

东方金账簿货币市场证券投资基金

2008 年年度报告摘要

二零零八年十二月三十一日

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

送出日期：二零零九年三月三十一日

§ 1 重要提示及目录

一、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。

二、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 2009 年 3 月 27 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。

三、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。

四、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。

五、本年度报告摘要摘自年度报告正文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告正文。

六、立信会计师事务所为基金财务出具了标准无保留意见的审计报告，基金管理人在本报告中对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

七、本报告期自 2008 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

目 录

第一节 重要提示及目录.....	2
第二节 基金简介.....	4
第三节 主要财务指标、基金净值表现及收益分配情况.....	5
第四节 管理人报告.....	7
第五节 托管人报告.....	10
第六节 审计报告.....	10
第七节 财务会计报告.....	11
第八节 投资组合报告.....	18
第九节 基金份额持有人信息.....	21
第十节 开放式基金份额变动.....	22
第十一节 重大事件揭示.....	22
第十二节 影响投资者决策的其他重要信息.....	26

§ 2 基金简介

2.1 基金的基本情况

基金简称	东方金账簿货币市场基金
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
报告期末基金份额总额	744, 089, 157. 49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。

注：本基金以货币市场工具为投资对象，每日的平均剩余期限控制在 180 天内，自 2006 年 8 月 2 日基金合同生效日起至 2008 年 8 月 26 日期间本基金的业绩比较基准为银行 6 个月定期存款税后收益率。为更好地体现货币市场基金流动性管理的特点，本基金业绩比较基准自 2008 年 8 月 27 日起变更为银行税后活期利率。

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

信息披露责任人	姓名	吕日	辛洁
	联系电话	010-66295888	010-58560666
	电子邮箱	lvr@orient-fund.com	xinjie@cmbc.com.cn
客户服务电话		010-66578578	95568
传真		010-66578700	010-58560794

2.4 信息披露方式

登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.orient-fund.com
基金年度报告备置地点	本基金管理人及本基金托管人住所

§ 3 主要财务指标、基金净值表现及收益分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

期间数据和指标	2008 年	2007 年	2006 年 8 月 2 日 -2006 年 12 月 31 日
本期已实现收益	4,072,277.27	5,190,042.59	5,045,702.76
本期利润	4,072,277.27	5,190,042.59	5,045,702.76
本期净值净收益率	3.29%	3.19%	0.79%
期末数据和指标	2008 年	2007 年	2006 年 8 月 2 日 -2006 年 12 月 31 日
期末基金资产净值	744,089,157.49	226,093,959.26	344,494,593.20
期末基金份额净值	1.0000	1.0000	1.0000

