

# 工银瑞信四季收益债券型证券投资基金 2013 年半年度报告

2013 年 6 月 30 日

基金管理人：工银瑞信基金管理有限公司

基金托管人：中国农业银行股份有限公司

送出日期：二〇一三年八月二十四日

## § 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。本半年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2013 年 08 月 20 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。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险，投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2013 年 01 月 01 日起至 06 月 30 日止。

## 1.2 目录

|  |           |
|--|-----------|
| <b>§1 重要提示及目录</b> .....                      | <b>2</b>  |
| 1.1 重要提示.....                                | 2         |
| 1.2 目录.....                                  | 3         |
| <b>§2 基金简介</b> .....                         | <b>5</b>  |
| 2.1 基金基本情况.....                              | 5         |
| 2.2 基金产品说明.....                              | 5         |
| 2.3 基金管理人和基金托管人.....                         | 5         |
| 2.4 信息披露方式.....                              | 6         |
| 2.5 其他相关资料.....                              | 6         |
| <b>§3 主要财务指标和基金净值表现</b> .....                | <b>6</b>  |
| 3.1 主要会计数据和财务指标.....                         | 6         |
| 3.2 基金净值表现.....                              | 7         |
| 3.3 其他指标.....                                | 8         |
| <b>§4 管理人报告</b> .....                        | <b>9</b>  |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况.....                        | 9         |
| 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....              | 12        |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....                 | 12        |
| 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明.....             | 13        |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....             | 13        |
| 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....                | 13        |
| 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....                 | 14        |
| <b>§5 托管人报告</b> .....                        | <b>14</b> |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....                  | 14        |
| 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明..... | 14        |
| 5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见.....      | 15        |
| <b>§6 半年度财务会计报告（未经审计）</b> .....              | <b>15</b> |
| 6.1 资产负债表.....                               | 15        |
| 6.2 利润表.....                                 | 16        |
| 6.3 所有者权益（基金净值）变动表.....                      | 17        |
| 6.4 报表附注.....                                | 18        |
| <b>§7 投资组合报告</b> .....                       | <b>35</b> |
| 7.1 期末基金资产组合情况.....                          | 35        |
| 7.2 期末按行业分类的股票投资组合.....                      | 35        |
| 7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细.....       | 36        |
| 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....                     | 36        |
| 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....                    | 36        |
| 7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细.....      | 37        |
| 7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细.....   | 37        |
| 7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细.....      | 37        |
| 7.9 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....                | 37        |
| 7.10 投资组合报告附注.....                           | 37        |
| <b>§8 基金份额持有人信息</b> .....                    | <b>38</b> |
| 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....                   | 38        |

|                                       |           |
|---------------------------------------|-----------|
| 8.2 期末上市基金前十名持有人.....                 | 38        |
| 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....         | 39        |
| <b>§9 开放式基金份额变动.....</b>              | <b>39</b> |
| <b>§10 重大事件揭示.....</b>                | <b>40</b> |
| 10.1 基金份额持有人大会决议.....                 | 40        |
| 10.2 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..... | 40        |
| 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....      | 40        |
| 10.4 基金投资策略的改变.....                   | 40        |
| 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....            | 40        |
| 10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况.....    | 40        |
| 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....           | 40        |
| 10.8 其他重大事件.....                      | 42        |
| <b>§11 影响投资者决策的其他重要信息.....</b>        | <b>44</b> |
| <b>§12 备查文件目录.....</b>                | <b>44</b> |
| 12.1 备查文件目录.....                      | 44        |
| 12.2 存放地点.....                        | 44        |
| 12.3 查阅方式.....                        | 44        |

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|              |                     |
|--------------|---------------------|
| 基金名称         | 工银瑞信四季收益债券型证券投资基金   |
| 基金简称         | 工银四季收益债券（场内简称：工银四季） |
| 基金主代码        | 164808              |
| 交易代码         | 164808              |
| 基金运作方式       | 上市契约型开放式（LOF）       |
| 基金合同生效日      | 2011 年 2 月 10 日     |
| 基金管理人        | 工银瑞信基金管理有限公司        |
| 基金托管人        | 中国农业银行股份有限公司        |
| 报告期末基金份额总额   | 2,403,461,626.69 份  |
| 基金合同存续期      | 不定期                 |
| 基金份额上市的证券交易所 | 深圳证券交易所             |
| 上市日期         | 2011-03-28          |

### 2.2 基金产品说明

|        |   |
|--------|---|
| 投资目标   | 在严格控制风险与保持资产流动性的基础上，追求基金资产的长期稳定增值。  |
| 投资策略   | 本基金在深入分析固定收益品种的投资价值的基础上，采用久期管理等组合管理策略，构建债券组合，通过重点投资公司债、企业债等企业机构发行的固定收益金融工具，以获取相对稳定的基础收益，同时，通过新股申购、增发新股、可转换债券转股票、权证行权以及要约收购类股票套利等投资方式来提高基金收益水平。                |
| 业绩比较基准 | 三年期定期存款利率+1.8%  |
| 风险收益特征 | 本基金为债券型基金，属于低风险基金产品，其长期平均风险和预期收益率低于混合型基金，高于货币市场基金。在债券型基金产品中，本基金主要投资于公司债、企业债、短期融资券、商业银行金融债与次级债、企业资产支持证券、可转换债券（含分离交易的可转换债券）等企业机构发行的债券，其长期平均风险程度和预期收益率高于普通债券型基金。 |

### 2.3 基金管理人和基金托管人

| 项目     |    | 基金管理人        | 基金托管人        |
|--------|----|--------------|--------------|
| 名称     |    | 工银瑞信基金管理有限公司 | 中国农业银行股份有限公司 |
| 信息披露负责 | 姓名 | 朱碧艳          | 李芳菲          |

|        |      |                               |                              |
|--------|------|-------------------------------|------------------------------|
| 人      | 联系电话 | 400-811-9999                  | 010-66060069                 |
|        | 电子邮箱 | customerservice@icbccs.com.cn | lifangfei@abchina.com        |
| 客户服务电话 |      | 400-811-9999                  | 95599                        |
| 传真     |      | 010-66583158                  | 010-63201816                 |
| 注册地址   |      | 北京市西城区金融大街丙 17 号北京银行大厦        | 北京市东城区建国门内大街 69 号            |
| 办公地址   |      | 北京市西城区金融大街丙 17 号北京银行大厦 8 层    | 北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F9 |
| 邮政编码   |      | 100033                        | 100031                       |
| 法定代表人  |      | 李晓鹏                           | 蒋超良                          |

## 2.4 信息披露方式

|                      |                   |
|----------------------|-------------------|
| 本基金选定的信息披露报纸名称       | 中国证券报、证券时报、上海证券报  |
| 登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址 | www.icbccs.com.cn |
| 基金半年度报告备置地点          | 基金管理人和基金托管人的办公场所  |

## 2.5 其他相关资料

| 项目     | 名称             | 办公地址             |
|--------|----------------|------------------|
| 注册登记机构 | 中国证券登记结算有限责任公司 | 北京市西城区太平桥大街 17 号 |

## § 3 主要财务指标和基金净值表现

### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

| 3.1.1 期间数据和指标 | 报告期(2013 年 1 月 1 日 - 2013 年 6 月 30 日) |
|---------------|---------------------------------------|
| 本期已实现收益       | 180,357,370.68                        |
| 本期利润          | 139,169,496.24                        |
| 加权平均基金份额本期利润  | 0.0579                                |
| 本期加权平均净值利润率   | 5.48%                                 |
| 本期基金份额净值增长率   | 5.64%                                 |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末(2013 年 6 月 30 日)                 |
| 期末可供分配利润      | 109,507,629.25                        |
| 期末可供分配基金份额利润  | 0.0456                                |
| 期末基金资产净值      | 2,524,908,242.23                      |
| 期末基金份额净值      | 1.051                                 |
| 3.1.3 累计期末指标  | 报告期末(2013 年 6 月 30 日)                 |
| 基金份额累计净值增长率   | 22.87%                                |

