

# 国投瑞银瑞和沪深300指数分级证券投资基金

## 2011 年 度 报 告 摘 要

依照政策的通知及其他相关法律法规和实务操作，主要事项列示如下：
 

- 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对基金买卖股票、债券的差价收入暂免征收营业税和企业所得税。
- 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。对基金取得的股息红利收入，由上市公司在向基金派发股息红利时代扣代缴20%的个人所得税，暂不征收企业所得税。
- ④基金卖出股票按0.1%的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。

关联方名称	与本基金的关系
国投瑞银基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构
中国工商银行股份有限公司(“中国工商银行”)	基金托管人、基金代销机构
国信证券股份有限公司	基金管理人、基金托管人
瑞士银行股份有限公司	基金管理人的股东

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。
   
7.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易
   
7.4.8.1 通过关联方交易业务进行的交易
   
本基金本期及上年度可比期间无通过关联方交易业务进行的交易。
   
7.4.8.2 关联方报酬
   
7.4.8.2.1 基金管理费

项目	本期 2011年01月01日至2011年12月31日	上年度可比期间 2010年01月01日至2010年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	18,829,140.28	24,772,612.88
其中：支付基金管理人 国投瑞银基金管理有限公司 的管理人报酬按前一日基金资产净值1.00%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：日管理人报酬=前一日基金资产净值 x1.00%÷当年天数。	18,829,140.28	24,772,612.88
7.4.8.2.2 基金托管费	-	-

项目	本期 2011年01月01日至2011年12月31日	上年度可比期间 2010年01月01日至2010年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	4,142,410.90	5,449,974.88
注：支付基金管理人 国投瑞银基金管理有限公司 的托管人报酬按前一日基金资产净值0.22%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：日托管费=前一日基金资产净值 x0.22%÷当年天数。	4,142,410.90	5,449,974.88
7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券 回购/交易	-	-
7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况	-	-
7.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况	-	-

项目	本期 2011年01月01日至2011年12月31日	上年度可比期间 2010年01月01日至2010年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	4,142,410.90	5,449,974.88
注：支付基金管理人 中国工商银行 的托管费按前一日基金资产净值0.22%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：日托管费=前一日基金资产净值 x0.22%÷当年天数。	4,142,410.90	5,449,974.88
7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券 回购/交易	-	-
7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况	-	-
7.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况	-	-

项目	本期 2011年01月01日至2011年12月31日	上年度可比期间 2010年01月01日至2010年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	4,142,410.90	5,449,974.88
注：支付基金管理人 中国工商银行 的托管费按前一日基金资产净值0.22%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：日托管费=前一日基金资产净值 x0.22%÷当年天数。	4,142,410.90	5,449,974.88
7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券 回购/交易	-	-
7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况	-	-
7.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况	-	-

项目	本期 2011年01月01日至2011年12月31日	上年度可比期间 2010年01月01日至2010年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	4,142,410.90	5,449,974.88
注：支付基金管理人 中国工商银行 的托管费按前一日基金资产净值0.22%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：日托管费=前一日基金资产净值 x0.22%÷当年天数。	4,142,410.90	5,449,974.88
7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券 回购/交易	-	-
7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况	-	-
7.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况	-	-

项目	本期 2011年01月01日至2011年12月31日	上年度可比期间 2010年01月01日至2010年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	4,142,410.90	5,449,974.88
注：支付基金管理人 中国工商银行 的托管费按前一日基金资产净值0.22%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：日托管费=前一日基金资产净值 x0.22%÷当年天数。	4,142,410.90	5,449,974.88
7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券 回购/交易	-	-
7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况	-	-
7.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况	-	-

项目	本期 2011年01月01日至2011年12月31日	上年度可比期间 2010年01月01日至2010年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	4,142,410.90	5,449,974.88
注：支付基金管理人 中国工商银行 的托管费按前一日基金资产净值0.22%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：日托管费=前一日基金资产净值 x0.22%÷当年天数。	4,142,410.90	5,449,974.88
7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券 回购/交易	-	-
7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况	-	-
7.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况	-	-

