

东方金账簿货币市场证券投资基金

2011 年半年度报告

2011 年 6 月 30 日

基金管理人：东方基金管理有限责任公司

基金托管人：中国民生银行股份有限公司

报告送出日期：2011 年 8 月 27 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

基金管理人的董事会及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责任。

基金托管人中国民生银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2011 年 8 月 24 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险，投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2011 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

1.2 目录

§ 1 重要提示及目录	1
§ 2 基金简介	3
§ 3 主要财务指标和基金净值表现	4
3.1 主要会计数据和财务指标	4
3.2 基金净值表现	5
§ 4 管理人报告	6
§ 5 托管人报告	9
§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）	9
6.1 资产负债表	9
6.2 利润表	10
6.3 所有者权益（基金净值）变动表	11
6.4 报表附注	12
§ 7 投资组合报告	23
7.1 期末基金资产组合情况	23
7.2 债券回购融资情况	23
7.3 债券正回购的资金余额超过基金资产净值的 20% 的说明	24
7.4 基金投资组合平均剩余期限	24
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	24
7.6 期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排名的前十名债券投资明细	25
7.7 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离	25
7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细	25
7.9 投资组合报告附注	26
§ 8 基金份额持有人信息	26
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	26
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况	27
§ 9 开放式基金份额变动	27
§ 10 重大事件揭示	27
§ 11 备查文件目录	30

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	东方金账簿货币市场证券投资基金
基金简称	东方金账簿货币
基金主代码	400005
交易代码	400005
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2006年8月2日
基金管理人	东方基金管理有限责任公司
基金托管人	中国民生银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	300,578,428.44份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	在强调本金安全性、资产充分流动性的前提下，追求稳定的当期收益。
投资策略	本基金以价值分析为基础，以主动式的科学投资管理为手段，把握宏观经济走向与微观经济脉搏，通过以剩余期限为核心的资产配置，充分考虑各类资产的收益性、流动性及风险性特征，追求基金资产稳定的当期收益。
业绩比较基准	银行税后活期利率
风险收益特征	本基金属于证券投资基金中高流动性、低风险的品种，其预期风险和预期收益率均低于股票型基金、混合型基金和债券型基金。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		东方基金管理有限责任公司	中国民生银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	吕日	辛洁
	联系电话	010-66295888	010-58560666
	电子邮箱	xxpl@orient-fund.com	xinjie@cmbc.com.cn

客户服务电话	010-66578578 400-628-5888	95568
传真	010-66578700	010-58560794
注册地址	北京市西城区锦什坊街 28 号 1 至 4 层	北京市西城区复兴门内大街 2 号
办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号 1 至 4 层	北京市西城区复兴门内大街 2 号
邮政编码	100033	100031
法定代表人	杨树财	董文标

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》、《证券时报》
登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.orient-fund.com http://www.df5888.com
基金半年度报告备置地点	本基金管理人及本基金托管人住所

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	东方基金管理有限责任公司	北京市西城区锦什坊街 28 号 1 至 4 层

§ 3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期（2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日）
本期已实现收益	4,319,637.85
本期利润	4,319,637.85
本期净值收益率	1.70%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末（2011 年 6 月 30 日）
期末基金资产净值	300,578,428.44
期末基金份额净值	1.0000
3.1.3 累计期末指标	报告期末（2011 年 6 月 30 日）
累计净值收益率	13.06%

注：①本基金无基金份额持有人认购或交易基金的各项费用；

②本基金收益实行按日分配收益按月结转份额；

③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。

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

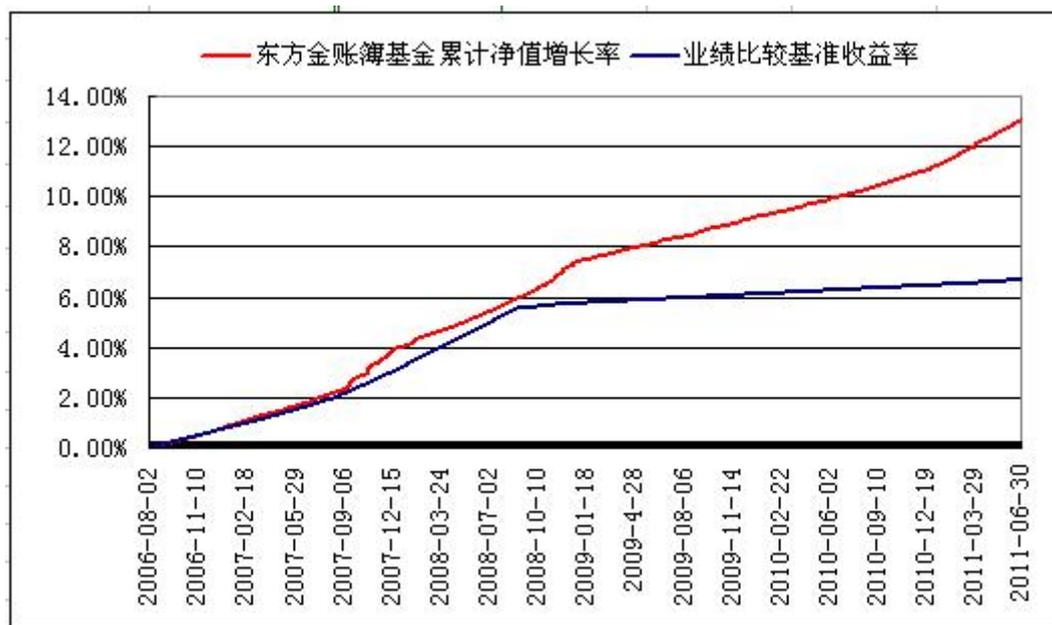
阶段	份额净值收益率①	份额净值收益率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	0.3016%	0.0013%	0.0411%	0.0000%	0.2605%	0.0013%
过去三个月	0.8125%	0.0051%	0.1233%	0.0001%	0.6892%	0.0050%
过去六个月	1.7027%	0.0075%	0.2176%	0.0002%	1.4851%	0.0073%
过去一年	2.7345%	0.0061%	0.3991%	0.0002%	2.3354%	0.0059%
过去三年	7.2563%	0.0080%	1.7102%	0.0020%	5.5461%	0.0060%
自基金成立起至今	13.0625%	0.0073%	6.6878%	0.0034%	6.3747%	0.0039%

