部控制进行了进一步的完善，根据证监会新发布的《证券投资基金销售业务信息管理平台管理规定》、《证券投资基金销售适用性指导意见》、《证券投资基金销售机构内部控制指导意见》等规定积极进行自查并落实各项监管要求。

4、做好新业务内控准备

公司在2008年积极拓展新业务，为确保新业务、新产品的顺利运作，公司对相关配套的内部制度和流程在业务开展前就进行了较为充分的准备，做好风险控制体系的设计和全面风险评估以寻找风险来源，针对风险实施有效控制，确保公司新业务能有序开展，规范运作。

5、加强合规教育

2008年公司开展了多种形式的合规教育：公司更新了内部合规制度，组织相关专题

培训，促进上述制度在公司内部得到落实；公司并根据《基金管理公司投资管理人员管理指导意见》、《证券投资基金销售机构内部控制指导意见》对投资管理人员、基金销售人员合规培训的要求，邀请公司法律顾问为员工进行多次专题合规培训，以加强公司基金从业人员对法规的认识，提升合规意识。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人制定了健全、有效的估值政策和程序，经公司管理层批准后实行，并成立了估值委员会，估值委员会成员由研究部、基金运营部、风险控制部等人员和固定收益人员及基金经理组成。

公司严格按照新会计准则、证监会相关规定和基金合同关于估值的约定进行估值，保证基金估值的公平、合理，保持估值政策和程序的一贯性。估值委员会的研究部成员按投资品种的不同性质，研究并参考市场普遍认同的做法，建议合理的估值模型，由金融工程部进行测算和认证，认可后交各估值委员会成员从基金会计、风险、合规等方面审批，一致同意后，报公司投资总监、总经理审批。

估值委员会会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、适用性的情况后，及时召开临时会议进行研究，及时修订估值方法，以保证其持续适用。估值委员会成员均具备相应的专业资格及工作经验。基金经理作为估值委员会成员，对本基金持仓证券的交易情况、信息披露情况保持应有的职业敏感，向估值委员会提供估值参考信息，参与估值政策讨论。本基金管理人参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突，截止报告期末未有与任何外部估值定价服务机构签约。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

遵照法律法规及基金合同的约定，本报告期内交银货币A级、B级利润分配信息列示如下：

份额 级别	本报告期内应分 配金额	本报告期内已分 配金额	尚未分配利润金 额	备注
A 级	13,110,160.98	13,110,160.98	—	每日分配，按 月结转份额
B 级	121,797,321.91	121,797,321.91	—	每日分配，按 月结转份额
合计	134,907,482.89	134,907,482.89	—	

§ 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

在托管交银施罗德货币市场证券投资基金的过程中，本基金托管人—中国农业银行严格遵守《证券投资基金法》相关法律法规的规定以及《交银施罗德货币市场证券投资基金基金合同》、《交银施罗德货币市场证券投资基金托管协议》的约定，对交银施罗德货币市场证券投资基金管理人—交银施罗德基金管理有限公司 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算等情况的说明

本托管人认为，交银施罗德基金管理有限公司在交银施罗德货币市场证券投资基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等问题上，不存在损害基金份额持有人利益的行为；在报告期内，严格遵守了《证券投资基金法》等有关法律法规，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人认为，交银施罗德基金管理有限公司的信息披露事务符合《证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定，基金管理人所编制和披露的交银施罗德货币市场证券投资基金年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整，未发现有损害基金持有人利益的行为。

中国农业银行托管业务部
2009 年 3 月 25 日

§ 6 审计报告

德师报(审)字(09)第 P0183 号

交银施罗德货币市场证券投资基金全体持有人：

我们审计了后附的交银施罗德货币市场证券投资基金(以下简称“交银货币基金”)的财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表，2008 年度的利润表、所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。



一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制财务报表是交银货币基金的基金管理人交银施罗德基金管理有限公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，交银货币基金的财务报表已经按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制，在所有重大方面公允反映了交银货币基金 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和基金净值变动情况。

德勤华永会计师事务所有限公司

中国注册会计师 陶 坚

中国·上海

曾 浩

2009 年 03 月 24 日

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：交银施罗德货币市场证券投资基金

报告截止日：2008年12月31日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2008年12月31日	上年度末 2007年12月31日
资 产：			
银行存款	7.4.7.1	2,394,009,813.17	8,814,571.69
结算备付金		10,711,000.00	261,576,465.71
存出保证金		—	—
交易性金融资产	7.4.7.2	9,629,373,685.90	871,479,493.53
其中：股票投资		—	—
债券投资		9,489,438,733.31	871,479,493.53
资产支持证券投资		139,934,952.59	—
衍生金融资产	7.4.7.3	—	—
买入返售金融资产	7.4.7.4	1,480,000,000.00	—
应收证券清算款		—	—
应收利息	7.4.7.5	46,939,203.34	4,782,498.65
应收股利		—	—
应收申购款		—	—
其他资产	7.4.7.6	—	—
资产总计		13,561,033,702.41	1,146,653,029.58
负债和所有者权益		本期末 2008年12月31日	上年度末 2007年12月31日
负 债：			
短期借款		—	—
交易性金融负债	7.4.7.3	—	—
衍生金融负债		—	—
卖出回购金融资产款		—	—
应付证券清算款		980,000,000.00	—
应付赎回款		35,937,741.12	16,362,050.88
应付管理人报酬		3,322,744.10	290,541.34
应付托管费		1,006,892.15	88,042.85

