

广发货币市场基金

2008年度报告摘要

在8月份后适度调高这剩余天数到150天以上,在保持流动性的基础上,提高组合滚动投资收益,总体收益保持了平稳。全年实现收益3,363.7%。

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,由于08年11月至09年1月贷款超预期增长,银行放贷意愿目前看来非常强烈,有可能反映银行资产负债表较为健康,结合8月份以来萧条过程中第一阶段,快速去库存化进程进入尾声引发微观经济指标有所反弹,市场通胀预期转为更加温和。对债市而言,由于银行放贷意愿已经很强烈地体现出来,央行在这个阶段大幅提高基础货币量和大幅降息的动力在下降。

另一方面,全球化在前期巨大不平衡打破之后的再平衡尚未看见新的范式,信用消费端的银行业和个人仍然有巨大的资产负债表修正压力,个人增加储蓄,银行囤积资金。作为生产国,我国国内经济目前的应对方法是依靠财政拉动投资,通过乘数和加速效应缓解需要进行重大调整的生产链的痛苦。但由于失去国际消费端这一链,国内消费的培养并非当前能够看得出曙光,结合房地产行业这个重要的国内消费端目前价格仍然高企难以形成增量动力。总的来说,中长期经济仍然处于向下探底的过程,还谈不上由底部开始复苏。

因此,货币市场利率将有望在底部盘整较长时间,但同时由于下降空间非常有限,我们将维持较低剩余天数,较高流动性的操作思路。基于宏观经济发展不稳定的预期,我们在短期融资券上保持严格控制风险,选择优质短融以提高持有期收益为基本目标。

4.6 管理人 对报告期内基金估值程序等事项的说明
公司设有估值委员会,按照相关法律法规和证监会的相关规定,负责制定旗下基金投资品种的估值原则和估值程序,并选取适当的估值方法,经公司管理层批准后方可实施。估值委员会的成员包括:公司分管投研、估值的副总经理、督察长、投资管理部负责人、研究发展部负责人、金融工程部负责人、监察稽核部负责人和基金会计部负责人。估值委员会定期对估值政策和程序进行评价,在发生影响估值政策和程序的有效性且适用的情况发生后及时修订估值方法,以保证其持续适用。基金日常估值由基金会计部具体执行,并确保和托管行核对一致。投资研究人员积极关注市场变化、证券发行机构重大事件等可能对估值产生重大影响的因素,向估值委员会提出估值建议,确保估值的公允性。金融工程部负责提供有关涉及模型的技术支持。监察稽核部负责定期对基金估值程序和方法进行核查,确保估值委员会的各项决策得以有效执行。以上所有相关人员具备较高的专业能力和丰富的行业从业经验。为保证基金估值的客观独立,基金经理不参与估值的具体流程,但若存在对相关投资品种估值有公允的情况,可向估值委员会提出意见和建议。各方不存在任何重大利益冲突,一切以维护基金持有人利益为准则。本公司现没有进行任何定价服务的签约。

4.7 管理人 对报告期内基金利润分配情况的说明
根据本基金合同第十五部分“基金收益与分配”(三)“基金收益分配原则”的相关规定,本基金基金收益分配方式为红利再投资,每日分配,按月支付。本基金本报告期间累计分配收益79,273,735.54元。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵守信托信情况声明
2008年,本基金托管人在对广发货币市场基金的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》及其他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 托管人对基金投资运作的说明
2008年,广发货币市场基金的管理人——广发基金管理有限公司在广发货币市场基金的运作中,基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上,不存在任何损害基金份额持有人利益的行为,在各重要方面的运作严格按照基金合同的有关规定进行。

2008年,广发货币市场基金发生过偏离度超过0.5%的情况,广发基金管理有限公司在本托管人以函件形式提示后,及时对广发货币市场基金的投资组合进行了调整。

5.3 托管人对本年度报告发表意见
本托管人依法对广发基金管理有限公司编制和披露的广发货币市场基金2008年度报告中财务报告、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进行了核查,以上内容真实、准确和完整。

