

申万巴黎收益宝货币市场基金  
2010 年年度报告  
2010 年 12 月 31 日

基金管理人：申万菱信基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一一年三月二十九日

## § 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。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2011 年 3 月 17 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。

本报告期自 2010 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
§ 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.....	4
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.....	5
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.....	8
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.....	12
4.8	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	13
§ 5	托管人报告.....	13
5.1	报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	13
5.2	托管人对报告期内本基金运作合规守信、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.....	14
6.1	管理层对财务报表的责任.....	14
6.2	注册会计师的责任.....	14
6.3	审计意见.....	14
§ 7	年度财务报表.....	15
7.1	资产负债表.....	15
7.2	利润表.....	16
7.3	所有者权益（基金净值）变动表.....	17
7.4	报表附注.....	18
§ 8	投资组合报告.....	35
8.1	期末基金资产组合情况.....	35
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.....	36
8.4	基金投资组合平均剩余期限.....	36
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.....	37
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.....	38
§ 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.....	39
11.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	39
11.8	偏离度绝对值超过 0.5%的情况.....	39
11.9	其他重大事件.....	40
§ 12	影响投资者决策的其他重要信息.....	43
§ 13	备查文件目录.....	44
13.1	备查文件目录.....	44
13.2	存放地点.....	44
13.3	查阅方式.....	44

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	申万巴黎收益宝货币市场基金
基金简称	申万巴黎收益宝货币
基金主代码	310338
交易代码	310338
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2006 年 7 月 7 日
基金管理人	申万菱信基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	187,232,048.48 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在力保基金资产安全和高流动性的基础上，追求稳定的高于业绩基准的回报。
投资策略	本基金基于市场价值分析，平衡投资组合的流动性和收益性，以价值研究为导向，利用基本分析和数量化分析方法，通过对短期金融工具的积极投资，在控制风险和保证流动性的基础上，追求稳定的当期收益。
业绩比较基准	银行活期存款利率（税后）
风险收益特征	低风险、高流动性和持续稳定收益。

### 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	申万菱信基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	来肖贤
	联系电话	021-23261188
	电子邮箱	service@swsmu.com
客户服务电话	4008808588	95588
传真	021-23261199	010-66105798
注册地址	上海市淮海中路300号香港新世界大厦40层	北京市西城区复兴门内大街55号
办公地址	上海市淮海中路300号香港新世界大厦40层	北京市西城区复兴门内大街55号
邮政编码	200021	100140
法定代表人	姜国芳	姜建清

### 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	<a href="http://www.swsmu.com">http://www.swsmu.com</a>

基金年度报告备置地点	申万菱信基金管理有限公司 中国工商银行
------------	------------------------

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所有限公司	上海市湖滨路202号普华永道中心11楼
注册登记机构	申万菱信基金管理有限公司	上海市淮海中路300号香港新世界大厦40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	2010 年	2009 年	2008 年
本期已实现收益	3,347,594.22	3,205,939.58	6,924,053.26
本期利润	3,347,594.22	3,205,939.58	6,924,053.26
本期净值收益率	1.5636%	0.8559%	2.8694%
3.1.2 期末数据和指标	2010 年末	2009 年末	2008 年末
期末基金资产净值	187,232,048.48	10,286,015,133.30	277,358,454.57
期末基金份额净值	1.0000	1.0000	1.0000
3.1.3 累计期末指标	2010 年末	2009 年末	2008 年末
累计净值收益率	9.2424%	7.5605%	6.6478%

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。货币市场基金没有公允价值变动收益，因此，本期利润等于本期已实现收益。

2、本基金收益分配方式是“按日分配收益，按月结转份额，当日分配的收益参与下一日收益分配”。

### 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	0.6392%	0.0130%	0.0907%	0.0000%	0.5485%	0.0130%
过去六个月	0.9812%	0.0093%	0.1815%	0.0000%	0.7997%	0.0093%
过去一年	1.5636%	0.0073%	0.3600%	0.0000%	1.2036%	0.0073%
过去三年	5.3721%	0.0071%	5.3546%	0.0037%	0.0175%	0.0034%

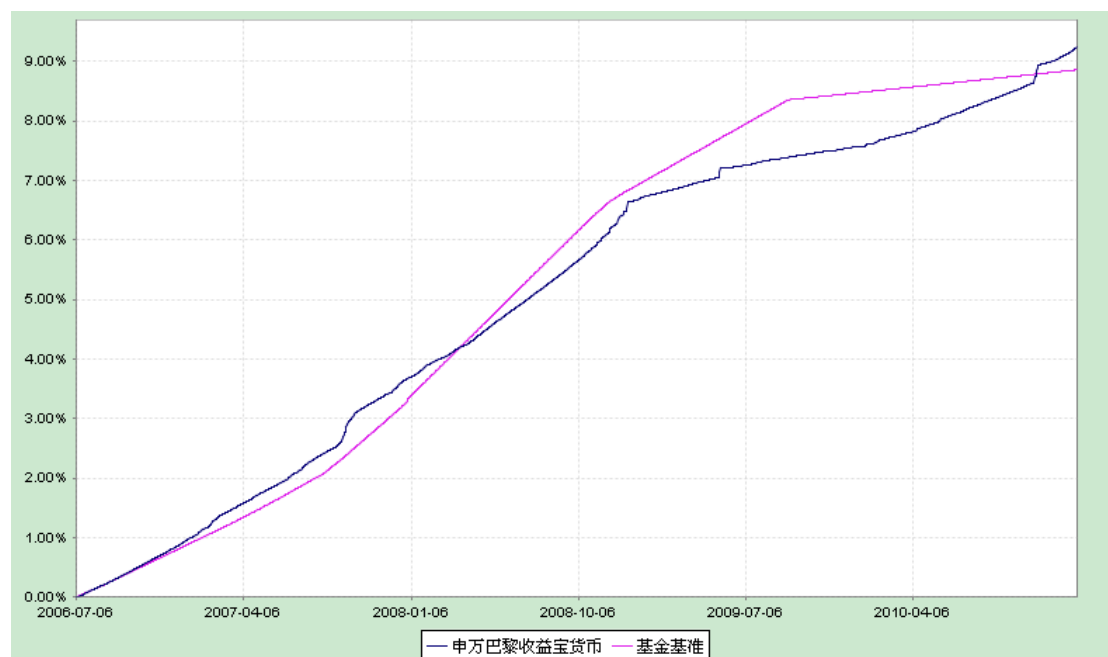
自基金合同生效起至今	9.2424%	0.0064%	8.8586%	0.0032%	0.3838%	0.0032%
------------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