应付销售服务费		283,764.84	56,767.93
应付交易费用	7.4.7.7	83,164.20	18,691.46
应交税费		—	—
应付利息		—	—
应付利润		33,795,929.02	2,058,530.38
其他负债	7.4.7.8	660,773.97	489,962.26
负债合计		1,055,091,009.40	19,364,587.10
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	12,505,942,693.01	1,127,288,442.48
未分配利润	7.4.7.10	—	—
所有者权益合计		12,505,942,693.01	1,127,288,442.48
负债和所有者权益总计		13,561,033,702.41	1,146,653,029.58

注：报告截止日2008年12月31日，基金份额净值1.0000元，基金份额总额A级：1,675,289,851.26份，B级：10,830,652,841.75份。

7.2 利润表

会计主体：交银施罗德货币市场证券投资基金

本报告期：2008年1月1日至2008年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2008年01月01日至 2008年12月31日	上年度可比期间 2007年01月01日至 2007年12月31日
一、收入		152,654,663.21	37,051,001.01
1.利息收入		105,965,064.21	41,761,462.77
其中：存款利息收入	7.4.7.11	2,620,334.26	700,873.38
债券利息收入		96,081,368.94	24,011,699.47
资产支持证券利息收入		1,926,569.02	—
买入返售金融资产收入		5,336,791.99	17,048,889.92
其他利息收入		—	—

2.投资收益		46,689,599.00	-4,710,461.76
其中：股票投资收益		—	—
债券投资收益	7.4.7.12	46,689,599.00	-4,710,461.76
资产支持证券投资收益		—	—
衍生工具收益		—	—
股利收益		—	—
3.公允价值变动收益		—	—
4.其他收入		—	—
二、费用		-17,747,180.32	-7,067,493.31
1. 管理人报酬		-10,939,659.10	-3,139,407.37
2. 托管费		-3,315,048.33	-951,335.64
3. 销售服务费		-1,226,721.31	-1,541,710.16
4. 交易费用		—	—
5. 利息支出		-1,966,086.42	-1,158,300.73
其中：卖出回购金融资产支出		-1,966,086.42	-1,158,300.73
6. 其他费用	7.4.7.13	-299,665.16	-276,739.41
三、利润总额		134,907,482.89	29,983,507.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		134,907,482.89	29,983,507.70

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：交银施罗德货币市场证券投资基金

本报告期：2008年1月1日至2008年12月31日

单位：人民币元

项 目	本期		
	2008年01月01日至2008年12月31日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	1,127,288,442.48	—	1,127,288,442.48
二、本期经营活动产生的基	—	134,907,482.89	134,907,482.89

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	11,378,654,250.53	—	11,378,654,250.53
其中：1.基金申购款	45,160,939,076.60	—	45,160,939,076.60
2.基金赎回款	-33,782,284,826.07	—	-33,782,284,826.07
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动	—	-134,907,482.89	-134,907,482.89
五、期末所有者权益（基金净值）	12,505,942,693.01	—	12,505,942,693.01
项 目	上年度可比期间2007年01月01日至2007年12月31日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	969,423,310.22	—	969,423,310.22
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	—	29,983,507.70	29,983,507.70
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数	157,865,132.26	—	157,865,132.26
其中：1.基金申购款	6,107,901,993.46	—	6,107,901,993.46
2.基金赎回款	-5,950,036,861.20	—	-5,950,036,861.20
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动	—	-29,983,507.70	-29,983,507.70
五、期末所有者权益（基金净值）	1,127,288,442.48	—	1,127,288,442.48

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

交银施罗德货币市场证券投资基金(以下简称“本基金”)系由基金管理人交银施罗德基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《交银施罗德货币市场证券投资基金基金合同》及其他有关法律法规的规定，经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监基金字[2005]204号《关于同意交银施罗德货币市场证券投

资基金募集的批复》批准公开募集。本基金为契约型开放式基金，存续期限不定，首次设立募集基金份额为4,741,255,133.16份，其中募集期间的银行利息折合基金份额为723,762.65份，经德勤华永会计师事务所有限公司验证，并出具了编号为德师报(验)字(06)第0003号的验资报告。经向中国证监会备案，《交银施罗德货币市场证券投资基金基金合同》(以下简称“原基金合同”)于2006年1月20日正式生效。因自2007年7月1日起执行财政部于2006年2月15日颁布的企业会计准则及相关规定(以下简称“企业会计准则”)，于2007年9月29日公告了修改后基金合同(以下简称“基金合同”)。本基金的管理人为交银施罗德基金管理有限公司，托管人为中国农业银行股份有限公司(以下简称“中国农业银行”)。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、基金合同和最新公布的《交银施罗德货币市场证券投资基金招募说明书(更新)》的有关规定，本基金的投资范围为：现金、通知存款、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、期限在一年以内(含一年)的中央银行票据、期限在一年以内(含一年)的债券回购、剩余期限在397天以内(含397天)的资产支持证券以及中国证监会、中国人民银行认可的其他具有良好流动性的货币市场工具。本基金暂不投资于交易所债券。本基金的业绩比较基准为：六个月银行定期存款利率(税后)。

本基金的财务报表于2009年03月24日经本基金管理人及托管人批准报出。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金执行企业会计准则、中国证监会基金部通知【2009】4号关于发布《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>(试行)》等问题的通知、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》和修改后的基金合同及中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表的编制符合企业会计准则和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定的要求，真实、完整地反映了本基金2008年12月31日的财务状况以及2008年度的经营成果和基金净值变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

