

# 光大保德信货币市场基金 2011 年年度报告

2011 年 12 月 31 日

基金管理人：光大保德信基金管理有限公司

基金托管人：招商银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一二年三月二十九日

## § 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。

基金托管人招商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2012 年 3 月 28 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。

本报告中财务资料已经审计，安永华明会计师事务所为本基金财务出具了 2011 年度无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自 2011 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

§ 1	重要提示及目录.....	1
1.1	重要提示.....	1
1.2	目录.....	2
§ 2	基金简介.....	4
2.1	基金基本情况.....	4
2.2	基金产品说明.....	4
2.3	基金管理人和基金托管人.....	4
2.4	信息披露方式.....	5
2.5	其他相关资料.....	5
§ 3	主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况.....	5
3.1	主要会计数据和财务指标.....	5
3.2	基金净值表现.....	6
3.3	过去三年基金的利润分配情况.....	7
§ 4	管理人报告.....	7
4.1	基金管理人及基金经理情况.....	7
4.2	管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	8
4.3	管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	9
4.4	管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明.....	9
4.5	管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	10
4.6	管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	10
4.7	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	11
4.8	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	12
§ 5	托管人报告.....	12
5.1	报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	12
5.2	托管人对报告期内本基金运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	13
5.3	托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见.....	13
§ 6	审计报告.....	13
§ 7	年度财务报表.....	14
7.1	资产负债表.....	14
7.2	利润表.....	15
7.3	所有者权益（基金净值）变动表.....	16
7.4	报表附注.....	17
§ 8	投资组合报告.....	34
8.1	期末基金资产组合情况.....	34
8.2	债券回购融资情况.....	35
8.3	债券正回购的资金余额超过基金资产净值的 20%的说明.....	35
8.4	基金投资组合平均剩余期限.....	35
8.5	期末按债券品种分类的债券投资组合.....	36
8.6	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.....	36
8.7	“影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离.....	37
8.8	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.....	37

8.9	投资组合报告附注.....	37
§ 9	基金份额持有人信息.....	38
9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	38
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.....	38
§ 10	开放式基金份额变动.....	39
§ 11	重大事件揭示.....	39
11.1	基金份额持有人大会决议.....	39
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.....	39
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	39
11.4	基金投资策略的改变.....	39
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况.....	39
11.6	管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况.....	40
11.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	40
11.8	偏离度绝对值超过 0.5%的情况.....	41
11.9	其他重大事件.....	41
§ 12	备查文件目录.....	43
12.1	备查文件目录.....	43
12.2	存放地点.....	43
12.3	查阅方式.....	43

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	光大保德信货币市场基金
基金简称	光大保德信货币
基金主代码	360003
交易代码	360003
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2005年6月9日
基金管理人	光大保德信基金管理有限公司
基金托管人	招商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	733,790,323.95份
基金合同存续期	不定期

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金通过投资于高信用等级、高流动性的短期金融工具，为投资者提供流动性储备；并在保持基金资产本金安全和高流动性的前提下，获得稳健的超越业绩比较基准的当期收益。
投资策略	本基金按照自上而下的方法对基金资产进行动态的大类资产配置，类属资产配置和证券选择。一方面根据整体配置要求通过积极的投资策略主动寻找风险中蕴藏的投资机会，发掘价格被低估的且符合流动性要求的适合投资的品种；另一方面通过风险预算管理、平均剩余期限控制和个券信用等级限定等方式有效控制投资风险，从而在一定的风险限制范围内达到风险收益最佳配比。
业绩比较基准	税后活期存款利率。
风险收益特征	从长期平均值来看，本基金风险收益特征属于证券投资基金中的低风险品种，风险程度低于其他类型的基金品种。本基金按照风险收益配比原则对投资组合进行严格的风险管理，将风险水平控制在既定目标之内，在风险限制范围内追求收益最大化。

### 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		光大保德信基金管理有限公司	招商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	伍文静	张燕

	联系电话	021-33074700-3105	0755-83199084
	电子邮箱	epfservice@epf.com.cn	yan_zhang@cmbchina.com
客户服务电话		400-820-2888, 021-53524620	95555
传真		021-63351152	0755-83195201
注册地址		上海市延安东路222号外滩中心46楼	深圳市深南大道7088号招商银行大厦
办公地址		上海市延安东路222号外滩中心46楼	深圳市深南大道7088号招商银行大厦
邮政编码		200002	518040
法定代表人		林昌	傅育宁

## 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》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.epf.com.cn
基金年度报告备置地点	光大保德信基金管理有限公司、招商银行股份有限公司的办公场所。

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所	上海市世纪大道100号环球金融中心50楼
注册登记机构	光大保德信基金管理有限公司	上海市延安东路222号外滩中心大厦46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

<b>3.1.1 期间数据和指标</b>	<b>2011 年</b>	<b>2010 年</b>	<b>2009 年</b>
本期已实现收益	7,434,887.20	3,741,759.23	8,218,338.55
本期利润	7,434,887.20	3,741,759.23	8,218,338.55
本期净值收益率	3.4276%	1.4400%	1.4800%
<b>3.1.2 期末数据和指标</b>	<b>2011 年末</b>	<b>2010 年末</b>	<b>2009 年末</b>
期末基金资产净值	733,790,323.95	314,829,734.30	1,921,016,080.68
期末基金份额净值	1.0000	1.0000	1.0000
<b>3.1.3 累计期末指标</b>	<b>2011 年末</b>	<b>2010 年末</b>	<b>2009 年末</b>
累计净值收益率	16.6630%	12.8000%	11.2000%

注：(1)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。

(2)本基金利润分配是按日结转份额。

### 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

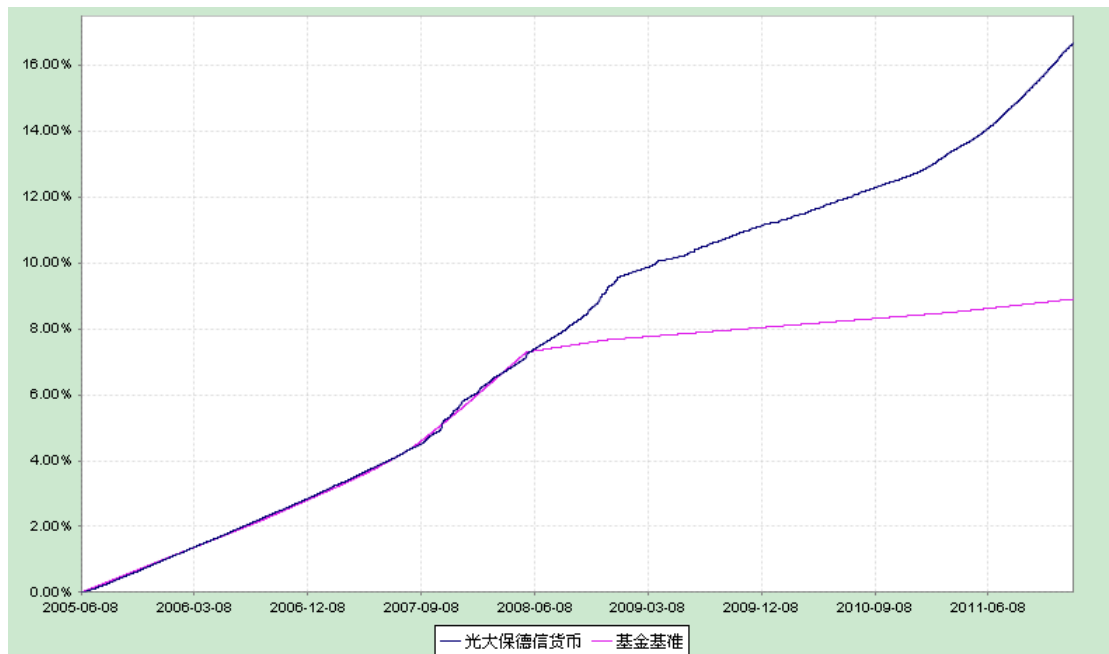
阶段	份额净值收益率①	份额净值收益率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	1.0713%	0.0032%	0.1278%	0.0000%	0.9435%	0.0032%
过去六个月	2.0704%	0.0024%	0.2556%	0.0000%	1.8148%	0.0024%
过去一年	3.4276%	0.0028%	0.4762%	0.0001%	2.9514%	0.0027%
过去三年	6.4673%	0.0046%	1.2062%	0.0002%	5.2611%	0.0044%
过去五年	13.2868%	0.0064%	5.9622%	0.0035%	7.3246%	0.0029%
自基金合同生效起至今	16.6630%	0.0059%	8.8982%	0.0032%	7.7648%	0.0027%