### 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

申万巴黎收益宝货币市场基金

累计净值收益率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

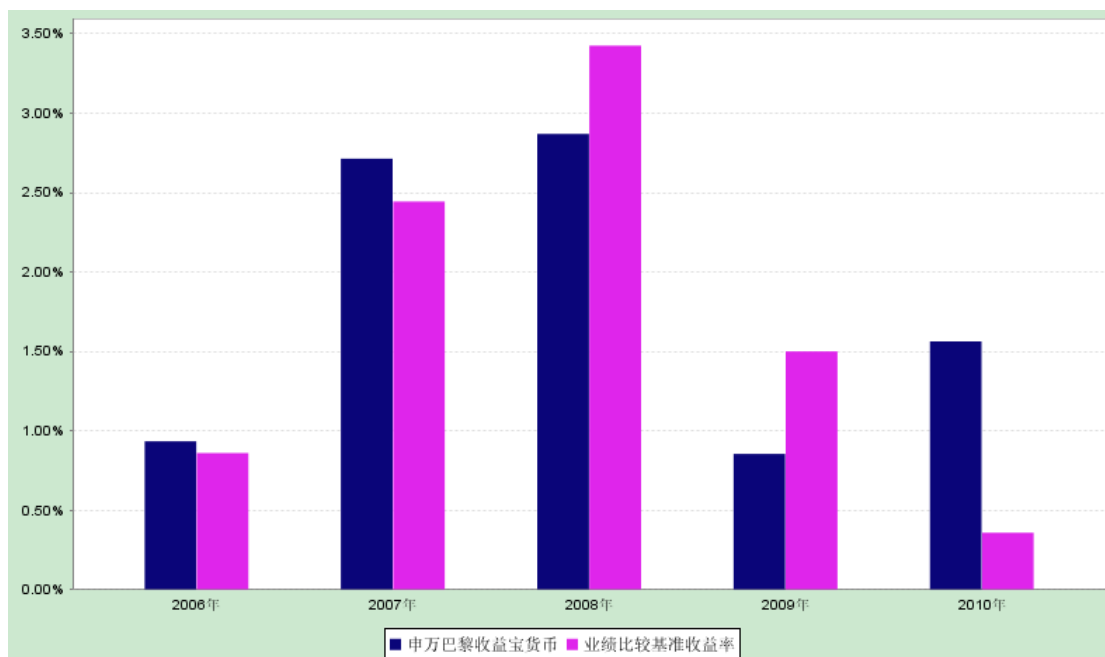
(2006 年 7 月 7 日至 2010 年 12 月 31 日)



### 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

申万巴黎收益宝货币市场基金

自基金合同生效以来每年净值收益率图



注：2006 年数据按基金合同生效当年实际存续期计算，未按整个自然年度进行折算。

### 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
2010 年	3,347,594.22	-	-	3,347,594.22	-
2009 年	3,205,939.58	-	-	3,205,939.58	-
2008 年	6,924,053.26	-	-	6,924,053.26	-
合计	13,477,587.06	-	-	13,477,587.06	-

## § 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

申万巴黎基金管理有限公司是由申银万国证券股份有限公司和法国巴黎资产管理有限公司共同发起设立的一家中法合资基金管理公司。公司成立于 2004 年 1 月 15 日，注册地在中国上海，注册资本金为 1.5 亿元人民币。在本报告期内，申银万国证券股份有限公司持有 67% 的股份，法国巴黎资产管理有限公司持有 33% 的股份。

公司成立以来业务增长迅速，在北京、广州先后建立了分公司。截至 2010 年 12 月 31 日，公司旗下管理了包括股票型、混合型、债券型和货币型在内的 10 只开放式基金，形成



了完整而丰富的产品线。公司旗下基金管理资产规模超过 120 亿元，客户数超过 170 万户。

#### 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		
周鸣	本基 基金 经理	2009-06-25	-	10 年	清华大学工商管理硕士。自 2001 年起从事金融工作，先后就职于天相投资顾问公司、太平人寿保险公司、太平养老保险公司等，从事基金投资、企业年金投资等工作。2009 年 5 月加入本公司，2009 年 6 月起任申万巴黎收益宝货币市场基金基金经理及申万巴黎添益宝债券型证券投资基金基金经理。

#### 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《证券法》、《证券投资基金法》及其配套法规的规定，严格遵守基金合同约定，本着诚实信用、勤勉尽责等原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上为持有人谋求最大利益。

本基金投资运作符合法律法规和基金合同的规定，信息披露及时、准确、完整；本基金于 7 月 19 日披露的第二季度报告中出现部分表述错误，本公司发现后于次日刊登了更正公告。本基金资产与本基金管理人与公司资产之间严格分开；没有发生内幕交易、操纵市场和不当关联交易及其他违规行为。在基金资产的管理运作中，无任何损害基金持有人利益的行为，并通过稳健经营、规范运作、规避风险，保护了基金持有人的合法权益。

#### 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

我司于 2004 年年底管理两只开放式基金开始，就着手讨论多基金公平交易问题。2004 年年底我司颁布了关于旗下基金交易情况的内部管理规则，包括《关于基金投资交叉交易行为的管理规则》、《关于基金投资公平交易行为的管理规则》、《标准交易指引》等，并且多次予以修订。原则上我司禁止日内多基金之间的反向交易，要求严格执行多基金日内的公平交易。

依据中国证监会 2008 年 3 月 20 日颁布的《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，我司已经完善了公平交易、异常交易等相关制度的修订，并建立系统以有效执行相关内容（包括建立了多组合同向交易和反向交易价差分析模块，并不断完善异常交易检查模

块)。

依据要求,本期我司对于旗下多个组合进行了两两之间的公平交易检查,未发现可能导致不公平交易和利益输送的行为。

为确保在投资管理活动中公平对待不同投资组合,严格禁止并切实防范利益输送行为,我司一方面不断优化投资决策和研究流程,强化内部风险控制,另一方面强化对投资管理人员行为规范和职业操守的日常教育培训,并加强投资管理人员个人及直系亲属投资行为的申报管理。

我司建立并实施了严格的投资授权制度、投资备选库管理制度和集中交易制度,来切实规范基金经理投资决策行为。首先,基金经理只能在授权的范围内,依据投资策略会议决定的投资策略,结合投资决策委员会及分析师的资产及行业或板块配置的建议进行操作,超过投资权限的操作需要经过严格的审批程序;第二,基金经理只能投资纳入其管理基金的证券备选库中的证券,而且对于我司内部严格定义的重大投资决策,必须经投资决策委员会讨论备案后方可实施;第三,所有的投资指令必须通过集中交易室执行,集中交易室与投资部门相隔离。交易部必须确保日内公平交易的合规执行,执行结果须于当日报风险管理部独立检查。在上述基础上,我司内部控制部门(风险管理部和监察稽核部)还将通过对投资组合各项合规性指标的每日风险检查提示,以及对投资、研究、交易等全流程的独立的监察稽核,督促落实以上制度的措施,并促进投资运作的规范性。

#### **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**

根据投资风格划分,我司旗下没有与本基金相似的投资组合。

#### **4.3.3 异常交易行为的专项说明**

无。

### **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**

2010 年度中国宏观经济平稳较快增长,向好势头不断巩固,但通胀压力增大,货币政策逐步回归常态化。央行综合应用提高存款准备金率和上调基准利率等工具加强流动性管理,债券市场全年收益率曲线呈现先抑后扬态势。具体来看,在 2010 年初监管层对信贷进行严格控制后,金融系统的充裕流动性以及市场对经济增长和通胀预期的变动在 1 至 8 月推动利率和信用产品收益率大幅下行;进入到 9 月份之后,由于信贷控制的放松、宏观经济的反弹,债券收益率开始缓慢上行,至 10 月份,由于通货膨胀持续走高,受提高存款准备金

率和加息等政策的冲击，市场通胀预期和进一步加息预期空前高涨，收益率加速上升，至 11 月末，收益率已经大大超过年初高点；进入 12 月后，由于部分配置型机构的进场，收益率趋于高位企稳；总体来说全年收益率曲线平坦化上行态势显著。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本基金在 2010 年的操作策略以保持组合流动性为首要目标，积极捕捉因资金面阶段性紧张带来的回购利率脉冲式上升的投资机会，把握央票和短融收益率上行之后的配置机会。