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。

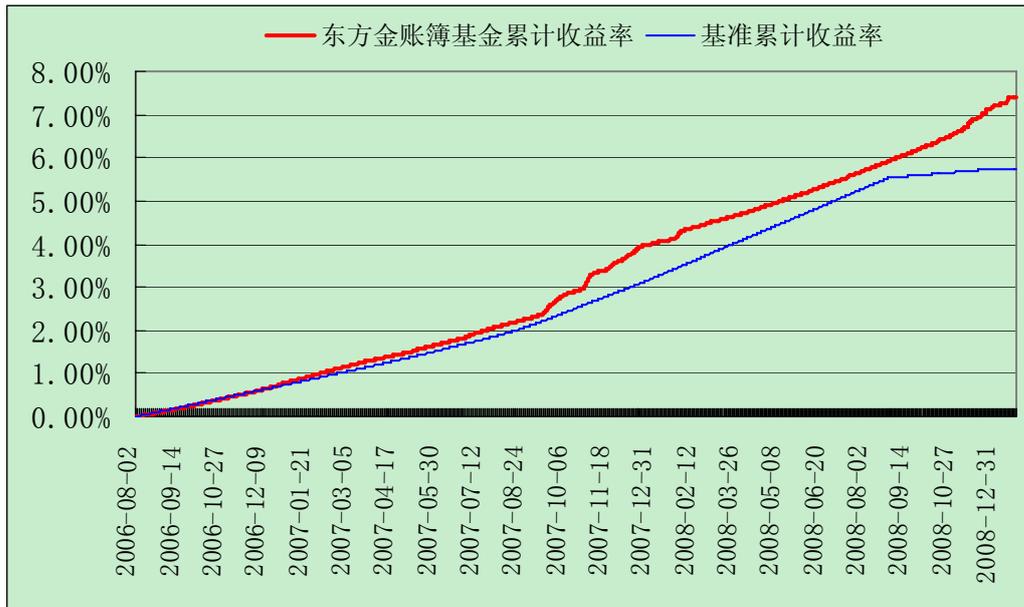
3.2 基金净值表现

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

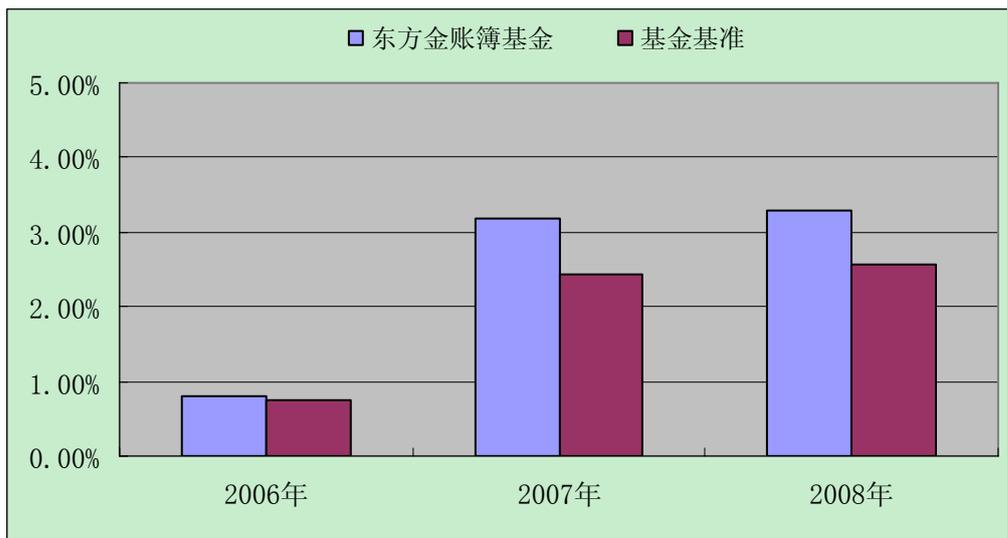
阶段	基金净值 收益率①	基金净值 收益率标 准差 ②	业绩比较 基准收 益率③	业绩比较基准收 益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	1.0998%	0.0149%	0.1462%	0.0005%	0.9536%	0.0144%

过去六个月	1.9050%	0.0109%	0.7725%	0.0038%	1.1325%	0.0071%
过去一年	3.2897%	0.0084%	2.5631%	0.0039%	0.7266%	0.0045%
自合同成立	7.4215%	0.0073%	5.7501%	0.0028%	1.6714%	0.0045%

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



3.2.3 自基金合同生效以来净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较



3.3 过去三年基金的利润分配情况

单位：人民币元

年度	再投资形式发放总额	备注
2008年	4,072,277.27	
2007年	5,190,042.59	
2006年	5,045,702.76	
合计	14,308,022.62	

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，为投资者每日计算当日收益并分配，每月集中以红利再投资方式支付收益。

§ 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2008年12月31日，本公司管理五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。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
于鑫	本基金基金经理	2007-8-14	-	8年	清华大学 MBA, CFA; 具有基金从业资格, 曾任世纪证券有限公司资产管理部投资经理; 2005年加盟东方基金管理有限责任公司, 曾任东方精选混合型开放式证券投资基金基金经理助理。2006年8月2日至2006年12月29日担任本基金基金经理; 2007年7月20日至2008年9月20日担任东方精选混合型开放式证券投资基金基金经理; 2008年9月20日至今担任东方