§ 6 审计报告

本基金2008年度财务会计报告由深圳鹏城会计师事务所审计,注册会计师出具了“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:广发货币市场基金
报告截止日:2008年12月31日

资产	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	19,185,692.70	120,264,101.76
结算备付金	-	17,902,727.27
存出保证金	-	-
交易性金融资产	4,196,474,778.91	1,198,435,845.58
其中:股票投资	-	-
基金投资	-	-
债券投资	4,196,474,778.91	1,198,435,845.58
资产支持证券投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	129,978,434.97	400,078,940.12
应收证券清算款	-	-
应收利息	15,255,309.87	8,503,929.29
应收股利	-	-
应收申购款	-	4,700.00
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	4,360,894,216.45	1,745,190,244.02
负债和所有者权益		
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	-	-
应付证券清算款	-	-
应付赎回款	-	-
应付管理人报酬	1,180,908.51	483,923.85
应付托管费	357,851.05	146,643.60
应付销售服务费	894,627.70	366,608.98
应付交易费用	43,334.62	12,974.78
应交税费	-	-
应付利息	-	-
应付利润	9,850,039.58	1,888,389.78
递延所得税负债	-	-
其他负债	84,500.00	104,500.00
负债合计	12,411,261.46	3,003,040.99
所有者权益:		
实收基金	4,348,482,954.99	1,742,187,203.03
未分配利润	-	-
所有者权益合计	4,348,482,954.99	1,742,187,203.03
负债和所有者权益总计	4,360,894,216.45	1,745,190,244.02

注:报告截止日2008年12月31日,基金份额净值1.00元,基金份额总额4,348,482,954.99份。

资产	本期末 2008年12月31日	上年度末 2007年12月31日
资产:		
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	-	-
应付证券清算款	-	-
应付赎回款	-	-
应付管理人报酬	1,180,908.51	483,923.85
应付托管费	357,851.05	146,643.60
应付销售服务费	894,627.70	366,608.98
应付交易费用	43,334.62	12,974.78
应交税费	-	-
应付利息	-	-
应付利润	9,850,039.58	1,888,389.78
递延所得税负债	-	-
其他负债	84,500.00	104,500.00
负债合计	12,411,261.46	3,003,040.99
所有者权益:		
实收基金	4,348,482,954.99	1,742,187,203.03
未分配利润	-	-
所有者权益合计	4,348,482,954.99	1,742,187,203.03
负债和所有者权益总计	4,360,894,216.45	1,745,190,244.02

注:报告截止日2008年12月31日,基金份额净值1.00元,基金份额总额4,348,482,954.99份。

资产	本期末 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	95,771,586.31	59,464,486.80
1.利息收入	73,715,762.19	59,815,152.65
其中:存款利息收入	1,254,996.37	4,336,755.62
债券利息收入	59,395,965.35	21,372,917.50
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	12,764,800.47	34,105,479.53
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以“-”填列)	22,355,824.12	-350,665.85
其中:股票投资收益	-	-
基金投资收益	-	-
债券投资收益	22,355,824.12	-350,665.85
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.其他收入(损失以“-”号填列)	-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	-	-
二、费用(以“-”号填列)	-16,497,850.77	-11,803,813.23
1.管理人报酬	-7,358,393.12	-4,584,326.78
2.托管费	-2,229,816.00	-1,389,189.96
3.销售服务费	-5,574,540.64	-3,472,974.87
4.交易费用	-	-
利息支出	-950,259.48	-2,061,019.59
其中:卖出回购金融资产支出	-384,841.53	-
6.其他费用	-	-
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	79,273,735.54	47,660,673.57
所得税费用(以“-”号填列)	-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	79,273,735.54	47,660,673.57