本基金 2010 年度收益率为 1.5636%，同期业绩基准收益率为 0.3600%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2011 年，中国经济增长前景较为乐观，经济增长持续平稳回升，出现过热或过冷的可能性均不高。而通胀压力依然突出，细分来看，食品价格仍将是通胀压力的主要来源，预计 2011 年全年 CPI 将呈现前高后低的走势。长期实际负利率的格局需要修正，货币政策面临进一步紧缩，这将是影响债券市场收益率走势的主因。全年来看，债券市场将维持弱势，但存在一定的波段操作机会。

本基金在 2011 年将秉持注重现金管理的操作策略，合理控制久期，适时把握回购市场脉冲式投资机会，以及短端利率上行后的债券配置机会。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本公司经历了股权变更的特殊阶段，在此期间，公司内部控制体系依然保持其政策的连贯性、管理和控制标准的稳定性，从合规控制和风险管理两个方面均基本保证了公司业务的合规开展，保证了公司日常运营平稳。本报告期内监察稽核工作主要分为以下几个方面：

##### 1、合规培训及相关活动开展工作

由监察稽核部负责的合规培训工作，在 2010 年度基本覆盖了所有的重点领域，从针对 2010 年实施的监管新规——销售费用管理和基金业绩评价，到《证券业从业人员职业行为准则》和《基金公司反洗钱策略》，再到行业内的各项风险事件和涉及违法违规的案例分析等，监察稽核部对于合规培训的频度和质量都较以往明显提升。实施培训的方式也逐步多样化，有内部法务人员实施的法规培训、聘请外部律师事务所和审计事务所进行的案例讲解、通过网上 OA 系统的培训模块进行的测验。所有测验结果和培训材料、参加人员的记录均有存档。

## 2、制度、流程建设与修订

(1) 本报告期内，监察稽核部根据中国证监会《证券投资基金销售管理办法》和《开放式证券投资基金销售费用管理规定》等办法结合中国证券业协会《证券投资基金销售人员执业守则》、《证券投资基金销售人员从业资质管理规则》等有关规定，制定了本公司《基金销售人员行为规范守则》。

(2) 根据基金估值工作的实际情况，监察稽核部修订了《基金资产估值委员会工作程序》，对于长期停牌证券在复牌后恢复市价法进行估值的条件和对估值方法调整的信息披露两个方面进行了程序调整。

(3) 结合本公司 LOF 基金的上线，监察稽核部负责协调制定了《LOF 基金业务流程》和《分级基金份额折算处理流程》。

(4) 为筹备基金股指期货业务，由督察长协调各相关部门共同制定了《股指期货业务管理办法》、《股指期货投资管理及风险管理制度》、《股指期货业务风险控制制度》、《股指期货交易管理及执行细则》、《股指期货结算业务管理办法》、《股指期货投资之会计核算办法》以及《股指期货信息技术系统构建》等。

(5) 在反洗钱方面，监察稽核部根据本部报送可疑交易的实际情况，制定了《可疑交易报告分析实施细则》，对本公司报送可疑交易的标准进行了细化。

## 3、合规检查与稽核

监察稽核部定期（按季度）开展合规检查，内容涵盖移动通信工具对于限定人员在限定时间的管理、网络信息交流工具（MSN）记录、特定办公场所的监控记录。对于发现的一般性问题，监察稽核部要求相关部门予以改进，相关人员提交说明文件。对于检查中发现的重要线索或重大可疑事项，监察稽核部转入事件专项稽核项目。

对于其他日常经营中的业务程序和流程检查，监察稽核部依据检查项目列表项目按季度核查。检查项目列表内容根据监管要求和历史发现实行微调。检查报表和季度监察稽核报告一并上报监管机构。

本报告期内，稽核人员根据年度稽核计划对行政管理总部、信息技术总部和投资管理总部进行了内部稽核。对于稽核发现和改进建议分别与被稽核对象进行了反馈，同时形成正式稽核报告。对于本次稽核发现、结论和改进建议，监察稽核部予以持续跟踪被稽核对象的改善情况，并将在下次稽核活动中予以核查、确认。

监察稽核部负责协调公司各部门配合外部审计师开展内控审计工作，并在独立内控报告制作和完成后，分别安排管理层与审计师之间的访谈活动和意见反馈会议，通过这些过程帮

助管理层充分认识公司业务管理和内控方面存在的缺陷和弱点，有助于公司的未来改进。

#### 4、事件专项稽核与处理

本报告期间，监察稽核部单独、与风险管理部共同完成五项事件的专项稽核。回顾和检讨 2010 年针对这些事件的稽核活动，对于事件的调查过程、调查结论，以及后续的沟通、解决方案，对责任人员的认定和处理意见，都是基于审慎调查、客观反映、责任落实的原则。尤其是对于严重违规人员提出的处理方案建议，监察稽核部从对事件的调查过程、反馈意见、监察谈话这一系列工作，开展得有序、有据。

#### 5、反洗钱工作

监察稽核部对于反洗钱的监控和对监管机构的报告已经处于日常和常态化，反洗钱专员基于系统平台负责对可疑交易进行日常监测和分析，对于持续跟踪对象，经过分析后，将系统自动监测交易的部分排出可疑名单，同时继续报送可疑交易。

本报告期内，监察稽核部根据《金融机构客户身份识别和客户身份资料及交易记录保存管理办法》的规定对本公司高中等级风险客户结合近期交易行为进行定期审核，对部分反洗钱中等级风险客户的风险等级给出下调的建议。

### 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、本基金托管人和本基金聘请的会计师事务所参与本基金的估值流程，上述各方不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人按照有关法规确定的原则进行估值，将导致基金资产净值的变化在 0.25% 以上的，即就拟采用的相关估值模型、假设及参数的适当性征求本基金托管人和本基金聘请的会计师事务所的意见。本基金聘请的会计师事务所对相关估值模型、假设及参数的适当性发表审核意见并出具报告。

本基金管理人设立基金资产估值委员会，负责根据法规要求，尽可能科学、合理地制定估值政策，审议批准估值程序，并在特定状态下就拟采用的相关估值模型、假设及参数的适当性进行确认，以保护基金份额持有人的利益。

基金资产估值委员会由本基金管理人的总裁、分管副总裁、投资总监、基金会计主管、监察稽核总部和风险管理总部负责人组成。其中，总裁毛剑鸣先生，在资产管理和基金管理领域，拥有 12 年的高级管理人员经验。分管副总裁过振华先生，拥有 6 年的基金公司高级管理人员经验。代理投资总监施海仙女士，拥有 11 年的基金公司研究和投资管理经验。基金运营总部副总监李濮君女士，拥有 10 年的基金会计经验。监察稽核总部总监王菲萍女士，

拥有 6 年的基金合规管理经验。风险管理总部总监助理(主持工作)王瑾怡女士, 拥有 5 年的基金风险管理经验。

基金经理不参与决定本基金估值的程序。本公司已与中央国债登记结算有限责任公司签订协议, 采用其提供的估值数据对银行间债券进行估值。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期内, 根据法律法规及《基金合同》的约定, 本基金每日进行收益分配。本基金收益根据每日基金收益公告为投资者每日计算当日收益并分配, 当日分配的收益参与下一工作日收益分配, 每月集中支付收益, 收益自动结转为基金份额。本报告期内, 本基金累计实施利润分配 3,347,594.22 元。截至 2010 年 12 月 31 日, 本基金不存在应分配但尚未实施的利润。

### § 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

2010 年, 本基金托管人在对申万巴黎收益宝货币市场基金的托管过程中, 严格遵守《证券投资基金法》、《货币市场基金管理暂行规定》、《货币市场基金信息披露特别规定》及其他有关法律法规和基金合同的有关规定, 不存在任何损害基金份额持有人利益的行为, 完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