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

东方金账簿货币市场证券投资基金

份额累计净值收益率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

（2006年8月2日至2011年6月30日）



注：1. 本基金基金合同于 2006 年 8 月 2 日生效，截至报告日 2011 年 6 月 30 日本基金基金合同生效未满五年。

2. 基金合同中关于基金投资比例的约定:

①投资于同一公司发行的短期融资券或短期企业债券的比例,不得超过基金资产净值的 10%;

②与本基金基金管理人管理的其他基金合计持有一家公司发行的证券,不超过该证券的 10%;

③存款银行应当具有证券投资基金托管人资格、证券投资基金代销业务资格或合格境外机构投资者托管人资格。存放在具有基金托管资格的同一商业银行的存款,不得超过基金资产净值的 30%;存放在不具有基金托管资格的同一商业银行的存款,不得超过基金资产净值的 5%;

④基金投资于定期存款的比例,不得超过基金资产净值的 30%;

⑤除发生巨额赎回情形外,债券正回购的资金余额在每个交易日均不得超过基金资产净值的 20%。因发生巨额赎回导致债券正回购的资金余额超过基金资产净值 20%的,基金管理人应在 5 个交易日内进行调整;

⑥投资组合的平均剩余期限在每个交易日都不得超过 180 天;

⑦持有的剩余期限不超过 397 天但剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券的摊余成本总计不得超过当日基金资产净值的 20%;

⑧通过买断式回购融入的基础债券的剩余期限不得超过 397 天;

⑨法律法规或中国证监会、中国人民银行规定的其他比例限制。法律法规或监管部门取消上述限制,本基金不受上述限制。由于证券市场波动或基金规模变动等基金管理人之外的原因导致的投资组合不符合上述约定的比例不在限制之内,但基金管理人应在 10 个交易日内进行调整,以达到标准。

因基金规模或市场变化等原因导致投资组合超出上述约定的规定,基金管理人应在合理期限内进行调整,以符合有关限制规定。

本基金在本报告期内遵守法律、法规和基金合同的比例限制进行证券投资。

§ 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

本基金管理人为东方基金管理有限责任公司。东方基金管理有限责任公司(以下简称“本公司”)经中国证监会批准(证监基金字【2004】80 号)于 2004 年 6 月 11 日成立,是《中华人民共和国证券投资基金法》施行后成立的第一家基金管理公司。本公司注册资本 1 亿元人民币。本公司股东为东北证券股份有限公司,持有股份 46%;中辉国华实业(集团)有限公司,持有股份 18%;上海城投控股股份有限公司,持有股份 18%;河北省国有资产控股运营有限公司,持有股份 18%。截止 2011 年 6 月 30 日,本公司管理七只开放式证券投资基金

——东方龙混合型开放式证券投资基金、东方精选混合型开放式证券投资基金、东方金账簿货币市场证券投资基金、东方策略成长股票型开放式证券投资基金、东方稳健回报债券型证券投资基金、东方核心动力股票型开放式证券投资基金、东方保本混合型开放式证券投资基金。

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期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
王丹丹 (女士)	本基金基金经理	2010-09-16	-	5 年	中国人民银行研究生部金融学硕士，2006 年加盟东方基金管理有限责任公司，曾任债券研究员、债券交易员、本基金基金经理助理。

注：①此处的任职日期和离任日期均指在法定信息披露媒体正式公告之日。

②证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本基金管理人在本报告期内严格遵守《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金管理公司管理办法》及其各项实施准则、《东方金账簿货币市场证券投资基金基金合同》和其他有关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益，无损害基金份额持有人利益的行为。本基金无重大违法、违规行为。本基金投资组合符合有关法规及基金合同的约定。

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

本报告期内本基金运作符合公平交易制度，未发现存在可能导致不公平交易和利益输送的行为。

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

本报告期内本公司无与本基金投资风格相类似的投资组合。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内本基金运作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

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

上半年，美欧两大经济体均受制于债务问题，经济复苏缓慢，欧洲早于美国率先加息，美国也如期结束第二轮量化宽松政策，海外大宗商品价格高位盘整。国内需求依然较强，央行虽然每月提高一次法定存款准备金率，并于 4 月和 7 月提高存贷款基准利率，但经济回落幅度温和，上半年 GDP 同比增长依然达到 9.6%，与此同时，通胀一路走高，CPI 于 6 月份达

到本轮高点 6.4%。债券市场在资金面和基本面的双重影响下，收益率曲线呈平坦化运行，与年初相比，中长期国债普遍上行 25-30bp，中长期金融债上行 75-85bp，短融收益率上行 140-150bp，3-5 年的信用债收益率上行 60-100bp 不等。

上半年本基金着重对 shibor 浮息债、短融、逆回购和短期存款进行了均衡配置，在保持流动性的前提下，实现了较好的收益。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

2011 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，本基金净值增长率为 1.7027%，业绩比较基准收益率为 0.2176%，高于业绩比较基准 1.4851%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