项目	本期 2011年01月01日至2011年12月31日	上年度可比期间 2010年01月01日至2010年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	4,142,410.90	5,449,974.88
注：支付基金管理人 中国工商银行 的托管费按前一日基金资产净值0.22%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：日托管费=前一日基金资产净值 x0.22%÷当年天数。	4,142,410.90	5,449,974.88
7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券 回购/交易	-	-
7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况	-	-
7.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况	-	-

项目	本期 2011年01月01日至2011年12月31日	上年度可比期间 2010年01月01日至2010年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	4,142,410.90	5,449,974.88
注：支付基金管理人 中国工商银行 的托管费按前一日基金资产净值0.22%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：日托管费=前一日基金资产净值 x0.22%÷当年天数。	4,142,410.90	5,449,974.88
7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券 回购/交易	-	-
7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况	-	-
7.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况	-	-

项目	本期 2011年01月01日至2011年12月31日	上年度可比期间 2010年01月01日至2010年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	4,142,410.90	5,449,974.88
注：支付基金管理人 中国工商银行 的托管费按前一日基金资产净值0.22%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：日托管费=前一日基金资产净值 x0.22%÷当年天数。	4,142,410.90	5,449,974.88
7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券 回购/交易	-	-
7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况	-	-
7.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况	-	-

项目	本期 2011年01月01日至2011年12月31日	上年度可比期间 2010年01月01日至2010年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	4,142,410.90	5,449,974.88
注：支付基金管理人 中国工商银行 的托管费按前一日基金资产净值0.22%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：日托管费=前一日基金资产净值 x0.22%÷当年天数。	4,142,410.90	5,449,974.88
7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券 回购/交易	-	-
7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况	-	-
7.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况	-	-

项目	本期 2011年01月01日至2011年12月31日	上年度可比期间 2010年01月01日至2010年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	4,142,410.90	5,449,974.88
注：支付基金管理人 中国工商银行 的托管费按前一日基金资产净值0.22%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：日托管费=前一日基金资产净值 x0.22%÷当年天数。	4,142,410.90	5,449,974.88
7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券 回购/交易	-	-
7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况	-	-
7.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况	-	-

项目	本期 2011年01月01日至2011年12月31日	上年度可比期间 2010年01月01日至2010年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	4,142,410.90	5,449,974.88
注：支付基金管理人 中国工商银行 的托管费按前一日基金资产净值0.22%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：日托管费=前一日基金资产净值 x0.22%÷当年天数。	4,142,410.90	5,449,974.88
7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券 回购/交易	-	-
7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况	-	-
7.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况	-	-

项目	本期 2011年01月01日至2011年12月31日	上年度可比期间 2010年01月01日至2010年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	4,142,410.90	5,449,974.88
注：支付基金管理人 中国工商银行 的托管费按前一日基金资产净值0.22%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：日托管费=前一日基金资产净值 x0.22%÷当年天数。	4,142,410.90	5,449,974.88
7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券 回购/交易	-	-
7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况	-	-
7.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况	-	-

项目	本期 2011年01月01日至2011年12月31日	上年度可比期间 2010年01月01日至2010年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	4,142,410.90	5,449,974.88
注：支付基金管理人 中国工商银行 的托管费按前一日基金资产净值0.22%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：日托管费=前一日基金资产净值 x0.22%÷当年天数。	4,142,410.90	5,449,974.88
7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券 回购/交易	-	-
7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况	-	-
7.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况	-	-

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	002036	宜科科技	33,597,812.26	1.45
2	600893	航宇动力	26,697,702.26	1.16
3	600585	海螺水泥	26,081,959.17	1.13
4	600016	民生银行	21,438,730.00	0.93
5	000858	五粮液	19,894,875.45	0.86
6	600010	包钢股份	18,009,686.60	0.78
7	600063	中兴通讯	17,948,017.61	0.78
8	600000	浦发银行	17,797,994.01	0.77
9	600395	盘江股份	17,720,596.78	0.77
10	000157	中联重科	17,210,357.14	0.75
11	600837	浦发证券	16,354,523.15	0.71
12	600376	鲁商置业	16,147,926.96	0.70
13	000776	广发证券	16,139,429.33	0.70
14	600036	招商银行	15,841,724.03	0.69
15	600104	上汽集团	15,656,982.11	0.68
16	601166	兴业银行	15,310,888.03	0.67
17	000758	中信集团	14,935,666.04	0.65
18	600111	包钢钢铁	14,763,629.18	0.64
19	601699	潞安环能	14,180,199.21	0.61
20	601939	建设银行	13,564,482.19	0.59