注：1、所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要

低于所列数字；

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；

3、本基金基金合同生效日为 2011 年 2 月 10 日。

## 3.2 基金净值表现

### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

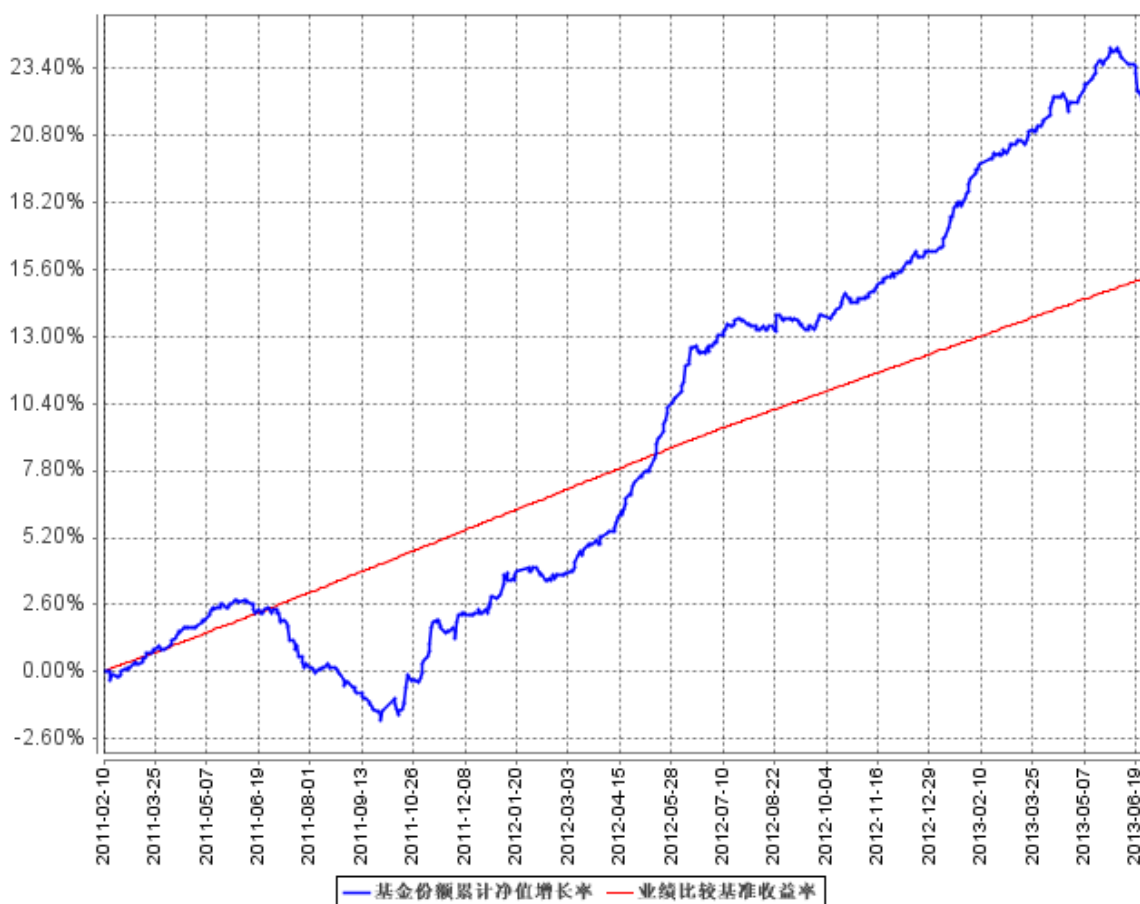
| 阶段         | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①—③    | ②—④   |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|-------|
| 过去一个月      | -0.94%   | 0.19%       | 0.50%      | 0.02%         | -1.44% | 0.17% |
| 过去三个月      | 1.42%    | 0.15%       | 1.51%      | 0.02%         | -0.09% | 0.13% |
| 过去六个月      | 5.64%    | 0.13%       | 3.00%      | 0.02%         | 2.64%  | 0.11% |
| 过去一年       | 9.06%    | 0.11%       | 6.06%      | 0.02%         | 3.00%  | 0.09% |
| 自基金合同生效起至今 | 22.87%   | 0.13%       | 15.34%     | 0.02%         | 7.53%  | 0.11% |

注：1、本基金的业绩比较基准为：三年期定期存款利率+1.8%；

2、本基金基金合同生效日为 2011 年 2 月 10 日。

### 3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：1、本基金基金合同于 2011 年 2 月 10 日生效。

2、根据基金合同的规定，本基金的建仓期为 6 个月。本报告期本基金投资比例符合基金合同关于投资比例的各项约定。本基金投资债券等固定收益类资产占基金资产的比例不低于 80%；其中公司债、企业债、短期融资券、商业银行金融债与次级债、企业资产支持证券、可转换债券（含分离交易的可转换债券）等企业机构发行的债券占基金固定收益类资产的比例不低于 80%；股票等权益类资产占基金资产的比例不超过 20%。本基金转换为开放式基金（LOF）以后，基金持有现金及到期日在一年以内的政府债券占基金资产净值的比例不低于 5%。

### 3.3 其他指标

无。



## § 4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理情况

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

本基金管理人为工银瑞信基金管理有限公司，成立于 2005 年 6 月 21 日，是我国第一家由银行直接发起设立并控股的合资基金管理公司，注册资本为 2 亿元人民币，注册地在北京。公司目前拥有公募基金、企业年金、QDII、特定客户资产管理和全国社保基金投资管理人等多项业务资格。

截至 2013 年 6 月 30 日，公司旗下管理 37 只开放式基金——工银瑞信核心价值股票型基金、工银瑞信货币市场基金、工银瑞信精选平衡混合型基金、工银瑞信稳健成长股票型基金、工银瑞信增强收益债券型基金、工银瑞信红利股票型基金、工银瑞信中国机会全球配置股票型基金、工银瑞信信用添利债券型基金、工银瑞信大盘蓝筹股票型基金、工银瑞信沪深 300 指数基金、上证中央企业 50 交易型开放式指数基金、工银瑞信中小盘成长股票型基金、工银瑞信全球精选股票型基金、工银瑞信双利债券型基金、深证红利交易型开放式指数基金、工银瑞信深证红利 ETF 联接基金、工银瑞信四季收益债券基金、工银瑞信消费服务行业股票型基金、工银瑞信添颐债券型基金、工银瑞信主题策略股票型基金、工银瑞信保本混合型基金、工银瑞信睿智中证 500 指数分级基金、工银瑞信基本面量化策略股票型基金、工银瑞信纯债定期开放债券型基金、工银瑞信 7 天理财债券型基金、工银瑞信睿智深证 100 指数分级基金、工银瑞信 14 天理财债券型发起式基金、工银瑞信信用纯债债券型基金、工银瑞信 60 天理财债券型基金、工银瑞信保本 2 号混合型发起式基金、工银瑞信增利分级债券型基金、工银瑞信安心增利场内实时申赎货币市场基金、工银瑞信产业债债券型基金、工银瑞信信用纯债一年定期开放债券型基金、工银瑞信标普全球自然资源指数基金、工银瑞信信用纯债两年定期开放债券型基金以及工银瑞信保本 3 号混合型基金，证券投资基金管理规模逾 1000 亿元人民币。同时，公司还管理多个专户组合和企业年金组合，资产管理总规模逾 1700 亿元。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

| 姓名  | 职务       | 任本基金的基金经理（助理）期限 |      | 证券从业年限 | 说明                 |
|-----|----------|-----------------|------|--------|--------------------|
|     |          | 任职日期            | 离任日期 |        |                    |
| 何秀红 | 本基金的基金经理 | 2011 年 2 月 10 日 | -    | 6      | 曾任广发证券股份有限公司债券研究员； |

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  | <p>2009 年加入工银瑞信，曾任固定收益研究员；2011 年 2 月 10 日至今，担任工银四季收益债券型基金基金经理；2011 年 12 月 27 日至今担任工银保本混合基金基金经理；2012 年 11 月 14 日至今担任工银信用纯债债券基金基金经理；2013 年 3 月 29 日至今，担任工银瑞信产业债债券基金基金经理；2013 年 5 月 22 日至今，担任工银信用纯债一年定期开放基金基金经理；2013 年 6 月 24 日起至今，担任工银信用</p> |
|--|--|--|--|--|

|     |                    |                 |   |    |   |
|-----|--------------------|-----------------|---|----|---|
|     |                    |                 |   |    | 纯债两年定期开放基金基金经理。   |
| 江明波 | 固定收益投资总监，本基金的基金经理。 | 2011 年 2 月 10 日 | - | 13 | 曾任鹏华基金普天债券基金经理、固定收益负责人；2004 年 6 月至 2006 年 12 月，担任全国社保基金二零四组合和二零四组合基金经理；2006 年加入工银瑞信，现任固定收益投资总监；2011 年起担任全国社保组合基金经理；2008 年 4 月 14 日至今，担任工银添利基金基金经理；2011 年 2 月 10 日至今，担任工银四季收益债券型基金经理；2013 年 3 月 6 日至今，担任 |

|  |  |  |  |  |                                   |
|--|--|--|--|--|-----------------------------------|
|  |  |  |  |  | 工银瑞信<br>增利分级<br>债券基金<br>基金经<br>理。 |
|--|--|--|--|--|-----------------------------------|

注：1、任职日期说明：

1) 何秀红的任职日期为基金合同生效的日期；

2) 江明波的任职日期为基金合同生效的日期。

2、证券从业年限的计算标准：证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

3、本基金无基金经理助理。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格按照《证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、招募说明书等有关基金法律文件的规定，依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益，无损害基金份额持有人利益的行为。

#### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.3.1 公平交易制度的执行情况

为了公平对待各类投资人，保护各类投资人利益，避免出现不正当关联交易、利益输送等违法违规行，公司根据《证券投资基金法》、《基金管理公司特定客户资产管理业务试点办法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规和公司内部规章，拟定了《公平交易管理办法》、《异常交易管理办法》，对公司管理的各类资产的公平对待做了明确具体的规定，并规定对买卖股票、债券时候的价格和市场价格差距较大，可能存在操纵股价、利益输送等违法违规情况进行监控。本报告期，按照时间优先、价格优先的原则，本公司对满足限价条件且对同一证券有相同交易需求的基金等投资组合，均采用了系统中的公平交易模块进行操作，实现了公平交易；且本基金及本基金与本基金管理人管理的其他投资组合之间未发生法律法规禁止的反向交易及交叉交易。

##### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

本基金本报告期内未出现异常交易的情况。本报告期内，本公司所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量未超过该证券当日成交量的 5%。

## 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

上半年，政策预期不稳定导致市场出现较大波动。一季度，前 2 个月，经济延续去年四季度以来的温和回升的趋势，外汇占款增长较快，央行推出 SL0，货币市场流动性宽松，市场呈现股债齐涨的状态。然而，春节之后，房价过快上涨，引发政策收紧，国五条出台，此后央票重启，监管层加强金融机构表外业务的监管等一系列动作。5 月份，外汇占款增量减少，叠加季节因素以及监管因素导致 6 月份资金面异常紧张，市场呈现股债双杀的走势。从整个上半年情况来看，国债金融债收益率曲线呈现平坦化变动，7 年以上收益率下行，3 年以内收益率上行。信用利差收窄，城投债表现最好，与产业债利差大幅收窄，而产业债个券表现差异较大。

上半年四季逐渐减持信用债，减持可转债，降低组合杠杆。

### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期本基金净值增长率为 5.64%，业绩比较基准增长率为 3.00%。

## 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

下半年，全球经济仍然没有明显起色，美联储退出 QE 的步伐是市场关注的重点。中国经济进一步下滑的可能性比较大，人民币从升值转向双向波动使得资本流入减少。三季度，央行维持中性偏谨慎货币政策，逆回购估计暂时不会出现，结合资本流入减少，资金面将呈现紧平衡状态，预计三季度银行间 7 天回购利率均值在 4%左右。在资金成本偏高同时基本面利好的情况下，收益率曲线较为平坦，同时收益率继续下行空间受到抑制。信用利差处于较低水平，但是驱动信用利差的因素，包括流动性风险以及信用风险已经恶化，最大的利好——供给比较少已经得到体现，因此，信用利差存在上行动能。可转债的机会还需等待，在企业盈利下滑以及资金偏紧的环境里难以出现趋势机会。

四季收益将择机减持低评级信用债，短期内维持偏低的转债仓位，如果新股启动，将有选择参与新股申购。

## 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

### 4.6.1 参与估值流程各方及人员（或小组）的职责分工、专业胜任能力和相关工作经历

#### 4.6.1.1 职责分工

(1) 参与估值小组成员为 4 人，分别是公司运作部负责人、研究部负责人、风险管理部负责人和法律合规部负责人，组长由运作部负责人担任。

(2) 各部门负责人也可推荐代表各部门参与估值小组的成员，如需更换，由相应部门负责人

提出。小组成员需经运作部主管副总批准同意。

#### 4.6.1.2 专业胜任能力及相关工作经历

小组成员由具有多年从事估值运作、证券行业研究、风险管理及熟悉业内法律法规的专家型人员组成。

#### 4.6.2 基金经理参与或决定估值的程度

本公司基金经理参与讨论估值原则及方法，但不参与最终估值决策。

#### 4.6.3 参与估值流程各方之间存在的任何重大利益冲突

参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

#### 4.6.4 已签约的与估值相关的任何定价服务的性质与程度

尚无已签约的任何定价服务。本基金所采用的估值流程及估值结果均已经过会计师事务所鉴证，并经托管银行复核确认。

### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金已达到利润分配标准，本报告期内进行了两次利润分配。

2013 年 1 月 14 日刊登了第六次分红公告，每 10 份基金份额派发红利 0.38 元。共计派发红利 91,331,552.44 元，权益登记日为 2013 年 1 月 18 日。

2013 年 4 月 16 日刊登了第七次分红公告，每 10 份基金份额派发红利 0.30 元。共计派发红利 72,103,849.33 元，权益登记日为 2012 年 4 月 22 日。

## § 5 托管人报告

### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

在托管工银瑞信四季收益债券型证券投资基金的过程中，本基金托管人—中国农业银行股份有限公司严格遵守《证券投资基金法》等相关法律法规的规定以及《工银瑞信四季收益债券型证券投资基金基金合同》、《工银瑞信四季收益债券型证券投资基金托管协议》的约定，对工银瑞信四季收益债券型证券投资基金管理人—工银瑞信基金管理有限公司 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，没有从事任何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

本托管人认为，工银瑞信基金管理有限公司在工银瑞信四季收益债券型证券投资基金的投资

运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等问题上，不存在损害基金份额持有人利益的行为；在报告期内，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 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人认为，工银瑞信基金管理有限公司的信息披露事务符合《证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定，基金管理人所编制和披露的工银瑞信四季收益债券型证券投资基金半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、投资组合报告等信息真实、准确、完整，未发现有损害基金持有人利益的行为。

## § 6 半年度财务会计报告（未经审计）

### 6.1 资产负债表

会计主体：工银瑞信四季收益债券型证券投资基金

报告截止日：2013 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 资产              | 附注号        | 本期末<br>2013 年 6 月 30 日         | 上年度末<br>2012 年 12 月 31 日         |
|-----------------|------------|--------------------------------|----------------------------------|
| <b>资产：</b>      |            |                                |                                  |
| 银行存款            | 6.4.7.1    | 4,921,394.36                   | 24,745,787.04                    |
| 结算备付金           |            | 93,289,294.38                  | 73,526,630.18                    |
| 存出保证金           |            | 278,258.76                     | 313,183.92                       |
| 交易性金融资产         | 6.4.7.2    | 3,687,434,452.70               | 4,814,452,651.45                 |
| 其中：股票投资         |            | -                              | -                                |
| 基金投资            |            | -                              | -                                |
| 债券投资            |            | 3,687,434,452.70               | 4,814,452,651.45                 |
| 资产支持证券投资        |            | -                              | -                                |
| 衍生金融资产          | 6.4.7.3    | -                              | -                                |
| 买入返售金融资产        | 6.4.7.4    | 70,100,260.15                  | -                                |
| 应收证券清算款         |            | 85,516,640.05                  | 95,168,568.36                    |
| 应收利息            | 6.4.7.5    | 68,745,524.93                  | 115,955,027.88                   |
| 应收股利            |            | -                              | -                                |
| 应收申购款           |            | -                              | -                                |
| 递延所得税资产         |            | -                              | -                                |
| 其他资产            | 6.4.7.6    | -                              | -                                |
| 资产总计            |            | 4,010,285,825.33               | 5,124,161,848.83                 |
| <b>负债和所有者权益</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2013 年 6 月 30 日</b> | <b>上年度末<br/>2012 年 12 月 31 日</b> |
| <b>负债：</b>      |            |                                |                                  |
| 短期借款            |            | -                              | -                                |

|               |          |                  |                  |
|---------------|----------|------------------|------------------|
| 交易性金融负债       |          | -                | -                |
| 衍生金融负债        | 6.4.7.3  | -                | -                |
| 卖出回购金融资产款     |          | 1,452,310,452.30 | 2,455,757,839.00 |
| 应付证券清算款       |          | 27,911,784.99    | 113,411,709.38   |
| 应付赎回款         |          | -                | -                |
| 应付管理人报酬       |          | 1,250,864.00     | 1,291,836.67     |
| 应付托管费         |          | 416,954.68       | 430,612.22       |
| 应付销售服务费       |          | -                | -                |
| 应付交易费用        | 6.4.7.7  | 14,204.72        | 18,490.60        |
| 应交税费          |          | -                | -                |
| 应付利息          |          | 695,725.18       | 2,112,722.52     |
| 应付利润          |          | -                | -                |
| 递延所得税负债       |          | -                | -                |
| 其他负债          | 6.4.7.8  | 2,777,597.23     | 1,964,490.68     |
| 负债合计          |          | 1,485,377,583.10 | 2,574,987,701.07 |
| <b>所有者权益：</b> |          |                  |                  |
| 实收基金          | 6.4.7.9  | 2,403,461,626.69 | 2,403,461,626.69 |
| 未分配利润         | 6.4.7.10 | 121,446,615.54   | 145,712,521.07   |
| 所有者权益合计       |          | 2,524,908,242.23 | 2,549,174,147.76 |
| 负债和所有者权益总计    |          | 4,010,285,825.33 | 5,124,161,848.83 |