					龙混合型开放式证券投资基金基金经理；2008 年 6 月 3 日至今担任东方策略成长股票型证券投资基金基金经理。
王丹丹	本基金基金经理助理	2007-5-14		2 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，2007 年 5 月至今担任本基金基金经理助理。

注：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。

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的说明

2008 年对于债券市场来说，是跌宕起伏的一年。上半年，CPI 由于翘尾因素的影响持续高企，PPI 更是突破了 10%，央行实行从紧的货币政策，6 次上调法定存款准备金率，债券市场呈现先扬后抑的行情。到了年中，美国的金融危机愈演愈烈，随着雷曼兄弟的倒掉，全球金融市场的信心遭遇重创，为减小危机从金融领域向实体经济蔓延产生的严重后果，各国央行纷纷大幅降息至历史新低。我国央行也从 8 月初放弃了从紧的货币政策，转而执行适度宽松的货币政

策，并在短短的 2 个多月时间里，将一年期定存利率从 4.14% 降至 2.25%，法定存款准备金率从 17.5% 降至 13.5%，债券市场迎来了久违的大牛市。

本基金在 2008 年的运作坚持以流动性管理为主，上半年由于基金规模较小，主要投资流动性较好的央行票据，下半年以来，基金规模逐渐上升，面对不断下降的市场利率，果断地增持了央行票据，并在部分高危短融安全兑付后，提高了优质短融的配置比例。由于 2008 年四季度，货币市场利率急速下降，银行间 7 天回购利率从 3.55% 下滑至 1%，1 年央票从 3.98% 下滑至 1.05%，本基金的偏离度也迅速提升，为保护基金持有人的利益，逐步兑现了组合的浮动盈利，提高了总回报。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望 2009 年，货币市场的绝对收益率已降至历史低位，由于年初 2 个月信贷投放大规模增长，部分领先指标出现反弹，降息的幅度和必要性大大降低，另一方面，经济短期内不会迅速复苏，低利率的市场环境有望在年内维持。但一年内的收益率曲线几乎完全平坦，资本利得的获取难度加大，但本基金规模相对较小，市场波动将会带来较好的投资机会。同时，潜在的不利因素主要是 IPO 的开闸和股市的持续向好，这将分流债市的资金及引发货币基金的持续大规模赎回，对于股市的分流影响，本基金将保持密切的关注。

“诚信是基，回报为金”，我们珍惜持有人的每一份利益，用我们的专业知识、勤恳态度，实现满意的回报。

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，本公司成立估值委员会，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、监察稽核部部门经理或部门指定人员组成，上述人员均具备相关领域专业知识，两年以上基金行业工作经历，熟悉基金投资品种及基金估值法律法规，具备较强的专业胜任能力。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，主要负责决议基金投资组合中“长期停牌”等没有市价的股票所属行业和重估方法；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。交易部：提请估值委员会就相关估值事宜召开会议，并将适用重估方法的股票明细提供给金融工程部；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。

在估值程序中，基金经理参与估值小组对相关停牌股票估值的讨论，发表相关意见和建议，与估值小组成员共同商定估值原则和政策，但对估值政策和估值方案不具备最终表决权。

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，本公司没有已签约的与估值有关的任何定价服务。

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 4,072,277.27 元。

§ 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 托管人对本年度报告中财务信息等内容真实、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 审计报告

立信会计师事务所为本基金出具了信会师报字[2009]第 80342 号标准无保留意见的审计报告，投资者可通过年度报告正文查看审计报告全文。

§ 7 年度财务报表

7.1 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：2008 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2008 年 12 月 31 日	上年度末 2007 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	7.4.7.1	639,082,764.09	10,623,506.04
结算备付金		-	3,128,520.31
存出保证金		-	-
交易性金融资产	7.4.7.2	240,880,966.04	149,221,852.25
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		240,880,966.04	149,221,852.25
资产支持证券投资		-	-
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产	7.4.7.3	-	63,800,303.20
应收证券清算款		-	-
应收利息	7.4.7.4	1,676,921.10	35,263.33
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产		-	-
资产总计		881,640,651.23	226,809,445.13