#### 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

光大保德信货币市场基金

累计净值收益率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

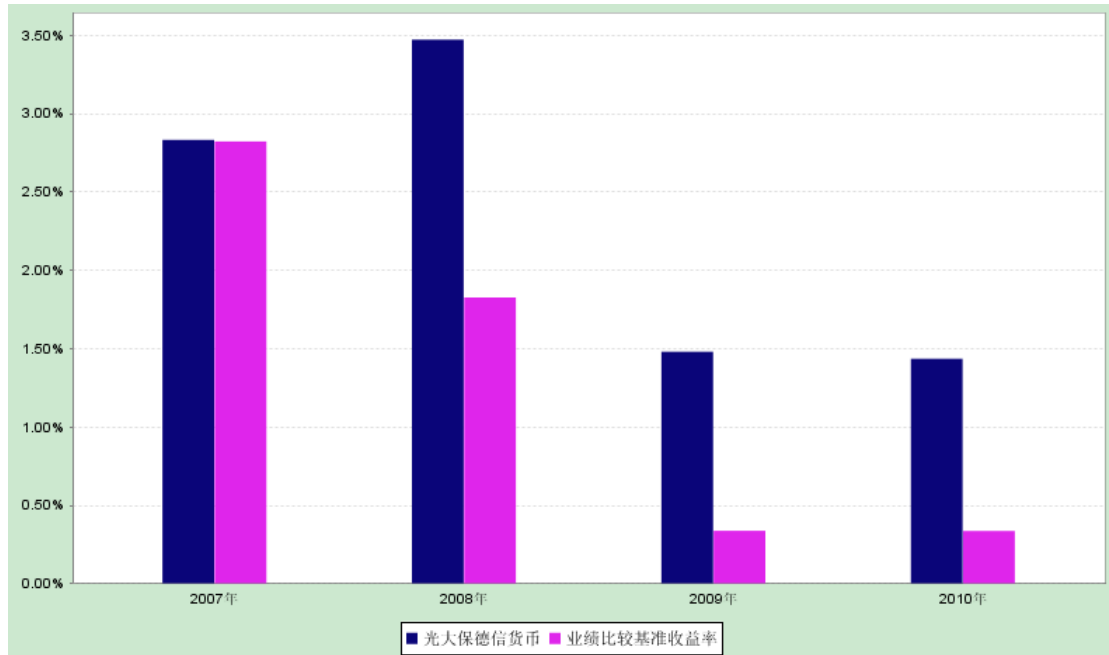
(2005年6月9日至2011年12月31日)



注：按照基金合同规定，本基金建仓期自基金合同生效日起一个月内。本基金合同生效日为 2005 年 6 月 9 日，本基金已于基金合同规定的期限内完成建仓并达到本基金合同约定的投资比例。

### 3.2.3 过去五年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

光大保德信货币市场基金  
过去五年净值收益率图



### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

金额单位：人民币元

年度	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	年度利润分配合计	备注
2011年	7,434,887.20	-	-	7,434,887.20	-
2010年	3,741,759.23	-	-	3,741,759.23	-
2009年	8,218,338.55	-	-	8,218,338.55	-
合计	19,394,984.98	-	-	19,394,984.98	-

## § 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

光大保德信基金管理有限公司（以下简称“光大保德信”）成立于 2004 年 4 月，由中国



光大集团控股的光大证券股份有限公司和美国保德信金融集团旗下的保德信投资管理有限公司共同创建，公司总部设在上海，注册资本为人民币 1.6 亿元人民币，两家股东分别持有 55% 和 45% 的股份。公司主要从事基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务（涉及行政许可的凭许可证经营），今后，将在法律法规允许的范围内为各类投资者提供更多资产管理服务。

截至 2011 年 12 月 31 日，光大保德信旗下管理着 10 只开放式基金，即光大保德信量化核心证券投资基金、光大保德信货币市场基金、光大保德信红利股票型证券投资基金、光大保德信新增长股票型证券投资基金、光大保德信优势配置股票型证券投资基金、光大保德信增利收益债券型证券投资基金、光大保德信均衡精选股票型证券投资基金、光大保德信动态优选灵活配置混合型证券投资基金、光大保德信中小盘股票型证券投资基金和光大保德信信用添益债券型证券投资基金。

#### 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		
凌超	基金经理	2010-08-31	-	6 年	凌超先生，硕士，1980 年出生，2003 年毕业于武汉科技大学应用数学系，2006 年获得华中科技大学数量经济学硕士学位。自 2006 年 6 月至 2008 年 12 月在长江证券股份有限公司固定收益总部担任投资分析员。2009 年 7 月加入光大保德信基金管理有限公司，先后担任债券研究员和光大保德信增利收益债券型证券投资基金基金经理助理，现任本基金基金经理。

注：对基金的首任基金经理，其任职日期指基金合同生效日，离任日期指公司做出决定之日；非首任基金经理，其任职日期和离任日期均指公司做出决定之日。

#### 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，本基金管理人本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大利益。3 月 3 日至 3 月 9 日期间、3 月 28 日至 3 月 30 日期间，因赎回导致规模缩小，本基金的定期存款比例超过了法规规定的 30%

的上限；3月10日至3月16日及4月8日，因大额申购导致本基金持有的央行票据比例低于基金合同规定的10%的下限；4月25日，因当日有央行票据到期，导致本基金持有的央行票据比例低于基金合同规定的10%的下限；11月10日，因大额申购导致本基金持有的央行票据比例低于基金合同规定的10%的下限；12月27日，因本基金处于暂停申购期间，赎回导致本基金规模下降，本基金的全国银行间回购余额比例超过了法规规定的40%的上限。本基金管理人发现后积极采取措施，于法定期限内将上述投资比例调整到规定范围之内。除此以外，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》及其他相关法律法规、证监会规定和基金合同的约定，未有损害基金份额持有人利益的行为。

#### **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**

为充分保护持有人利益，确保本基金管理人旗下各基金在获得投研团队、交易团队支持等各方面得到公平对待，本基金管理人从投研制度设计、组织结构设计、工作流程制定、技术系统建设和完善、公平交易执行效果评估等各方面出发，建设形成了有效的公平交易执行体系。本报告期，本基金管理人各项公平交易制度流程均得到良好地贯彻执行，未发现存在违反公平交易原则的现象。