7.4.4.2 记账本位币

本基金以人民币为记账本位币。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

—金融资产的分类

根据本基金的业务特点和风险管理要求，本基金将所持有的金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和贷款及应收款项，暂无金融资产划分为可供出售金融资产或持有至到期投资。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为交易性金融资产，包括债券投资、资产支持证券投资等。

本基金持有的各类应收款项、买入返售金融资产等在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产分类为贷款及应收款项。

—金融负债的分类

根据本基金的业务特点和风险管理要求，本基金将持有的金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

本基金的金融负债为其他金融负债，包括各类应付款项等。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

-债券投资

买入银行间市场交易的债券时于交易日确认为债券投资。债券投资成本于交易日按应付或实际支付的全部价款(不含应收利息)入账，相关交易费用计入债券投资的初始成本。

卖出银行间市场交易的债券于交易日确认债券投资收益。卖出债券按移动加权平均法结转成本。

-资产支持证券投资

买入资产支持证券于交易日确认为资产支持证券投资。基金持有的资产支持证券视同债券，购买时采用实际支付价款（包含交易费用）确定初始成本，每日按摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

卖出资产支持证券于交易日确认资产支持证券投资收益。出售资产支持证券按移动加权平均法结转成本。

2) 贷款及应收款

-买入返售金融资产

买入返售金融资产为本基金按照返售协议约定先买入再按固定价格返售证券等金融资产所融出的资金。

买入返售金融资产按交易日应支付或实际支付的全部价款入账，相关交易费用计入初始成本。买入返售金融资产于返售日按账面余额结转。

3) 其他金融负债

-卖出回购金融资产款

卖出回购金融资产款为本基金按照回购协议先卖出再按固定价格买入票据、证券等金融资产所融入的资金。

卖出回购金融资产款于交易日按照应收或实际收到的金额入账，相关交易费用计入初始成本。卖出回购金融资产款于回购日按账面余额结转。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金的债券投资等金融资产，均采用实际利率法摊余成本估算公允价值。在本基金存续期间，基金管理人定期计算本基金投资组合摊余成本与其他可参考公允价值指标之间的偏离程度，并定期测试其他可参考公允价值指标确定方法的有效性。投资组合的摊余成本与其他可参考公允价值指标产生重大偏离的，按其他公允价值指标对组合的账面价值进行调整，调整差额确认为“公允价值变动损益”，并按其他公允价值指标进行后续计量。如基金份额净值恢复至1元，恢复使用摊余成本估算公允价值。

如有确凿证据表明按上述方法不能客观反映交易性金融工具的公允价值，基金管理人将根据具体情况与基金托管人商定后确定最能反映公允价值的价格。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本基金计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所对应的金额。每份基金份额面值为人民币1.00元。申购、赎回、转换及分红再投资等引起的实收基金的变动分别于交易确认日认列。

7.4.4.8 收入/(损失)的确认和计量

-利息收入

存款利息收入按存款的本金与适用利率逐日计提。

基金持有的付息债券、贴现券按摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

买入返售金融资产收入按买入返售金融资产的摊余成本在返售期内以实际利率法逐日计提，若合同利率与实际利率差异较小，则采用合同利率计算确定利息收入。

-投资收益

债券投资收益/(损失) 于交易日按卖出债券交易日的成交总额扣除应结转的债券投资成本与应收利息(若有)和相关费用后的差额确认。

7.4.4.9 费用的确认和计量

本基金的基金管理人报酬按前一日基金资产净值0.33%的年费率逐日计提。

本基金的基金托管费按前一日基金资产净值0.1%的年费率逐日计提。

2007年6月22日之前，本基金按照0.25%的年费率逐日计提销售服务费；自2007年6月22日起，本基金实行销售服务费分级收费方式，分设A、B两级基金份额：A 级基金按前一日基金资产净值0.25%的年费率逐日计提销售服务费，B 级基金按前一日基金资产净值0.01%的年费率逐日计提销售服务费。

卖出回购金融资产支出按卖出回购金融资产款的摊余成本在回购期内以实际利率逐日计提，若合同利率与实际利率差异较小，则采用合同利率计算确定利息支出。

7.4.4.10 基金的收益分配政策

本基金A、B两级基金单独计算各级基金份额的每万份收益和基金七日年化收益率。

- (1) 基金收益分配原则遵循国家有关法律规定并符合基金合同的有关规定；
- (2) 同一级别每一基金份额享有同等分配权；
- (3) 当日申购的基金份额自下一个工作日起享有基金的分配权益，当日赎回的基金份额自下一个工作日起不享有基金的分配权益；
- (4) 基金收益分配方式为红利再投资；
- (5) “每日分配、按月支付”，根据每日基金收益公告，以每万份基金份额收益为基准，为投资人每日计算并分配当日收益，每月集中支付收益；
- (6) 法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

7.4.4.11 其他重要的会计政策和会计估计

无。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

无。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

7.4.5.3 差错更正的说明

无。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、国务院令[2007]第502号《国务院关于修改〈对储蓄存款利息所得征收个人所得税的实施办法〉的决定》、财税[2008]1号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、国税函[2008]870号《关于做好证券市场个人投资者证券交易结算资金利息所得免征个人所得税工作的通知》及其他相关税务法规和实务操作，主要税项列示如下：

- 1) 以发行基金方式募集资金，不属于营业税征收范围，不缴纳营业税。
- 2) 对证券投资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) 对基金取得的债券的利息收入，由发行债券的企业在向基金支付上述收入时代扣代缴20%的个人所得税。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2008年12月31日	上年度末 2007年12月31日
活期存款	2,394,009,813.17	8,814,571.69
定期存款	-	-
其他	-	-
合计	2,394,009,813.17	8,814,571.69