负债和所有者权益	附注号	本期末 2008 年 12 月 31 日	上年度末 2007 年 12 月 31 日
负 债:			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
卖出回购金融资产款		136,599,595.10	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		8,208.50	
应付管理人报酬		71,512.93	56,771.55
应付托管费		21,670.58	17,203.52
应付销售服务费		54,176.44	43,008.73
应付交易费用	7.4.7.5	14,806.24	-3,507.35
应交税费		-	-
应付利息		3,823.45	
应付利润		693,133.64	516,752.57
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.6	84,566.86	85,256.85
负债合计		137,551,493.74	715,485.87
所有者权益:			
实收基金	7.4.7.7	744,089,157.49	226,093,959.26
未分配利润	7.4.7.8	-	-
所有者权益合计		744,089,157.49	226,093,959.26
负债和所有者权益总计		881,640,651.23	226,809,445.13

注：报告截止日 2008 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.0000 元，基金份额总额 744,089,157.49 份。

7.2 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：2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日
一、收入		5,365,321.97	6,805,493.38
1. 利息收入		4,531,958.75	6,736,226.67
其中：存款利息收入	7.4.7.9	232,401.57	295,598.24

债券利息收入		3,638,741.23	4,454,435.23
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		660,815.95	1,986,193.20
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		833,363.22	69,266.71
其中：股票投资收益		-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.10	833,363.22	69,266.71
资产支持证券投资收益		-	-
衍生工具收益		-	-
股利收益		-	-
3. 公允价值变动收益（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）		-	-
二、费用（以“-”号填列）		-1,293,044.70	-1,615,450.79
1. 管理人报酬		-412,336.77	-609,446.68
2. 托管费		-124,950.53	-184,680.73
3. 销售服务费		-312,376.15	-461,701.84
4. 交易费用		-	-
5. 利息支出		-153,216.59	-166,162.37
其中：卖出回购金融资产支出		-153,216.59	-166,162.37
6. 其他费用	7.4.7.11	-290,164.66	-193,459.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,072,277.27	5,190,042.59
所得税费用（以“-”号填列）		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,072,277.27	5,190,042.59

7.3 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：2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	226,093,959.26	-	226,093,959.26
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	4,072,277.27	4,072,277.27
三、本期基金份额交易产生的基金净值变	517,995,198.23	-	517,995,198.23

动数（净值减少以“-”号填列）			
其中：1. 基金申购款	1,696,879,291.86	-	1,696,879,291.86
2. 基金赎回款（以“-”号填列）	-1,178,884,093.63	-	-1,178,884,093.63
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）	-	-4,072,277.27	-4,072,277.27
五、期末所有者权益（基金净值）	744,089,157.49	-	744,089,157.49
项目	上年度可比期间 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	344,494,593.20	-	344,494,593.20
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	5,190,042.59	5,190,042.59
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）	-118,400,633.94	-	-118,400,633.94
其中：1. 基金申购款	938,762,112.44	-	938,762,112.44
2. 基金赎回款（以“-”号填列）	-1,057,162,746.38	-	-1,057,162,746.38
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）	-	-5,190,042.59	-5,190,042.59
五、期末所有者权益（基金净值）	226,093,959.26	-	226,093,959.26

7.4 报表附注

7.4.1 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

本报告期本基金所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告保持一致。

7.4.2 关联方关系

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（自 2004 年 6 月 11 日公司成立至今）、代销机构
中辉国华实业（集团）有限公司	本基金管理人股东（自 2008 年 6 月 12 日至今）
上海城投控股股份有限公司	本基金管理人股东（自 2004 年 6 月 11 日公司成立至今）
河北省国有资产控股运营有限公司	本基金管理人股东（自 2008 年 6 月 12 日至今）
四川南方希望实业有限公司	本基金管理人股东（自 2004 年 6 月 11 日公司成立至 2008 年 6 月 11 日）
河北宝硕股份有限公司	本基金管理人股东（自 2004 年 6 月 11 日公司成立至 2008 年 6 月 11 日）
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

