

申万巴黎收益宝货币市场基金 2008年年度报告摘要

§1 重要提示
基金管理人、基金托管人、基金销售机构及基金服务机构不存在虚假记载、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。

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2009年3月19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。

基金的投资业绩并不预示其未来表现。投资有风险，投资者在作出投资决策前应先仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

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。本报告期自2008年1月1日起至12月31日止。

§2 基金简介
2.1 基金基本情况

Table with 2 columns: Item and Value. Includes fund name (申万巴黎收益宝货币市场基金), type (货币市场基金), and investment objective (力争基金资产安全和流动性基础上,追求稳定的高于业绩基准的回报).

2.2 基金产品说明

Table with 2 columns: Item and Value. Includes investment objective, risk level (低风险), and management information.

2.3 基金管理人、基金托管人

Table with 2 columns: Item and Value. Lists the fund manager (申万巴黎基金管理有限公司) and custodian (中国工商银行股份有限公司).

2.4 信息披露方式

Table with 2 columns: Item and Value. Lists the website (http://www.swppf.com) and office address.

§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

Table with 2 columns: Item and Value. Shows financial indicators for 2008 and 2007, including net income and net assets.

3.2 基金净值表现

注1:上述2006年7月7日-2006年12月31日各项指标按实际存续期计算,未按完整自然年度进行折算。

注2: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。

注3: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”。

3.3 基金净值表现

Table with 2 columns: Item and Value. Shows performance metrics for 2008 and 2007, including net asset value and return.

3.4 基金净值表现

Table with 2 columns: Item and Value. Shows performance metrics for 2008 and 2007, including net asset value and return.

3.5 基金净值表现

Table with 2 columns: Item and Value. Shows performance metrics for 2008 and 2007, including net asset value and return.

3.6 基金净值表现

Table with 2 columns: Item and Value. Shows performance metrics for 2008 and 2007, including net asset value and return.

3.7 基金净值表现

Table with 2 columns: Item and Value. Shows performance metrics for 2008 and 2007, including net asset value and return.

3.8 基金净值表现

Table with 2 columns: Item and Value. Shows performance metrics for 2008 and 2007, including net asset value and return.

3.9 基金净值表现

Table with 2 columns: Item and Value. Shows performance metrics for 2008 and 2007, including net asset value and return.

3.10 基金净值表现

Table with 2 columns: Item and Value. Shows performance metrics for 2008 and 2007, including net asset value and return.

3.11 基金净值表现

Table with 2 columns: Item and Value. Shows performance metrics for 2008 and 2007, including net asset value and return.

3.12 基金净值表现

Table with 2 columns: Item and Value. Shows performance metrics for 2008 and 2007, including net asset value and return.

3.13 基金净值表现

Table with 2 columns: Item and Value. Shows performance metrics for 2008 and 2007, including net asset value and return.

3.14 基金净值表现

Table with 2 columns: Item and Value. Shows performance metrics for 2008 and 2007, including net asset value and return.

3.15 基金净值表现

Table with 2 columns: Item and Value. Shows performance metrics for 2008 and 2007, including net asset value and return.

3.16 基金净值表现

Table with 2 columns: Item and Value. Shows performance metrics for 2008 and 2007, including net asset value and return.

3.17 基金净值表现

Table with 2 columns: Item and Value. Shows performance metrics for 2008 and 2007, including net asset value and return.

3.18 基金净值表现

Table with 2 columns: Item and Value. Shows performance metrics for 2008 and 2007, including net asset value and return.

3.19 基金净值表现

Table with 2 columns: Item and Value. Shows performance metrics for 2008 and 2007, including net asset value and return.

3.20 基金净值表现

Table with 2 columns: Item and Value. Shows performance metrics for 2008 and 2007, including net asset value and return.

3.21 基金净值表现

Table with 2 columns: Item and Value. Shows performance metrics for 2008 and 2007, including net asset value and return.

3.22 基金净值表现

Table with 2 columns: Item and Value. Shows performance metrics for 2008 and 2007, including net asset value and return.

3.23 基金净值表现

Table with 2 columns: Item and Value. Shows performance metrics for 2008 and 2007, including net asset value and return.

3.24 基金净值表现

Table with 2 columns: Item and Value. Shows performance metrics for 2008 and 2007, including net asset value and return.

3.25 基金净值表现

Table with 2 columns: Item and Value. Shows performance metrics for 2008 and 2007, including net asset value and return.

3.26 基金净值表现

Table with 2 columns: Item and Value. Shows performance metrics for 2008 and 2007, including net asset value and return.

3.27 基金净值表现

Table with 2 columns: Item and Value. Shows performance metrics for 2008 and 2007, including net asset value and return.