##### **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**

目前本基金管理人旗下另外九只基金，其中六只基金为股票型基金，一只基金为混合型基金，两只基金为债券型基金，与本基金不具有可比性。

##### **4.3.3 异常交易行为的专项说明**

本报告期未发现本基金存在异常交易行为。

#### **4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明**

##### **4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析**

2011年中国宏观经济呈现前高后低的走势，实现了经济的平稳回落。GDP从一季度的9.7%逐步下行至四季度的8.9%，全年增速9.3%。通胀方面，受食品价格大幅上行影响，CPI一路走高，直至7月才达到年内高点6.5%。为了抑制不断冲高的通胀，央行2011年上半年连续6次上调存款准备金率直至21.5%，并3次上调基准利率直至3.5%。货币总量增速降低明显，上半年M1和M2基本维持在12%和15%以上，下半年则随着信贷节奏的放缓一度跌至8%和13%以下。

在货币市场运行方面，2011 年的货币市场呈现前紧后稳、脉冲式回落的特点。上半年随着连续紧缩政策的出台，货币市场资金不断抽紧。公开市场净回笼、理财产品资金表内积存和财政存款季节性波动等因素叠加，7 天回购利率一度冲高到 9%以上。其后随着公开市场的持续投放以及 11 月底存款准备金率的意外下调，资金面比预期宽松，短期债券市场收益率出现分化。利率产品和高等级信用产品随着资金面的缓解，收益率逐步回到年初水平，但低等级信用产品，则由于部分城投和企业的疑似违约事件的间歇性刺激，收益率屡创新高，以 1 年期 AA-短融为例，收益率从年初的 4.78%一路上行至年末的 7.65%，涨幅达 287bp。

在基金的日常操作中，我们根据宏观经济和市场利率水平采取了不同的操作策略。我们根据基金规模的动态变化，对组合内的持券进行动态调整。考虑到资金面趋紧、债券收益率可能上行带来的市场调整，在兼顾收益性、流动性的前提下，适当增加了逆回购和协议存款的比例，以期在整体收益率曲线上行的背景下，降低债券仓位风险，提高基金投资收益水平。

#### **4.4.2 报告期内基金的业绩表现**

本基金本报告期内份额净值增长率为 3.4276%，业绩比较基准收益率为 0.4762%。

#### **4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望**

根据目前已经公布的宏观经济数据和国际经济形势，我们认为在外围整体宽松的大背景下，国内的宏观政策将往结构性宽松方向转变。通胀的下行趋势较为确定，经济增长将成为决定政策放松节奏和力度的主要因素。2012 年货币市场将延续 2011 年 9 月以来的适度宽松状态，但不排除政策观望和季节性因素带动的脉冲式波动。在组合的操作方面，我们将会关注市场短期流动性变动趋势，维持此前的稳健操作手法，继续努力保持组合的良好流动性和收益水平。

#### **4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况**

报告期内，本基金管理人在开展内部监察稽核工作时本着合规运作、防范风险、保障基金份额持有人利益的宗旨，由独立于各业务部门的督察长和监察稽核部对公司的经营管理、基金的投资运作、基金的销售等公司所有业务及员工行为规范等方面进行定期和不定期检查，及时发现问题并督促相关部门进行整改，并定期制作监察稽核报告报中国证监会、董事会和公司管理层。

本报告期内，基金管理人内部监察稽核工作的重点包括以下几个方面：

督察长和监察稽核部督促、协助各业务部门按照法律法规和监管机构规定对相关制度的

合法性、规范性和时效性完善各项内部管理制度和业务流程，明确风险控制职责并具体落实相应措施，提高全体员工的风险意识，有效保障基金份额持有人的利益。

督察长和监察稽核部针对各部门具体业务建立了相应的检查指标及检查重点，通过现场检查、电脑监控、人员询问、重点抽查等一系列方法，定期对公司和基金日常运作的各项业务进行合法合规检查，并对基金投资交易行为过程实施实时监控，督促业务部门不断改进内部控制和风险管理，并按规定定期出具监察稽核报告报送监管机关、董事会和公司管理层。

根据中国证监会的规定，督察长和监察稽核部及时准确地向监管机关报送各项报告，并对公司所有对外信息，包括基金法定信息披露、基金产品宣传推介材料和媒体稿件等的合法合规情况进行事前审阅，确保其内容真实、准确、完整并符合中国证监会的相关规定。督察长和监察稽核部组织、协调各相关部门及时完成信息披露，确保公司的信息披露工作严格按照中国证监会规定的时间和方式进行。

在全公司范围内开展持续的学习和培训。督察长和监察稽核部先后组织了新员工入司培训，对相关人员进行法律法规的专项培训和年度监察培训，并组织员工开展学习、讨论，提高和加深了公司员工对基金法律法规的认识和理解，明确风险控制职责，树立全员内控意识。根据董事会和管理层的要求，督察长和监察稽核部实施了一些内部专项审计，及时发现潜在的问题和风险，促使公司规范运作，切实保障基金份额持有人的合法权益。

通过上述工作，在本报告期内，公司对本基金的管理始终都能按照法律法规、基金合同、招募说明书和公司制度进行，充分维护和保障了基金持有人的合法权益。本基金管理人将一如既往地本着诚实守信、勤勉尽责的原则管理和运用资金资产，以风险控制为核心，进一步提高内部监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范和控制各种风险，充分保障基金份额持有人的合法权益。

#### **4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明**

报告期内，本基金的估值业务严格遵守《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务指引》及监管机关有关规定和《光大保德信基金管理有限公司基金估值委员会工作制度》进行。日常估值由基金管理人和本基金托管人一同进行，基金份额净值由基金管理人完成估值后，经基金托管人复核无误后由基金管理人对外公布。月末、年中和年末估值复核与基金会计的财务核对同时进行。

报告期内，公司设立由公司分管高管、监察稽核部、运营部、投资研究部（包括基金经理、研究团队、数量分析小组）、IT 部代表人员组成的估值委员会。公司估值委员会主要负

责制定、修订和完善基金估值政策和程序，选择基金估值模型及估值模型假设，定期评价现有估值政策和程序的适用性及对估值程序执行情况进行监督。基金估值政策的议定和修改采用集体决策机制，对需采用特别估值程序的证券，基金管理人及时启动特别估值程序，由公司估值委员会讨论议定特别估值方案并与托管行、审计师沟通后形成建议，经公司管理层批准后由运营部具体执行。估值委员会向公司管理层提交推荐建议前，应审慎平衡托管行、审计师和基金同业的意见，并必须获得估值委员会三分之二以上成员同意。

公司估值委员会的相关成员均具备相应的专业胜任能力和长期相关工作经历，并具有广泛的代表性，成员包括监察稽核代表 1 人、研究团队代表 1 人、基金经理代表 1 人、数量分析小组代表 1 人、基金会计代表 3 人、与估值相关的 IT 工程师 1 人、运营部主管 1 人、公司分管运营的高管 1 人。基金经理作为估值委员会成员参与讨论，仅享有一票表决权。

委员会对各相关部门和代表人员的分工如下：投资研究部和运营部共同负责关注相关投资品种的动态，评判基金持有的投资品种是否处于不活跃的交易状态或者最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，从而确定估值日需要进行估值测算或者调整的投资品种；运营部根据估值的专业技术对需要进行估值政策调整的品种提出初步意见提交估值委员会讨论，负责就估值政策调整的合规事宜与监察稽核部协商，负责执行基金估值政策进行日常估值业务并定期审核估值政策和程序的一致性，负责与托管行、审计师、基金同业、监管机关沟通估值调整事项；监察稽核部就估值程序的合法合规发表意见；投资研究部负责估值政策调整对投资业绩影响的评估，数量小组负责估值政策调整对投资绩效的评估；IT 部就估值政策调整的技术实现进行评估。