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2008年12月31日		
		成本	公允价值	估值增值
股票		—	—	—
债券	交易所市场	—	—	—
	银行间市场	9,489,438,733.31	9,489,438,733.31	—
	合计	9,489,438,733.31	9,489,438,733.31	—
资产支持证券		139,934,952.59	139,934,952.59	—
其他		—	—	—
合计		9,629,373,685.90	9,629,373,685.90	—
项目		上年度末 2007年12月31日		
		成本	公允价值	估值增值
股票		—	—	—
债券	交易所市场	—	—	—
	银行间市场	871,479,493.53	871,479,493.53	—
	合计	871,479,493.53	871,479,493.53	—
资产支持证券		—	—	—
其他		—	—	—
合计		871,479,493.53	871,479,493.53	—

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本报告期末本基金无衍生金融资产/负债余额。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

单位：人民币元

项目	本期末账面余额 2008年12月31日	其中：买断式逆回购
银行间市场	1,480,000,000.00	—
合计	1,480,000,000.00	—
项目	本期末账面余额	其中：买断式逆回购

	2007年12月31日	
银行间市场	-	—
合计	-	—

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本报告期末本基金无买断式逆回购交易中取得的债券余额。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2008年12月31日	上年度末 2007年12月31日
应收活期存款利息	218,327.71	22,698.83
应收结算备付金利息	5,194.89	50,730.34
应收债券利息	44,751,564.31	4,709,069.48
应收买入返售证券利息	52,500.00	—
应收申购款利息	—	—
其他	1,911,616.43	—
合计	46,939,203.34	4,782,498.65

7.4.7.6 其他资产

本报告期末本基金无其他资产余额。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2008年12月31日	上年度末 2007年12月31日
交易所交易应付佣金	—	—
银行间交易应付交易费用	83,164.20	18,691.46
合计	83,164.20	18,691.46

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2008年12月31日	上年度末 2007年12月31日
应付券商交易单元保证金	—	—
应付赎回费	200.89	—
债券利息税	432,700.00	346,500.00
银行手续费	800.00	8,283.90
预提审计费	42,500.00	80,000.00
预提信息披露费	180,000.00	50,605.28
预提帐户维护费	4,573.08	4,573.08
合计	660,773.97	489,962.26

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目(A级)	本期 2008年01月01日至2008年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	271,178,310.65	271,178,310.65
本期申购	11,077,381,112.10	11,077,381,112.10
本期赎回	-9,673,269,571.49	-9,673,269,571.49
期末数	1,675,289,851.26	1,675,289,851.26
项目(B级)	基金份额（份）	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	856,110,131.83	856,110,131.83
本期申购	34,083,557,964.50	34,083,557,964.50
本期赎回	-24,109,015,254.58	-24,109,015,254.58
期末数	10,830,652,841.75	10,830,652,841.75

注：2007年6月22日(分级日)本基金以500万份基金份额为基准划分A级基金份额和B级基金份额，单一持有人持有500万份基金份额以下的为A级，达到或超过500万份基金份额的为B级。基金管理人以投资者分级日的基金账户份额余额为基准进行份额划分。

红利再投、基金转换转入和份额级别调增作为本期申购份额披露，基金转换转出和

份额级别调减作为本期赎回份额披露。

7.4.7.10 未分配利润

本报告期末本基金无未分配利润余额。

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2008年01月01日至2008年 12月31日	上年度可比期间 2007年01月01日至2007年 12月31日
活期存款利息收入	2,522,657.30	284,155.36
其他存款利息收入	—	274,908.08
结算备付金利息收入	97,676.96	141,809.94
合计	2,620,334.26	700,873.38

7.4.7.12 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2008年01月01日至2008年 12月31日	上年度可比期间 2007年01月01日至2007年 12月31日
卖出债券（债转股及债券到期 兑付）成交金额	12,314,203,788.98	6,206,192,793.31
减：卖出债券（债转股及债券 到期兑付）成本总额	-12,199,429,455.43	-6,188,765,557.18
应收利息总额	-68,084,734.55	-22,137,697.89
债券投资收益	46,689,599.00	-4,710,461.76

7.4.7.13 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2008年01月01日至2008年 12月31日	上年度可比期间 2007年01月01日至2007年 12月31日

审计费用	85,000.00	80,000.00
信息披露费	129,394.72	112,542.83
银行汇划费用	67,270.44	66,424.49
债券帐户维护费	18,000.00	17,772.09
合计	299,665.16	276,739.41

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

无。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
交银施罗德基金管理有限公司(“交银施罗德”)	基金管理人、基金销售机构
中国农业银行股份有限公司(“中国农业银行”)	基金托管人、基金代销机构
交通银行股份有限公司(“交通银行”)	基金管理人股东、基金代销机构
施罗德投资管理有限公司	基金管理人股东
中国国际海运集装箱(集团)股份有限公司	基金管理人股东

7.4.9.1 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

无。

7.4.9.2 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
交银施罗德基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构
中国农业银行	基金托管人、基金代销机构
交通银行	基金管理人的股东、基金代销机构

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

无。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

关联方名称	本期 2008年01月01日至2008年12月31日	上年度可比期间 2007年01月01日至2007年12月31日
当期应支付的管理费	10,939,659.10	3,139,407.37
其中：当期已支付	7,616,915.00	2,848,866.03
期末未支付	3,322,744.10	290,541.34