2010 年, 申万巴黎收益宝货币市场基金的管理人——申万菱信基金管理有限公司在申万巴黎收益宝货币市场基金的投资运作、每万份基金净收益和 7 日年化收益率、基金利润分配、基金费用开支等问题上, 严格遵循《证券投资基金法》、《货币市场基金管理暂行规定》、《货币市场基金信息披露特别规定》等有关法律法规。

#### 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对申万菱信基金管理有限公司编制和披露的申万巴黎收益宝货币市场基金 2010 年年度报告中财务指标、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容进行了核查, 以上内容真实、准确和完整。

## § 6 审计报告

普华永道中天审字(2011)第 20574 号

申万巴黎收益宝货币市场基金全体基金份额持有人：

我们审计了后附的申万巴黎收益宝货币市场基金(以下简称“申万巴黎收益宝基金”)的财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、2010 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。

### 6.1 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有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表是申万巴黎收益宝基金的基金管理人申万菱信基金管理有限公司(原名为“申万巴黎基金管理有限公司”)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。

### 6.2 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。

### 6.3 审计意见

我们认为，上述财务报表已经按照企业会计准则和在财务报表附注所列示的中国证券监

督管理委员会发布的有关规定及允许基金行业实务操作编制,在所有重大方面公允反映了申万巴黎收益宝基金 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和基金净值变动情况。

普华永道中天会计师事务所有限公司 注册会计师 薛竞 张鸿

上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼

2011-03-28

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：申万巴黎收益宝货币市场基金

报告截止日：2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2010年12月31日	上年度末 2009年12月31日
<b>资 产：</b>			
银行存款	7.4.7.1	54,027,222.02	5,387,715,124.32
结算备付金		4,130,454.55	8,142,380.95
存出保证金		-	-
交易性金融资产	7.4.7.2	45,051,261.62	185,154,117.39
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		45,051,261.62	185,154,117.39
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	62,200,319.50	4,254,806,491.25
应收证券清算款		-	240,879,997.31
应收利息	7.4.7.5	1,443,722.34	3,998,547.27
应收股利		-	-
应收申购款		26,748,118.83	207,516,323.66
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		193,601,098.86	10,288,212,982.15
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2010年12月31日</b>	<b>上年度末 2009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		6,000,000.00	-
应付赎回款		22,012.40	53,696.66
应付管理人报酬		53,397.13	902,898.04
应付托管费		16,180.97	273,605.48
应付销售服务费		40,452.38	684,013.67
应付交易费用	7.4.7.7	2,507.50	9,135.00
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	234,500.00	274,500.00
负债合计		6,369,050.38	2,197,848.85
<b>所有者权益：</b>			
实收基金	7.4.7.9	187,232,048.48	10,286,015,133.30
未分配利润	7.4.7.10	-	-
所有者权益合计		187,232,048.48	10,286,015,133.30
负债和所有者权益总计		193,601,098.86	10,288,212,982.15

注：报告截止日 2010 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.0000 元，基金份额总额 187,232,048.48 份。

## 7.2 利润表

会计主体：申万巴黎收益宝货币市场基金

本报告期：2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2010年1月1日至2010 年12月31日	上年度可比期间 2009年1月1日至2009 年12月31日
<b>一、收入</b>		<b>6,568,038.19</b>	<b>6,594,879.43</b>
1. 利息收入		5,815,275.66	6,281,754.82
其中：存款利息收入	7.4.7.11	1,568,991.18	505,889.52
债券利息收入		1,752,434.87	2,059,727.65
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		2,493,849.61	3,716,137.65
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		752,762.53	303,124.61
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-	-
基金投资收益		-	-

债券投资收益	7.4.7.13	752,762.53	303,124.61
资产支持证券投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.14	-	-
股利收益	7.4.7.15	-	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.16	-	-
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	-	10,000.00
<b>减：二、费用</b>		<b>3,220,443.97</b>	<b>3,388,939.85</b>
1. 管理人报酬		1,430,622.39	1,486,245.52
2. 托管费		433,521.97	451,565.65
3. 销售服务费		1,083,804.86	1,128,913.91
4. 交易费用	7.4.7.18	-	-
5. 利息支出		12,174.44	19,738.29
其中：卖出回购金融资产支出		12,174.44	19,738.29
6. 其他费用	7.4.7.19	260,320.31	302,476.48
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>3,347,594.22</b>	<b>3,205,939.58</b>
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,347,594.22</b>	<b>3,205,939.58</b>

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：申万巴黎收益宝货币市场基金

本报告期：2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 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）	10,286,015,133.30	-	10,286,015,133.30
二、本期经营活动产生的基金净值变动数 （本期利润）	-	3,347,594.22	3,347,594.22
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）	-10,098,783,084.82	-	-10,098,783,084.82
其中：1. 基金申购款	1,069,626,071.11	-	1,069,626,071.11
2. 基金赎回款	-11,168,409,155.93	-	-11,168,409,155.93
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）	-	-3,347,594.22	-3,347,594.22
五、期末所有者权益（基金净值）	187,232,048.48	-	187,232,048.48
项目	上年度可比期间 2009年1月1日至2009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）	277,358,454.57	-	277,358,454.57
二、本期经营活动产生的基金净值变动数	-	3,205,939.58	3,205,939.58

(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)	10,008,656,678.73	-	10,008,656,678.73
其中: 1. 基金申购款	12,650,805,821.55	-	12,650,805,821.55
2. 基金赎回款	-2,642,149,142.82	-	-2,642,149,142.82
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)		-3,205,939.58	-3,205,939.58
五、期末所有者权益(基金净值)	10,286,015,133.30	-	10,286,015,133.30

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: 毛剑鸣, 主管会计工作负责人: 过振华, 会计机构负责人: 陈景新。

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

申万巴黎收益宝货币市场基金(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”)证监基金字[2006]98 号《关于同意申万巴黎收益宝货币市场基金募集的批复》核准,由申万菱信基金管理有限公司(原名为“申万巴黎基金管理有限公司”)依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《申万巴黎收益宝货币市场基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 1,259,517,823.38 元,业经德勤华永会计师事务所有限公司德师报(验)字(06)第 0025 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《申万巴黎收益宝货币市场基金基金合同》于 2006 年 7 月 7 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 1,259,604,476.00 份基金份额,其中认购资金利息折合 86,652.62 份基金份额。本基金的基金管理人为申万菱信基金管理有限公司,基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

根据《货币市场基金管理暂行规定》和《申万巴黎收益宝货币市场基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为现金;通知存款;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;短期融资券以及中国证监会、中国人民银行认可并允许货币市场基金投资的其他具有良好流动性的货币市场工具。本基金投资组合的平均剩余到期期限不得超过 180 天。本基金的业绩比较基准为税后半年期银行定期存款利率。

本财务报表由本基金的基金管理人申万菱信基金管理有限公司于 2011 年 3 月 28 日批准报出。

## 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会公告[2010]5 号《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》、中国证券业协会于 2007 年 5 月 15 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《申万巴黎收益宝货币市场基金基金合同》和在财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证监会发布的有关规定及允许的基金编制。

## 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2010 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

## 7.4.4 重要会计政策和会计估计

### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

#### (1)金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金持有的债券投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项, 包括银行存款、买入返售金融资产和各类应收款项等。应收款项是指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。

#### (2)金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的其他金融负债包括卖出回购金融资产款和各类应付款项等。

### 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

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，于交易日按公允价值在资产负债表内确认。取得债券投资支付的价款中包含债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，当单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

债券投资采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量，即债券投资按票面利率或商定利率每日计提应收利息，按实际利率法在其剩余期限内摊销其买入时的溢价或折价；同时于每一计价日计算影子价格，以避免债券投资的摊余成本与公允价值的差异导致基金资产净值发生重大偏离。应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产。终止确认的金融资产的成本按移动加权平均法于交易日结转。