注：1、报告截止日 2013 年 06 月 30 日，基金份额净值 1.051 元，基金份额总额 2,403,461,626.69 份。

2、本基金基金合同生效日为 2011 年 02 月 10 日。

## 6.2 利润表

会计主体：工银瑞信四季收益债券型证券投资基金

本报告期：2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目               | 附注号      | 本期<br>2013 年 1 月 1 日至<br>2013 年 6 月 30 日 | 上年度可比期间<br>2012 年 1 月 1 日至<br>2012 年 6 月 30 日 |
|------------------|----------|--|---|
| <b>一、收入</b>      |          | 185,232,631.07                           | 274,297,374.28                                |
| 1.利息收入           |          | 94,936,782.46                            | 98,583,223.03                                 |
| 其中：存款利息收入        | 6.4.7.11 | 982,682.47                               | 1,131,257.58                                  |
| 债券利息收入           |          | 93,551,651.66                            | 97,451,965.45                                 |
| 资产支持证券利息收入       |          | -  | -   |
| 买入返售金融资产收入       |          | 402,448.33                               | -   |
| 其他利息收入           |          | -  | -   |
| 2.投资收益（损失以“-”填列） |          | 131,483,723.05                           | 64,666,742.59                                 |
| 其中：股票投资收益        | 6.4.7.12 | 745,535.84                               | 10,517,741.12                                 |
| 基金投资收益           |          | -  | -   |
| 债券投资收益           | 6.4.7.13 | 130,738,187.21                           | 54,149,001.47                                 |



|                            |            |                |                |
|----------------------------|------------|----------------|----------------|
| 资产支持证券投资收益                 |            | -              | -              |
| 衍生工具收益                     | 6.4.7.14   | -              | -              |
| 股利收益                       | 6.4.7.15   | -              | -              |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      | 6.4.7.16   | -41,187,874.44 | 111,047,408.66 |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列）          |            | -              | -              |
| 5.其他收入（损失以“-”号填列）          | 6.4.7.17   | -              | -              |
| <b>减：二、费用</b>              |            | 46,063,134.83  | 47,977,184.32  |
| 1. 管理人报酬                   | 6.4.10.2.1 | 7,559,092.76   | 7,391,979.06   |
| 2. 托管费                     | 6.4.10.2.2 | 2,519,697.60   | 2,463,992.98   |
| 3. 销售服务费                   |            | -              | -              |
| 4. 交易费用                    | 6.4.7.18   | 43,242.37      | 273,681.20     |
| 5. 利息支出                    |            | 35,189,049.17  | 37,387,878.23  |
| 其中：卖出回购金融资产支出              |            | 35,189,049.17  | 37,387,878.23  |
| 6. 其他费用                    | 6.4.7.19   | 752,052.93     | 459,652.85     |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |            | 139,169,496.24 | 226,320,189.96 |
| 减：所得税费用                    |            | -              | -              |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |            | 139,169,496.24 | 226,320,189.96 |

注：本基金基金合同生效日为 2011 年 02 月 10 日。

### 6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：工银瑞信四季收益债券型证券投资基金

本报告期：2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目                                | 本期<br>2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日 |                 |                  |
|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------|------------------|
|                                   | 实收基金                                  | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
| 一、期初所有者权益（基金净值）                   | 2,403,461,626.69                      | 145,712,521.07  | 2,549,174,147.76 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）          | -                                     | 139,169,496.24  | 139,169,496.24   |
| 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） | -                                     | -               | -                |
| 其中：1. 基金申购款                       | -                                     | -               | -                |
| 2. 基金赎回款                          | -                                     | -               | -                |
| 四、本期向基金份额持                        | -                                     | -163,435,401.77 | -163,435,401.77  |



易后通过证券交易所转让基金份额，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集 2,402,315,442.22 元，业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字(2011)第 031 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《工银瑞信四季收益债券型证券投资基金基金合同》于 2011 年 2 月 10 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 2,403,461,626.69 份基金份额，其中认购资金利息折合 1,146,184.47 份基金份额。本基金的基金管理人为工银瑞信基金管理有限公司，基金托管人为中国农业银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《工银瑞信四季收益债券型证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金的投资范围包括具有良好流动性的企业债、公司债、短期融资券、地方政府债、商业银行金融债与次级债、可转换债券（含分离交易的可转换债券）、资产支持证券、债券回购、国债、中央银行票据、政策性金融债、银行存款等固定收益类资产，股票和权证等权益类资产，以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。法律法规或监管机构以后允许基金投资的其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。本基金投资组合资产配置范围为：债券等固定收益类资产占基金资产的比例不低于 80%；其中公司债、企业债、短期融资券、商业银行金融债与次级债、企业资产支持证券、可转换债券（含分离交易的可转换债券）等企业机构发行的债券占基金固定收益类资产的比例不低于 80%；股票等权益类资产占基金资产的比例不超过 20%。本基金转换为开放式基金（LOF）以后，基金持有现金及到期日在一年以内的政府债券占基金资产净值的比例不低于 5%。本基金可以通过参与新股申购、增发新股、可转换债券转股票、权证行权以及要约收购类股票套利等低风险的投资方式来提高基金收益水平，但此类投资比例不超过基金资产的 20%。本基金的业绩比较基准为三年期定期存款利率+1.8%。

#### 6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、中国证监会公告[2010]5 号《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〉》、中国证券业协会于 2007 年 5 月 15 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《工银瑞信四季收益债券型证券投资基金基金合同》和中国证券监督管理委员会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

#### 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

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 2013 年 6 月 30 日的财务状况以及 2013 年上半年的经营成果和净值变动情况等有关信息。

#### 6.4.4 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。

#### 6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期无需要说明的会计政策变更。

##### 6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无需要说明的会计估计变更。

##### 6.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无需要说明的差错更正事项。

#### 6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78号《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2005]102号《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、财税[2005]107号《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(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) 基金买卖股票、债券的差价收入暂免征营业税和企业所得税。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入，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。对基金取得的股票的股息、红利收入，由上市公司在向基金派发股息、红利时暂减按 50% 计入个人应纳税所得额，依照现行税法规定即 20% 代扣代缴个人所得税，暂不征收企业所得税。自 2013 年 1 月 1 日起，对证券投资基金从上市公司分配取得的股息红利所得，按照持股期限在 1 个月以内（含 1 个月）的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂减按 25% 计入应纳税所得额，上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税。

(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。

#### 6.4.7 重要财务报表项目的说明

##### 6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

| 项目             | 本期末<br>2013 年 6 月 30 日 |
|----------------|------------------------|
| 活期存款           | 4,921,394.36           |
| 定期存款           | -                      |
| 其中：存款期限 1-3 个月 | -                      |
| 其他存款           | -                      |
| 合计             | 4,921,394.36           |

注：本基金本报告期末投资于定期存款。

#### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目     | 本期末<br>2013 年 6 月 30 日 |                  |               |
|--------|------------------------|------------------|---------------|
|        | 成本                     | 公允价值             | 公允价值变动        |
| 股票     | -                      | -                | -             |
| 债券     | 交易所市场                  | 2,423,176,641.58 | 12,537,811.12 |
|        | 银行间市场                  | 1,252,318,824.83 | -598,824.83   |
|        | 合计                     | 3,675,495,466.41 | 11,938,986.29 |
| 资产支持证券 | -                      | -                | -             |
| 基金     | -                      | -                | -             |
| 其他     | -                      | -                | -             |
| 合计     | 3,675,495,466.41       | 3,687,434,452.70 | 11,938,986.29 |

#### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末未持有衍生金融资产/负债。

#### 6.4.7.4 买入返售金融资产

##### 6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

单位：人民币元

| 项目         | 本期末<br>2013 年 6 月 30 日 |           |
|------------|------------------------|-----------|
|            | 账面余额                   | 其中：买断式逆回购 |
| 买入返售证券     | 30,000,000.00          | -         |
| 买入返售证券_银行间 | 40,100,260.15          | -         |
| 合计         | 70,100,260.15          | -         |

##### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本期末无买断式逆回购交易，也无在买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 |
|----|-----|
|    |     |

|            | 2013 年 6 月 30 日 |
|------------|-----------------|
| 应收活期存款利息   | 17,291.16       |
| 应收定期存款利息   | -               |
| 应收其他存款利息   | -               |
| 应收结算备付金利息  | 41,980.20       |
| 应收债券利息     | 68,565,230.44   |
| 应收买入返售证券利息 | 120,897.93      |
| 应收申购款利息    | -               |
| 其他         | 125.20          |
| 合计         | 68,745,524.93   |

注：“其他”为应收结算保证金利息。

#### 6.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末未持有其他资产。

#### 6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2013 年 6 月 30 日 |
|-------------|------------------------|
| 交易所市场应付交易费用 | 2,731.69               |
| 银行间市场应付交易费用 | 11,473.03              |
| 合计          | 14,204.72              |

#### 6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2013 年 6 月 30 日 |
|-------------|------------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | 250,000.00             |
| 应付赎回费       | -                      |
| 应交企业债税金     | 2,295,385.16           |
| 预提审计费       | 44,630.98              |
| 预提信息披露费     | 148,765.71             |
| 预提账户维护费     | 9,000.00               |
| 预提上市费       | 29,752.78              |
| 其他          | 62.60                  |
| 合计          | 2,777,597.23           |

#### 6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

| 项目 | 本期<br>2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日 |      |
|----|---------------------------------------|------|
|    | 基金份额（份）                               | 账面金额 |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 上年度末          | 2,403,461,626.69 | 2,403,461,626.69 |
| 本期申购          | -                | -                |
| 本期赎回(以“-”号填列) | -                | -                |
| 本期末           | 2,403,461,626.69 | 2,403,461,626.69 |