下半年国内外经济存在一定的变数，在美国不推出第三轮量化宽松政策的前提下，国内经济在紧缩政策的影响下将继续回落，通胀在大概率上也应逐步回落，债券的收益率有望下行。但美国若由于经济刺激和政治诉求继续推出量化宽松政策，则国内的通胀难以下降，紧缩政策持续的时间将延长。基于上述的不确定性，本基金基本维持上半年的组合配置，根据资金面的变化趋势，适度增加短融的配置比例，关注固息利率产品可能出现的投资机会。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据中国证券监督管理委员会公告【2008】38 号《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》的要求，本基金管理人成立了东方基金管理有限责任公司估值委员会（以下简称“估值委员会”），成员由总经理、副总经理、督察长、基金经理和金融工程部、交易部、登记清算部、监察稽核部负责人组成，估值委员会成员均具有 5 年以上专业工作经验，具备良好的专业知识和专业胜任能力，具有绝对的独立性，熟悉基金投资品种及基金估值法律法规。职责分工分别如下：

总经理、副总经理、督察长：参与估值小组的日常工作，负责对基金投资组合中“长期停牌”等没有市价的股票所属行业和重估方法形成最后决议；

基金经理：参与估值小组的日常工作，对采纳的估值方法和估值模型等发表意见和建议，但对估值政策和估值方案不具备最终表决权；

交易部：负责提议召开估值委员会会议，并将已形成决议的重估方法所适用的金融产品明细提供金融工程部；

金融工程部：负责制定估值模型、假设及参数、确定参考行业指数并采集行业指数，据其计算估值公允价；

登记清算部：负责估值事宜的内外部协调，依据金融工程部提供的公允价格对投资品种进行估值，计算基金资产净值及基金份额净值，并按照监管部门要求作好相关信息披露工作；

监察稽核部：对有关估值政策、估值流程和程序、估值方法等相关事项的合法合规性进行审核和监督，发现问题及时要求整改。

除基金经理外，参与估值流程的各方之间不存在任何的重大利益冲突。

截止本报告期末，公司已与中央国债登记结算有限责任公司签署了《中债收益率曲线和中债估值最终用户服务协议》，并依据其提供的中债收益率曲线及估值价格对公司旗下基金持有的银行间固定收益品种进行估值（适用非货币基金）或影子定价（适用货币基金）。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期内，根据相关法律法规和基金合同要求以及实际运作情况，本基金应分配且已分配利润 4,319,637.85 元；本基金本报告期末无应分配而尚未分配利润的情况。

§ 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

中国民生银行根据《东方金账簿货币市场证券投资基金基金合同》和《东方金账簿货币市场证券投资基金托管协议》，托管东方金账簿货币市场证券投资基金（以下简称“东方金账簿基金”）。

本年度，中国民生银行在东方金账簿基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，依法安全保管了基金财产，按规定如实、独立地向中国证监会提交了本基金运作情况报告，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

本年度，按照国家相关法律法规、基金合同、托管协议和其他有关规定，本托管人对基金管理人——东方基金管理有限责任公司在东方金账簿基金投资运作方面进行了监督，对基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支、基金利润分配等方面进行了认真的复核，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。本年度，基金管理人——东方基金管理有限责任公司严格遵守《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 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

由东方金账簿基金管理人——东方基金管理有限责任公司编制，并经本托管人复核审查的本年度报告中的财务指标、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真实、准确和完整。

§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：东方金账簿货币市场证券投资基金

报告截止日：2011 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2011 年 6 月 30 日	上年度末 2010 年 12 月 31 日
资产：			

银行存款	6.4.7.1	292,740.11	140,001,302.47
结算备付金		-	21,313,909.09
存出保证金		-	-
交易性金融资产	6.4.7.2	140,123,951.36	140,125,332.33
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		140,123,951.36	140,125,332.33
资产支持证券投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	117,800,656.70	193,200,962.30
应收证券清算款		-	-
应收利息	6.4.7.5	1,618,927.67	1,346,487.43
应收股利		-	-
应收申购款		73,070,571.60	41,428,150.35
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		332,906,847.44	537,416,143.97
负债和所有者权益	附注号	本期末 2011年6月30日	上年度末 2010年12月31日
负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		31,359,784.32	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		5,908.23	4,940.72
应付管理人报酬		93,914.47	82,375.92
应付托管费		28,458.90	24,962.40
应付销售服务费		71,147.30	62,406.03
应付交易费用	6.4.7.7	16,680.30	9,342.80
应交税费		-	-
应付利息		4,468.61	-
应付利润		604,646.18	441,598.87
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.8	143,410.69	84,559.28
负债合计		32,328,419.00	710,186.02
所有者权益：			
实收基金	6.4.7.9	300,578,428.44	536,705,957.95
未分配利润	6.4.7.10	-	-
所有者权益合计		300,578,428.44	536,705,957.95
负债和所有者权益总计		332,906,847.44	537,416,143.97