注：支付基金管理人交银施罗德基金管理有限公司的基金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：

日基金管理人报酬 = 前一日基金资产净值 × 0.33% ÷ 当年天数

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

关联方名称	本期 2008年01月01日至2008年12月31日	上年度可比期间 2007年01月01日至2007年12月31日
当期应支付的托管费	3,315,048.33	951,335.64
其中：当期已支付	2,308,156.18	863,292.79
期末未支付	1,006,892.15	88,042.85

注：支付基金托管人中国农业银行的基金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：

日基金托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.1% ÷ 当年天数

7.4.10.2.3 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(A级)	本期 2008年01月01日至2008年12月31日
--------------------	-------------------------------

	当期已支付	期末未支付	合计
交银施罗德基金管理有限公司	84,652.40	19,651.89	104,304.29
中国农业银行	221,212.80	46,664.12	267,876.92
交通银行	378,410.05	83,378.62	461,788.67
合计	684,275.25	149,694.63	833,969.88
获得销售服务费的各关联方名称(A级)	上年度可比期间 2007年01月01日至2007年12月31日		
	当期已支付	期末未支付	合计
交银施罗德基金管理有限公司	515,446.87	5,335.65	520,782.52
中国农业银行	252,635.00	14,707.40	267,342.40
交通银行	616,109.28	28,611.62	644,720.90
合计	1,384,191.15	48,654.67	1,432,845.82
获得销售服务费的各关联方名称(B级)	本期 2008年01月01日至2008年12月31日		
	当期已支付	期末未支付	合计
交银施罗德基金管理有限公司	155,870.78	64,151.76	220,022.54
中国农业银行	8,243.39	3,720.08	11,963.47
交通银行	7,571.36	9,882.42	17,453.78
合计	171,685.53	77,754.26	249,439.79
获得销售服务费的各关联方名称(B级)	上年度可比期间 2007年06月22日至2007年12月31日		
	当期已支付	期末未支付	合计
交银施罗德基金管理有限公司	23,170.83	5,498.88	28,669.71
中国农业银行	315.05	278.72	593.77
交通银行	2,828.96	552.63	3,381.59
合计	26,314.84	6,330.23	32,645.07

注：本基金的基金销售服务费在2007年6月22日之前按前一日基金资产净值0.25%的年费率逐日计提。自2007年6月22日起，本基金实行销售服务费分级收费方式，分设A、B两级基金份额：A级基金按前一日基金资产净值0.25%的年费率逐日计提销售服务费，B级基金按前一日基金资产净值0.01%的年费率逐日计提销售服务费。

7.4.10.3 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

本期 2008年01月01日至2008年12月31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
中国农业银行	147,893,588.36				386,800,000.00	127,482.30
交通银行		203,444,495.89				
上年度可比期间 2007年01月01日至2007年12月31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
中国农业银行	48,685,000.00	69,511,540.00			1,686,900,000.00	279,489.53
交通银行	—					

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

无。

7.4.10.5 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 2008年01月01日至2008年12月31日		上年度可比期间 2007年01月01日至2007年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国农业银行	2,394,009,813.17	2,522,657.30	8,814,571.69	284,155.36

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

7.4.11 利润分配情况

单位：人民币元

项目	本期累计分配金额		
	A 级	B 级	合计
再投资形式发放总额	13,110,160.98	121,797,321.91	134,907,482.89

7.4.12 期末（2008年12月31日）本基金持有的流通受限证券

无。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为货币市场基金，本基金的运作涉及的金融工具主要是具有良好流动性的货币市场工具。与这些金融工具有关的风险，以及本基金管理人管理这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

本基金管理人从事风险管理的目标是使本基金在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本基金经营业绩的负面影响降低到最低水平，使基金持有人的利益最大化。基于该风险管理目标，本基金管理人风险管理的基本策略是识别和分析本基金运作使本基金面临各种类型的风险，确定适当的风险容忍度，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。本基金目前面临的主要风险包括：市场风险、信用风险和流动性风险。与本基金相关的市场风险主要包括利率风险和其他价格风险。

本基金管理人建立了以全面、独立、相互制约以及定性和定量相结合为原则的，由董事会最终负责，业务部门进行风险评估和监控，风险控制部监察执行，同时督察长行使独立监察权力的风险管理组织架构体系。

7.4.13.2 信用风险

信用风险是指金融工具的一方到期无法履行约定义务致使本基金遭受损失的风险。本基金的信用风险主要存在于银行存款、结算备付金、债券投资、买入返售金融资产、资产支持证券、应收利息及其他。

本基金的银行存款存放于本基金的托管行—中国农业银行。本基金认为与中国农业银行相关的信用风险不重大。

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很小；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。

对于与债券投资等投资品种相关的信用风险，本基金管理人通过对投资品种的信用

等级评估来选择适当的投资对象，并限制单个投资品种的持有比例来管理信用风险。

下表列示本基金债券投资的信用评级的信息：

单位：人民币万元

	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
AAA 以上	650,756	45,884
AAA	197,754	-
AA-到 AA+	100,434	-
A-到 A+	-	31,810
未评级	-	9,454
合计	948,944	87,148

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指没有足够资金以满足到期债务支付的风险。本基金流动风险来源于开放式基金每日兑付赎回资金的流动性风险，以及因部分投资品种交易不活跃而出现的变现风险以及因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理价格变现投资的风险。本基金所持大部分交易性金融资产在银行间同业市场交易，本基金未持有有重大流动性风险的投资品种。

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。本基金保留的现金以及投资于一年期以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的 5%。此外，针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金管理人在基金合同约定巨额赎回条款，设计了非常情况下赎回资金的处理模式，控制因开放模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。本基金所持有的其他金融负债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。同时，本基金在需要时可通过卖出回购金融资产方式融入短期资金，以缓解流动性风险。

