

国投瑞银货币市场基金2013年年度报告摘要

2013 年 度 报 告 摘 要

确认对分配结果无异议并签署后才有效。

3.以日常监控为手段辅助。公司交易部、监察稽核部、运营部设置专门岗位,分别在交易过程中、日中、清算时对有公平交易规则的执行情况进行监控,并按规定报告要求及时揭示违反规定的情况,监督督促公平交易制度的执行。如交易部对相关投资组合管理不同投资组合指令时间差的监督,监察稽核部对日中不同投资组合交易时间差的价差分析及运营部对执行指令要素和签署情况的检查等。

4.以事后专项稽核和定期公平交易分析为完善措施。内部审计专员负责不定期对公司执行公平交易的情况进行专项稽核,监察稽核部分别于每季度和每年年度对公司管理的不同投资组合的整体收益率差异、分投类别(股票、债券)的收益率差异进行分析,对连续四个季度期间内、不同时间窗下(如日内、3日内、5日内)公司管理的不同投资组合间交易的交易价差进行分析。通过事后后的专项稽核和定期分析,发现控制薄弱环节或交易价差异常,将重新检查公司投资决策和执行环节的内部控制,针对潜在问题完善公平交易制度和流程。

5.加强信息披露和接受外部监督。公司在各投资组合的定期报告中,披露公司整体公平交易制度执行情况以及异常交易行为专项说明,接受社会监督。公司定期接受外部审计机构的检查,公平交易管理一直是外部审计机构在开展基金审计业务时,将公平交易制度的执行情况、执行情况及信息披露情况作为评价公司内部控制有效性的重要内容。督察长、总经理等高管的公平交易制度执行情况,并对特定资产管理业务与证券投资业务之间的业绩比较、异常交易行为做专项说明。公司内稽核稽核定期分析中发现公平交易管理中的异常问题,也在向证监会报送的监察稽核季度报告和年度报告中做专项说明。证监会通过现场检查和非现场检查等方式,也会对公司公平交易制度的执行情况进行检查和评价,并会同证券交易所等对公司异常交易行为进行监控。对于发现的不公平交易和利益输送行为,将依法采取相关监管措施。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内,管理人通过制度、流程和技术手段保证了公平交易原则的实现,确保本基金管理人旗下各投资组合在研究、决策、交易执行等方面得到公平对待,通过对投资交易行为的全过程、分析评价和信息披露来加强对公平交易过程和结果的监督,形成了有效地公平交易体系。本报告期,本基金管理人各项公平交易制度流程均得到良好地贯彻执行,未发现存在违反公平交易原则的情况。

报告期内,管理人于每季度末对公司管理的不同投资组合的整体收益率差异、分投类别(股票、债券)的收益率差异进行分析,对连续四个季度期间内、不同时间窗下(如日内、3日内、5日内)公司管理的不同投资组合间交易的交易价差进行分析。本年度因交易价差专项分析的情况如下:

1.管理人对于所有投资组合在过去连续四个季度期间内交易相同证券的收益率差异进行分析,对两组合同内同交易成交价格值的溢价率是否趋近于零进行分析检验,检验95%的可信水平下,价均值的溢价率趋近于零是否存在检验不通过的情况。

2.管理人对于所有投资组合在过去连续四个季度期间内交易相同证券的交易价差优劣进行比较,区分买优、卖优、次次、卖次等情况分别分析两组组合在期间内交易时是否存在显著差异于另一方的异常情况。

3.管理人对于所有投资组合在过去连续四个季度期间内交易相同证券的收益率差异分析两两组合之间利差的结果测算,检查在过去四个季度内,是否存在显著异常的情况。

检验分析结果提示,公司管理的所有投资组合,在过去连续四个季度内未发现存在违反公平交易原则的情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本基金于本报告期内不存在异常交易行为。

本基金管理人管理的所有投资组合在本报告期内未出现与交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日已成交5%的情况。

4.4 报告期内基金的投资策略和业绩表现说明

2013年,货币市场经历较大幅度波动。1-5月份受外汇占款大量流入影响,虽然央行通过公开市场回笼资金,但银行间资金面总体保持宽松局面,短端收益率降至较低水平,其中1年期AAA级CPC收益率回落至3.9%。5月份起,担忧银行表外融资无约束,央行收紧流动性总基调,同时随着国内人民币入息步入尾声,外汇占款流入放缓,推动银行间资金面迅速收紧,短端收益率快速回升,其中1年期AAA级CPC收益率最高攀升至6.3%。本年度货币市场上半年保持对较高的债券比例,提高组合收益,下半年主动调减久期,提高资产流动性,保持组合流动性安全。

4.4.2 报告期内基金的投资策略和业绩表现说明

本报告期内,本基金在组合净值增长率33.91%,B级份额净值增长率为34.16%,同期业绩比较基准收益率为1.38%。本期内基金净值增长率优于基准,主要由于主动提高了存款比例以及存款收益率以及加融收益长期保持高位。

4.5 管理人对于宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望2014年,考虑到对外融资仍未得到有效控制,我们预计短期内央行仍会保持适度从紧的货币政策,但力度较对上半年下半年有所减轻,主要基于外汇占款流入趋缓以及国内经济增速趋缓。基于此,货币市场在保持组合流动性充裕的前提下,将适度提高资产配置比例,拉长组合久期。