注：“本期申购”中包含红利再投、转换入份额及金额，“本期赎回”中包含转出份额及金额。

#### 6.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

| 项目             | 已实现部分           | 未实现部分          | 未分配利润合计         |
|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 上年度末           | 92,585,660.34   | 53,126,860.73  | 145,712,521.07  |
| 本期利润           | 180,357,370.68  | -41,187,874.44 | 139,169,496.24  |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -               | -              | -               |
| 其中：基金申购款       | -               | -              | -               |
| 基金赎回款          | -               | -              | -               |
| 本期已分配利润        | -163,435,401.77 | -              | -163,435,401.77 |
| 本期末            | 109,507,629.25  | 11,938,986.29  | 121,446,615.54  |

#### 6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2013年1月1日至2013年6月30日 |
|-----------|----------------------------|
| 活期存款利息收入  | 250,275.35                 |
| 定期存款利息收入  | -                          |
| 其他存款利息收入  | -                          |
| 结算备付金利息收入 | 730,303.85                 |
| 其他        | 2,103.27                   |
| 合计        | 982,682.47                 |

注：“其他”为结算保证金利息收入。

#### 6.4.7.12 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

| 项目         | 本期<br>2013年1月1日至2013年6月30日 |
|------------|----------------------------|
| 卖出股票成交总额   | 3,000,528.09               |
| 减：卖出股票成本总额 | 2,254,992.25               |
| 买卖股票差价收入   | 745,535.84                 |

#### 6.4.7.13 债券投资收益

单位：人民币元

| 项目                  | 本期<br>2013年1月1日至2013年6月30日 |
|---------------------|----------------------------|
| 卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总 | 4,483,257,117.01           |

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| 额                      |                  |
| 减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额 | 4,211,216,616.80 |
| 减：应收利息总额               | 141,302,313.00   |
| 债券投资收益                 | 130,738,187.21   |

#### 6.4.7.14 衍生工具收益

本基金本报告期无衍生工具收益。

#### 6.4.7.15 股利收益

本基金本报告期无股利收益。

#### 6.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称       | 本期<br>2013年1月1日至2013年6月30日 |
|------------|----------------------------|
| 1. 交易性金融资产 | -41,187,874.44             |
| ——股票投资     | -                          |
| ——债券投资     | -41,187,874.44             |
| ——资产支持证券投资 | -                          |
| 2. 衍生工具    | -                          |
| ——权证投资     | -                          |
| 3. 其他      | -                          |
| 合计         | -41,187,874.44             |

#### 6.4.7.17 其他收入

本基金本报告期无其他收入。

#### 6.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2013年1月1日至2013年6月30日 |
|-----------|----------------------------|
| 交易所市场交易费用 | 25,093.27                  |
| 银行间市场交易费用 | 18,149.10                  |
| 合计        | 43,242.37                  |

#### 6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

| 项目    | 本期<br>2013年1月1日至2013年6月30日 |
|-------|----------------------------|
| 审计费用  | 44,630.98                  |
| 信息披露费 | 148,765.71                 |



|          |            |
|----------|------------|
| 分红手续费    | 490,306.16 |
| 上市年费     | 29,752.78  |
| 银行费用     | 15,697.30  |
| 银行间账户维护费 | 22,500.00  |
| 其他       | 400.00     |
| 合计       | 752,052.93 |

#### 6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的重大或有事项。

##### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

本基金的基金管理人于 2013 年 7 月 12 日宣告 2013 年第 3 次分红，向截至 2013 年 07 月 05 日止在本基金注册登记机构中国证券登记结算有限责任公司登记在册的本基金全体基金份额持有人，按每 10 份基金份额派发红利 0.290 元。

#### 6.4.9 关联方关系

##### 6.4.9.1 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

本报告期与本基金存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

##### 6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

| 关联方名称        | 与本基金的关系        |
|--------------|----------------|
| 工银瑞信基金管理有限公司 | 基金管理人、基金销售机构   |
| 中国农业银行股份有限公司 | 基金托管人、基金销售机构   |
| 中国工商银行股份有限公司 | 基金管理人股东、基金销售机构 |

注：1、本报告期本基金关联方未发生变化。

2、以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行交易。

##### 6.4.10.2 关联方报酬

###### 6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目 | 本期                              | 上年度可比期间                         |
|----|---------------------------------|---------------------------------|
|    | 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日 | 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日 |
|    |                                 |                                 |

|                 |              |              |
|-----------------|--------------|--------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费  | 7,559,092.76 | 7,391,979.06 |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 1,964,250.47 | 2,029,359.29 |

注：1、基金管理费按前一日的基金资产净值的 0.60% 的年费率计提，计算方法如下：

$$H = E \times 0.60\% / \text{当年实际天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

2、基金管理费每日计提，按月支付。

#### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目             | 本期                              | 上年度可比期间                         |
|----------------|---------------------------------|---------------------------------|
|                | 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日 | 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日 |
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 2,519,697.60                    | 2,463,992.98                    |

注：1、基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.20% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.20\% / \text{当年实际天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

2、基金托管费每日计提，按月支付。

#### 6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

单位：人民币元

| 本期                              |               |      |       |      |                |            |
|---------------------------------|---------------|------|-------|------|----------------|------------|
| 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日 |               |      |       |      |                |            |
| 银行间市场交易的各关联方名称                  | 债券交易金额        |      | 基金逆回购 |      | 基金正回购          |            |
|                                 | 基金买入          | 基金卖出 | 交易金额  | 利息收入 | 交易金额           | 利息支出       |
| 中国农业银行股份有限公司                    | 10,040,573.01 | -    | -     | -    | -              | -          |
| 上年度可比期间                         |               |      |       |      |                |            |
| 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日 |               |      |       |      |                |            |
| 银行间市场交易的各关联方名称                  | 债券交易金额        |      | 基金逆回购 |      | 基金正回购          |            |
|                                 | 基金买入          | 基金卖出 | 交易金额  | 利息收入 | 交易金额           | 利息支出       |
| 中国农业银行股份有限公司                    | -             | -    | -     | -    | 180,000,000.00 | 139,232.87 |

**6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况****6.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况**

本基金的管理人在本报告期内与上年度可比期间均未运用固有资金投资本基金。

**6.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况**

本基金除基金管理人之外的其他关联方在本报告期末与上年度末均未投资本基金。

**6.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入**

单位：人民币元

| 关联方名称        | 本期<br>2013年1月1日至2013年6月30日 |            | 上年度可比期间<br>2012年1月1日至2012年6月30日 |            |
|--------------|----------------------------|------------|---------------------------------|------------|
|              | 期末余额                       | 当期利息收入     | 期末余额                            | 当期利息收入     |
| 中国农业银行股份有限公司 | 4,921,394.36               | 250,275.35 | 18,620,257.75                   | 324,367.64 |

**6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况**

本基金在本报告期和上年度可比期间内均未在承销期内参与关联方承销证券。

**6.4.10.7 其他关联交易事项的说明**

无。

**6.4.11 利润分配情况**

单位：人民币元

| 序号 | 权益登记日      | 除息日        |            | 每10份<br>基金份额分红<br>数 | 现金形式<br>发放总额   | 再投资形式<br>发放总额 | 本期利润分配<br>合计   | 备注 |
|----|------------|------------|------------|---------------------|----------------|---------------|----------------|----|
|    |            | 场内         | 场外         |                     |                |               |                |    |
| 1  | 2013年4月22日 | 2013年4月23日 | 2013年4月22日 | 0.300               | 72,103,849.33  | -             | 72,103,849.33  |    |
| 2  | 2013年1月18日 | 2013年1月21日 | 2013年1月18日 | 0.380               | 91,331,552.44  | -             | 91,331,552.44  |    |
| 合计 |            |            |            | 0.680               | 163,435,401.77 | -             | 163,435,401.77 |    |

## 6.4.12 期末（2013 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

### 6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本报告期末未持有因新发/增发证券而流通受限的证券。

### 6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌股票。

### 6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

#### 6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本报告期末无银行间正回购余额，因此没有作为抵押的债券。

#### 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2013 年 06 月 30 日止，基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额 1,452,310,452.30 元，于 7 月 1 日、7 月 4 日、7 月 5 日、7 月 11 日和 9 月 23 日到期。本基金在回购期内持有的证券交易所交易的债券或在新质押式回购下转入质押库的债券，按证券交易所规定的比例折算为标准券后，不低于债券回购交易的余额。

## 6.4.13 金融工具风险及管理

### 6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常经营活动中涉及的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金管理人的风险管理机构由董事会下属的公司治理与风险控制委员会、督察长、公司风险管理委员会、法律合规部、风险管理部以及各个业务部门组成。