注：报告截止日 2011 年 6 月 30 日，基金份额净值 1.0000 元，基金总份额 300,578,428.44 份。

6.2 利润表

会计主体：东方金账簿货币市场证券投资基金

本报告期：2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日		上年度可比期间 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日	
一、收入		5,534,902.72	2,590,868.65		
1. 利息收入		5,175,213.74	2,195,790.07		
其中：存款利息收入	6.4.7.11	857,167.01	121,228.97		
债券利息收入		2,393,833.37	1,883,487.61		
资产支持证券利息收入		-	-		
买入返售金融资产收入		1,924,213.36	191,073.49		
其他利息收入		-	-		
2. 投资收益（损失以“-”填列）		359,688.98	395,078.58		
其中：股票投资收益	6.4.7.12	-	-		
基金投资收益		-	-		
债券投资收益	6.4.7.13	359,688.98	395,078.58		
资产支持证券投资收益		-	-		
衍生工具收益	6.4.7.14	-	-		
股利收益	6.4.7.15	-	-		
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.16	-	-		
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-		
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.17	-	-		
减：二、费用		1,215,264.87	966,104.68		
1. 管理人报酬		435,927.87	360,639.24		
2. 托管费		132,099.32	109,284.60		
3. 销售服务费		330,248.35	273,211.66		
4. 交易费用	6.4.7.18	-	-		
5. 利息支出		148,023.22	62,612.61		
其中：卖出回购金融资产支出		148,023.22	62,612.61		
6. 其他费用	6.4.7.19	168,966.11	160,356.57		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,319,637.85	1,624,763.97		
减：所得税费用		-	-		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,319,637.85	1,624,763.97		

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：东方金账簿货币市场证券投资基金

本报告期：2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	536,705,957.95	-	536,705,957.95

二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	4,319,637.85	4,319,637.85
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）	-236,127,529.51	-	-236,127,529.51
其中：1. 基金申购款	2,241,197,652.07	-	2,241,197,652.07
2. 基金赎回款	-2,477,325,181.58	-	-2,477,325,181.58
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）	-	-4,319,637.85	-4,319,637.85
五、期末所有者权益（基金净值）	300,578,428.44	-	300,578,428.44
项目	上年度可比期间 2010年1月1日至2010年6月30日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	273,042,426.58	-	273,042,426.58
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	1,624,763.97	1,624,763.97
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）	-47,329,693.44	-	-47,329,693.44
其中：1. 基金申购款	2,101,345,816.53	-	2,101,345,816.53
2. 基金赎回款	-2,148,675,509.97	-	-2,148,675,509.97
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）	-	-1,624,763.97	-1,624,763.97
五、期末所有者权益（基金净值）	225,712,733.14	-	225,712,733.14

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理公司负责人：单宇，主管会计工作负责人：张蓉梅，会计机构负责人：郝丽琨

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

东方金账簿货币市场证券投资基金（以下简称“本基金”）根据 2006 年 6 月 6 日中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于同意东方金账簿货币市场证券投资基金募集的批复》（证监基金字【2006】106 号）和《关于东方金账簿货币市场证券投资基金募集时间安排的确认函》（基金部函【2006】146 号）的核准，进行募集。本基金合同于 2006 年 8 月 2 日正式生效，首次设立募集规模为 489,989,508.84 份基金单位，本基金为货币市

场基金。本基金的基金管理人为东方基金管理有限责任公司，基金托管人为中国民生银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《东方金账簿货币市场证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金主要投资于：现金、通知存款、一年以内(含一年)的银行定期存款、大额存单、剩余期限在三百九十七天以内(含三百九十七天)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)的中央银行票据以及中国证监会、中国人民银行认可的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。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的会计报表按照中国财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券业协会制定的《证券投资基金会计核算业务指引》(以下简称“指引”)、中国证监会颁布的《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 3 号—半年度报告的内容与格式》、《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》、《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》及中国证监会颁布的其他相关规定编制。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金编制的财务报表符合《企业会计准则》及其他有关规定要求，真实、完整地反映了本基金 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日的经营成果和基金净值变动情况。

6.4.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本基金本报告期会计报表所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告保持一致。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 差错更正的说明

本基金在本报告期无需说明的重大会计差错更正。

6.4.6 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》、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》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，暂不缴纳企业所得税。
- (3) 对基金取得的债券利息收入，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，暂不缴纳企业所得税。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2011年6月30日
活期存款	292,740.11
定期存款	-
其他存款	-
合计	292,740.11

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2011年6月30日			
	摊余成本	影子定价	偏离金额	偏离度(%)
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	140,123,951.36	140,080,000.00	-43,951.36
	合计	140,123,951.36	140,080,000.00	-43,951.36

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本报告期末本基金未持有衍生金融资产/负债。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

单位：人民币元

项目	本期末 2011年6月30日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
银行间	117,800,656.70	-
合计	117,800,656.70	-

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本报告期末本基金未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2011年6月30日
应收活期存款利息	7.01
应收定期存款利息	-
应收其他存款利息	-
应收结算备付金利息	387.37
应收债券利息	1,323,896.68
应收买入返售证券利息	294,629.04
应收申购款利息	7.57
其他	-

合计	1,618,927.67
----	--------------

6.4.7.6 其他资产

本报告期末本基金未持有其他资产。

6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2011年6月30日
交易所市场应付交易费用	-
银行间市场应付交易费用	16,680.30
合计	16,680.30

6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2011年6月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	61.97
预提费用	143,348.72
合计	143,410.69

注：预提费用包括按日计提的审计费、信息披露费和银行间账户维护费。

6.4.7.9 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6月30日	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	536,705,957.95	536,705,957.95
本期申购	2,241,197,652.07	2,241,197,652.07
本期赎回(以“-”号填列)	-2,477,325,181.58	-2,477,325,181.58
本期末	300,578,428.44	300,578,428.44

注：申购包含红利再投资、基金转换入份额；赎回包含基金转换出份额。

6.4.7.10 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	4,319,637.85	-	4,319,637.85
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	-4,319,637.85	-	-4,319,637.85
本期末	-	-	-

6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2011年1月1日至2011年6月30日
活期存款利息收入	2,180.19
定期存款利息收入	818,997.23
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	35,834.78
其他	154.81
合计	857,167.01