7.3 所有者权益(基金净值)变动表
会计主体:广发货币市场基金
本报告期:2008年1月1日至2008年12月31日

项目	本期 2008年1月1日至2008年12月31日	上期 2007年1月1日至2007年12月31日
一、期初所有者权益(基金净值)	1,742,187,203.03	1,742,187,203.03
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-
三、本期基金份额变动产生的基金净值变动数(本期申购减少以“-”号填列)	2,606,295,751.96	2,606,295,751.96
其中:1.基金申购款	18,512,034,833.40	18,512,034,833.40
2.基金赎回款(以“-”号填列)	-15,905,739,081.44	-15,905,739,081.44
3.基金转换转入(以“-”号填列)	-	-
4.基金转换转出(以“-”号填列)	-	-
5.其他基金份额变动	-	-
四、期末所有者权益(基金净值)	4,348,482,954.99	4,348,482,954.99

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

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

项目	与本基金的关系
广发基金管理有限公司	基金发起人、基金管理人、注册登记与过户机构、直销机构
中国工商银行股份有限公司	基金托管人、代销机构
广发证券股份有限公司	基金管理人股东、代销机构
广发华福证券有限责任公司	基金管理人股东的子公司、代销机构
广发期货经纪有限公司	基金管理人股东的子公司
广州科技风险投资有限公司	基金管理人股东
普华永道会计师事务所	基金管理人股东
光大证券股份有限公司	基金管理人股东
广东康美药业股份有限公司	基金管理人股东

7.4.2.1 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
本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

关联方名称	与本基金的关系
广发基金管理有限公司	基金发起人、基金管理人、注册登记与过户机构、直销机构
中国工商银行股份有限公司	基金托管人、代销机构
广发证券股份有限公司	基金管理人股东、代销机构
广发华福证券有限责任公司	基金管理人股东的子公司、代销机构
广发期货经纪有限公司	基金管理人股东的子公司

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 股票交易
本基金报告期内未通过关联方交易单元进行股票交易。
7.4.3.1.2 权证交易
本基金本报告期末未通过关联方交易单元进行权证交易。
7.4.3.1.3 债券交易
本基金本报告期末未通过关联方交易单元进行债券交易。
7.4.3.1.4 债券回购交易
7.4.3.1.4 债券回购交易

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		
广发证券股份有限公司	5,182,300,000.00	16,941,500,000.00
成交占当期债券回购成交总额的比例	100%	100%

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
当期佣金		
广发证券股份有限公司	-	-
佣金占当期佣金总额的比例	-	-

上述根据市场佣金率计算,佣金比率是公允的。

项目	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
当期应付的管理费	7,358,393.12	4,584,326.78
其中:当期已支付	6,177,484.61	4,100,402.93
期末未支付	1,180,908.51	483,923.85

注:
基金管理费按前一日基金资产净值的0.33%的年费率计提。计算方法如下:
 $H=E \times 0.33\% \times \text{当年天数}$
H为每日应计提的基金管理费
E为前一日基金资产净值
基金管理费每日计提,按月支付,由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划付指令,基金托管人复核后于次月前两个工作日内从基金资产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、休息日等,支付日期顺延。

项目	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
当期应付的托管费	2,229,816.00	1,389,189.96
其中:当期已支付	1,871,964.95	1,242,546.36
期末未支付	357,851.05	146,643.60

注:
基金托管费按前一日基金资产净值的0.1%的年费率计提。计算方法如下:
 $H=E \times 0.1\% \times \text{当年天数}$
H为每日应计提的基金托管费
E为前一日基金资产净值
基金托管费每日计提,按月支付,由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划付指令,基金托管人复核后于次月前两个工作日内从基金资产中一次性支付给基金托管人。若遇法定节假日、休息日等,支付日期顺延。

项目	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
当期应付的销售服务费	2,229,816.00	1,389,189.96
其中:当期已支付	1,871,964.95	1,242,546.36
期末未支付	357,851.05	146,643.60