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；截止报告期末未与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**

根据本基金合同及招募说明书（更新）等有关规定，本基金每日将基金净收益分配给基金份额持有人，并按自然月结转为相应的基金份额。

### **§ 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**

托管人声明，在本报告期内，基金托管人——招商银行股份有限公司不存在任何损害基

基金份额持有人利益的行为，严格遵守了《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，完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

### 5.2 托管人对报告期内本基金运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期内基金管理人在投资运作、基金资产净值的计算、利润分配、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等问题上，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》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

本年度报告中财务指标、净值表现、财务会计报告、利润分配、投资组合报告等内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

## § 6 审计报告

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	安永华明（2012）审字第60467078 B02号
审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	光大保德信货币市场基金全体基金份额持有人
引言段	我们审计了后附的光大保德信货币市场基金财务报表，包括2011年12月31日的资产负债表和2011年度的利润表和所有者权益（基金净值）变动表以及财务报表附注
管理层对财务报表的责任段	编制和公允列报财务报表是基金管理人光大保德信基金管理有限公司的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。
注册会计师的责任段	我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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

	<p>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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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基金管理人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。</p> <p>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。</p>
审计意见段	我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了光大保德信货币市场基金2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和净值变动情况。
注册会计师的姓名	郭杭翔 濮晓达
会计师事务所的名称	安永华明会计师事务所
会计师事务所的地址	上海市世纪大道100号环球金融中心50楼
审计报告日期	2012-03-15

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：光大保德信货币市场基金

报告截止日：2011年12月31日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2011年12月31日	上年度末 2010年12月31日
<b>资产：</b>			
银行存款	7.4.7.1	199,422,784.45	54,636,134.35
结算备付金		10,015,913.72	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	7.4.7.2	197,745,296.86	159,994,397.48
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		197,745,296.86	159,994,397.48
资产支持证券投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	324,602,086.90	98,000,502.00
应收证券清算款		-	-
应收利息	7.4.7.5	2,705,826.68	2,680,574.47
应收股利		-	-

应收申购款		-	1,300.00
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		734,491,908.61	315,312,908.30
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2011年12月31日</b>	<b>上年度末 2010年12月31日</b>
<b>负 债:</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬	7.4.10.2	187,485.93	81,326.57
应付托管费	7.4.10.2	56,813.92	24,644.41
应付销售服务费		142,034.83	61,611.03
应付交易费用	7.4.7.7	20,749.98	21,091.99
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	294,500.00	294,500.00
负债合计		701,584.66	483,174.00
<b>所有者权益:</b>			
实收基金	7.4.7.9	733,790,323.95	314,829,734.30
未分配利润	7.4.7.10	-	-
所有者权益合计		733,790,323.95	314,829,734.30
负债和所有者权益总计		734,491,908.61	315,312,908.30

注：报告截止日 2011 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.0000 元，基金份额总额 733,790,323.95 份。

## 7.2 利润表

会计主体：光大保德信货币市场基金

本报告期：2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2011年1月1日至2011年12 月31日	上年度可比期间 2010年1月1日至2010年12 月31日
<b>一、收入</b>		<b>9,370,890.92</b>	<b>6,114,687.75</b>
1. 利息收入		9,148,055.52	5,681,442.82



其中：存款利息收入	7.4.7.11	2,573,680.54	1,037,951.32
债券利息收入		3,457,121.66	3,866,996.56
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		3,117,253.32	776,494.94
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		222,835.40	433,244.93
其中：股票投资收益		-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.12	222,835.40	433,244.93
资产支持证券投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.13	-	-
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>1,936,003.72</b>	<b>2,372,928.52</b>
1. 管理人报酬	7.4.10.2	701,503.90	949,416.15
2. 托管费	7.4.10.2	212,576.99	287,701.81
3. 销售服务费		531,442.35	705,985.13
4. 交易费用	7.4.7.14	-	-
5. 利息支出		166,596.18	102,832.09
其中：卖出回购金融资产支出		166,596.18	102,832.09
6. 其他费用	7.4.7.15	323,884.30	326,993.34
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>7,434,887.20</b>	<b>3,741,759.23</b>
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>7,434,887.20</b>	<b>3,741,759.23</b>

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：光大保德信货币市场基金

本报告期：2011年1月1日至2011年12月31日

单位：人民币元

项目	本期 2011年1月1日至2011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）	314,829,734.30	-	314,829,734.30
二、本期经营活动产生的基金净值变	-	7,434,887.20	7,434,887.20

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）	418,960,589.65	-	418,960,589.65
其中：1. 基金申购款	2,203,560,022.76	-	2,203,560,022.76
2. 基金赎回款	-1,784,599,433.11	-	-1,784,599,433.11
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）	-	-7,434,887.20	-7,434,887.20
五、期末所有者权益（基金净值）	733,790,323.95	-	733,790,323.95
项目	上年度可比期间 2010年1月1日至2010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）	1,921,016,080.68	-	1,921,016,080.68
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	3,741,759.23	3,741,759.23
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）	-1,606,186,346.38	-	-1,606,186,346.38
其中：1. 基金申购款	2,897,468,951.17	-	2,897,468,951.17
2. 基金赎回款	-4,503,655,297.55	-	-4,503,655,297.55
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）	-	-3,741,759.23	-3,741,759.23
五、期末所有者权益（基金净值）	314,829,734.30	-	314,829,734.30

报告附注为财务报表的组成部分

本报告从 7.1 至 7.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理公司负责人：傅德修，主管会计工作负责人：梅雷军，会计机构负责人：王永

万

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

光大保德信货币市场基金（以下简称“本基金”），系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]69 号文《关于同意光大保德信货币市场基金募集的批复》的核准，由光大保德信基金管理有限公司作为管理人向社会公开发行募集，基金合同于 2005 年 6 月 9 日正式生效，首次设立募集规模为 1,439,643,105.95 份基金份额。本基金为契约型开放式，存续期限不定。本基金的基金管理人及注册登记机构为光大保德信基金管理有限公司，基金托管人为招商银行股份有限公司。

本基金通过投资于高信用等级、高流动性的短期金融工具，为投资者提供流动性储备；

并在保持基金资产本金安全和高流动性的前提下，获得稳健的超越业绩比较基准的当期收益。本基金的投资范围为具有良好流动性的短期金融工具，目前主要包括现金；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）的债券回购；期限在一年以内（含一年）的中央银行票据；中国证监会、中国人民银行认可的其他具有良好流动性的货币市场工具。

本基金的业绩比较基准为：税后活期存款利率。

#### **7.4.2 会计报表的编制基础**

本财务报表系按照中国财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制，同时，对于在具体会计核算和信息披露方面，也参考了中国证券业协会制定的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《关于证券投资基金执行〈企业会计准则〉估值业务及份额净值计价有关事项的通知》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第 2 号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 5 号《货币市场基金信息披露特别规定》、《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〉》及其他中国证监会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

#### **7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明**

本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于 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和净值变动情况。

#### **7.4.4 重要会计政策和会计估计**

本基金财务报表所载财务信息依照企业会计准则及应用指南、《证券投资基金会计核算业务指引》和其他相关规定所厘定的主要会计政策和会计估计编制。

##### **7.4.4.1 会计年度**

本基金会计年度采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### **7.4.4.2 记账本位币**