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	600036	招商银行	38,253,428.08	1.66
2	600016	民生银行	36,136,744.72	1.56
3	002036	宜科科技	32,917,433.09	1.43
4	601166	兴业银行	28,871,616.53	1.25
5	600585	海螺水泥	28,020,135.05	1.21
6	601318	中国平安	27,933,036.02	1.21
7	000858	五粮液	26,343,286.91	1.14
8	601328	交通银行	25,658,296.38	1.11
9	600000	浦发银行	24,559,533.72	1.06
10	600893	航宇动力	23,710,330.15	1.03
11	000063	中兴通讯	20,055,934.63	0.87
12	600100	包钢股份	19,940,292.38	0.86
13	600111	包钢钢铁	19,864,616.94	0.86
14	000895	双汇发展	19,651,805.22	0.85
15	601601	中国太保	19,650,213.40	0.85
16	601699	潞安环能	19,477,538.69	0.84
17	600104	上汽集团	19,220,149.35	0.83
18	600395	盘江股份	18,995,449.70	0.82
19	601088	中国神华	18,782,068.99	0.80
20	600030	中信证券	17,384,500.20	0.77

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	600036	招商银行	38,253,428.08	1.66
2	600016	民生银行	36,136,744.72	1.56
3	002036	宜科科技	32,917,433.09	1.43
4	601166	兴业银行	28,871,616.53	1.25
5	600585	海螺水泥	28,020,135.05	1.21
6	601318	中国平安	27,933,036.02	1.21
7	000858	五粮液	26,343,286.91	1.14
8	601328	交通银行	25,658,296.38	1.11
9	600000	浦发银行	24,559,533.72	1.06
10	600893	航宇动力	23,710,330.15	1.03
11	000063	中兴通讯	20,055,934.63	0.87
12	600100	包钢股份	19,940,292.38	0.86
13	600111	包钢钢铁	19,864,616.94	0.86
14	000895	双汇发展	19,651,805.22	0.85
15	601601	中国太保	19,650,213.40	0.85
16	601699	潞安环能	19,477,538.69	0.84
17	600104	上汽集团	19,220,149.35	0.83
18	600395	盘江股份	18,995,449.70	0.82
19	601088	中国神华	18,782,068.99	0.80
20	600030	中信证券	17,384,500.20	0.77

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	600036	招商银行	38,253,428.08	1.66
2	600016	民生银行	36,136,744.72	1.56
3	002036	宜科科技	32,917,433.09	1.43
4	601166	兴业银行	28,871,616.53	1.25
5	600585	海螺水泥	28,020,135.05	1.21
6	601318	中国平安	27,933,036.02	1.21
7	000858	五粮液	26,343,286.91	1.14
8	601328	交通银行	25,658,296.38	1.11
9	600000	浦发银行	24,559,533.72	1.06
10	600893	航宇动力	23,710,330.15	1.03
11	000063	中兴通讯	20,055,934.63	0.87
12	600100	包钢股份	19,940,292.38	0.86
13	600111	包钢钢铁	19,864,616.94	0.86
14	000895	双汇发展	19,651,805.22	0.85
15	601601	中国太保	19,650,213.40	0.85
16	601699	潞安环能	19,477,538.69	0.84
17	600104	上汽集团	19,220,149.35	0.83
18	600395	盘江股份	18,995,449.70	0.82
19	601088	中国神华	18,782,068.99	0.80
20	600030	中信证券	17,384,500.20	0.77

		单位:人民币元
买入股票成本(成交)总额		1,452,256,673.74
卖出股票收入(成交)总额		2,014,012,359.34

注:“买入股票成本”、“卖出股票收入”均按买卖成交金额(成交单价乘以成交数量)填列,不考虑相关交易费用。

9.8 期末按债券品种分类的债券投资组合