4.6 管理人对于报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人从事基金估值业务的组织架构主要包括合规与风险控制委员会、估值小组及运营部。合规与风险控制委员会负责制定估值政策并进行评估,并对基金估值程序进行监督,估值小组负责编制估值政策,以公允价值估值政策和特别估值报告等。事项:估值小组的成员包括运营部总监、估值核算、基金估值和其他资产管理等部门,以及数据核算和估值人员;运营部负责日常基金估值业务,执行基金估值政策,设立基金估值核算员负责日常估值业务。基金管理人参与估值的相关人员均具有相应的专业胜任能力和相关工作经历。本基金的估值程序由运营部提供估值数据并执行,运营部内部复核估值结果,并与托管银行的估值结果核对一致。基金估值政策的议和修改采用集体讨论机制,基金经作为估值小组委员,参与基金估值讨论,信息按情况提供报告,有基金业、业做、向估值小组提供估值参考信息,参与估值政策讨论。对采用特别估值政策的情况,基金管理人及时启动特别估值程序,由估值小组讨论决定特别估值方案并与托管行沟通,在上报合规与风险控制委员会审议后由运营部具体执行。

本基金管理人参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突,截止报告期末未与外部估值定价服务机构签约。

4.7 管理人对于报告期内基金利润分配情况的说明

根据本基金基金合同的约定,本基金根据现金收益情况,以每万份基金净收益为基准,为投资者每日计算当日应得收益并累计,每月累计收益支付方式只采用红利再投资(即红利转基金份额)方式,投资者可选择赎回基金份额获得现金收益。

本基金国投瑞银货币A本期已实现收益为14,404,866.96元,国投瑞银货币B本期已实现收益为170,324,934.21元,已全部在当日通过利润分配方式分配给持有人。

5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵守信托信守声明

本报告期内,本基金托管人在对国投瑞银货币市场基金的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》、《货币市场基金托管协议》、《货币市场基金信息披露特别规定》及其他有关法律法规和合同的有关规定,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

本报告期内,国投瑞银货币市场基金的管理人——国投瑞银基金管理有限公司在国投瑞银货币市场基金的投资运作、每万份基金净收益和7日年化收益率、基金净值增长、基金费用开支等方面上,严格遵循《证券投资基金法》、《货币市场基金托管协议》等法律法规。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息内容的真实性、准确性和完整性发表意见

本托管人依法对国投瑞银基金管理有限公司编制的国投瑞银货币市场基金2013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检查,以上内容真实、准确和完整。

6 审计报告

经普华永道中天会计师事务所审计,注册会计师为本基金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

单位:人民币元

资产 附注号 本期末 2013年12月31日 上年度末 2012年12月31日

货币资金 999,387,826.44 1,725,128,826.44

交易性金融资产 629,936,754.74 2,082,051,813.01

应收利息 629,936,754.74 2,082,051,813.01

资产支持证券 1,490,651,875.99 31,676,594.26

其他资产 13,986,046.47 41,278,108.42

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

短期借款 4,447.99 8,470.10

应付利息 632,397.69 1,419,915.13

应付托管费 191,635.67 430,277.33

应付销售服务费 106,560.09 118,446.20

其他应付款 34,841.01 32,171.73

其他负债 296,000.00 234,759.95

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

实收资本 3,141,905,464.75 3,652,560,923.52

未分配利润 3,141,905,464.75 3,652,560,923.52

所有者权益合计 3,143,301,021.95 3,880,329,771.11

注:报告截止日2013年12月31日,国投瑞银货币A级和国投瑞银货币B级份额净值均为1.000元,基金份额总额3,141,905,464.75份,其中国投瑞银货币A级538,069,551.67份,国投瑞银货币B级2,603,835,913.08份。

7.2 利润表

单位:人民币元

项目 附注号 2013年1月1日至2013年12月31日 2012年1月1日至2012年12月31日

一、收入 212,499,027.51 279,124,390.20

利息收入 20,012,478.54 276,347,266.84

其中:存款利息收入 126,447,623.37 171,561,849.94

债券利息收入 66,221,030.31 96,276,769.73

资产支持证券利息收入 9,344,015.66 8,508,447.17

其他收入 10,936,548.97 20,777,123.36

二、费用 10,936,548.97 20,777,123.36

利息支出 10,936,548.97 20,777,123.36

其他费用 1,389,582.68 2,108,518.34

三、利润总额 201,502,478.54 258,347,266.84

四、净利润 201,502,478.54 258,347,266.84

五、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

六、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

七、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

八、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

九、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

十、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

十一、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

十二、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

十三、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

十四、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

十五、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

十六、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

十七、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

十八、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

十九、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

二十、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

二十一、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

二十二、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

二十三、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

二十四、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

二十五、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

二十六、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

二十七、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

二十八、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

二十九、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

三十、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

三十一、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

三十二、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

三十三、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

三十四、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

三十五、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

三十六、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

三十七、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

三十八、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

三十九、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

四十、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

四十一、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

四十二、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

四十三、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

四十四、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

四十五、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

四十六、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

四十七、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

四十八、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

四十九、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

五十、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

五十一、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

五十二、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

五十三、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

五十四、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

五十五、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

五十六、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

五十七、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

五十八、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

五十九、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

六十、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

六十一、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

六十二、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

六十三、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

六十四、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

六十五、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

六十六、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

六十七、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

六十八、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

六十九、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

七十、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

七十一、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

七十二、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

七十三、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

七十四、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

七十五、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

七十六、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

七十七、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

七十八、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

七十九、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

八十、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

八十一、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

八十二、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

八十三、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

八十四、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

八十五、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

八十六、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

八十七、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

八十八、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

八十九、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

九十、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

九十一、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

九十二、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

九十三、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

九十四、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

九十五、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84

九十六、每股收益 201,502,478.54 258,347,266.84