7.4.13.4 市场风险

7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指利率敏感性金融工具的公允价值及将来现金流受市场利率变动而发生波动的风险。基于本基金产品特点，短期债券是其主要投资品种，利息收入是本基金的主要收入来源，生息资产占基金资产绝对比重较高，因此短期利率风险是本基金的主要风险。此外，本基金的债券投资在存续期间一般情况下是按摊余成本进行后续计量的，并每日计算投资组合摊余成本与其他可参考公允价值指针之间的偏离程度，对发生重大差异的，需改按公允价值进行后续计量。因此，本基金的利率风险还表现于当投资组合的公允价值受市场利率的变动导致与其摊余成本发生重大差异时对损益的影响。本基金

管理人通过对短期利率水平的预测、收益率曲线分析、剩余期限控制及利率重定价日组合及类别品种配置等方法对上述利率风险进行管理。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

于 2008 年 12 月 31 日，本基金的金融资产和金融负债的重新定价日或到期日(较早者)的情况如下：

单位：人民币元

2008 年 12 月 31 日	1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月到 1 年	1 年以上	不计息	合计
资产						
银行存款	2,394,009,813.17	-	-	-	-	2,394,009,813.17
结算备付金	10,711,000.00	-	-	-	-	10,711,000.00
交易性金融资产	149,871,909.07	2,574,860,549.86	6,904,641,226.97	-	-	9,629,373,685.90
买入返售金融资产	1,480,000,000.00	-	-	-	-	1,480,000,000.00
应收利息	-	-	-	-	46,939,203.34	46,939,203.34
资产总计	<u>4,034,592,722.24</u>	<u>2,574,860,549.86</u>	<u>6,904,641,226.97</u>	<u>-</u>	<u>46,939,203.34</u>	<u>13,561,033,702.41</u>
负债						
应付证券清算款	-	-	-	-	980,000,000.00	980,000,000.00
应付赎回款	-	-	-	-	35,937,741.12	35,937,741.12
应付管理人报酬	-	-	-	-	3,322,744.10	3,322,744.10
应付托管费	-	-	-	-	1,006,892.15	1,006,892.15
应付销售服务费	-	-	-	-	283,764.84	283,764.84
应付交易费用	-	-	-	-	83,164.20	83,164.20
应付利润	-	-	-	-	33,795,929.02	33,795,929.02
其他负债	-	-	-	-	660,773.97	660,773.97
负债总计	-	-	-	-	1,055,091,009.40	1,055,091,009.40
利率敏感度缺口	<u>4,034,592,722.24</u>	<u>2,574,860,549.86</u>	<u>6,904,641,226.97</u>	<u>-</u>	<u>(1,008,151,806.06)</u>	<u>12,505,942,693.01</u>

于 2007 年 12 月 31 日，本基金的金融资产和金融负债的重新定价日或到期日(较早者)的情况如下：

单位：人民币元

2007 年 12 月 31 日	1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月到 1 年	1 年以上	不计息	合计
资产						
银行存款	8,814,571.69	-	-	-	-	8,814,571.69
结算备付金	261,576,465.71	-	-	-	-	261,576,465.71
交易性金融资产	219,485,493.53	144,837,000.00	507,157,000.00	-	-	871,479,493.53
应收利息	-	-	-	-	4,782,498.65	4,782,498.65
资产总计	<u>489,876,530.93</u>	<u>144,837,000.00</u>	<u>507,157,000.00</u>	<u>-</u>	<u>4,782,498.65</u>	<u>1,146,653,029.58</u>
负债						
应付赎回款	-	-	-	-	16,362,050.88	16,362,050.88

应付管理人报酬	-	-	-	-	290,541.34	290,541.34
应付托管费	-	-	-	-	88,042.85	88,042.85
应付销售服务费	-	-	-	-	56,767.93	56,767.93
应付交易费用	-	-	-	-	18,691.46	18,691.46
应付利润	-	-	-	-	2,058,530.38	2,058,530.38
其他负债	-	-	-	-	489,962.26	489,962.26
负债总计	-	-	-	-	19,364,587.10	19,364,587.10
利率敏感度缺口	489,876,530.93	144,837,000.00	507,157,000.00		(14,582,088.45)	1,127,288,442.48

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	1) 市场利率平行上升或下降 25 个基点		
	2) 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：人民币万元）	
		本期末 2008 年 12 月 31 日	上年末 2007 年 12 月 31 日
	1. 市场利率平行上升 25 个基点	-1,243	-276
	2. 市场利率平行下降 25 个基点	1,243	276

7.4.13.4.2 其他价格风险

7.4.13.4.2.1 其他价格风险敞口

其他价格风险是指金融工具的公允价值受市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动发生波动的风险。该风险可能与特定投资品种相关，也有可能与整体投资组合相关。对本基金而言，其他价格风险表现在当投资组合的公允价值受市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素的变动导致与其摊余成本发生重大差异时对损益的影响。本基金管理人通过加强投资组合管理、优化品种配置、每日跟踪偏离程度等方法对其他价格风险进行管理。

于 2008 年 12 月 31 日及 2007 年 12 月 31 日，本基金投资组合的摊余成本与可参考公允价值的偏离程度绝对值分别为 0.32% 与 0.06%，故不存在重大其他价格风险。

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

于 2008 年 12 月 31 日及 2007 年 12 月 31 日，本基金的债券投资与资产支持证券投资的摊余成本与其他可参考公允价值指标之间的偏离程度不重大。