3.28 基金净值表现

Table with 2 columns: Item and Value. Shows performance metrics for 2008 and 2007, including net asset value and return.

3.29 基金净值表现

Table with 2 columns: Item and Value. Shows performance metrics for 2008 and 2007, including net asset value and return.

2008年12月31日 基金管理人:申万巴黎基金管理有限公司 基金托管人:中国工商银行股份有限公司 送出日期:2009年3月27日

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股票备选库中的股票,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相隔离。交易所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常规风险监控提示,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。

根据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,根据投资组合划分,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
本基金报告期内无异常交易行为。

4.4 管理人对于报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明
2008年的上半年,央行采用了紧缩的货币政策,央行6次上调了存款类金融机构的存款准备金率,共上调了2个百分点;下半年9月份开始,央行下调存款类金融机构的存款准备金率,共下调了2个百分点,央行同时进行了5次降息,以一年定期利率测算,降息幅度达到216个基点。2008年全年,央行通过公开市场操作净回笼资金7900亿,通过观察节奏,央行前三季度就净回笼了7500亿左右,四季度净回笼的数额约400亿,这也反映出央行的公开市场操作从9月份开始转向宽松。

央行的政策的变化是对我国和全球宏观经济剧烈波动的反映。这种政策的变化对于证券市场也带来了重大的影响,2008年上半年,央行采取紧缩的货币政策,通胀和加息的预期一直存在,债券市场的利率居高不下;2008年下半年,随着经济的下滑,通胀压力的迅速消失,央行的货币政策也随之变得宽松,债券市场迎来了一波罕见的大幅上涨,收益货币型基金在2008年上半年采用了低久期的组合,在7月份开始逐渐拉长组合的剩余期限,比较好的把握了市场波动的机会。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望
尽管2009年我国仍存在进一步降息的空间,但是由于目前债券收益率已经处于历史最低水平,所以2009年债券市场机会不大。国家在2008年下半年开始降息,增加固定资产投资等手段刺激经济,其效果在2009年下半年将会逐渐显现,随着经济增速的触底,利率水平必然上升,债券市场在2009年的下半年将会开始面临着调整的压力,基于这种判断,我们认为债券市场2009年的主题是避险,回避利率风险和信用风险。

对于货币市场基金而言,由于其组合久期不超过180天,且投资于高品质的短期债券品种,所以利用货币市场基金进行现金管理仍是一个比较好的选择。

4.6 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,应披露采用的相关估值模型、假设及参数的适当性,并征询本基金经理人和本基金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、基金会计主管、监察稽核总监、投资总监和风险管理总监组成,其中,总裁为召集人,在资产管理及基金投资管理领域,拥有10年的高级管理人员经验。分管副总裁为傅华先生,拥有5年的基金公司高级管理人员经验。基金会计主管李群女士,拥有8年的基金会计主管经验。监察稽核总监王非群女士,拥有5年的基金合规管理经验。风险管理总监张少华先生,拥有5年的基金风险管理经验。

基金管理人参与决定本基金估值的程序,本基金未接受任何已签约的与估值相关的任何定价服务协议。

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,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。本基金收益按照每日基金收益公告为投资者每日计算当日收益并分配,计入当日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6,924,053.26元。截至2008年12月31日,本基金不存在应分配但尚未实施的利润。

§5 审计报告
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明
2008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》、《货币市场基金托管暂行规定》、《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投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明
2008年,申万巴黎收益宝货币市场基金的投资运作、每份基金份额净值和7日年化收益率的计算、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》、《货币市场基金托管暂行规定》、《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巴黎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2008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。

普华永道中天审字(2009)第2073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2008年12月31日的资产负债表,2008年度的利润表、所有者权益(基金净值)变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任
按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会允许的基金行业实务操作的有关规定编制财务报表是本万巴黎收益宝基金的管理人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。

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见
我们认为,上述财务报表已经按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会允许的如财务报表附注所列示的基金行业实务操作的有关规定编制,在所有重大方面公允反映了申万巴黎收益宝基金2008年12月31日的财务状况以及2008年度的经营成果和基金净值变动情况。

普华永道中天 注册会计师 王 隽
会计师事务所有限公司 陈 宇
中国·上海市
2009年3月18日

§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:2008年12月31日

Table with 2 columns: Item and Value. Shows balance sheet items for 2008 and 2007, including assets (银行存款, 应收利息, etc.) and liabilities (应付利息, 应付赎回款, etc.).

7.2 利润表

会计主体:申万巴黎收益宝货币市场基金
报告截止日:2008年1月1日至2008年12月31日

Table with 2 columns: Item and Value. Shows profit and loss items for 2008 and 2007, including interest income, investment income, and expenses.