#### **7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则**

为了避免债券投资的摊余成本与公允价值的差异导致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或不公平的结果，基金管理人于每一计价日采用债券投资的公允价值计算影子价格。当基金资产净值与影子价格的偏离达到或超过基金资产净值的 0.25% 时，基金管理人应根据风险控制的需要调整组合，使基金资产净值更能公允地反映基金资产价值。

计算影子价格时按如下原则确定债券投资的公允价值：

(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易，但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。

(2) 存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价以确定公允价值。

(3) 当金融工具不存在活跃市场，采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

#### **7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销**

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金依法有权抵销债权债务且交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中

列示。

#### **7.4.4.7 实收基金**

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额。每份基金份额面值为 1.00 元。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。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**

不适用。

#### **7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量**

债券投资在持有期间按实际利率计算确定的金额扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认为利息收入。

债券投资处置时其公允价值与摊余成本之间的差额确认为投资收益。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算,实际利率法与直线法差异较小的也可按直线法计算。

#### **7.4.4.10 费用的确认和计量**

本基金的管理人报酬、托管费和销售服务费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算,实际利率法与直线法差异较小的也可按直线法计算。

#### **7.4.4.11 基金的收益分配政策**

每一基金份额享有同等分配权。申购的基金份额享有确认当日的分红权益,而赎回的基金份额不享有确认当日的分红权益。本基金以份额面值 1.00 元固定份额净值交易方式,每日计算当日收益并全部分配结转至应付利润科目,每月以红利再投资方式集中支付累计收益。

#### **7.4.4.12 分部报告**

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分:(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;(2)本基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;(3)本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征,并且满足一定条件的,

则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

#### 7.4.4.13 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

本报告期，本基金未发生会计政策变更事项。

##### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本报告期，本基金未发生会计估计变更事项。

##### 7.4.5.3 差错更正的说明

本报告期，本基金未发生会计差错更正事项。

#### 7.4.6 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[2004]78 号《关于证券投资基金税收政策的通知》、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。
- (2)基金买卖债券的差价收入暂免征营业税和企业所得税。
- (3)对基金取得的企业债券利息收入，由发行债券的企业在向基金派发利息时代扣代缴 20% 的个人所得税，暂不征收企业所得税。

#### 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 2010 年 12 月 31 日	上年度末 2009 年 12 月 31 日
活期存款	10,027,222.02	5,387,715,124.32
定期存款	44,000,000.00	-
其中：存款期限 1-3 个月	44,000,000.00	-
其他存款	-	-
合计	54,027,222.02	5,387,715,124.32

注：1. 本年度本基金未发生定期存款提前支取的情况。

2. 定期存款的存款期限指定期存款的票面存期。

##### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 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	45,051,261.62	45,209,000.00	157,738.38	0.0842
	合计	45,051,261.62	45,209,000.00	157,738.38	0.0842
项目		上年度末 2009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	185,154,117.39	185,535,000.00	380,882.61	0.0037
	合计	185,154,117.39	185,535,000.00	380,882.61	0.0037

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。

**7.4.7.3 衍生金融资产/负债**

无余额。

**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 2010年12月31日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
上交所市场	9,200,000.00	-
银行间市场	53,000,319.50	-
合计	62,200,319.50	-
项目	上年度末 2009年12月31日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所买入返售证券	159,300,000.00	-
银行间买入返售证券	4,095,506,491.25	-
合计	4,254,806,491.25	-

**7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券**

本基金本期末和上年度末，均没有自买断式逆回购交易中取得债券。

**7.4.7.5 应收利息**

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
----	-----	------



	2010年12月31日	2009年12月31日
应收活期存款利息	1,535.94	284,946.27
应收定期存款利息	54,433.48	-
应收其他存款利息	-	-
应收结算备付金利息	1,590.27	3,134.78
应收债券利息	1,297,177.49	2,915,768.49
应收买入返售证券利息	88,985.16	794,697.73
应收申购款利息	-	-
其他	-	-
合计	1,443,722.34	3,998,547.27

**7.4.7.6 其他资产**

无余额。

**7.4.7.7 应付交易费用**

单位：人民币元

项目	本期末 2010年12月31日	上年度末 2009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	2,507.50	9,135.00
合计	2,507.50	9,135.00

**7.4.7.8 其他负债**

单位：人民币元

项目	本期末 2010年12月31日	上年度末 2009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	234,500.00	274,500.00
合计	234,500.00	274,500.00

**7.4.7.9 实收基金**

金额单位：人民币元

项目	本期 2010年1月1日至2010年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	10,286,015,133.30	10,286,015,133.30
本期申购	1,069,626,071.11	1,069,626,071.11
本期赎回（以“-”号填列）	-11,168,409,155.93	-11,168,409,155.93
本期末	187,232,048.48	187,232,048.48

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	3,347,594.22	-	3,347,594.22
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	-3,347,594.22	-	-3,347,594.22
本期末	-	-	-

**7.4.7.11 存款利息收入**

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2010年1月1日至2010年12月31日	2009年1月1日至2009年12月31日
活期存款利息收入	954,773.90	477,192.14
定期存款利息收入	488,004.88	-
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	123,616.99	23,718.19
其他	2,595.41	4,979.19
合计	1,568,991.18	505,889.52

**7.4.7.12 股票投资收益**

不适用。

**7.4.7.13 债券投资收益**

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2010年1月1日至2010年12月31日	2009年1月1日至2009年12月31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	376,628,361.24	374,489,123.30
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	370,500,685.02	373,986,034.85
减：应收利息总额	5,374,913.69	199,963.84
债券投资收益	752,762.53	303,124.61

**7.4.7.14 衍生工具收益**

不适用。

**7.4.7.15 股利收益**

不适用。

**7.4.7.16 公允价值变动收益**

不适用。

#### 7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2010年1月1日至2010年12月31日	上年度可比期间 2009年1月1日至2009年12月31日
基金赎回费收入	-	-
其他	-	10,000.00
合计	-	10,000.00

#### 7.4.7.18 交易费用

不适用。

#### 7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2010年1月1日至2010年12月31日	上年度可比期间 2009年1月1日至2009年12月31日
审计费用	100,000.00	60,000.00
信息披露费	130,000.00	210,000.00
账户维护费	18,000.00	18,000.00
银行汇划费	12,320.31	14,476.48
其他	-	-
合计	260,320.31	302,476.48

#### 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

本基金于资产负债表日后的收益分配事项如下：

宣告日 分配收益所属期间

2011 年度

—第 1 号收益支付公告 2011/01/18 2010/12/20-2011/01/17

—第 2 号收益支付公告 2011/02/16 2011/01/18-2011/02/17

—第 3 号收益支付公告 2011/03/16 2011/02/18-2011/03/17

#### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
申万菱信基金管理有限公司	基金管理人 基金销售机构 基金注册登记机构
中国工商银行	基金托管人 基金代销机构

申银万国证券股份有限公司（以下简称“申银万国”）	基金管理人的股东 基金代销机构
法国巴黎资产管理公司	基金管理人的股东
申银万国期货有限公司	受基金管理人的股东控制的公司

注：1. 经中国证监会证监许可[2011]106号《关于核准申万巴黎基金管理有限公司变更股权、公司名称及修改章程的批复》批准，三菱 UFJ 信托银行株式会社受让法国巴黎资产管理持有的申万巴黎基金管理有限公司 33%的股权。出资比例变更后，申银万国与三菱 UFJ 信托银行株式会社分别占公司注册资本的 67%和 33%。相关工商变更登记手续于 2011 年 3 月 3 日完成，公司名称变更为“申万菱信基金管理有限公司”。