注：经本公司股东会审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2008）799 号《关于核准东方基金管理有限责任公司股权转让及章程修改的批复》核准，中辉国华实业（集团）有

限公司受让四川南方希望实业有限公司所持本公司 18% 的股权，河北省国有资产控股运营有限公司受让河北宝硕股份有限公司所持有本公司 18% 的股权，本公司于 2008 年 7 月 24 日在法定信息披露媒体和公司网站进行了公告，并办理了工商变更登记手续。

7.4.3 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.3.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.3.1.1 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 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	603,100,000.00	100%	1,001,900,000.00	100%

7.4.3.1.2 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日			
	当期佣金	占当期佣金 总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金 总额的比例
东北证券股份有限公司	-	-	-	-
关联方名称	上年度可比期间 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日			
	当期佣金	占当期佣金 总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金 总额的比例
东北证券股份有限公司	-5,179.65	100%	-5,179.65	100%

注：①上年度可比期间 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日“当期佣金”及“期末应付佣金余额”-5,179.65 元为交易风险金。

②上述佣金按照市场佣金率计算，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取，并由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。

③该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务。

7.4.3.2 关联方报酬

7.4.3.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日	2007 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日
当期应支付的管理费	412,336.77	609,446.68
其中：当期已支付	340,823.84	552,675.13
期末未支付	71,512.93	56,771.55

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。计算方法为：每日应计提的基金管理费 = 前一日基金资产净值 × 0.33% ÷ 当年天数。

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。

7.4.3.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日	2007 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日
当期应支付的托管费	124,950.53	184,680.73
其中：当期已支付	103,279.95	167,477.21
期末未支付	21,670.58	17,203.52

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。计算方法为：每日应计提的基金托管费 = 前一日的基金资产净值 × 0.10% ÷ 当年天数。

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。

7.4.3.2.3 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		
	2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日		
	当期应支付的销售服务费		
	当期已支付	期末未支付	合计
东方基金管理有限责任公司	12,680.90	2,208.41	14,889.31
中国民生银行股份有限公司	5,323.55	699.60	6,023.15
东北证券股份有限公司	11,198.02	1,191.06	12,389.08
合计	29,202.47	4,099.07	33,301.54
获得销售服务费的	上年度可比期间		

各关联方名称	2007 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日		
	当期应支付的销售服务费		
	当期已支付	期末未支付	合计
东方基金管理有限责任公司	37,435.52	6,902.13	44,337.65
中国民生银行股份有限公司	52,524.00	3,554.11	56,078.11
东北证券股份有限公司	991.97	177.17	1,169.14
合计	90,951.49	10,633.41	101,584.90

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。计算方法为：
 每日应计提的基金销售服务费=前一日的基金资产净值×0.25%÷当年天数。

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。

7.4.3.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

2008 年度及 2007 年度，本基金均未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

7.4.3.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.3.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

2008 年度及 2007 年度，本基金管理人未运用固有资金投资本基金。

7.4.3.4.2 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

本期末及上年度末，除基金管理人之外的其他关联方均未投资本基金。

7.4.3.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国民生银行股份有限公司	639,082,764.09	216,024.49	10,623,506.04	257,976.94

7.4.3.6 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，本基金未在承销期内参与承销由关联方承销的证券。

7.4.4 期末（2008 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

7.4.4.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

截止 2008 年 12 月 31 日，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。

7.4.4.2 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.4.2.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2008 年 12 月 31 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 136, 599, 595. 10 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
070309	07 进出 09	2009 年 1 月 5 日	100. 36	800, 000	80, 284, 398. 58
0801106	08 央行票据 106	2009 年 1 月 5 日	98. 71	200, 000	19, 742, 067. 55
080302	08 进出 02	2009 年 1 月 5 日	100. 57	100, 000	10, 056, 856. 03
0881253	08 陕有色 CP02	2009 年 1 月 5 日	100. 56	200, 000	20, 111, 900. 31
0881260	08 蒙电力 CP01	2009 年 1 月 5 日	100. 48	100, 000	20, 095, 113. 03
合计					150, 290, 335. 50