注：“其他”为基金申购款利息收入。

6.4.7.12 股票投资收益

本报告期本基金无股票投资收益。

6.4.7.13 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2011年1月1日至2011年6月30日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	507,777,110.36
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	504,190,047.05
减：应收利息总额	3,227,374.33
债券投资收益	359,688.98

6.4.7.14 衍生工具收益

6.4.7.14.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本报告期本基金无衍生工具收益。

6.4.7.15 股利收益

本报告期本基金无股利收益。

6.4.7.16 公允价值变动收益

本报告期本基金无公允价值变动收益。

6.4.7.17 其他收入

本报告期本基金无其他收入。

6.4.7.18 交易费用

本报告期本基金无交易费用。

6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2011年1月1日至2011年6月30日
审计费用	39,671.58
信息披露费	99,177.14
银行费用	21,117.39
账户维护费用	9,000.00

合计	168,966.11
----	------------

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

本基金本报告期末不存在需要说明的或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截止本基金报告报出日，本基金不存在需要说明的资产负债表日后事项。

6.4.9 关联方关系

6.4.9.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

本报告期内不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。

6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
东北证券股份有限公司	本基金管理人股东、代销机构
东方基金管理有限责任公司	本基金管理人、注册登记机构、直销机构
中国民生银行股份有限公司	本基金托管人、代销机构

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.10.1.1 股票交易

本报告期及上年度可比期间，本基金未通过关联方交易单元进行股票交易。

6.4.10.1.2 权证交易

本报告期及上年度可比期间，本基金未通过关联方交易单元进行权证交易。

6.4.10.1.3 债券交易

本报告期及上年度可比期间，本基金未通过关联方交易单元进行债券交易。

6.4.10.1.4 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2011年1月1日至2011年6月30日		上年度可比期间 2010年1月1日至2010年6月30日	
	成交金额	占当期债券回 购成交总额的 比例	成交金额	占当期债券回 购成交总额的 比例
东北证券股份有限 公司	20,000,000.00	100.00%	813,000,000.00	100.00%

6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

本报告期及上年度可比期间，本基金无应支付关联方的佣金。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
----	----	---------

	2011年1月1日至2011年6月30日	2010年1月1日至2010年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	435,927.87	360,639.24
其中：支付销售机构的客户维护费	138,359.08	121,833.62

注：①计提标准：基金管理费按前一日基金资产净值的 0.33% 年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.33\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日基金资产净值

②计提方式与支付方式：基金管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送上月基金管理费划付指令，经基金托管人复核后于次日起 2 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、休息日等，支付日期顺延。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2011年1月1日至2011年6月30日	2010年1月1日至2010年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	132,099.32	109,284.60

注：①计提标准：基金托管费按前一日基金资产净值的 0.1% 年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.10\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

②计提方式与支付方式：基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送上月基金托管费划付指令，基金托管人复核后于次日起 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、休息日，支付日期顺延。

6.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期
	2011年1月1日至2011年6月30日
	当期发生的基金应支付的销售服务费
东方基金管理有限责任公司	16,206.95
中国民生银行股份有限公司	1,392.47
东北证券股份有限公司	435.83
合计	18,035.25
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6月30日
	当期发生的基金应支付的销售服务费
东方基金管理有限责任公司	18,809.24

中国民生银行股份有限公司	2,120.57
东北证券股份有限公司	702.57
合计	21,632.38

注：①计提标准：基金销售服务费按前一日基金资产净值的 0.25% 年费率计提。

计算方法如下：

$$H = E \times 0.25\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金销售服务费

E 为前一日的基金资产净值

②计提方式与支付方式：基金销售服务费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送上月基金销售服务费划付指令，基金托管人复核后于次日起 2 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人，若遇法定节假日、休息日，支付日期顺延。

销售服务费主要用于支付销售机构佣金、以及基金管理人的基金营销广告费、促销活动费、基金份额持有人服务费等。

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金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。

6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本报告期及上年度可比期间，本基金管理人均未运用固有资金投资本基金。

6.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本报告期末及上年度末，除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金。

6.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2011年1月1日至2011年6月30日		上年度可比期间 2010年1月1日至2010年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国民生银行股份有限公司	292,740.11	2,180.19	19,349.79	350.10

6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本报告期及上年度可比期间内，本基金未在承销期内参与关联方承销的证券。

6.4.11 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
2,156,991.64	1,999,598.90	163,047.31	4,319,637.85	-

注：本基金收益根据每日基金收益公告，以每万份基金份额净收益为基准，为投资者每

日计当日收益并分配，每月集中以红利再投资方式支付收益。

6.4.12 期末（2011 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本期末本基金未持有因认购新发/增发证券而于期末流通受限的证券。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本期末本基金未持有暂时停牌等流通受限股票。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2011 年 6 月 30 日止，本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额 31,359,784.32 元，是以如下债券作为质押：

金额单位：人民币元

债券代码	债券名称	回购到期日	期末估值单价	数量（张）	期末估值总额
070219	07国开19	2011-07-01	100.51	100,000	10,051,168.62
1181156	11北大荒 CP03	2011-07-01	100.20	100,000	10,020,181.30
1181160	11华晨 CP01	2011-07-01	100.00	100,000	10,000,338.23
1081346	10轻纺 CP01	2011-07-01	100.44	100,000	10,044,140.72
合计		-	-	-	40,115,828.87

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2011 年 6 月 30 日止，本基金未持有在交易所市场正回购交易中作为抵押的债券。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金投资风险主要包括：信用风险、流动性风险、市场风险和操作风险及其他不可抗拒的风险。其中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。