公司实行全面、系统的风险管理，风险管理覆盖公司所有战略环节、业务环节和操作环节。同时制定了系统化的风险管理程序，对风险管理的整个流程进行评估和改进。公司构建了分工明确、相互协作、彼此牵制的风险管理组织结构，形成了由四大防线共同筑成的风险管理体系：第一道防线由各个业务部门构成，各业务部门总监作为风险责任人，负责制订本部门的作业流程以及风险控制措施；第二道监控防线由公司专属风险管理部门法律合规部和风险管理部构成，法律合规部负责对公司业务的法律合规风险进行监控管理，风险管理部负责对公司投资管理风险和运作风险进行监控管理；第三道防线是由公司经营管理层和风险管理委员会构成，公司管理层通过执行委员会下的风险管理委员会对风险状况进行全面监督并及时制定相应的对策和实施监控措施；在上述这三道风险监控防线中，公司督察长和监察稽核人员对风险控制措施和合规风险情况

进行全面检查、监督，并视所发生问题情节轻重及时反馈给各部门经理、公司总经理、公司治理与风险控制委员会、董事会、监管机构。督察长独立于公司其他业务部门和公司管理层，对内部控制制度的执行情况实行严格检查和及时反馈，并独立报告；第四道监控防线由董事会下属的公司治理与风险控制委员会构成，公司治理与风险控制委员会通过督察长和监察稽核人员的工作，掌握整体风险状况并进行决策。公司治理与风险控制委员会负责检查公司业务的内控制度的实施情况，监督公司对相关法律法规和公司制度的执行。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

#### 6.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金均投资于具有良好信用等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券，不得超过该证券的 10%。

本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小；基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估，以控制相应的信用风险。

##### 6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

| 短期信用评级 | 本期末<br>2013 年 6 月 30 日 | 上年度末<br>2012 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------------|--------------------------|
| A-1    | 289,193,000.00         | -                        |
| A-1 以下 | -                      | -                        |
| 未评级    | -                      | -                        |
| 合计     | 289,193,000.00         | -                        |

注：债券评级分类取自“北方之星”债券投资分析系统。

##### 6.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

| 长期信用评级 | 本期末<br>2013 年 6 月 30 日 | 上年度末<br>2012 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------------|--------------------------|
| AAA    | 388, 446, 506. 00      | 868, 661, 691. 40        |
| AAA 以下 | 2, 790, 519, 946. 70   | 3, 496, 375, 960. 05     |
| 未评级    | -                      | -                        |
| 合计     | 3, 178, 966, 452. 70   | 4, 365, 037, 651. 45     |

注：表中所列示的债券投资为除短期融资券以外的信用债券。

### 6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。本基金投资于一家公司发行的股票市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券不得超过该证券的 10%。本基金所持大部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，因此除小部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余均能以合理价格适时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。

### 6.4.13.4 除卖出回购金融资产款余额 1, 452, 310, 452. 30 元将在 1 个月内到期且计息外，本基金所承担的其他金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

#### 6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。本基金主要投资于债券市场，因此本基金的收入及经营活动的现金流量受到市场利率变化的影响。本基金的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金及债券投资等。本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

## 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>2013<br>年6<br>月<br>30<br>日 | 1个月以内            | 1-3个月 | 3个月-1年          | 1年<br>以<br>内      | 1-5年           | 5年以上           | 不计息              | 合计                |
|-----------------------------------|------------------|-------|-----------------|-------------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|
| 资产                                |                  |       |                 |                   |                |                |                  |                   |
| 银行存款                              | 4,921,394.36     | -     | -               | -                 | -              | -              | -                | 4,921,394.36      |
| 结算备付金                             | 93,289,294.38    | -     | -               | -                 | -              | -              | -                | 93,289,294.38     |
| 存出保证金                             | 278,258.76       | -     | -               | -                 | -              | -              | -                | 278,258.76        |
| 交易性金融资产                           | -                | -     | -328,458,710.00 | -2,639,891,490.45 | 719,084,252.25 | -              | -                | -3,687,434,452.70 |
| 买入返售金融资产                          | 70,100,260.15    | -     | -               | -                 | -              | -              | -                | 70,100,260.15     |
| 应收证券清算款                           | -                | -     | -               | -                 | -              | -              | 85,516,640.05    | 85,516,640.05     |
| 应收利息                              | -                | -     | -               | -                 | -              | -              | 68,745,524.93    | 68,745,524.93     |
| 资产总计                              | 168,589,207.65   | -     | -328,458,710.00 | -2,639,891,490.45 | 719,084,252.25 | 154,262,164.98 | 4,010,285,825.33 |                   |
| 负债                                |                  |       |                 |                   |                |                |                  |                   |
| 卖出回购金融资产款                         | 1,452,310,452.30 | -     | -               | -                 | -              | -              | -                | -1,452,310,452.30 |
| 应付证券清算款                           | -                | -     | -               | -                 | -              | -              | 27,911,784.99    | 27,911,784.99     |

|                             |                   |                 |                   |                   |                  |                   |                  |                   |
|-----------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 应付管理人报酬                     | -                 | -               | -                 | -                 | -                | 1,250,864.00      | 1,250,864.00     |                   |
| 应付托管费                       | -                 | -               | -                 | -                 | -                | 416,954.68        | 416,954.68       |                   |
| 应付交易费用                      | -                 | -               | -                 | -                 | -                | 14,204.72         | 14,204.72        |                   |
| 应付利息                        | -                 | -               | -                 | -                 | -                | 695,725.18        | 695,725.18       |                   |
| 应交税费                        | -                 | -               | -                 | -                 | -                | -                 | -                |                   |
| 其他负债                        | -                 | -               | -                 | -                 | -                | 2,777,597.23      | 2,777,597.23     |                   |
| 负债总计                        | 1,452,310,452.30  | -               | -                 | -                 | -                | 33,067,130.80     | 1,485,377,583.10 |                   |
| 利率敏感度缺口                     | -1,283,721,244.65 | -328,458,710.00 | -2,639,891,490.45 | 719,084,252.25    | 121,195,034.18   | 82,524,908,242.23 |                  |                   |
| 上年度末<br>2012年<br>12月<br>31日 | 1个月以内             | 1-3个月           | 3个月-1年            | 1年以内              | 1-5年             | 5年以上              | 不计息              | 合计                |
| 资产                          |                   |                 |                   |                   |                  |                   |                  |                   |
| 银行存款                        | 24,745,787.04     | -               | -                 | -                 | -                | -                 | -                | 24,745,787.04     |
| 结算备付金                       | 73,526,630.18     | -               | -                 | -                 | -                | -                 | -                | 73,526,630.18     |
| 存出保证金                       | -                 | -               | -                 | -                 | -                | -                 | 313,183.92       | 313,183.92        |
| 交易性金融资产                     | -                 | -22,880,000.00  | 30,390,900.00     | -2,832,744,426.90 | 1,928,437,324.55 | -                 | -                | -4,814,452,651.45 |
| 应收                          | -                 | -               | -                 | -                 | -                | -                 | 95,168,568.36    | 95,168,568.36     |



|           |                   |               |               |                   |                  |                 |                   |
|-----------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------------|
| 证券清算款     |                   |               |               |                   |                  |                 |                   |
| 应收利息      | -                 | -             | -             | -                 | -                | -115,955,027.88 | 115,955,027.88    |
| 资产总计      | 98,272,417.22     | 22,880,000.00 | 30,390,900.00 | -2,832,744,426.90 | 1,928,437,324.55 | 211,436,780.16  | 5,124,161,848.83  |
| 负债        |                   |               |               |                   |                  |                 |                   |
| 卖出回购金融资产款 | 2,455,757,839.00  | -             | -             | -                 | -                | -               | -2,455,757,839.00 |
| 应付证券清算款   | -                 | -             | -             | -                 | -                | -113,411,709.38 | 113,411,709.38    |
| 应付管理人报酬   | -                 | -             | -             | -                 | -                | 1,291,836.67    | 1,291,836.67      |
| 应付托管费     | -                 | -             | -             | -                 | -                | 430,612.22      | 430,612.22        |
| 应付交易费用    | -                 | -             | -             | -                 | -                | 18,490.60       | 18,490.60         |
| 应付利息      | -                 | -             | -             | -                 | -                | 2,112,722.52    | 2,112,722.52      |
| 应交税费      | -                 | -             | -             | -                 | -                | -               | -                 |
| 其他负债      | -                 | -             | -             | -                 | -                | 1,964,490.68    | 1,964,490.68      |
| 负债总计      | 2,455,757,839.00  | 0.00          | 0.00          | -                 | 0.00             | 119,229,862.07  | 2,574,987,701.07  |
| 利率敏感度缺口   | -2,357,485,421.78 | 22,880,000.00 | 30,390,900.00 | -2,832,744,426.90 | 1,928,437,324.55 | 92,206,918.09   | 2,549,174,147.76  |

注：表中所示为本基金资产及交易形成负债的公允价值，并按照合约规定的重新定价日或到期日孰早者进行分类。

#### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

|    |                                    |                                 |                        |
|----|------------------------------------|---------------------------------|------------------------|
| 假设 | 1、该利率敏感性分析基于本基金报表日的利率风险状况；         |                                 |                        |
|    | 2、假定所有期限的利率均以相同幅度变动 25 个基点，其他变量不变； |                                 |                        |
|    | 3、此项影响并未考虑管理层为降低利率风险而可能采取的风险管理活动。  |                                 |                        |
| 分析 | 相关风险变量的变动                          | 对资产负债表日基金资产净值的<br>影响金额（单位：人民币元） |                        |
|    |                                    | 本期末（2013 年 6 月 30 日）            | 上年度末（2012 年 12 月 31 日） |
|    | 利率增加 25 基准点                        | -23,773,532.09                  | -42,567,646.88         |
|    | 利率减少 25 基准点                        | 24,053,690.16                   | 43,167,072.58          |

