

信息披露 Disclosure

兴全货币市场证券投资基金

2013 年度 报告 摘要

使其调整资产负债率。全年看资金利率更大概率在一个类似于“利率走廊”的较大区间内波动,我们会把握市场的阶段性机会,同时也依然倾向选择季末年末的配置时点来提高投资收益,规避信用资质低的债券品种。

4.6 管理人对于报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照最新的估值准则,证监会相关规定和基金合同关于估值的约定,对基金投资品种进行估值。具体估值流程为:1.估值委员会制定旗下基金的估值政策和流程,选取适当的估值方法,定期对估值政策和程序进行评价,采用的估值方法、政策和程序应经估值委员会审议,并报管理层批准后方可实施;2.估值方法确定后,由IT人员或IT人员协助估值系统开发商及时对系统内的参数或模型作相应的调整或对系统进行升级,以适应新的估值方法的需要;3.基金会计具体负责执行估值委员会确定的估值政策,并通过与托管行核对等方法确保估值准确无误;4.投资人员(包括基金经理)积极关注市场环境变化及证券发行有关影响证券价格的重大事件等可能对估值造成影响的因素,并就可能带来的影响提出建议和意见;5.监察稽核人员参与估值方案的制定,确保估值方法符合相关法律法规及基金合同的规定,定期对估值流程、系统估值模型及估值结果进行检查,确保估值委员会决议的有效执行,负责基金估值业务的定期和临时信息披露。

上述参与估值流程人员均具有三年以上相关工作经历,具备估值业务所需的专业胜任能力。上述参与估值流程各方之间不存在重大利益冲突。

4.7 管理人对于报告期内基金利润分配情况的说明

根据《基金法》、《兴全货币市场证券投资基金基金合同》及其他相关法律法规的规定,本基金自基金合同生效之日起每日将基金份额实现的基金净收益分配给份额持有人,并按月结转给份额持有人的基金账户。报告期内,本基金按合同期内向基金份额持有人分配利润3,750,350.32元,符合本基金基金合同的相关规定。

5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵守法律法规情况
本托管人依据《兴全货币市场证券投资基金基金合同》与《兴全货币市场证券投资基金托管协议》,自2006年4月27日起托管兴全货币市场证券投资基金(即更名后的“兴全货币市场证券投资基金”) (以下简称“本基金”)的全部资产。

报告期内,本托管人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的约定,诚信、尽责地履行了基金托管人义务,不存在损害基金份额持有人利益的行为。

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
报告期内,本托管人根据国家有关法律法规、基金合同和托管协议的约定,对基金管理人和本基金的投

运运作、基金资产净值的计算、基金收益的计算、基金费用开支等方面进行了必要的监督、复核和审查,未发现其存在任何损害基金份额持有人利益的行为;基金管理人报告期内,严格遵守了《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情况的真实、准确和完整发表意见
本托管人认真复核了本年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容,认为其真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

6 审计报告

财务报表是否经过审计

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告文号	安永华明(2014)审字第60467611_B03号
备注	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
单位:人民币元
报告截止日: 2013年12月31日

资产	附注号	本期末 2013年12月31日	上年度末 2012年12月31日
资产:			
银行存款		1,052,375,455.44	437,239,693.94
结算备付金		95,238.10	500,000.00
存出保证金		-	-
交易性金融资产		539,649,459.78	310,370,738.92
其中:股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		539,649,459.78	310,370,738.92
资产支持证券投资		-	-
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产		568,300,133.50	10,600,000.00
应收利息		12,693,738.77	5,415,092.33
应收股利		-	-
应收申购款		3,510,110.09	-
递延所得税资产		-	-
其他资产		-	-
资产总计		2,176,624,135.68	764,125,525.19
负债和所有者权益	附注号	本期末 2013年12月31日	上年度末 2012年12月31日
负债:			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
卖出金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付证券清算款		394,300,000.00	10,600,000.00
应付赎回款		128,470.23	90,565.52
应付管理人报酬		362,942.12	240,067.66
应付托管费		109,982.47	72,747.78
应付销售服务费		274,956.16	181,869.43
应付交易费用		22,241.81	13,885.90
应交税费		-	-
应付利息		9,806.64	-
应付利润		3,225,362.20	1,483,055.56
递延所得税负债		-	-
其他负债		139,614.02	59,564.64
负债合计		398,653,569.01	32,151,468.03
所有者权益:			
实收基金		1,778,060,566.67	731,974,057.16
未分配利润		-	-
所有者权益合计		1,778,060,566.67	731,974,057.16
负债和所有者权益总计		2,176,624,135.68	764,125,525.19

注:报告截止日2013年12月31日,基金份额净值1.00元,基金份额总额 1,778,060,566.67份。

7.2 利润表

会计主体: 兴全货币市场证券投资基金
本报告期: 2013年1月1日至2013年12月31日

项目	附注号	本期 2013年1月1日至2013 年12月31日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012 年12月31日
一、收入		63,926,296.67	40,036,623.32
1.利息收入		59,934,626.56	37,134,570.49
其中:存款利息收入		41,520,312.47	27,110,212.10
债券利息收入		14,180,707.21	8,151,316.45
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		4,233,606.88	1,873,041.94
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以“-”填列)		3,974,971.68	2,902,052.83
其中:股票投资收益		-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益		3,974,971.68	2,902,052.83
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)		16,698.43	6,827,009.08
减:二、费用		10,175,946.35	6,827,009.08
1.管理人报酬		4,465,426.31	2,914,633.67
2.托管费		1,353,159.53	883,222.21
3.销售服务费		3,382,898.71	2,208,055.52
4.交易费用		-	-
5.利息支出		757,338.75	618,449.23
其中:卖出回购金融资产支出		757,338.75	618,449.23
6.其他费用		217,123.05	202,648.45
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		53,750,350.32	33,209,614.24
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		53,750,350.32	33,209,614.24