对于上述风险本基金管理人建立了系统化、流程化和数量化的风险管理体系，确保投资组合在获取较高收益的同时承受尽可能低的风险，从而实现本基金的投资目标。本基金设立了由投资决策委员会、风险控制委员会、金融工程部和监察稽核部组成的风险管理组织体系，该体系通过分工合作的制度对风险进行管理控制。本基金通过事前的风险识别，事中的风险测量和处理以及事后的风险评估和调整风险实行全程风险控制。

6.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程发生交收违约，或者基金所投资的债券发行人出现违约、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；本基金持有一家上市公司的股票市值不超过基金资产净值的百分之十，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上市公司发行的证券，不超过该证券的百分之十。

除通过上述投资限定控制相应信用风险外，本基金在交易所进行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，发生违约风险的可能性很低；本基金也可在银行间同业市场进行交易，在交易前均会对交易对手进行信用评估，以控制相应的信用风险。

本基金债券投资的信用评级情况按《中国人民银行信用评级管理指导意见》设定的标准统计及汇总。

6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2011年6月30日	上年末 2010年12月31日
A-1	100,088,263.85	80,002,783.73
A-1 以下	-	-
未评级	-	-
合计	100,088,263.85	80,002,783.73

注：以上按短期信用评级的债券投资中不包含国债、政策性金融债及央行票据等。

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险即债券无法以合适的价格变现的风险，一方面是债券市场的深度和广度决定的，另一方面可以看作利率风险和信用风险的集中反映（无法有效规避利率风险和信用风险的结果即是损伤了资产的流动性）。货币基金最重要的特性就是流动性，本基金管理人通过资产种类配置、利率预期策略、个券选择以及严格跟踪和监控投资集中度等方式，在遵守法规约束的情况下，提升组合的流动性，并定期或不定期对基金投资组合流动性风险进行考察。

6.4.13.4 市场风险

市场风险是指证券市场中各种证券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，导致基金收益的不确定性。包括利率风险和其他价格风险。

6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是债券投资的首要风险，更多的指市场利率上升致使债券价格下跌，持债市值缩水的风险。计量利率风险的工具为组合久期，对货币基金来说，即组合的剩余期限不得超过 180 天，这有效地防范了利率风险。基金管理人根据对市场利率走势的判断，决定拉长或缩短组合的剩余期限。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2011年6月30日	6个月 以内	6个月-1年	1-5年	不计息	合计
资产					
银行存款	292,740.11	-	-	-	292,740.11

交易性金融资产- 债券投资	100,091,768.83	40,032,182.53	-	-	140,123,951.36
买入返售金融资产	117,800,656.70	-	-	-	117,800,656.70
应收利息	-	-	-	1,618,927.67	1,618,927.67
应收申购款	73,070,571.60	-	-	-	73,070,571.60
结算备付金	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-	-
资产总计	291,255,737.24	40,032,182.53	-	1,618,927.67	332,906,847.44
负债					
卖出回购金融资产	31,359,784.32	-	-	-	31,359,784.32
应付赎回款	-	-	-	5,908.23	5,908.23
应付管理人报酬	-	-	-	93,914.47	93,914.47
应付托管费	-	-	-	28,458.90	28,458.90
应付交易费用	-	-	-	16,680.30	16,680.30
应付销售服务费	-	-	-	71,147.30	71,147.30
应付利息	-	-	-	4,468.61	4,468.61
应付利润	-	-	-	604,646.18	604,646.18
其他负债	-	-	-	143,410.69	143,410.69
应付证券清算款	-	-	-	-	-
负债总计	31,359,784.32	-	-	968,634.68	32,328,419.00
利率敏感度缺口	259,895,952.92	40,032,182.53	-	650,292.99	300,578,428.44
上年度末 2010年12月31日	6个月以内	6个月-1年	1-5年	不计息	合计
资产					
银行存款	140,001,302.47	-	-	-	140,001,302.47
交易性金融资产- 债券投资	90,122,006.40	50,003,325.93	-	-	140,125,332.33
买入返售金融资产	193,200,962.30	-	-	-	193,200,962.30
应收利息	-	-	-	1,346,487.43	1,346,487.43
应收申购款	41,428,150.35	-	-	-	41,428,150.35
结算备付金	21,313,909.09	-	-	-	21,313,909.09
应收证券清算款	-	-	-	-	-
资产总计	486,066,330.61	50,003,325.93	-	1,346,487.43	537,416,143.97
负债					
卖出回购金融资产	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	4,940.72	4,940.72
应付管理人报酬	-	-	-	82,375.92	82,375.92
应付托管费	-	-	-	24,962.40	24,962.40
应付交易费用	-	-	-	9,342.80	9,342.80
应付销售服务费	-	-	-	62,406.03	62,406.03
应付利息	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	441,598.87	441,598.87
其他负债	-	-	-	84,559.28	84,559.28

应付证券清算款	-	-	-	-	-
负债总计	-	-	-	710,186.02	710,186.02
利率敏感度缺口	486,066,330.61	50,003,325.93	-	636,301.41	536,705,957.95

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。

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	假设其他变量不变，仅利率发生合理、可能的变动，考察为交易而持有的债券公允价值的变动对基金利润总额和净值产生的影响。		
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6月30日）	上年度末（2010年12月31日）
	市场利率下调0.25%	404,359.37	215,301.05
市场利率上调0.25%	-402,072.16	-214,866.06	

6.4.13.4.2 外汇风险

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。

6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险为除市场利率和外汇汇率以外的市场因素发生变动时产生的价格波动风险。本基金无重大其他价格风险。

6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至本半年度报告报出日，本基金无需要披露的有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项。