2. 下述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

本基金本报告期和上年度可比期间内，未通过关联方交易单元进行交易，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	上年度可比期间
	2010年1月1日至2010年12月31日	2009年1月1日至2009年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	1,430,622.39	1,486,245.52
其中：支付销售机构的客户维护费	233,589.37	277,863.01

注：支付基金管理人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

项目	本期	上年度可比期间
	2010年1月1日至2010年12月31日	2009年1月1日至2009年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	433,521.97	451,565.65

注：支付基金托管人的基金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：日基金托管费=前一日基金资产净值\*0.10%/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	本期 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	
中国工商银行	321,279.82	
申银万国	409,067.39	
申万菱信基金管理有限公司	194,543.80	
合计	924,891.01	
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2009年1月1日至2009年12月31日	
	当期发生的基金应支付的销售服务费	
中国工商银行	400,423.32	
申银万国	342,727.80	
申万菱信基金管理有限公司	288,877.31	
合计	1,032,028.43	

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 0.25% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给申万菱信基金管理有限公司，再由申万菱信基金管理有限公司计算并支付给各基金销售机构。日销售服务费 = 前一日基金资产净值 \* 0.25% / 当年天数。

#### 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 2010年1月1日至2010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
中国工商银行	10,022,083.84	-	-	-	-	-
上年度可比期间 2009年1月1日至2009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
中国工商银行	19,854,875.34	19,856,004.93	-	-	-	-

#### 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 2010年1月1日至2010年12月31日	上年度可比期间 2009年1月1日至2009年12月31日
	期初持有的基金份额	-
期间申购/买入总份额	20,053,283.67	-
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	20,053,283.67	-
期末持有的基金份额占基金总份额比例	10.71%	-

#### 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 2010年12月31日		上年度末 2009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
申银万国期货 有限公司	-	-	100,000,000.00	0.97%

#### 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 2010年1月1日至2010年12月31日		上年度可比期间 2009年1月1日至2009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
中国工商银行	10,027,222.02	954,773.90	5,387,715,124.32	477,192.14

注：本基金的银行存款由基金托管人中国工商银行保管，按银行同业利率计息。

#### 7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本报告期和上年度可比期间内，本基金在承销期内未参与关联方承销证券买卖。

#### 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
3,347,594.22	-	-	3,347,594.22	-

#### 7.4.12 期末（2010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

本基金本报告期末，未持有流通受限证券。

##### 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，未持有流通受限证券。

##### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

截至本报告期末 2010 年 12 月 31 日止，本基金无债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额，无相关抵押债券。

#### 7.4.13 金融工具风险及管理

本基金为货币型基金。本基金主要投资于具有良好流动性的货币市场工具，包括债券投资、买入返售金融资产以及银行存款等。与以上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。

#### **7.4.13.1 风险管理政策和组织架构**

本基金是一只货币型证券投资基金，属于低风险合理稳定收益品种，本基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现“低风险、高流动性和持续稳定收益”的风险收益目标。

本基金管理人已制定针对以上金融工具风险的管理政策和控制制度，并且形成了由本基金管理人在公司层面建立的风险管理委员会以及在董事会层面建立的风险控制委员会负责对与所投资金融工具相关的风险类型、管理政策和各种投资限制的定期回顾、评估和修改，本基金管理人风险管理部门负责具体落实和日常跟踪的工作机制。

本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，将风险控制可在可承受的范围内。

本基金面临的主要风险包括：信用风险、流动性风险和市场风险。与本基金相关的市场风险主要是利率风险。

#### **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来源于金融工具的发行者或是交易对手不能履行约定义务而产生。

对于发行者的信用风险控制，本基金管理人主要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等来管理。于资产负债表日，由于本基金均投资于信用等级良好的债券，所以本基金管理人认为本基金与债券发行者有关的信用风险不重大。

对于交易对手的风险控制，(1)对于定期存款的银行，本基金管理人主要通过内部设立符合资格的银行库，并设立相应的最高存款限额来管理风险。本基金的银行存款目前存放在本基金的托管行—中国工商银行以及具有基金托管资格的中信银行，本基金管理人认为与以上两家银行相关的信用风险不重大。(2)对于银行间债券等品种的交易，本基金管理人主要

通过限制交割方式、交易对手以及相应额度来管理风险。

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。

#### 7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2010 年 12 月 31 日	上年末 2009 年 12 月 31 日
A-1	-	100,243,754.72
A-1 以下	-	-
未评级	-	39,648,061.94
合计	-	139,891,816.66

注：未评级债券均为无信用风险的央行票据。

#### 7.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2010 年 12 月 31 日	上年末 2009 年 12 月 31 日
AAA	5,000,000.00	5,000,000.00
AAA 以下	-	-
未评级	40,051,261.62	40,262,300.73
合计	45,051,261.62	45,262,300.73

注：未评级债券均为无信用风险的央行票据和政策性银行债券。

#### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险主要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。

本基金管理人对于流动性风险管理的目标是监控基金组合流动性指标，确保市场出现剧烈波动时，基金仍能应付大量赎回和其他负债，灵活调整组合结构，而且不影响组合估值。

针对兑付赎回资金和其他负债的流动性风险，本基金管理人通过对基金资产按流动性分类计算未来现金流并设立相应目标，同时对基金申购赎回状况和其他负债到期情况进行严密监控和分析预测，保持基金投资组合中的流动性资产与之相匹配。此外，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。



针对投资交易品种变现的流动性风险,本基金管理人主要通过限制、跟踪和控制基金投资交易不活跃品种(企业债或短期融资券)以及基金影子价格偏离度来实现。此外,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。

于资产负债表日,本基金所持有的资产大部分是流动性良好的可在银行间同业市场交易的金融资产工具,其余是银行存款,因此比较容易变现来满足投资者对于基金资产的赎回。从本基金资产和负债的情况来看,本基金管理人认为本基金面临的流动性风险较小。

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

#### 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。

##### 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。于资产负债表日,本基金持有的利率敏感性金融工具主要是银行存款、债券投资与买入返售金融资产。基于本基金产品性质,生息资产占基金资产绝对比重,因此本基金存在相应的利率风险。

对于固定利率类金融工具,面临由于市场利率走高而导致的债券资产的市场价格低于购买成本的风险。

对于浮动利率类金融工具,主要面临两方面利率风险:第一,每个付息期间内面临由于市场利率走高而导致的债券资产的市场价格低于购买成本的风险;第二,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的影响的风险。

本基金管理人主要通过定期对利率水平的预测、以及严格控制投资品种到期天数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