7.4.4.2.2 交易所市场债券正回购

截止本报告期末 2008 年 12 月 31 日, 本基金无证券交易所债券正回购余额。

7.4.5 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截止本年度报告报出日, 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。

§ 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	240, 880, 966. 04	27. 32
	其中: 债券	240, 880, 966. 04	27. 32
	资产支持证券	-	-
2	买入返售金融资产	-	-
	其中: 买断式回购的买入返售金融资产	-	-
3	银行存款和结算备付金合计	639, 082, 764. 09	72. 49
4	其他资产	1, 676, 921. 10	0. 19
5	合计	881, 640, 651. 23	100. 00

8.2 债券回购融资情况

金额单位: 人民币元

序号	项目	金额	占基金资产净值的比例 (%)
----	----	----	----------------

1	报告期内债券回购融资余额	1,780,885,428.67	4.73
	其中：买断式回购融资	-	-
2	报告期末债券回购融资余额	136,599,595.10	18.36
	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。

债券正回购的资金余额超过基金资产净值的 20% 的说明

在本报告期内本基金债券正回购的资金余额未超过资产净值的 20%。

8.3 基金投资组合平均剩余期限

8.3.1 投资组合平均剩余期限基本情况

项目	天数
报告期末投资组合平均剩余期限	54
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	162
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	25

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。

8.3.2 期末投资组合平均剩余期限分布比例

序号	平均剩余期限	各期限资产占基金资产净值的比例 (%)	各期限负债占基金资产净值的比例 (%)
1	30 天以内	85.89	18.36
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
2	30 天(含)—60 天	10.79	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
3	60 天(含)—90 天	-	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
4	90 天(含)—180 天	1.35	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
5	180 天(含)—397 天(含)	20.23	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
	合计	118.26	18.36

8.4 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	摊余成本	占基金资产净值比例 (%)
1	国家债券	-	-
2	央行票据	19,742,067.55	2.65
3	金融债券	90,341,254.61	12.14
	其中：政策性金融债	90,341,254.61	12.14
4	企业债券	130,797,643.88	17.58
5	企业短期融资券	-	-
6	其他	-	-
7	合计	240,880,966.04	32.37
8	剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券	-	-

8.5 期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排名的前十名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	债券数量(张)	摊余成本	占基金资产净值比例 (%)
1	070309	07 进出 09	800,000	80,284,398.58	10.79
2	0881267	08 邯钢 CP01	300,000	30,000,885.06	4.03
3	0881142	08 华侨城 CP01	200,000	20,229,332.00	2.72
4	0881253	08 陕有色 CP02	200,000	20,111,900.31	2.70
5	0881260	08 蒙电力 CP01	200,000	20,095,113.03	2.70
6	0801106	08 央行票据 106	200,000	19,742,067.55	2.65
7	0881238	08 哈药 CP01	100,000	10,122,645.97	1.36
8	0881151	08 厦钨 CP01	100,000	10,089,025.75	1.36
9	0881183	08 农六师 CP01	100,000	10,086,184.22	1.36
10	0881215	08 日照港 CP01	100,000	10,062,557.54	1.35

8.6 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离

项目	偏离情况
报告期内偏离度的绝对值在 0.25(含)-0.5%间的次数	25
报告期内偏离度的最高值	0.5016%
报告期内偏离度的最低值	-0.0196%
报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值	0.0778%

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前十名资产支持证券投资明

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

8.8 投资组合报告附注

8.8.1 基金计价方法说明。

本基金采用摊余成本法计价。

8.8.2 本报告期内本基金未持有剩余期限小于 397 天但剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券。