§ 7 投资组合报告

7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例（%）
1	固定收益投资	140,123,951.36	42.09
	其中：债券	140,123,951.36	42.09
	资产支持证券	-	-
2	买入返售金融资产	117,800,656.70	35.39
	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	292,740.11	0.09
4	其他各项资产	74,689,499.27	22.44
5	合计	332,906,847.44	100.00

7.2 债券回购融资情况

金额单位：人民币元

序号	项目	占基金资产净值的比例 (%)	
1	报告期内债券回购融资余额	4.33	
	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	31,359,784.32	10.43
	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日融资余额占基金资产净值比例的简单平均值。

7.3 债券正回购的资金余额超过基金资产净值的 20% 的说明

本报告期内本基金债券正回购的资金余额未超过资产净值的 20%。

7.4 基金投资组合平均剩余期限

7.4.1 投资组合平均剩余期限基本情况

项目	天数
报告期末投资组合平均剩余期限	87
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	142
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	39

报告期内投资组合平均剩余期限超过 180 天情况说明

本报告期内本基金不存在投资组合平均剩余期限超过 180 天的情况。

7.4.2 期末投资组合平均剩余期限分布比例

序号	平均剩余期限	各期限资产占基金资产净值的比例 (%)	各期限负债占基金资产净值的比例 (%)
1	30 天以内	32.90	10.43
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	3.32	-
2	30 天(含)—60 天	19.69	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	6.65	-
3	60 天(含)—90 天	6.67	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	3.34	-
4	90 天(含)—180 天	13.33	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
5	180 天(含)—397 天(含)	13.32	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
6	合计	85.91	10.43

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	摊余成本	占基金资产净值比例 (%)
----	------	------	---------------

1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	40,035,687.51	13.32
	其中：政策性金融债	40,035,687.51	13.32
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	100,088,263.85	33.30
6	中期票据	-	-
7	其他	-	-
8	合计	140,123,951.36	46.62
9	剩余存续期超过 397 天的 浮动利率债券	40,035,687.51	13.32

7.6 期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排名的前十名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	债券数量 (张)	摊余成本	占基金资产净值比例 (%)
1	110206	11 国开 06	200,000	19,997,325.35	6.65
2	070219	07 国开 19	100,000	10,051,168.62	3.34
3	1081346	10 轻纺 CP01	100,000	10,044,140.72	3.34
4	1181151	11 机床 CP01	100,000	10,029,343.65	3.34
5	1181156	11 北大荒 CP03	100,000	10,020,181.30	3.33
6	1081315	10 大重起 CP01	100,000	10,002,195.99	3.33
7	1181292	11 友阿 CP01	100,000	10,002,015.36	3.33
8	1181010	11 桑德 CP01	100,000	10,000,911.43	3.33
9	1181277	11 渝农投 CP01	100,000	10,000,485.29	3.33
10	1181157	11 锦州港 CP01	100,000	10,000,351.83	3.33

7.7 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离

项目	偏离情况
报告期内偏离度的绝对值在 0.25(含)-0.5%间的次数	4
报告期内偏离度的最高值	0.2739%
报告期内偏离度的最低值	-0.1053%
报告期内每个工作日偏离度的绝对值的简单平均值	0.1027%

7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.9 投资组合报告附注

7.9.1 基金计价方法说明

本基金采用摊余成本法计价。

7.9.2 报告期内持有剩余期限小于 397 天但剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券摊余成本超过当日基金资产净值 20% 的情况说明：

序号	发生日期	该类浮动债占基金资产净值的比例 (%)	原因	调整期
1	2011-3-4	20.35	被动超比例	2 天
2	2011-3-7	20.72	被动超比例	1 天
3	2011-3-10	20.21	被动超比例	2 天
4	2011-3-11	20.01	被动超比例	1 天
5	2011-3-15	20.04	被动超比例	2 天
6	2011-3-16	20.02	被动超比例	1 天
7	2011-3-21	20.61	被动超比例	1 天
8	2011-3-24	22.10	被动超比例	3 天
9	2011-3-25	22.48	被动超比例	2 天
10	2011-3-28	23.56	被动超比例	1 天
11	2011-4-1	28.28	被动超比例	2 天
12	2011-4-6	29.73	被动超比例	1 天

7.9.3 本基金投资的前十名证券的发行主体在本报告期内未发现存在被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

7.9.4 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	-
2	应收证券清算款	-
3	应收利息	1,618,927.67
4	应收申购款	73,070,571.60
5	其他应收款	-
6	待摊费用	-
7	其他	-
8	合计	74,689,499.27

§ 8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

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
12,264	24,509.00	60,003,552.53	19.96%	240,574,875.91	80.04%

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况

项目	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	0.00	0.00%

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2006年8月2日）基金份额总额	489,989,508.84
本报告期期初基金份额总额	536,705,957.95
本报告期基金总申购份额	2,241,197,652.07
减：本报告期基金总赎回份额	2,477,325,181.58
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	300,578,428.44

注：基金总申购份额包含红利再投资、基金转换入份额，基金总赎回份额包含基金转换出份额。

§ 10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内本基金未召开基金份额持有人大会。

10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本基金管理人于 2011 年 3 月 1 日发布了《东方基金管理有限责任公司变更高管人员的公告》，经公司董事会决议，聘任杨树财先生担任本公司董事长，其任职资格已经中国证监会审核批准（证监许可【2011】292 号）；本基金管理人于 2011 年 3 月 10 日发布了《东方基金管理有限责任公司变更法定代表人的公告》，经北京市工商行政管理局核准，本公司法定代表人变更为杨树财先生；经本公司 2011 年 7 月 8 日第二次临时股东会决议，聘任田瑞璋先生担任公司第三届董事会独立董事，矫艾辛女士不再担任本公司独立董事。上述董事变更事项，本公司已按规定向中国证监会和北京证监局报告。