本基金记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

##### **7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类**

本基金的金融资产分类为交易类金融资产及贷款和应收款项，在初始确认时以公允价值

计量。本基金对所持有的债券投资以摊余成本法进行后续计量。本会计期间内，本基金持有的债券投资的摊余成本接近其公允价值。

本基金的金融负债于初始确认时归类为其他金融负债，以公允价值计量，并以摊余成本进行后续计量。

#### **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) 债券投资**

买入银行间同业市场交易的债券，于成交日确认为债券投资；

债券投资按实际支付的全部价款入账，其中所包含债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，作为应收利息单独核算，不构成债券投资成本，对于贴息债券，应作为债券投资成本；

卖出银行间同业市场交易的债券，于成交日确认债券投资收益，卖出债券的成本按移动加权平均法结转；

##### **(2) 回购协议**

基金持有的回购协议（封闭式回购），以成本列示，按实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率）在实际持有期间内逐日计提利息。

#### **7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则**

本基金估值采用摊余成本法，其相当于公允价值。估值对象以买入成本列示，按实际利率并考虑其买入时的溢价与折价，在其剩余期限内摊销，每日计提收益或损失。

本基金不采用市场利率和上市交易的债券和票据的市价计算基金资产净值；

本基金金融工具的估值方法具体如下：

##### **1) 银行存款**

基金持有的银行存款以本金列示，按银行实际协议利率逐日计提利息；

##### **2) 债券投资**

基金持有的附息债券、贴现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；

##### **3) 回购协议**

(1) 基金持有的回购协议（封闭式回购），以成本列示，按实际利率在实际持有期间内逐日计提利息；

(2) 基金持有的买断式回购以协议成本列示，所产生的利息在实际持有期间内逐日计提。回购期间对涉及的金融资产根据其资产的性质进行相应的估值。回购期满时，若双方都能履

约，则按协议进行交割。若融资业务到期无法履约，则继续持有现金资产；若融券业务到期无法履约，则继续持有债券资产，实际持有的相关资产按其性质进行估值；

#### 4)其他

(1)如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的价格估值；

(2)为了避免采用摊余成本法计算的基金资产净值与按其他可参考公允价值指标计算的基金资产净值发生重大偏离，从而对基金份额持有人的利益产生稀释和不公平的结果，基金管理人于每一估值日，采用其他可参考公允价值指标，对基金持有的估值对象进行重新评估，即“影子定价”。当“影子定价”确定的基金资产净值与摊余成本法计算的基金资产净值的偏离度的绝对值达到或超过 0.25%时，基金管理人应根据风险控制的需要调整组合。其中，对于偏离度的绝对值达到或超过 0.50%的情形，基金管理人应编制并披露临时报告；

(3)如有新增事项，按国家最新规定估值。

#### **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，且该种法定权利现在是可执行的，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的基金份额总额。每份基金份额面值为 1.00 元。由于申购、赎回引起的实收基金的变动分别于基金申购确认日、赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

#### **7.4.4.8 损益平准金**

本基金不涉及本科目。

#### **7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量**

(1)存款利息收入按存款的本金与适用的实际利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与帐面已确认的利息收入的差额确认利息收入损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示。另外，根据中国证监会基金部通知(2006)22 号文《关于货币市场基金提前支取定期存款有关问题的通知》的规定，因提前支取导致的利息损失由基金管理公司承担；

(2)债券利息收入按实际持有期内逐日计提。附息债券、贴现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；

(3) 买入返售金融资产收入，按买入返售金融资产的摊余成本及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率），在回购期内逐日计提；

(4) 债券投资收益于卖出债券成交日确认，并按卖出债券成交金额与其成本、应收利息及相关费用的差额入账；

(5) 其他收入在主要风险和报酬已经转移给对方，经济利益很可能流入且金额可以可靠计量的时候确认。

#### **7.4.4.10 费用的确认和计量**

(1) 基金管理费按前一日基金资产净值的 0.33% 的年费率逐日计提；

(2) 基金托管费按前一日基金资产净值的 0.10% 的年费率逐日计提；

(3) 基金销售服务费按前一日基金资产净值的 0.25% 的年费率逐日计提；

(4) 卖出回购证券支出，按卖出回购金融资产的摊余成本及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率）在回购期内逐日计提；

(5) 其他费用系根据有关法规及相应协议规定，按实际支出金额，列入当期基金费用。

如果影响基金份额净值小数点后第四位的，则采用待摊或预提的方法。

#### **7.4.4.11 基金的收益分配政策**

(1) 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) 本基金根据每日基金收益公告，以每万份基金份额收益为基准，为投资者每日计算当日收益并分配。投资者当日收益的精度为 0.01 元，第三位采用去尾的方式。因去尾形成的余额进行再次分配，直到分完为止。若当日净收益大于零时，为投资者记正收益；若当日净收益小于零时，为投资者记负收益；若当日净收益等于零时，当日投资者不记收益；

(3) 每月累计收益支付方式采用红利再投资（即红利转基金份额）方式，投资者可通过赎回基金份额获得现金收益；若投资者在每月累计收益支付时，其累计收益为负值，则将缩减投资者基金份额。若投资者赎回时，收益为负值，则将从投资者赎回基金款中扣除。如采用其他收益分配方式，则另行公告；

(4) 基金收益分配采用复利分配的方式，即投资者当日分配的收益，在下一日享受收益分配；

(5) 本基金合同生效后，每月集中结转当前累计收益，基金合同生效不满一个月不结转。每一基金份额享有同等分配权。另外除了每月的例行收益结转外，每天对涉及有赎回等交易的账户进行提前收益结转，处理方式跟例行收益结转完全一致；

(6) 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；

(7) 在符合相关法律、法规及规范性文件的规定，并且不影响投资者利益情况下，经与基金托管人协商一致并得到批准后，基金管理人可酌情调整基金收益分配方式，此项调整不需要基金份额持有人大会决议通过；

(8) 法律、法规或监管机构另有规定的，从其规定。

#### **7.4.4.12 分部报告**

本基金无分部报告。

#### **7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计**

本年度本基金无其他重要的会计政策和会计估计。

#### **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**

本基金本报告期无会计政策变更。

##### **7.4.5.2 会计估计变更的说明**

本基金本报告期无会计估计变更。

##### **7.4.5.3 差错更正的说明**

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

#### **7.4.6 税项**

##### **1. 营业税、企业所得税**

根据财政部、国家税务总局财税字[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》，自2004年1月1日起，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，继续免征营业税和企业所得税。

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

##### **2. 个人所得税**

根据财政部、国家税务总局财税字[2002]128号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》，对基金取得的股票的股息、红利及债券的利息等收入，由上市公司、债券发行企业等在向基金派发时代扣代缴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 2011年12月31日	上年度末 2010年12月31日
活期存款	4,240,701.12	4,636,134.35
定期存款	195,182,083.33	50,000,000.00
其中：存款期限 1-3 个月	195,182,083.33	50,000,000.00
其他存款	-	-
合计	199,422,784.45	54,636,134.35

### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2011年12月31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	197,745,296 .86	197,766,000.00	20,703.14	0.0028
	合计	197,745,296 .86	197,766,000.00	20,703.14	0.0028
项目		上年度末 2010年12月31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	159,994,397 .48	159,480,000.00	-514,397.48	-0.1634
	合计	159,994,397 .48	159,480,000.00	-514,397.48	-0.1634

注：1：偏离金额=影子定价-摊余成本；

2：偏离度=偏离金额/基金资产净值。

### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末均无衍生金融资产/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 2011年12月31日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	-	-



银行间市场	324,602,086.90	-
合计	324,602,086.90	-
项目	上年度末 2010年12月31日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	30,000,000.00	-
银行间市场	68,000,502.00	-
合计	98,000,502.00	-

#### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末均未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2011年12月31日	上年度末 2010年12月31日
应收活期存款利息	1,072.05	1,845.32
应收定期存款利息	345,648.20	6,625.00
应收其他存款利息	-	-
应收结算备付金利息	6,757.92	700.00
应收债券利息	1,375,834.51	2,570,705.75
应收买入返售证券利息	976,514.00	100,698.40
应收申购款利息	-	-
其他	-	-
合计	2,705,826.68	2,680,574.47

#### 7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末及上年度末均无其他资产余额。

#### 7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2011年12月31日	上年度末 2010年12月31日
交易所市场应付交易费用	-	-
银行间市场应付交易费用	20,749.98	21,091.99
合计	20,749.98	21,091.99

#### 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2011年12月31日	上年度末 2010年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	-	-

预提费用	294,500.00	294,500.00
合计	294,500.00	294,500.00

#### 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2011年1月1日至2011年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	314,829,734.30	314,829,734.30
本期申购	2,203,560,022.76	2,203,560,022.76
本期赎回（以“-”号填列）	-1,784,599,433.11	-1,784,599,433.11
本期末	733,790,323.95	733,790,323.95

注：申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

#### 7.4.7.10 未分配利润

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	7,434,887.20	-	7,434,887.20
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	-7,434,887.20	-	-7,434,887.20
本期末	-	-	-

#### 7.4.7.11 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12月31日	上年度可比期间 2010年1月1日至2010年12月31日
活期存款利息收入	23,972.71	47,466.17
定期存款利息收入	2,526,339.86	566,102.78
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	3,901.30	182.37
其他	19,466.67	424,200.00
合计	2,573,680.54	1,037,951.32

#### 7.4.7.12 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12月31日	上年度可比期间 2010年1月1日至2010年12月31日

卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	788,204,774.18	893,373,830.68
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	777,822,589.59	880,835,753.96
减：应收利息总额	10,159,349.19	12,104,831.79
债券投资收益	222,835.40	433,244.93

#### 7.4.7.13 衍生工具收益

本基金本报告期及上年度可比期间均无衍生工具收益。

#### 7.4.7.14 交易费用

本基金本报告期及上年度可比期间均无交易费用。

#### 7.4.7.15 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2011年1月1日至2011年12月31日	上年度可比期间 2010年1月1日至2010年12月31日
审计费用	50,000.00	50,000.00
信息披露费	240,000.00	240,000.00
账户维护费	18,000.00	18,000.00
银行汇划费	15,884.30	18,993.34
合计	323,884.30	326,993.34

#### 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

截至资产负债表日，本基金无需要说明的重大或有事项。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金无需做披露的资产负债表日后事项。

#### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
光大保德信基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
招商银行股份有限公司	基金托管人、基金代销机构
光大证券股份有限公司	基金管理人的股东、基金代销机构
保德信投资管理有限公司	基金管理人的股东

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 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

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行交易。

#### 7.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行股票交易。

#### 7.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行权证交易。

#### 7.4.10.1.3 债券交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行债券交易。

#### 7.4.10.1.4 债券回购交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行回购交易。

#### 7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期及上年度可比期间均无应支付关联方的佣金。

#### 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

项目	本期 2011年1月1日至2011年12月31 日	上年度可比期间 2010年1月1日至2010年12月31 日
当期发生的基金应支付的管理费	701,503.90	949,416.15
其中：支付销售机构的客户维护费	146,324.48	208,263.58

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

基金管理费每日计提,按月支付,由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划付指令,基金托管人复核后于次月首日起 2 个工作日内从基金资产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、公休假等,支付日期顺延。

##### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2011年1月1日至2011年12月31 日	上年度可比期间 2010年1月1日至2010年12月31 日
当期发生的基金应支付的托管	212,576.99	287,701.81

费		
---	--	--

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

基金托管费每日计提，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划付指令，基金托管人复核后于次月首日起 2 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金托管人。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

#### 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	本期 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日	
	当期发生的基金应支付的销售服务费	
光大保德信基金管理有限公司	147,123.12	
光大证券股份有限公司	5,132.46	
招商银行股份有限公司	68,864.03	
合计	221,119.61	
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日	
	当期发生的基金应支付的销售服务费	
光大保德信基金管理有限公司	163,664.55	
光大证券股份有限公司	9,761.51	
招商银行股份有限公司	104,177.02	
合计	277,603.08	

注：基金销售服务费可用于本基金的市场推广、销售、服务等各项费用，由基金管理人支配使用。在通常情况下，基金销售服务费按前一日基金资产净值的 0.25% 的年费率计提。

计算方法如下：

$$H = E \times 0.25\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应支付的基金销售服务费

E 为前一日的基金资产净值

基金销售服务费每日计提，按月支付；由基金管理人向基金托管人发送基金销售费划付指令，经基金托管人复核后于次月首日起 2 个工作日内从基金资产中一次性支付给基金管理人，若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

#### 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

本基金本报告期及上年度可比期间均未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

#### 7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

##### 7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期	上年度可比期间
	2011年1月1日至2011年12月31日	2010年1月1日至2010年12月31日
期初持有的基金份额	28,709,860.74	28,289,331.69
期间申购/买入总份额	970,510.67	420,529.05
期间因拆分变动份额	-	-
减：期间赎回/卖出总份额	-	-
期末持有的基金份额	29,680,371.41	28,709,860.74
期末持有的基金份额占基金总份额比例	4.04%	9.12%

注：“期间申购/买入总份额”中为红利再投份额，本期红利再投份额为 970,510.67 份（上年度可比期间红利再投资份额为 420,529.05 份）。

##### 7.4.10.4.2 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

份额单位：份

关联方名称	本期末		上年度末	
	2011年12月31日		2010年12月31日	
	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
光大证券股份有限公司	-	-	20,000,000.00	6.35%

注：报告期内光大证券股份有限公司赎回本基金 20,000,000.00 份，赎回费 0.00 元，全部按公示费率收费。

##### 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		上年度可比期间	
	2011年1月1日至2011年12月31日		2010年1月1日至2010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
招商银行股份有限公司	14,240,701.12	43,439.38	4,636,134.35	471,666.17

注：上述期末余额中包含本基金通过托管银行备付金账户转存于中国证券登记结算公司

等结算账户的证券交易结算资金。

#### 7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期及上年度可比期间均未在承销期内直接购入关联方承销的证券。

#### 7.4.11 利润分配情况

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
7,434,887.20	-	-	7,434,887.20	-

#### 7.4.12 期末（2011年12月31日）本基金持有的流通受限证券

##### 7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

##### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

##### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2011 年 12 月 31 日止，本基金无因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。

###### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2011 年 12 月 31 日止，本基金无因从事交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

#### 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政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金管理人的风险管理体系包括三个层次：第一层次是基于自我评估和管理的业务/职能部门；第二层次是公司经营层的风险管理工作委员会；第三层次是董事会下设的风险管理委员会。

各业务/职能部门是公司风险管理工作最直接的实施者，负责根据公司风险管理政策和制度，制订本部门的风险管理计划、工作流程及相关管理责任，并报请风险管理工作委员会审议批准；对本部门的主要风险指标，以及相关的测量、管理方法提出建议，并及时更新，

报请风险管理委员会审议批准;实施本部门的风险管理日常工作,定期进行自我评估,并向风险管理委员会报告评估情况。

风险管理委员会是公司经营层面负责风险管理的最高权力机构,根据公司董事会和风险管理委员会制订的风险管理政策和授权,负责公司日常的风险管理工作。

风险管理委员会是公司风险管理的最高权力机构,其机构组成、运行方式和相应职责应由董事会规定。

本基金管理人风险管理部门建立了对基金进行风险评估的数量化系统,可以从各个不同的层面对基金所承受的各类风险进行密切跟踪。

#### **7.4.13.2 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很小;本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。