#### 6.4.13.4.2 外汇风险

无。

#### 6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险主要为市场价格风险，市场价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低市场价格风险，并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

##### 6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

| 项目           | 本期末<br>2013 年 6 月 30 日 |                          | 上年度末<br>2012 年 12 月 31 日 |                       |
|--------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|
|              | 公允价值                   | 占基金<br>资产净<br>值比例<br>(%) | 公允价值                     | 占基金资<br>产净值比<br>例 (%) |
| 交易性金融资产—股票投资 | -                      | -                        | -                        | -                     |
| 交易性金融资产—基金投资 | -                      | -                        | -                        | -                     |
| 交易性金融资产—债券投资 | 3,687,434,452.70       | 146.04                   | 4,814,452,651.45         | 188.86                |
| 衍生金融资产—权证投资  | -                      | -                        | -                        | -                     |
| 其他           | -                      | -                        | -                        | -                     |
| 合计           | 3,687,434,452.70       | 146.04                   | 4,814,452,651.45         | 188.86                |

注：本基金投资于债券类资产（含可转换债券）的比例不低于基金资产的 80%，投资于股票等权益类证券的比例不超过基金资产的 20%，现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。

#### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

|    |  |                             |                        |
|----|--|-----------------------------|------------------------|
| 假设 | 1、假定本基金的业绩比较基准变化 5%，其他变量不变；                  |                             |                        |
|    | 2、用期末时点比较基准浮动 5%基金资产净值相应变化来估测组合市场价格风险；       |                             |                        |
|    | 3、Beta 系数是根据组合的净值数据和基准指数数据回归得出，反映了基金和基准的相关性。 |                             |                        |
| 分析 | 相关风险变量的变动                                    | 对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元） |                        |
|    |  | 本期末（2013 年 6 月 30 日）        | 上年度末（2012 年 12 月 31 日） |
|    | 业绩比较基准增加 5%                                  | -23,880,548.12              | 22,072,702.07          |
|    | 业绩比较基准减少 5%                                  | 23,880,548.12               | -22,072,702.07         |

#### 6.4.13.4.4 采用风险价值法管理风险

无。

#### 6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的其他重要事项。

## § 7 投资组合报告

### 7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

| 序号 | 项目                | 金额               | 占基金总资产的比例 (%) |
|----|-------------------|------------------|---------------|
| 1  | 权益投资              | -                | -             |
|    | 其中：股票             | -                | -             |
| 2  | 固定收益投资            | 3,687,434,452.70 | 91.95         |
|    | 其中：债券             | 3,687,434,452.70 | 91.95         |
|    | 资产支持证券            | -                | -             |
| 3  | 金融衍生品投资           | -                | -             |
| 4  | 买入返售金融资产          | 70,100,260.15    | 1.75          |
|    | 其中：买断式回购的买入返售金融资产 | -                | -             |
| 5  | 银行存款和结算备付金合计      | 98,210,688.74    | 2.45          |
| 6  | 其他各项资产            | 154,540,423.74   | 3.85          |
| 7  | 合计                | 4,010,285,825.33 | 100.00        |

注：由于四舍五入的原因公允价值占基金总资产的比例分项之和与合计可能有尾差。

### 7.2 期末按行业分类的股票投资组合

本基金本报告期末未持有股票。

### 7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

本基金本报告期末未持有股票。

### 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

#### 7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

| 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  | 600521 | 华海药业 | 2,254,992.25 | 0.09            |

注：1、买入包括基金二级市场上主动的买入、新股、配股、债转股、换股及行权等获得的股票；

2、买入金额按买入成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

#### 7.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

| 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  | 600521 | 华海药业 | 3,000,528.09 | 0.12            |

注：1、卖出主要指二级市场上主动的卖出、换股、要约收购、发行人回购及行权等减少的股票；

2、卖出金额按卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

#### 7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

|              |              |
|--------------|--------------|
| 买入股票成本（成交）总额 | 2,254,992.25 |
| 卖出股票收入（成交）总额 | 3,000,528.09 |

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。

### 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券品种      | 公允价值             | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|-----------|------------------|---------------|
| 1  | 国家债券      | -                | -             |
| 2  | 央行票据      | -                | -             |
| 3  | 金融债券      | 250,271,000.00   | 9.91          |
|    | 其中：政策性金融债 | 219,275,000.00   | 8.68          |
| 4  | 企业债券      | 2,782,410,755.70 | 110.20        |
| 5  | 企业短期融资券   | 289,193,000.00   | 11.45         |
| 6  | 中期票据      | 204,825,000.00   | 8.11          |

|   |     |                  |        |
|---|-----|------------------|--------|
| 7 | 可转债 | 160,734,697.00   | 6.37   |
| 8 | 其他  | -                | -      |
| 9 | 合计  | 3,687,434,452.70 | 146.04 |

注：由于四舍五入的原因公允价值占基金资产净值的比例分项之和与合计可能有尾差。

## 7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券代码    | 债券名称     | 数量（张）     | 公允价值           | 占基金资产净值比例（%） |
|----|---------|----------|-----------|----------------|--------------|
| 1  | 120408  | 12 农发 08 | 1,100,000 | 109,208,000.00 | 4.33         |
| 2  | 1180072 | 11 烟台港债  | 1,000,000 | 100,340,000.00 | 3.97         |
| 3  | 110023  | 民生转债     | 900,000   | 93,555,000.00  | 3.71         |
| 4  | 112031  | 11 晨鸣债   | 748,510   | 77,089,044.90  | 3.05         |
| 5  | 112060  | 12 金风 01 | 740,000   | 76,220,000.00  | 3.02         |

## 7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有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。

## 7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

## 7.9 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

### 7.9.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

本报告期内，本基金未运用股指期货进行投资。

### 7.9.2 本基金投资股指期货的投资政策

本报告期内，本基金未运用股指期货进行投资。

## 7.10 投资组合报告附注

**7.10.1 本基金投资的前十名证券的发行主体本期未出现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。**

**7.10.2 本基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。**

### 7.10.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

| 序号 | 名称 | 金额 |
|----|----|----|
|----|----|----|

|   |         |                |
|---|---------|----------------|
| 1 | 存出保证金   | 278,258.76     |
| 2 | 应收证券清算款 | 85,516,640.05  |
| 3 | 应收股利    | -              |
| 4 | 应收利息    | 68,745,524.93  |
| 5 | 应收申购款   | -              |
| 6 | 其他应收款   | -              |
| 7 | 待摊费用    | -              |
| 8 | 其他      | -              |
| 9 | 合计      | 154,540,423.74 |

#### 7.10.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券代码   | 债券名称 | 公允价值          | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|--------|------|---------------|---------------|
| 1  | 113001 | 中行转债 | 25,027,500.00 | 0.99          |
| 2  | 110015 | 石化转债 | 20,962,200.00 | 0.83          |
| 3  | 110011 | 歌华转债 | 13,010,709.00 | 0.52          |
| 4  | 110016 | 川投转债 | 5,992,888.00  | 0.24          |
| 5  | 113003 | 重工转债 | 2,186,400.00  | 0.09          |

#### 7.10.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有股票。

#### 7.10.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

无。

## § 8 基金份额持有人信息

### 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

| 持有人户数<br>(户) | 户均持有的<br>基金份额 | 持有人结构          |            |                  |            |
|--------------|---------------|----------------|------------|------------------|------------|
|              |               | 机构投资者          |            | 个人投资者            |            |
|              |               | 持有份额           | 占总份<br>额比例 | 持有份额             | 占总份<br>额比例 |
| 30,151       | 79,714.16     | 915,139,296.32 | 38.08%     | 1,488,322,330.37 | 61.92%     |

### 8.2 期末上市基金前十名持有人

| 序号 | 持有人名称 | 持有份额 (份) | 占上市总份额<br>比例 |
|----|-------|----------|--------------|
|----|-------|----------|--------------|

|    |                          |               |       |
|----|--------------------------|---------------|-------|
| 1  | 中意人寿保险有限公司               | 62,765,306.00 | 7.72% |
| 2  | 中国太平洋人寿保险股份有限公司—红利发账户    | 50,016,500.00 | 6.15% |
| 3  | 中国银行股份有限公司企业年金计划—中国农业银行  | 45,732,600.00 | 5.63% |
| 4  | 前海人寿保险股份有限公司—自有资金华泰组合    | 45,000,000.00 | 5.54% |
| 5  | 太平人寿保险有限公司               | 40,020,000.00 | 4.92% |
| 6  | 中意人寿保险有限公司—分红—团体年金       | 29,491,827.00 | 3.63% |
| 7  | 全国社保基金—零零八组合             | 27,250,313.00 | 3.35% |
| 8  | 中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行 | 27,140,742.00 | 3.34% |
| 9  | 中意人寿保险有限公司—万能—团体万能       | 20,467,839.00 | 2.52% |
| 10 | 中新大东方人寿保险有限公司—自有资金       | 20,000,000.00 | 2.46% |