其他金融工具如银行存款、结算备付金、存出保证金及应收应付类款项属于短期性质款项，故其公允价值接近账面价值。

§ 8 投资组合报告

8.1 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	9,629,373,685.90	71.01
	其中：债券	9,489,438,733.31	69.98
	资产支持证券	139,934,952.59	1.03
2	买入返售金融资产	1,480,000,000.00	10.91
	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	2,404,720,813.17	17.73
	其他资产	46,939,203.34	0.35
	合计	13,561,033,702.41	100.00

8.2 债券回购融资情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金资产净值比例 (%)
1	报告期内债券回购融资余额	26,715,027,041.37	2.20
	其中：买断式回购融资	—	—
2	报告期末债券回购融资余额	—	—
	其中：买断式回购融资	—	—

注：1、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。

2、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%。

8.3 基金投资组合平均剩余期限

8.3.1 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	131
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	180
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	49

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。

8.3.2 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	32.26	7.84
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	—	—
2	30天(含)—60天	15.81	—
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	0.59	—
3	60天(含)—90天	4.78	—
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	—	—
4	90天(含)—180天	22.15	—
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	0.15	—
5	180天(含)—397天（含）	33.06	—
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	—	—
合计		108.06	7.84

8.4 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	5,025,430,981.09	40.18
3	金融债券	1,482,132,168.69	11.85
	其中：政策性金融债	1,482,132,168.69	11.85
4	企业债券	91,884,400.35	0.73
5	企业短期融资券	2,889,991,183.18	23.11
6	其他	—	—
7	合计	9,489,438,733.31	75.88
8	剩余存续期超过397天的浮动利率债券	91,884,400.35	0.73

8.5 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	0801016	08央行票据16	16,100,000.00	1,605,018,858.03	12.83
2	080302	08进出02	6,800,000.00	681,628,608.99	5.45
3	0801034	08央行票据34	5,000,000.00	498,093,101.06	3.98
4	0801046	08央行票据46	4,700,000.00	466,473,821.95	3.73
5	0881219	08电网CP02	4,200,000.00	425,589,580.75	3.40
6	0881245	08首钢CP02	4,000,000.00	401,924,110.09	3.21
7	0801084	08央行票据84	3,800,000.00	377,789,751.51	3.02
8	0881249	08电网CP03	3,500,000.00	351,970,696.21	2.81
9	0801043	08央行票据43	3,000,000.00	298,088,416.03	2.38
10	0881253	08陕有色CP02	2,500,000.00	251,630,593.96	2.01

8.6 “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	43
报告期内偏离度的最高值	0.45%

报告期内偏离度的最低值	-0.21%
报告期内每个工作日偏离度的绝对值的简单平均值	0.13%

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前十名资产支持证券投资明细

金额单位：人民币元

序号	证券代码	证券名称	数量 (份)	公允价值	占基金资产净值 比例(%)
1	0830011	08开元1A1	500,000.00	50,000,000.00	0.40
2	0838012	08信银A1-2	500,000.00	50,000,000.00	0.40
3	0840011	08浙元1A	400,000.00	39,934,952.59	0.32

8.8 投资组合报告附注

8.8.1 本基金采用摊余成本法计价，即计价对象以买入成本列示，按票面利率或商定利率并考虑其买入时的溢价与折价，在其剩余期限内按照实际利率和摊余成本逐日摊销计算损益。

8.8.2 本基金报告期每日持有剩余期限小于397天但剩余存续期超过397天的浮动利率债券的摊余成本均未超过当日基金资产净值的20%。

8.8.3 报告期内本基金投资的前十名证券的发行主体未被监管部门立案调查，在本报告编制日前一年内本基金投资的前十名证券的发行主体未受到公开谴责和处罚。

8.8.4 其他资产构成

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	46,939,203.34
4	应收申购款	—
5	其他应收款	—
6	其他	—
7	合计	46,939,203.34

§ 9 基金份额持有人信息

9.1 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
A级	18,169	92,205.95	151,167,651.85	9.02%	1,524,122,199.41	90.98%
B级	220	49,230,240.19	10,233,145,633.63	94.48%	597,507,208.12	5.52%
合计	18,389	680,077.37	10,384,313,285.48	83.04%	2,121,629,407.53	16.96%

9.2 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	A级	1,083,584.28	0.01%
	B级	—	—
	合计	1,083,584.28	0.01%

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	A级	B级
基金合同生效日(2006年01月20日) 基金份额总额	4,741,255,133.16	—
报告期期初基金份额总额	271,178,310.65	856,110,131.83
报告期期间基金总申购份额	11,077,381,112.10	34,083,557,964.50
报告期期间基金总赎回份额	9,673,269,571.49	24,109,015,254.58
报告期期间基金拆分变动份额(份额 减少以“-”填列)	—	—

报告期期末基金份额总额	1,675,289,851.26	10,830,652,841.75
-------------	------------------	-------------------

注：1、如果本报告期间发生转换入、红利再投、份额级别调整业务，则总申购份额中包含该业务；

2、如果本报告期间发生转换出、份额级别调整业务，则总赎回份额中包含该业务。

§ 11 重大事件揭示

11.1 报告期内未召开基金份额持有人大会。

11.2 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

1、基金管理人的重大人事变动：

2008年2月22日本基金管理人发布公告，经交银施罗德基金管理有限公司第一届董事会第二十四次会议通过，免去公司董事长谢红兵先生的职务，选举彭纯先生担任公司董事长；免去公司总经理雷贤达先生的职务，选举莫泰山先生担任公司总经理；选举雷贤达先生担任公司副董事长。