在现券的选择方面,本基金所投资的央行票据、国债、金融债等投资品种其发行主体分别为央行、财政部和政策性银行,因此不存在重大违约风险。而信用品种的投资,本基金主要对发行主体的资质、发行人长期评级、发行人授信额度等指标进行综合考量,以控制投资品种的违约风险。

#### **7.4.13.3 流动性风险**

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额,另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难。

本基金所持大部分证券为剩余期限较短、信誉良好的国债、企业债及央行票据等,除在证券交易所的债券回购交易,其余均在银行间同业市场交易。因此均能及时变现。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。对于个券和交易市场活跃度所带来的流动性风险，本基金在操作中始终密切关注各个券种的市场报价情况，并通过换手率、日均成交量与周均成交量、单只个券历史成交情况等指标的分析，集中进行系统的流动性管理。

#### 7.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。本基金所投资的债券品种的市场投资风险主要为由于市场整体利率水平的变动带来的市场价格风险。

##### 7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2011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	149,422,784.45	50,000,000.00	-	-	-	-	199,422,784.45
交易性金 融资产	-	39,924,597.37	157,820,699.49	-	-	-	197,745,296.86
买入返售 金融资产	324,602,086.90	-	-	-	-	-	324,602,086.90
应收利息	-	-	-	-	-	2,705,826.68	2,705,826.68
应收申购 款	-	-	-	-	-	-	-
结算备付 金	10,015,913.72	-	-	-	-	-	10,015,913.72
资产总计	484,040,785.07	89,924,597.37	157,820,699.49	-	-	2,705,826.68	734,491,908.61
负债							
应付管理 人报酬	-	-	-	-	-	187,485.93	187,485.93
应付托管 费	-	-	-	-	-	56,813.92	56,813.92
应付销售 服务费	-	-	-	-	-	142,034.83	142,034.83

应付交易费用	-	-	-	-	-	20,749.98	20,749.98
其他负债	-	-	-	-	-	294,500.00	294,500.00
应付赎回款	-	-	-	-	-	-	-
负债总计	-	-	-	-	-	701,584.66	701,584.66
利率敏感度缺口	484,040,785.07	89,924,597.37	157,820,699.49	-	-	2,004,242.02	733,790,323.95
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	4,636,134.35	50,000,000.00	-	-	-	-	54,636,134.35
交易性金融资产	-	50,192,786.79	109,801,610.69	-	-	-	159,994,397.48
买入返售金融资产	98,000,502.00	-	-	-	-	-	98,000,502.00
应收利息	-	-	-	-	-	2,680,574.47	2,680,574.47
应收申购款	-	-	-	-	-	1,300.00	1,300.00
结算备付金	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	102,636,636.35	100,192,786.79	109,801,610.69	-	-	2,681,874.47	315,312,908.30
负债							
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	81,326.57	81,326.57
应付托管费	-	-	-	-	-	24,644.41	24,644.41
应付销售服务费	-	-	-	-	-	61,611.03	61,611.03
应付交易费用	-	-	-	-	-	21,091.99	21,091.99
其他负债	-	-	-	-	-	294,500.00	294,500.00
应付赎回	-	-	-	-	-	-	-

款							
负债总计	-	-	-	-	-	483,174.00	483,174.00
利率敏感度缺口	102,636,636.35	100,192,786.79	109,801,610.69	-	-	2,198,700.47	314,829,734.30

注：上表统计了本基金的利率风险敞口。表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合约规定的重新定价日或到期日孰早者进行了分类。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	影响生息资产公允价值的其他变量不变，仅利率发生变动；		
	利率变动范围合理。		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末 2011年12月31日	上年度末 2010年12月31日
	利率上升0.25%	减少约36.19万元	减少约22.43万元
	利率下降0.25%	增加约36.19万元	增加约22.43万元

注：上表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，为交易而持有的债券公允价值的变动将对基金净值产生的影响。

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

本基金持有的资产及负债以人民币计价，因此无外汇风险。

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

本基金其他价格风险主要系市场价格风险。市场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，且以摊余成本进行后续计量，因此无重大市场价格风险。

#### 7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

本基金无其他说明事项。

## § 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	197,745,296.86	26.92

	其中：债券	197,745,296.86	26.92
	资产支持证券	-	-
2	买入返售金融资产	324,602,086.90	44.19
	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	209,438,698.17	28.51
4	其他各项资产	2,705,826.68	0.37
	合计	734,491,908.61	100.00

## 8.2 债券回购融资情况

金额单位：人民币元

序号	项目	占基金资产净值比例（%）	
1	报告期内债券回购融资余额	2.51	
	其中：买断式回购融资	-	
序号	项目	金额	占基金资产净值的比例（%）
2	报告期末债券回购融资余额	-	-
	其中：买断式回购融资	-	-

注：上表中，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。

## 8.3 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%。

## 8.4 基金投资组合平均剩余期限

### 8.4.1 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	72
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	150
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	54

### 报告期内投资组合平均剩余期限超过 180 天情况说明

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。

### 8.4.2 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	59.15	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的	-	-

	浮动利率债		
2	30天(含)—60天	12.25	-
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	5.44	-
3	60天(含)—90天	6.81	-
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
4	90天(含)—180天	5.41	-
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
5	180天(含)—397天(含)	16.09	-
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
	合计	99.71	-

#### 8.5 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	87,738,314.65	11.96
3	金融债券	39,924,597.37	5.44
	其中：政策性金融债	39,924,597.37	5.44
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	70,082,384.84	9.55
6	中期票据	-	-
7	其他	-	-
8	合计	197,745,296.86	26.95
9	剩余存续期超过397天的浮动利率债券	39,924,597.37	5.44

#### 8.6 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	1101088	11 央行票据 88	700,000	67,959,988.99	9.26
2	110206	11 国开 06	400,000	39,924,597.37	5.44
3	041154005	11 铁二十一 CP001	100,000	10,071,276.86	1.37
4	1181394	11 湘投 CP01	100,000	10,043,717.54	1.37

5	041152006	11 万宝 CP001	100,000	10,014,526.02	1.36
6	041160008	11 津建材 CP001	100,000	10,011,990.56	1.36
7	041166003	11 大唐电信 CP001	100,000	10,001,881.72	1.36
8	1181213	11 广新 CP01	100,000	9,984,623.92	1.36
9	1181276	11 陕电子 CP01	100,000	9,954,368.22	1.36
10	1101020	11 央行票据 20	100,000	9,906,983.45	1.35

### 8.7 “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	12
报告期内偏离度的最高值	0.1724%
报告期内偏离度的最低值	-0.3415%
报告期内每个工作日偏离度的绝对值的简单平均值	0.0912%

注：数据均按报告期内的交易日统计。

### 8.8 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。

### 8.9 投资组合报告附注

#### 8.9.1 基金计价方法说明

(1) 本基金估值采用摊余成本法，即估值对象以买入成本列示，按实际利率并考虑其买入时的溢价与折价，在其剩余存续期内摊销，每日计提损益。

(2) 为了避免采用摊余成本法计算的基金资产净值与按市场利率和交易市价计算的基金资产净值发生重大偏离，从而对基金持有人的利益产生稀释和不公平的结果，基金管理人于每一估值日，采用市场利率或交易价格，对基金持有的估值对象进行重新评估，即“影子定价”。当基金资产净值与影子定价的偏离达到或超过基金资产净值的一定幅度时，或基金管理人认为发生了其他的重大偏离时，基金管理人可以与基金托管人商定后进行调整，使基金资产净值更能公允地反映基金资产价值，确保以摊余成本法计算的基金资产净值不会对基金持有人造成实质性的损害。