8.8.3 本基金投资的前十名证券的发行主体本期未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。

8.8.4 其他资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	-
2	应收证券清算款	-
3	应收利息	1,676,921.10
4	应收申购款	-
5	其他应收款	-
6	待摊费用	-
7	其他	-
8	合计	1,676,921.10

§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：人民币元

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
4,271	174,218.96	431,730,000.00	58.02%	312,359,157.49	41.98%

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	2,818.10	0.0004%
----------------------	----------	---------

§ 10 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
报告期期初基金份额总额	226,093,959.26
报告期期间基金总申购份额	1,696,879,291.86
报告期期间基金总赎回份额	1,178,884,093.63
报告期期间基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-
报告期期末基金份额总额	744,089,157.49

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

在本报告期内本基金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

本报告期内，鉴于本公司股东发生变更，根据新股东提案、并经本公司股东会 2008 年 6 月 24 日决议，聘任许建军先生和石运兴先生担任本公司第二届董事会非独立董事。本公司已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董事情况。

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

本报告期内基金投资策略未发生改变

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

根据北京注册会计师协会文件，天华中兴会计师事务所有限公司部分人员、资产于 2008 年 4 月合并至立信会计师事务所有限公司，原天华中兴会计师事务所有限公司部分客户延续至立信会计师事务所有限公司。

鉴于上述原因，经本公司董事会决议通过，并经基金托管人同意，本基金审计机构由原天华中兴会计师事务所有限公司变更为立信会计师事务所有限公司。上述事项已于 2008 年 8 月 6 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及本公司网站进行了公告（《东方基金管理有限责任公司关于旗下四只基金审计机构变更的公告》）。本报告期末立信会计师事务所有限公司

提供审计服务年限不足 1 年。

本报告期内应支付给立信会计师事务所有限公司的报酬为 8 万元。

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。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	回购交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期回购成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
东北证券股份有限公司	1	603,100,000.00	100%	-	-	

注：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资力雄厚，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。

11.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况

项目	发生日期	偏离度	法定披露报刊	法定披露日期
报告期内偏离度绝对值在0.5%（含）以上	2008年11月13日	0.5016%	上海证券报 公司网站	2008年11月14日

注：本次偏离度产生过大的原因在于，当时债券市场收益率下跌较快，价格上涨幅度较大，致使基金组合中持有的债券浮动盈利大幅上升。为维护基金份额持有人利益，本基金已及时对组合进行了调整，降低了偏离度。

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	本基金收益结转公告	指定报刊、网站	2008-01-03
2	本基金 2007 年第 4 季度报告	指定报刊、网站	2008-01-22
3	本公司增安信证券股份有限公司为代销机构的公告	指定报刊、网站	2008-01-29
4	关于本基金“春节”长假前暂停申购的提示公告	指定报刊、网站	2008-01-29
5	本基金收益结转公告	指定报刊、网站	2008-02-01
6	本基金收益结转公告	指定报刊、网站	2008-03-03
7	本公司增加招商银行股份有限公司为代销机构的公告	指定报刊、网站	2008-03-12
8	关于招商银行股份有限公司开通本公司旗下开放式基金定期定额投资业务的公告	指定报刊、网站	2008-03-13
9	本基金招募说明书更新摘要（2007 年第 2 号）	指定报刊、网站	2008-03-14
10	本基金招募说明书更新（2007 年第 2 号）	网站	2008-03-14
11	本公司增加北京银行股份有限公司为代销机构的公告	指定报刊、网站	2008-03-27
12	本基金 2007 年年度报告摘要	指定报刊、网站	2008-03-27
13	本基金 2007 年年度报告	网站	2008-03-27
14	本收益结转公告	指定报刊、网站	2008-04-01
15	本基金 2008 年第 1 季度报告	指定报刊、网站	2008-04-21
16	本基金 2008 年 4 月 29 日暂停申购的提示公告	指定报刊、网站	2008-04-25
17	本基金收益结转公告	指定报刊、网站	2008-05-05
18	关于北京银行开通东方基金旗下开放式基金定期定额投资业务的公告	指定报刊、网站	2008-05-27
19	本公司为地震灾区持有人提供专线服务的公告	指定报刊、网站	2008-05-28