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
报告截止日:2008年1月1日至2008年12月31日

Table with 2 columns: Item and Value. Shows changes in equity (基金净值) for 2008 and 2007, including net income and distributions.

7.4 现金流量表

会计主体:申万巴黎收益宝货币市场基金
报告截止日:2008年1月1日至2008年12月31日

Table with 2 columns: Item and Value. Shows cash flow items for 2008 and 2007, including cash from operations and financing activities.

7.5 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
报告截止日:2008年1月1日至2008年12月31日

Table with 2 columns: Item and Value. Shows changes in equity (基金净值) for 2008 and 2007, including net income and distributions.

注:1.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277,358,454.57份。

2.后附7.4表附注为本财务报表的组成部分。

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:2008年1月1日至2008年12月31日

Table with 2 columns: Item and Value. Shows profit and loss items for 2008 and 2007, including interest income, investment income, and expenses.

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:2008年1月1日至2008年12月31日

Table with 2 columns: Item and Value. Shows changes in equity (基金净值) for 2008 and 2007, including net income and distributions.

7.4 现金流量表

会计主体:申万巴黎收益宝货币市场基金
本报告期:2008年1月1日至2008年12月31日

Table with 2 columns: Item and Value. Shows cash flow items for 2008 and 2007, including cash from operations and financing activities.

7.5 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:2008年1月1日至2008年12月31日

Table with 2 columns: Item and Value. Shows changes in equity (基金净值) for 2008 and 2007, including net income and distributions.

7.6 关联方关系及其交易的披露

7.6.1 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
本报告期所采用的会计政策和会计估计与最近一期年度报告一致。

7.6.2 会计差错更正的说明
本报告期,本基金未发生会计差错更正事项。

7.6.3 关联方关系
关联方名称 与基金关系

Table with 2 columns: Item and Value. Shows related party relationships and transactions, including fund manager, custodian, and other related parties.

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

7.6.4.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

Table with 2 columns: Item and Value. Shows related party transactions, including interest income, investment income, and other transactions.

7.6.4.3 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

Table with 2 columns: Item and Value. Shows related party transactions, including interest income, investment income, and other transactions.

7.6.4.4 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

Table with 2 columns: Item and Value. Shows related party transactions, including interest income, investment income, and other transactions.

7.4.4.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况:无。

7.4.5 期末(2008年12月31日)本基金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。

§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

Table with 2 columns: Item and Value. Shows portfolio composition, including fixed income securities, equity securities, and other assets.

8.2 债券回购融资情况 金额单位:人民币元

Table with 2 columns: Item and Value. Shows bond repurchase financing details, including repurchase amount and interest expense.

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金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
在报告期内,本货币市场基金债券正回购的资金余额未超过资产净值的20%。

8.3 基金投资组合平均剩余期限

8.3.1 投资组合平均剩余期限基本情况

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

Table with 2 columns: Item and Value. Shows distribution of average remaining maturity for the portfolio.

8.4 期末按债券品种和种类的债券投资组合 金额单位:人民币元

Table with 2 columns: Item and Value. Shows bond portfolio by category, including government bonds, corporate bonds, and other securities.

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

Table with 2 columns: Item and Value. Shows top 10 bonds by摊余成本, including government bonds and other securities.

8.6 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离

Table with 2 columns: Item and Value. Shows deviation between shadow pricing and摊余成本法, including maximum deviation and average deviation.

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

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,即计价对象以买入成本列示,按照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。

8.8.2 本报告期末,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未超过当日基金资产净值20%的情况。

8.8.3 基金持有的前十名证券的发行主体本期没有出现过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

Table with 2 columns: Item and Value. Shows other assets, including cash, deposits, and other receivables.

§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

Table with 2 columns: Item and Value. Shows number of shareholders and their structure, including institutional and individual investors.

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

Table with 2 columns: Item and Value. Shows whether fund managers hold shares of the fund.

§10 开放式基金份额变动 单位:份

Table with 2 columns: Item and Value. Shows changes in fund assets and liabilities.

§11 重大事件提示

11.1 基金进行审计的会计师事务所情况
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
由于本人工作原因,蔡克刚先生于2008年6月向董事会提出辞去独立董事职务,并根据《公司章程》提名王大东先生继任独立董事。该事项于2008年12月5日获得股东大会批准。

本公司于2008年8月25日聘任邹翔先生担任本公司新任投资总监。
本公司在本报告期内无其他重大人事变动。
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
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
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
报告期内,本基金聘请普华永道中天会计师事务所有限公司负责本基金审计事务。该事项经本基金管理人董事会审议通过,已经基金托管人同意,并报中国证监会备案。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1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60,000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
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 偏离度绝对值超过0.5%的情况
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。