(3) 如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值的，基金管理人

可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的方法估值。

(4) 如有新增事项或变更事项，按国家最新规定估值。

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

**8.9.3 本基金投资的前十名证券的发行主体在本报告期末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。**

**8.9.4 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	2,705,826.68
4	应收申购款	-
5	其他应收款	-
6	待摊费用	-
7	其他	-
8	合计	2,705,826.68

## §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

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
13,951	52,597.69	100,174,911.82	13.65%	633,615,412.13	86.35%

### 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	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	11,091.20	0%

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2005年6月9日)基金份额总额	1,439,760,614.07
本报告期期初基金份额总额	314,829,734.30
本报告期基金总申购份额	2,203,560,022.76
减：本报告期基金总赎回份额	1,784,599,433.11
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	733,790,323.95

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期没有举行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

本报告期内，经光大保德信基金管理有限公司七届十一次董事会会议审议并决定，袁宏隆先生不再担任光大保德信基金管理有限公司副总经理及首席投资总监，由周炜炜先生担任光大保德信基金管理有限公司首席投资总监。

本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 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期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 基金投资策略的改变

本报告期本基金投资策略无改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内基金未有改聘为其审计的会计师事务所的情况。报告年度应支付给聘任安永华明会计师事务所的报酬为人民币 5 万元,目前该审计机构已提供审计服务的连续年限为 7 年。



## 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期基金管理人及其高级管理人员没有受监管部门稽查或处罚的情形；本报告期基金托管人的基金托管业务及其高管人员没有受监管部门稽查或处罚的情形。

## 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

### 11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
中银国际	1	-	-	-	-	-

### 11.7.2 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
中银国际	2,004.20	100.00%	953,500,000.00	100.00%	-	-

注：本报告期末新增及撤销租用交易单元。

专用交易单元的选择标准和程序

#### (1) 选择使用基金专用交易单元的证券经营机构的选择标准

基金管理人选择证券经营机构，并选用其交易单元供本基金买卖证券专用，应本着安全、高效、低成本，能够为本基金提供高质量增值研究服务的原则，对该证券经营机构的经营情况、治理情况、研究实力等进行综合考量。

基本选择标准如下：

实力雄厚，信誉良好，注册资本不少于3亿元人民币；

财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；

经营行为规范，近两年未发生重大违规行为而受到证监会处罚；

内部管理规范、严格，具备健全的内部控制制度，并能满足基金运作高度保密的要求；

具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设备符合代理本基金进行证券交易的要求，并能为本基金提供全面的信息服务；

研究实力较强，有固定的研究机构和专门的研究人员，能及时为本基金提供高质量的咨询服务；

对于某一领域的研究实力超群，或是能够提供全方面，高质量的服务。

#### (2) 选择使用基金专用交易单元的证券经营机构的程序

投资研究团队按照（1）中列出的有关经营情况、治理情况的选择标准，对备选的证券经营机构进行初步筛选；

对通过初选的各证券经营机构，投资研究团队各成员在其分管行业或领域的范围内，对

该机构所提供的研究报告和信息资讯进行评分。

根据各成员评分，得出各证券经营机构的综合评分。

投资研究团队根据各机构的得分排名，拟定要选用其专用交易单元的证券经营机构，并报本管理人董事会批准。

经董事会批准后，由本管理人交易部门、运营部门配合完成专用交易单元的具体租用事宜。

### 11.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况

报告期内偏离度绝对值没有超过 0.5%(含)以上。

### 11.9 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	光大保德信基金管理有限公司关于旗下光大保德信货币市场基金新增中国银行股份有限公司为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》	2011-12-30
2	光大保德信货币市场基金“元旦”长假前暂停申购及基金转换转入交易提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011-12-21
3	光大保德信基金管理有限公司关于开通机构投资者通过网上直销投资旗下货币市场基金业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011-12-07
4	光大保德信基金管理有限公司关于旗下基金新增方正证券股份有限公司为代销机构并同时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》	2011-11-16
5	光大保德信货币市场基金“国庆节”长假前暂停申购及基金转换转入交易提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011-09-26
6	光大保德信货币市场基金“中秋节”前暂停申购及基金转换转入交易提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011-09-05
7	光大保德信基金管理有限公司关于在信达证券股份有限公司开办旗下基金的基金转换业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011-08-29
8	光大保德信基金管理有限公司广州分公司成立公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011-08-03
9	光大保德信货币市场基金招募说明书（更新）摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011-07-22
10	光大保德信基金管理有限公司关于使用招商银行“一卡通”通过网上直销办理基金转	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券	2011-07-02

	换业务的费率优惠公告	时报》	
11	光大保德信基金管理有限公司关于旗下基金通过网上直销进行基金转换业务的转换费率优惠的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011-06-23
12	光大保德信基金管理有限公司关于提请投资者及时更新已过期身份证件或身份证明文件的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011-06-11
13	光大保德信货币市场基金“端午节”长假前暂停申购及基金转换转入交易提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011-05-30
14	光大保德信基金管理有限公司高管人员离任公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011-05-04
15	光大保德信货币市场基金五一“劳动节”长假前暂停申购及基金转换转入交易提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011-04-26
16	光大保德信基金管理有限公司关于公司股权变更的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011-04-18
17	光大保德信基金管理有限公司关于旗下基金新增浙江稠州商业银行股份有限公司为代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011-04-15
18	光大保德信基金管理有限公司关于在中信证券股份有限公司新增旗下部分基金代销业务及开办基金定期定额申购业务和基金转换业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011-04-12
19	光大保德信基金管理有限公司关于旗下基金新增东莞农村商业银行股份有限公司为代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011-03-29
20	光大保德信货币市场基金“清明节”长假前暂停申购及基金转换转入交易提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011-03-29
21	光大保德信基金管理有限公司关于开通光大保德信货币市场基金网上直销定期定额投资的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011-03-08
22	光大保德信基金管理有限公司关于旗下基金参与光大证券股份有限公司网上交易系统定期定额申购费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011-03-05
23	光大保德信基金管理有限公司关于在北京银行股份有限公司开办旗下光大保德信货币市场基金定期定额申购业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011-03-04
24	光大保德信基金管理有限公司旗下货币市场基金“春节”长假前暂停申购（定期定额	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券	2011-01-27

	申购除外)及基金转换转入交易提示性公告	时报》	
25	光大保德信货币市场基金招募说明书(更新)摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011-01-22

## § 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准设立光大保德信货币市场基金的文件
- 2、光大保德信货币市场基金基金合同
- 3、光大保德信货币市场基金招募说明书
- 4、光大保德信货币市场基金托管协议
- 5、光大保德信货币市场基金法律意见书
- 6、光大保德信基金管理有限公司的业务资格批件、营业执照、公司章程
- 7、基金托管人业务资格批件和营业执照
- 8、报告期内光大保德信货币市场基金在指定报刊上披露的各项公告
- 9、中国证监会要求的其他文件

### 12.2 存放地点

上海市延安东路 222 号外滩中心大厦 46 层本基金管理人办公地址。

### 12.3 查阅方式

投资者可于本基金管理人办公时间预约查阅。投资者对本报告书如有疑问,可咨询本基金管理人。客户服务中心电话:400-820-2888,021-53524620。公司网址:www.epf.com.cn。

光大保德信基金管理有限公司

二〇一二年三月二十九日