20	本基金收益结转公告	指定报刊、网站	2008-06-02
21	本收益结转公告	指定报刊、网站	2008-07-01
22	本公司旗下基金截止 2008 年 6 月 30 日基金净值公告	指定报刊、网站	2008-07-01
23	本公司在中国民生银行股份有限公司开通定期定额投资业务的公告	指定报刊、网站	2008-07-09
24	本公司在中信建投证券有限责任公司开通定期定额投资业务并参加于 2008 年 7 月 14 日至 2009 年 12 月 31 日定期定投申购费率优惠活动的公告	指定报刊、网站	2008-07-09
25	本公司旗下开放式基金延长在中国邮政储蓄银行定期定额投资申购费率优惠时间的公告	指定报刊、网站	2008-07-11
26	本基金 2008 年第 2 季度报告	指定报刊、网站	2008-07-17
27	本公司关于股权变更的公告	指定报刊、网站	2008-07-24
28	本基金收益结转公告	指定报刊、网站	2008-08-01
29	本公司旗下四只基金审计机构变更的公告	指定报刊、网站	2008-08-06
30	本基金 2008 年半年度报告	网站	2008-08-25
31	本基金 2008 年半年度报告摘要	指定报刊、网站	2008-08-25
32	本基金基金合同（080827 修订）	网站	2008-08-27
33	本基金更改业绩比较基准的公告	指定报刊、网站	2008-08-27
34	本公司推出电子对账单服务的公告	指定报刊、网站	2008-08-28
35	本基金收益结转公告	指定报刊、网站	2008-09-01
36	本基金招募说明书更新摘要（2008 年第 1 号）	指定报刊、网站	2008-09-12
37	本基金招募说明书更新（2008 年第 1 号）	网站	2008-09-12
38	本节前暂停申购的提示公告	指定报刊、网站	2008-09-22
39	本基金收益结转公告	指定报刊、网站	2008-10-06
40	本公司旗下基金增加定期定额投资业务渠道的公告	指定报刊、网站	2008-10-08
41	关于在中国建设银行股份有限公司开通旗下基金定期定额投资业务的公告	指定报刊、网站	2008-10-14
42	本公司关于股东名称变更的公告	指定报刊、网站	2008-10-22
43	本基金 2008 年第 3 季度报告	指定报刊、网站	2008-10-24
44	关于在广发证券股份有限公司开通旗下基金定期定额投资业务的公告	指定报刊、网站	2008-10-27

45	本公司关于开展旗下基金转换业务的公告	指定报刊、网站	2008-10-27
46	本基金收益结转公告	指定报刊、网站	2008-11-04
47	本公司关于网上交易平台开通农行金穗卡定期定额投资业务的公告	指定报刊、网站	2008-11-05
48	本公司关于旗下基金开通农业银行金穗卡网上交易的公告	指定报刊、网站	2008-11-05
49	本公司关于旗下开放式证券投资基金增加长江证券股份有限公司为代销机构的公告	指定报刊、网站	2008-11-10
50	本基金偏离度的临时公告	指定报刊、网站	2008-11-14
51	关于在东北证券股份有限公司开通旗下基金定期定额投资业务的公告	指定报刊、网站	2008-11-21
52	本基金基金收益结转公告	指定报刊、网站	2008-12-01
53	本基金元旦前暂停申购及基金转换转入的公告	指定报刊、网站	2008-12-25
54	关于中国建设银行网上基金直销业务交易费率调整的公告	指定报刊、网站	2008-12-26
55	关于延长旗下开放式证券投资基金在中国邮政储蓄银行定期定额投资申购费率优惠时间的公告	指定报刊、网站	2008-12-29
56	本公司旗下基金截止 2008 年 12 月 31 日基金净值公告	指定报刊、网站	2008-12-31

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

本报告期内，不存在影响投资者决策的其他重要信息。

东方基金管理有限责任公司

2009 年 3 月 31 日