本公司已分别通过《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及本公司网站对上述公司法定代表人、高级管理人员变更情况履行了信息披露义务，并在本基金及本公司管理的其他基金的招募说明书-基金管理人部分及时更新了上述公司法定代表人、高级管理人员、董事变更情况。

基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内未发生涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

10.4 基金投资策略的改变

本报告期内基金投资策略未发生改变。

10.5 报告期内改聘会计师事务所情况

本报告期内本基金审计机构未发生变更。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受监管部门稽查或处罚等情况

本报告期内本基金管理人、托管人及其高级管理人员未受到监管部门稽查或处罚。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
东北证券股份有限公司	1	-	-	-	-	-

注：（1）此处的佣金指本基金通过券商的交易单元进行股票、权证等交易而合计支付该券商的佣金合计，不单指股票交易佣金。

（2）交易单元的选择标准和程序：

本基金管理人选择代理所管理的基金进行证券买卖业务的证券经营机构的标准包括以下 7 个方面：① 资质雄厚，信誉良好，注册资本不少于 3 亿元人民币；② 财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；③ 经营行为规范，最近两年未因重大违规行为而受到中国证券监督管理委员会和中国人民银行处罚；④ 内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求；⑤ 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理基金进行证券交易的需要，并能为基金提供全面的信息服务；⑥ 研究实力较强，有固定的研究机构和专门研究人员，能及时为基金提供高质量的咨询服务，包括宏观经济报告、行业报告、市场走向分析、个股分析报告及其他专门报告，并能根据基金投资的特定要求，提供专门研究报告；⑦ 收取的佣金率。

本基金管理人选择代理所管理的基金进行证券买卖业务的证券经营机构的程序包括以下四个步骤：① 券商服务评价；② 拟定租用对象：由研究部根据以上评价结果拟定备选的券商；③ 上报批准：研究部将拟定租用对象按程序报公司总经理办公会研究通过后，基金的主交易单元报董事会批准租用；其他交易单元报公司董事长，由董事长根据董事会授权批准租用；④ 签约：在获得批准后，按公司签约程序代表公司与确定券商签约。签约时，要明确签定协议双方的公司名称、委托代理期限、佣金率、双方的权利义务等，经签章有效。委托代理协议一式六份，协议双方及证券主管机关各留存一份，基金管理人留存监察稽核部备案，报中国证券监督管理委员会备案并按照规定在基金的年度报告和半年度报告中公告相关内容。

（3）报告期内基金租用券商交易单元的变更情况：

本报告期内基金租用的券商交易单元未发生变更。

10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
东北证券股份有限公司	-	-	20,000,000.00	100.00%	-	-

10.8 偏离度绝对值超过 0.5% 的情况

本基金本报告期内不存在偏离度绝对值超过 0.5% 的情况。

10.9 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	本基金收益结转公告	报纸、网站	2011-01-04
2	本公司旗下基金净值公告	报纸、网站	2011-01-04
3	本基金2010年第4季度报告	报纸、网站	2011-01-24
4	关于本基金春节前暂停申购及基金转换转入的公告	报纸、网站	2011-01-28
5	本基金收益结转公告	报纸、网站	2011-02-01
6	本基金收益结转公告	报纸、网站	2011-03-01
7	本公司变更高管人员的公告	报纸、网站	2011-03-01
8	本公司关于公司董事变更的公告	报纸、网站	2011-03-10
9	本公司变更法定代表人的公告	报纸、网站	2011-03-10
10	本基金招募说明书更新（2010年第2号）	网站	2011-03-18
11	本基金招募说明书更新摘要（2010年第2号）	报纸、网站	2011-03-18
12	本基金清明节前暂停申购及转换转入业务的公告	报纸、网站	2011-03-29
13	本基金清明节后恢复申购及转换转入业务的公告	报纸、网站	2011-03-29
14	本基金2010年年度报告（摘要）	报纸、网站	2011-03-31
15	本基金2010年年度报告（正文）	网站	2011-03-31
16	本公司旗下基金2010年年度报告更正公告	报纸、网站	2011-04-01
17	本基金收益支付公告	报纸、网站	2011-04-01
18	本基金2011年第1季度报告	报纸、网站	2011-04-22
19	本基金收益支付公告	报纸、网站	2011-05-03
20	本公司迁址公告	报纸、网站	2011-05-03
21	本基金在中信证券开通日常定期定额投资业务公告	报纸、网站	2011-05-17
22	本基金收益支付公告	报纸、网站	2011-06-01

注：本公司于 2011 年 7 月 14 日通过《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和公司网站披露了《东方基金管理有限责任公司住所变更公告》，本公司住所变更为北京市西城区锦什坊街 28 号 1 至 4 层。

§ 11 备查文件目录

11.1 备查文件目录

- 一、《东方金账簿货币市场证券投资基金基金合同》
- 二、《东方金账簿货币市场证券投资基金托管协议》
- 三、东方基金管理有限责任公司批准成立批件、营业执照、公司章程
- 四、本报告期内公开披露的基金资产净值、基金份额净值及其他临时公告

11.2 存放地点

上述备查文本存放在本基金管理人办公场所，投资者可免费查阅，在支付工本费后，可在合理时间内取得上述文件的复制件或复印件。相关公开披露的法律文件，投资者还可在本基金管理人网站（www.orient-fund.com）查阅。

11.3 查阅方式

本报告存放在本基金管理人及托管人住所，供公众查阅、复制。

东方基金管理有限责任公司

2011年8月27日