项目	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
当期应付的销售服务费	2,229,816.00	1,389,189.96
其中:当期已支付	1,871,964.95	1,242,546.36
期末未支付	357,851.05	146,643.60

注:
在通常情况下,本基金的销售服务费按前一日基金资产净值0.25%的年费率计算,计算方法如下:
 $H=E \times 0.25\% \times \text{当年天数}$
H为每日应计提的销售服务费
E为前一日基金资产净值
销售服务费每日计算,每日计提,按月支付,由基金托管人于次月首5个工作日内从基金资产中一次性支付给销售机构,若遇法定节假日、休息日等,支付日期顺延。

项目	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
当期应付的销售服务费	2,229,816.00	1,389,189.96
其中:当期已支付	1,871,964.95	1,242,546.36
期末未支付	357,851.05	146,643.60

项目	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
当期应付的销售服务费	2,229,816.00	1,389,189.96
其中:当期已支付	1,871,964.95	1,242,546.36
期末未支付	357,851.05	146,643.60

项目	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
当期应付的销售服务费	2,229,816.00	1,389,189.96
其中:当期已支付	1,871,964.95	1,242,546.36
期末未支付	357,851.05	146,643.60

项目	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
当期应付的销售服务费	2,229,816.00	1,389,189.96
其中:当期已支付	1,871,964.95	1,242,546.36
期末未支付	357,851.05	146,643.60

项目	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
当期应付的销售服务费	2,229,816.00	1,389,189.96
其中:当期已支付	1,871,964.95	1,242,546.36
期末未支付	357,851.05	146,643.60

项目	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
当期应付的销售服务费	2,229,816.00	1,389,189.96
其中:当期已支付	1,871,964.95	1,242,546.36
期末未支付	357,851.05	146,643.60

项目	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
当期应付的销售服务费	2,229,816.00	1,389,189.96
其中:当期已支付	1,871,964.95	1,242,546.36
期末未支付	357,851.05	146,643.60

项目	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
当期应付的销售服务费	2,229,816.00	1,389,189.96
其中:当期已支付	1,871,964.95	1,242,546.36
期末未支付	357,851.05	146,643.60

项目	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
当期应付的销售服务费	2,229,816.00	1,389,189.96
其中:当期已支付	1,871,964.95	1,242,546.36
期末未支付	357,851.05	146,643.60

项目	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
当期应付的销售服务费	2,229,816.00	1,389,189.96
其中:当期已支付	1,871,964.95	1,242,546.36
期末未支付	357,851.05	146,643.60

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
截至本报告期末2008年12月31日止,本基金未持有因认购新发增发证券而于期末持有的流通受限证券。
7.4.4.2 期末持有的暂时停牌股票
截至本报告期末2008年12月31日止,本基金未持有暂时停牌股票。
7.4.4.3 期末债券正回购交易作为抵押的债券
7.4.4.3.1 银行间市场债券正回购
截至本报告期末2008年12月31日止,本基金无从银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款。
7.4.4.3.2 交易所市场债券正回购
截至本报告期末2008年12月31日止,基金无从证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款。

§ 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

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	4,196,474,778.91	96.23
	其中:债券	4,196,474,778.91	96.23
	资产支持证券	-	-
2	买入返售金融资产	129,978,434.97	2.98
	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	19,185,692.70	0.44
4	其他资产	15,255,309.87	0.35
5	合计	4,360,894,216.45	100.00

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	9,366,215,556.86	1.71
其中:买断式回购融资	-	-	-
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日融资余额占资产净值比例的简单平均值。本报告期间内本货币市场基金债券正回购的融资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
金额单位:人民币元

项目	天数
报告期末投资组合平均剩余期限	141
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	180
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	41

注:本报告期间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
金额单位:人民币元

4	90天(含)~180天	19.94	-
	其中:剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
5	180天(含)~397天(含)	37.49	-
	其中:剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-
	合计	99.93	-
9.8 四十天以内资产占八类资产总资产比例			