单位:人民币元

本期末 2010年12月31日	1个月以内	1-3 个月	3个月 -1年	1-5年	不计息	合计
资产						

银行存款	32,027,222.02	22,000,000.00	-	-	-	54,027,222.02
结算备付金	4,130,454.55	-	-	-	-	4,130,454.55
交易性金融资产	5,000,000.00	40,051,261.62	-	-	-	45,051,261.62
买入返售金融资产	62,200,319.50	-	-	-	-	62,200,319.50
应收利息	-	-	-	-	1,443,722.34	1,443,722.34
应收申购款	-	-	-	-	26,748,118.83	26,748,118.83
资产总计	103,357,996.07	62,051,261.62	-	-	28,191,841.17	193,601,098.86
负债						
应付证券清算款	-	-	-	-	6,000,000.00	6,000,000.00
应付赎回款	-	-	-	-	22,012.40	22,012.40
应付管理人报酬	-	-	-	-	53,397.13	53,397.13
应付托管费	-	-	-	-	16,180.97	16,180.97
应付销售服务费	-	-	-	-	40,452.38	40,452.38
应付交易费用	-	-	-	-	2,507.50	2,507.50
其他负债	-	-	-	-	234,500.00	234,500.00
负债总计	-	-	-	-	6,369,050.38	6,369,050.38
利率敏感度缺口	103,357,996.07	62,051,261.62	-	-	21,822,790.79	187,232,048.48
上年度末2009年12月31日	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	不计息	合计
资产						
银行存款	5,387,715,124.32	-	-	-	-	5,387,715,124.32
结算备付金	8,142,380.95	-	-	-	-	8,142,380.95
交易性金融资产	55,151,218.24	40,093,448.94	89,909,450.21	-	-	185,154,117.39
买入返售金融资产	4,254,806,491.25	-	-	-	-	4,254,806,491.25
应收利息	-	-	-	-	3,998,547.27	3,998,547.27
应收申购款	-	-	-	-	207,516,323.66	207,516,323.66
应收证券清算款	-	-	-	-	240,879,997.31	240,879,997.31
资产总计	9,705,815,214.76	40,093,448.94	89,909,450.21	-	452,394,868.24	10,288,212,982.15
负债						
应付赎回款	-	-	-	-	53,696.66	53,696.66
应付管理人报酬	-	-	-	-	902,898.04	902,898.04
应付托管费	-	-	-	-	273,605.48	273,605.48
应付销售服务费	-	-	-	-	684,013.67	684,013.67

应付交易费用	-	-	-	-	9,135.00	9,135.00
其他负债	-	-	-	-	274,500.00	274,500.00
负债总计	-	-	-	-	2,197,848.85	2,197,848.85
利率敏感度缺口	9,705,815,214.76	40,093,448.94	89,909,450.21	-	450,197,019.39	10,286,015,133.30

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。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	1. 市场利率曲线向上、向下平行移动 50 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：人民币元）	
		本期末 2010 年 12 月 31 日	上年度末 2009 年 12 月 31 日
	1. 市场利率平行上升 50 个基点	-140,000.00	-320,000.00
	2. 市场利率平行下降 50 个基点	140,000.00	330,000.00

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于银行间同业市场交易的固定收益品种，因此无重大其他价格风险。

#### 7.4.14 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) 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。

##### (b) 以公允价值计量的金融工具

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值，公允价值层级可分为：

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

第二层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级

中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

于 2010 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量的金融工具中无属于第一层级的余额，第二层级的余额为 45,051,261.62，无属于第三层级的余额(2009 年 12 月 31 日：无属于第一层级的余额，第二层级的余额为 185,154,117.39，无属于第三层级的余额)。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级未发生重大变动。本基金本年度

于 2010 年度，本公司公允价值计量的方法未发生改变(2009 年度：同)。

(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。

## § 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	45,051,261.62	23.27
	其中：债券	45,051,261.62	23.27
	资产支持证券	-	-
2	买入返售金融资产	62,200,319.50	32.13
	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	58,157,676.57	30.04
4	其他各项资产	28,191,841.17	14.56
	合计	193,601,098.86	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		0.32
	其中：买断式回购融资		-
序号	项目	金额	占基金资产净值的比例 (%)
2	报告期末债券回购融资余额	-	-
	其中：买断式回购融资	-	-

注：报告期内债券回购融资余额占基金资产净值的比例为报告期内每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	31
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	126
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	3

#### 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	55.20	3.20
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	2.67	-
2	30 天(含)—60 天	21.39	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
3	60 天(含)—90 天	11.75	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
4	90 天(含)—180 天	-	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
5	180 天(含)—397 天(含)	-	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
	合计	88.34	3.20

### 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	30,073,997.89	16.06
3	金融债券	9,977,263.73	5.33

	其中：政策性金融债	9,977,263.73	5.33
4	企业债券	5,000,000.00	2.67
5	企业短期融资券	-	-
6	其他	-	-
7	合计	45,051,261.62	24.06
8	剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券	5,000,000.00	2.67

#### 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	0801014	08 央票 14	200,000	20,042,849.38	10.70
2	0801017	08 央票 17	100,000	10,031,148.51	5.36
3	060208	06 国开 08	100,000	9,977,263.73	5.33
4	0980147	09 中航工债浮	50,000	5,000,000.00	2.67

#### 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	39
报告期内偏离度的最高值	0.4047%
报告期内偏离度的最低值	0.0044%
报告期内每个工作日偏离度的绝对值的简单平均值	0.1402%

#### 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

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摊销。本基金通过每日分配收益使基金份额净值保持在 1.00 元。

**8.9.2** 本报告期内，本货币市场基金不存在持有剩余期限小于 397 天但剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券的摊余成本超过当日基金资产净值 20%的情况。

**8.9.3** 本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有出现被监管部门立案调查，或在报

告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

#### 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	1,443,722.34
4	应收申购款	26,748,118.83
5	其他应收款	-
6	待摊费用	-
7	其他	-
8	合计	28,191,841.17

### § 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
3,116	60,087.31	145,834,739.12	77.89%	41,397,309.36	22.11%

#### 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	457,316.09	0.24%

### § 10 开放式基金份额变动

单位：份

本报告期期初基金份额总额	10,286,015,133.30
本报告期基金总申购份额	1,069,626,071.11
减：本报告期基金总赎回份额	11,168,409,155.93
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	187,232,048.48

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本基金本报告期间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

本基金基金管理人在本报告期内无重大人事变动。

本基金基金托管人在本报告期内无重大人事变动。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内未发生涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

### 11.4 基金投资策略的改变

本报告期内，本基金管理人的基金投资策略严格遵循本基金《招募说明书》中披露的基本投资策略，未发生显著的改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内，本基金聘用普华永道中天会计师事务所有限公司负责基金审计事务，未发生改聘会计师事务所事宜。自本基金合同生效以来，普华永道中天会计师事务所有限公司为本基金提供审计服务时间为 3 年。本报告期本基金应支付普华永道中天会计师事务所有限公司审计费 100,000 元。

### 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

本报告期内，基金管理人、托管人及其高级管理人员未受监管部门稽查或处罚。

### 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

不适用。

### 11.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况

本报告期内，本货币市场基金未发生偏离度绝对值超过 0.5%的情况。



## 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	关于旗下开放式基金 2009 年年度最后一个交易日基金资产净值和基金份额净值的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-01-04
2	关于参加深圳发展银行开展基金定投及申购费率优惠推广活动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-01-15
3	关于旗下部分基金参与上海农村商业银行定投业务及网上银行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》、《证券日报》	2010-01-15
4	申万巴黎收益宝货币市场基金收益支付的公告（2010 第 1 号）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010-01-16
5	关于旗下部分基金在国信证券股份有限公司开通定期定额投资业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-01-18
6	申万巴黎收益宝货币市场基金 2009 年第四季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-01-22
7	关于申万巴黎收益宝货币市场基金春节长假前暂停申购及基金转换转入交易的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010-02-09
8	关于申万巴黎收益宝货币市场基金收益支付的公告（2010 第 2 号）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010-02-12
9	申万巴黎收益宝货币市场基金招募说明书（第七次更新）摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010-02-12
10	关于暂停向深圳证券交易所发送旗下部分基金基金净值数据的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-02-26
11	关于申万巴黎收益宝货币市场基金收益支付的公告（2010 第 3 号）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010-03-16
12	申万巴黎收益宝货币市场基金 2009 年年度报告（摘要）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010-03-31
13	关于调整旗下部分基金在上海浦东发展银行定期定额投资起点金额的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-04-07
14	关于旗下基金参加中国工商银行网上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》、《证券日报》	2010-04-07
15	关于申万巴黎收益宝货币市场基金限制大额申购业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010-04-08
16	关于申万巴黎收益宝货币市场基金收益支付的公告（2010 第 4 号）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010-04-16
17	申万巴黎收益宝货币市场基金 2010 年第一季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010-04-20
18	关于旗下开放式基金继续参加深圳发展银行开展基金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》、《证券日报》	2010-04-26
19	关于旗下基金对长期停牌的股票变更估值方法的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-04-28
20	关于恢复对旗下基金持有的“中信证券”股票	《中国证券报》、《上海证券报》、	2010-05-06