2、报告期内，基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

11.3 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。

11.4 报告期内本基金投资策略未发生改变。

11.5 基金改聘会计师事务所情况

报告期内，为本基金提供审计服务的会计师事务所为德勤华永会计师事务所。报告年度支付给德勤华永会计师事务所有限公司的审计费85,000元，自本基金基金合同生效以来，本基金未改聘为其审计的会计师事务所。

11.6 报告期内，基金管理人、基金托管人及其高级管理人员未受监管部门稽查或处罚。

11.7 本期基金租用证券公司交易单元的有关情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	债券回购交易		应支付该券商的佣金	
		成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例
申银万国证券股份有限公司	1	12,977,300,000.00	100%	—	—

注：1、报告期内，本基金1个专用交易席位，本报告期间未新增席位；

2、租用证券公司专用席位的选择标准主要包括：券商基本面评价（财务状况、经营状况）、券商研究机构评价（报告质量、及时性和数量）、券商每日信息评价（及时性和有效性）和券商协作表现评价等四个方面；

3、租用证券公司专用席位的程序：首先根据租用证券公司专用席位的选择标准进行综合评价，然后根据评价结

果选择基金专用席位。研究部提交方案，并报公司批准。

11.8 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	交银施罗德货币市场证券投资基金季度报告（2007年第四季度）	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008-01-19
2	关于交银施罗德货币市场证券投资基金“春节”假期前两日暂停申购和转换入业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008-01-31
3	交银施罗德货币市场证券投资基金招募说明书（更新）摘要（2008年第1号）	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008-03-05
4	交银施罗德货币市场证券投资基金2007年年度报告摘要	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008-03-27
5	关于交银施罗德货币市场证券投资基金“清明”假期前两日暂停申购和转换入业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008-04-01
6	交银施罗德基金管理有限公司关于增加中国民生银行股份有限公司为旗下部分基金场外代销机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008-04-09
7	交银施罗德货币市场证券投资基金季度报告（2008年第一季度）	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008-04-22
8	关于交银施罗德货币市场证券投资基金“五一”假期前两日暂停申购和转换入业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008-04-24
9	交银施罗德基金管理有限公司关于旗下部分基金在广东发展银行和广发证券股份有限公司开办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	2008-05-05
10	交银施罗德基金管理有限公司关于增加国元证券股份有限公司为	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008-05-16

	旗下基金场外代销机构的公告		
11	交银施罗德基金管理有限公司关于开通交银施罗德增利债券证券投资基金转换业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2008-05-22
12	关于交银施罗德货币市场证券投资基金“端午”假期前两日暂停申购和转换入业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2008-06-04
13	交银施罗德基金管理有限公司关于旗下部分基金在中国民生银行股份有限公司开办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	2008-07-10
14	交银施罗德货币市场证券投资基金季度报告（2008年第二季度）	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2008-07-19
15	交银施罗德基金管理有限公司关于增加中国工商银行股份有限公司为旗下基金场外代销机构的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2008-07-29
16	交银施罗德基金管理有限公司关于增加中国建设银行股份有限公司作为交银施罗德货币市场证券投资基金代销机构的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2008-08-12
17	交银施罗德货币市场证券投资基金2008年半年度报告摘要	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2008-08-26
18	交银施罗德货币市场证券投资基金招募说明书（更新）摘要（2008年第2号）	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2008-09-03
19	关于交银施罗德货币市场证券投资基金“中秋”假期前两日暂停申购和转换入业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2008-09-09
20	交银施罗德基金管理有限公司关于旗下货币型基金和债券型基金“十一”假期前暂停申购和转换	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2008-09-22

	入业务的公告		
21	交银施罗德基金管理有限公司关于增加旗下基金场外代销机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008-10-15
22	交银施罗德基金管理有限公司关于增加中国光大银行股份有限公司为旗下基金场外代销机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008-10-17
23	交银施罗德货币市场证券投资基金季度报告（2008年第三季度）	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008-10-22
24	交银施罗德基金管理有限公司关于增加宏源证券股份有限公司为旗下部分基金场外代销机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008-10-27
25	交银施罗德基金管理有限公司关于开通中国农业银行金穗借记卡网上直销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	2008-12-12
26	交银施罗德基金管理有限公司关于增加天相投资顾问有限公司为旗下基金场外代销机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008-12-17
27	关于交银施罗德货币市场证券投资基金2009年“元旦”假期前两天暂停申购和转换入业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2008-12-25

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准交银施罗德货币市场证券投资基金设立的文件；
- 2、《交银施罗德货币市场证券投资基金基金合同》；
- 3、《交银施罗德货币市场证券投资基金招募说明书》；
- 4、《交银施罗德货币市场证券投资基金托管协议》；

- 5、关于募集交银施罗德货币市场证券投资基金之法律意见书；
- 6、基金管理人业务资格批件、营业执照；
- 7、基金托管人业务资格批件、营业执照；
- 8、报告期内交银施罗德货币市场证券投资基金在指定报刊上各项公告的原稿。

12.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人的办公场所。

12.3 查阅方式

投资者可在办公时间内至基金管理人的办公场所免费查阅备查文件，或者登录基金管理人的网站(www.jysld.com, www.bocomschroder.com)查阅。在支付工本费后，投资者可在合理时间内取得上述文件的复制件或复印件。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人交银施罗德基金管理有限公司。本公司客户服务中心电话：400-700-5000（免长途话费），021-61055000，电子邮件：services@jysld.com。