7.3 所有者权益(基金净值)变动表
会计主体: 兴全货币市场证券投资基金
本报告期: 2013年1月1日至2013年12月31日

项目	本期 2013年1月1日至2013 年12月31日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012 年12月31日
一、期初所有者权益(基金净值)	731,974,057.16	-
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净收益)	-	53,750,350.32
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)	1,046,086,509.51	-
其中:1.基金申购款	9,952,177,252.94	-
2.基金赎回款	-8,906,090,743.43	-
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)	-	-53,750,350.32
五、期末所有者权益(基金净值)	1,778,060,566.67	-

注:报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.1 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.2 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.3 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.4 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.5 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.6 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.7 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.8 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.9 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.10 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.11 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.12 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.13 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.14 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.15 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.16 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.17 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.18 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.19 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.20 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.21 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.22 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.23 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.24 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.25 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.26 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.27 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.28 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.29 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.30 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.31 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.32 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.33 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.34 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.35 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.36 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.37 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.38 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.39 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.40 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.41 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.42 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.43 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.44 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.45 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.46 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.47 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.48 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.49 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.50 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.51 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.52 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.53 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.54 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.55 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.56 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.57 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.58 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.59 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.60 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.61 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.62 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.63 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.64 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.65 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.66 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.67 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.68 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.69 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.70 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.71 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.72 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.73 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.74 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.75 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.76 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.77 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.78 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.79 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.80 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.81 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.82 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.83 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.84 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.85 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.86 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.87 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

4.88 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.89 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
4.90 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

报表附注为财务报表的组成部分。
本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署:
兰荣 杨东 詹鹏飞
基金管理人负责人 主管会计工作负责人 会计机构负责人

7.4 报表附注
7.4.1 基金基本情况
兴全货币市场证券投资基金(原名兴全货币市场证券投资基金)(以下简称“本基金”)系经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监基金字[2006]40号文《关于同意兴全货币市场证券投资基金募集的批复》核准,由兴全全球基金管理有限公司作为基金管理人向社会公开发行业募集,基金合同于2006年4月27日正式生效,首次设立募集规模为1,729,582,293.12份基金份额。本基金为契约型开放式,存续期限不限。本基金的基金管理人及注册登记机构为兴全全球基金管理有限公司,基金托管人为兴业银行股份有限公司。本基金于2011年1月1日起更名为兴全货币市场证券投资基金。

本基金投资范围是具有良好流动性的金融工具,包括现金、通知存款、一年以内(含一年)的银行存款、剩余期限在397天以内(含397天)的债券、期限在一年以内(含一年)的中央银行票据、期限在一年以内(含一年)的债券回购、短期融资券以及中国证监会、中国人民银行认可的其他具有良好流动性的货币市场工具。

7.4.2 会计报表的编制基础
本财务报表系按照中国财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则,其后颁布的应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制,同时,对于在具体会计核算和信息披露方面,也参考了中国证券投资基金业协会修订的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《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2号《年度报告内容与格式准则》、《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》、《证券投资基金信息披露编报规则》第5号《货币市场基金信息披露特别规定》、《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》及其他中国证监会颁布的相关规定。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定
本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本基金于2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和净值变动情况。

7.4.4 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
本基金本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告一致。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明
7.4.5.1 会计政策变更的说明
本基金本报告期无会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明
本基金本报告期无会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明
本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

7.4.6 税项
7.4.6.1 营业税、企业所得税
根据财政部、国家税务总局财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》,自2004年1月1日起,对证券投资基金(封闭式证券投资基金,开放式证券投资基金)管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,继续免征营业税和企业所得税。

根据财政部、国家税务总局财税[2008]11号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定,对证券投资基金从证券市场取得的收入,包括买卖股票、债券的差价收入、股权的股息、红利收入、债券的利息收入及其他收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.2 个人所得税
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》的规定,对基金取得的股票的股息、红利收入、债券的利息收入、储蓄存款利息收入,由上市公司、发行债券的企业和银行在向基金支付上述收入时代扣代缴20%的个人所得税;

7.4.6.3 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.4 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.5 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.6 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.7 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.8 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.9 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.10 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.11 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.12 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.13 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.14 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.15 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.16 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.17 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.18 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.19 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.20 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.21 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.22 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.23 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.24 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.25 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.26 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.27 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.28 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.29 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.30 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.31 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.32 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.33 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.34 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.35 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.36 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.37 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.38 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.39 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.40 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.41 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.42 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.43 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.44 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.45 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.46 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.47 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.48 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.49 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.50 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.51 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.52 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.53 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。

7.4.6.54 基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,暂不征收企业所得税。