注：以上数据由中国证券登记结算有限公司提供，持有人为场内持有人。

### 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

| 项目               | 持有份额总数（份）  | 占基金总份额比例 |
|------------------|------------|----------|
| 基金管理人所有从业人员持有本基金 | 610,249.82 | 0.03%    |

注：1. 本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本基金份额总量的数量区间为 10 至 50 万份（含）；

2. 本基金的基金经理持有本基金份额总量的数量区间为 0。

## § 9 开放式基金份额变动

单位：份

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| 基金合同生效日（2011年2月10日）基金份额总额 | 2,403,461,626.69 |
| 本报告期期初基金份额总额              | 2,403,461,626.69 |
| 本报告期基金总申购份额               | -                |
| 减：本报告期基金总赎回份额             | -                |
| 本报告期基金拆分变动份额              | -                |
| 本报告期期末基金份额总额              | 2,403,461,626.69 |

注：1、“基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额”含红利再投、转换入份额；

2、“基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额”含转换出份额。

## § 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期，本基金未召开持有人大会。

### 10.2 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

1、基金管理人：

2013 年 2 月 2 日，基金管理人发布公告，自 2013 年 1 月 31 日起，聘任毕万英先生担任副总经理，原副总经理夏洪彬先生离任，转任指数投资总监。

2、基金托管人托管部门：

本报告期，基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

无。

### 10.4 基金投资策略的改变

本报告期内基金投资策略未有改变

### 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金本报告期没有改聘会计师事务所。

### 10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

无。

### 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

#### 10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 交易单元数量 | 股票交易         |              | 应支付该券商的佣金 |            | 备注 |
|------|--------|--------------|--------------|-----------|------------|----|
|      |        | 成交金额         | 占当期股票成交总额的比例 | 佣金        | 占当期佣金总量的比例 |    |
| 安信证券 | 2      | 3,000,528.09 | 100.00%      | 2,731.69  | 100.00%    | -  |

注：1. 券商的选择标准和程序



## (1) 选择标准：注重综合服务能力

a) 券商财务状况良好、经营行为规范、风险管理先进、投资风格与工银瑞信有互补性、在最近一年内无重大违规行为。

b) 券商具有较强的综合研究能力：能及时、全面、定期提供高质量的关于宏观、行业、资本市场、个股分析报告及其他丰富全面的信息咨询服务；有很强的分析能力，能根据工银瑞信所管理基金的特定要求，提供专门研究报告；具有开发量化投资组合模型的能力以及其他综合服务能力。

c) 与其他券商相比，该券商能够提供最佳交易执行和优惠合理的佣金率。

## (2) 选择程序

a) 确定券商数量：根据以上标准对不同券商进行考察、选择和确定。投资研究部门（权益投资部，固定收益部，专户投资部，研究部和中央交易室）根据公司基金规模和服务需求等因素确定对合作券商的数量，每年根据公司经营规模变化及券商评估结果决定是否需要新增或调整合作券商，选定的名单需经主管投资副总和总经理审批同意。

b) 签订委托协议：与被选择的券商签订委托代理协议，明确签定协议双方的公司名称、委托代理期限、佣金率、双方的权利义务等，经签章有效。委托代理协议一式五份，协议双方及证券主管机关各留存一份，工银瑞信法律合规部留存备案，并报相关证券主管机关留存报备。

## 2. 券商的评估，保留和更换程序

(1) 席位的租用期限暂定为一年，合同到期 15 天内，投资研究部门将根据各券商研究在服务期间的综合证券服务质量等情况，进行评估。

(2) 对于符合标准的券商，工银瑞信将与其续约；对于不能达到标准的券商，不与其续约，并根据券商选择标准和程序，重新选择其它经营稳健、研究能力强、综合服务质量高的证券经营机构，租用其交易席位。

(3) 若券商提供的综合证券服务不符合要求，工银瑞信有权按照委托协议规定，提前中止租用其交易席位。

## 10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 债券交易             |              | 债券回购交易            |                | 权证交易 |              |
|------|------------------|--------------|-------------------|----------------|------|--------------|
|      | 成交金额             | 占当期债券成交总额的比例 | 成交金额              | 占当期债券回购成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期权证成交总额的比例 |
| 安信证券 | 4,903,270,694.13 | 100.00%      | 88,295,194,000.00 | 100.00%        | -    | -            |

## 10.8 其他重大事件

| 序号 | 公告事项  | 法定披露方式   | 法定披露日期          |
|----|---|----------|-----------------|
| 1  | 工银瑞信基金管理有限公司关于旗下基金所持债券估值方法调整的公告                           | 公司网站     | 2013 年 6 月 20 日 |
| 2  | 工银瑞信基金管理有限公司关于增加上海利得基金销售有限公司为旗下基金代销机构并实行申购费率优惠的公告         | 三大报、公司网站 | 2013 年 6 月 18 日 |
| 3  | 工银瑞信基金管理有限公司关于增加杭州金观诚基金销售有限公司为旗下基金代销机构并实行申购费率优惠的公告        | 三大报、公司网站 | 2013 年 6 月 3 日  |
| 4  | 工银瑞信基金管理有限公司关于增加大通证券股份有限公司为旗下基金代销机构的公告                    | 三大报、公司网站 | 2013 年 5 月 25 日 |
| 5  | 工银瑞信基金管理有限公司关于增加和讯信息科技有限公司为旗下基金代销机构并实行申购费率优惠的公告           | 三大报、公司网站 | 2013 年 5 月 15 日 |
| 6  | 工银瑞信基金管理有限公司关于增加诺亚正行（上海）基金销售投资顾问有限公司为旗下基金代销机构并实行申购费率优惠的公告 | 三大报、公司网站 | 2013 年 5 月 10 日 |
| 7  | 工银瑞信基金管理有限公司关于增加上海好买基金销售有限公司为旗下基金代销机构并实行申购费率优惠的公告         | 三大报、公司网站 | 2013 年 5 月 3 日  |

|    |   |          |                 |
|----|---|----------|-----------------|
| 8  | 工银瑞信基金管理有限公司关于开通基金直销自助交易系统支付宝支付业务及部分费率优惠的公告       | 三大报、公司网站 | 2013 年 4 月 24 日 |
| 9  | 工银瑞信四季收益债券型证券投资基金第七次分红公告                          | 三大报、公司网站 | 2013 年 4 月 16 日 |
| 10 | 工银瑞信基金管理有限公司关于旗下基金所持债券估值方法调整的公告                   | 公司网站     | 2013 年 2 月 25 日 |
| 11 | 工银瑞信基金管理有限公司关于副总经理变更的公告                           | 三大报、公司网站 | 2013 年 2 月 2 日  |
| 12 | 工银瑞信基金管理有限公司关于开通基金直销手机交易业务的公告                     | 三大报、公司网站 | 2013 年 1 月 29 日 |
| 13 | 工银瑞信基金管理有限公司关于开通网上直销基金组合投资业务的公告                   | 三大报、公司网站 | 2013 年 1 月 26 日 |
| 14 | 工银瑞信基金管理有限公司关于增加杭州数米基金销售有限公司为旗下基金代销机构并实行申购费率优惠的公告 | 三大报、公司网站 | 2013 年 1 月 23 日 |
| 15 | 工银瑞信基金管理有限公司关于增加上海天天基金销售有限公司为旗下基金代销机构并实行申购费率优惠的公告 | 三大报、公司网站 | 2013 年 1 月 21 日 |
| 16 | 工银瑞信四季收益债券型证券投资基金第六次分红公告                          | 三大报、公司网站 | 2013 年 1 月 14 日 |
| 17 | 工银瑞信基金管理有限公司关于开通基金直销自助交易系统银联                      | 三大报、公司网站 | 2013 年 1 月 14 日 |

|  |                |  |  |
|--|----------------|--|--|
|  | 支付业务及部分费率优惠的公告 |  |  |
|--|----------------|--|--|

注：三大报包括中国证券报、上海证券报、证券时报。

## § 11 影响投资者决策的其他重要信息

无。

## § 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准工银瑞信四季收益债券型证券投资基金设立的文件
- 2、《工银瑞信四季收益债券型证券投资基金基金合同》
- 3、《工银瑞信四季收益债券型证券投资基金托管协议》
- 4、《工银瑞信四季收益债券型证券投资基金招募说明书》
- 5、基金管理人业务资格批件和营业执照
- 6、基金托管人业务资格批件和营业执照
- 7、报告期内基金管理人在指定报刊上披露的各项公告

### 12.2 存放地点

基金管理人或基金托管人的办公场所。

### 12.3 查阅方式

投资者可于营业时间查阅，或登录基金管理人网站查阅。

投资者可在营业时间免费查阅。也可在支付工本费后，在合理时间内取得上述文件的复印件。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人——工银瑞信基金管理有限公司。

客户服务中心电话：400-811-9999

网址：www.icbccs.com.cn