	进行市价估值的公告	《证券时报》、《证券日报》	
21	关于申万巴黎收益宝货币市场基金收益支付的公告(2010 第 5 号)	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010-05-15
22	关于旗下开放式基金参加中信银行开展的个人网银申购(含定期定额投资)费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-05-29
23	关于旗下开放式基金暂不参加中信银行定期定额投资费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-06-01
24	关于旗下基金在申银万国证券股份有限公司开通定期定额投资业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-06-07
25	关于申万巴黎收益宝货币市场基金端午假期前暂停申购及基金转换转入交易的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010-06-09
26	关于旗下开放式基金新增华融证券股份有限公司为代销机构并实施申购(含定期定额投资)费率优惠的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-06-10
27	关于申万巴黎收益宝货币市场基金收益支付的公告(2010 第 6 号)	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010-06-18
28	关于旗下部分开放式基金参加交通银行开展的网上银行基金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》、《证券日报》	2010-07-01
29	关于旗下开放式基金 2010 年半年度最后一个交易日基金资产净值和基金份额净值的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-07-01
30	澄清公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-07-09
31	关于申万巴黎收益宝货币市场基金收益支付的公告(2010 第 7 号)	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010-07-16
32	申万巴黎收益宝货币市场基金 2010 年第二季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010-07-19
33	申万巴黎收益宝货币市场基金 2010 年第 2 季度报告内容更正公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010-07-20
34	关于旗下开放式基金在信达证券股份有限公司开通定期定额投资业务并实施申购(含定期定额投资)费率优惠的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-07-28
35	关于旗下基金对长期停牌的股票变更估值方法的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-07-29
36	关于旗下基金对长期停牌的股票变更估值方法的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-08-03
37	关于旗下开放式基金参加海通证券股份有限公司开展的定期定额投资费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-08-06
38	关于申万巴黎收益宝货币市场基金收益支付的公告(2010 第 8 号)	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010-08-16
39	关于旗下开放式基金参加交通银行股份有限	《中国证券报》、《上海证券报》、	2010-08-16

	公司开展的定期定额投资费率优惠活动的公告	《证券时报》、《证券日报》	
40	关于旗下基金对长期停牌的股票变更估值方法的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-08-17
41	关于旗下部分开放式基金参加国泰君安证券股份有限公司开展的网上交易费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-08-17
42	申万巴黎收益宝货币市场基金招募说明书第八次更新（摘要）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010-08-20
43	关于恢复对旗下基金持有的“航空动力”股票进行市价估值的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-08-25
44	申万巴黎收益宝货币市场基金 2010 年半年度报告（摘要）	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010-08-27
45	关于旗下开放式基金新增长江证券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》、《证券日报》	2010-08-28
46	关于恢复对旗下基金持有的“深发展 A”与“中国平安”股票进行市价估值的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-09-03
47	关于旗下基金对长期停牌的股票变更估值方法的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-09-04
48	关于旗下开放式基金新增国联证券股份有限公司为代销机构并实施申购（含定期定额投资）费率优惠的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-09-16
49	关于申万巴黎收益宝货币市场基金收益支付的公告(2010 第 9 号)	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010-09-17
50	关于申万巴黎收益宝货币市场基金中秋节假期前暂停申购及基金转换转入交易的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010-09-17
51	关于恢复对旗下基金持有的“佛山照明”股票进行市价估值的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-09-17
52	关于申万巴黎收益宝货币市场基金国庆节假期前暂停申购及基金转换转入交易的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010-09-28
53	关于旗下部分开放式基金继续参加中国农业银行网上银行基金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》、《证券日报》	2010-09-29
54	关于恢复对旗下基金持有的“赛马实业”股票进行市价估值的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-09-30
55	关于旗下基金对长期停牌的股票变更估值方法的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-10-14
56	关于申万巴黎收益宝货币市场基金收益支付的公告(2010 第 10 号)	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010-10-16
57	关于申万巴黎收益宝货币市场基金取消大额申购业务限制的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010-10-23
58	申万巴黎收益宝货币市场基金 2010 年第三季	《中国证券报》、《上海证券报》、	2010-10-27

	度报告	《证券时报》	
59	关于运用自有资金申购旗下收益宝货币市场基金的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-10-27
60	关于运用自有资金申购旗下收益宝货币市场基金的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-11-01
61	关于恢复对旗下基金持有的“中航重机”股票进行市价估值的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-11-02
62	关于运用自有资金申购旗下收益宝货币市场基金的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-11-04
63	关于旗下基金对长期停牌的股票变更估值方法的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-11-09
64	关于申万巴黎收益宝货币市场基金收益支付的公告(2010 第 11 号)	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010-11-16
65	关于申万巴黎收益宝货币市场基金收益支付的公告(2010 第 12 号)	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010-12-16
66	关于旗下开放式基金新增华夏银行股份有限公司为代销机构并实施申购(含定期定额投资)费率优惠的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-12-24
67	关于旗下开放式基金继续参加深圳发展银行开展基金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》、《证券日报》	2010-12-30
68	关于旗下部分开放式基金继续参加交通银行开展的网上银行、手机银行基金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》、《证券日报》	2010-12-30
69	关于旗下部分开放式基金参加中国工商银行开展的“2011 倾心回馈”基金定投优惠活动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-12-30
70	关于调整在交通银行定期定额投资旗下部分开放式基金起点金额的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2010-12-31

## § 12 影响投资者决策的其他重要信息

本公司已于 2011 年 3 月 4 日发布《申万巴黎基金管理有限公司关于股权变更及公司更名的公告》，原公司外方股东法国巴黎资产管理有限公司将所持有的申万巴黎基金管理有限公司全部 33% 的股权转让三菱 UFJ 信托银行株式会社。变更后的股东及持股比例分别为：申银万国证券股份有限公司：67%；三菱 UFJ 信托银行株式会社：33%。同时公司名称由“申万巴黎基金管理有限公司”变更为“申万菱信基金管理有限公司”。

本报告中所称“申万巴黎基金管理有限公司”现均指“申万菱信基金管理有限公司”。

## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

基金合同；  
招募说明书及其定期更新；  
发售公告；  
成立公告；  
开放日常交易业务公告；  
定期报告；  
其他临时公告。

### 13.2 存放地点

上述备查文件中基金合同、招募说明书及其定期更新、基金发售公告和基金成立公告均放置于本基金管理人及基金托管人的住所；开放日常交易业务公告、定期报告和其他临时公告放置于本基金管理人的住所。本基金管理人住所地址为：中国上海淮海中路 300 号香港新世界大厦 40 层。

### 13.3 查阅方式

上述文件均可到本基金管理人的住所进行查阅，也可在本基金管理人的网站进行查阅，查询网址：[www.swsmu.com](http://www.swsmu.com)。

申万菱信基金管理有限公司

二〇一一年三月二十九日