

东方金账簿货币市场证券投资基金 2013 年第 3 季度报告

2013 年 9 月 30 日

基金管理人：东方基金管理有限责任公司

基金托管人：中国民生银行股份有限公司

报告送出日期：2013 年 10 月 24 日

§ 1 重要提示

基金管理人的董事会及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责任。

基金托管人中国民生银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2013 年 10 月 21 日复核了本报告中的财务指标、净值表现和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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2013 年 7 月 1 日起至 9 月 30 日止。

§ 2 基金产品概况

基金简称	东方金账簿货币
基金主代码	400005
交易代码	400005
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2006 年 8 月 2 日
报告期末基金份额总额	1,794,641,276.91 份
投资目标	在强调本金安全性、资产充分流动性的前提下，追求稳定的当期收益。
投资策略	本基金以价值分析为基础，以主动式的科学投资管理为手段，把握宏观经济走向与微观经济脉搏，通过以剩余期限为核心的资产配置，充分考虑各类资产的收益性、流动性及风险性特征，追求基金资产稳定的当期收益。
业绩比较基准	银行税后活期利率
风险收益特征	本基金属于证券投资基金中高流动性、低风险的品种，其预期风险和预期收益率均低于股票型基金、混合型基金和债券型基金。
基金管理人	东方基金管理有限责任公司
基金托管人	中国民生银行股份有限公司

§ 3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要财务指标

单位：人民币元

主要财务指标	报告期(2013 年 7 月 1 日-2013 年 9 月 30 日)
1. 本期已实现收益	20,123,207.62
2. 本期利润	20,123,207.62
3. 期末基金资产净值	1,794,641,276.91

注：①本基金无持有人认购或交易基金的各项费用。

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，由于货币市场基金采用摊余成本法核算，因此，公允价值变动收益为零，本期已实现收益和本期利润的金额相等。

3.2 基金净值表现

3.2.1 本报告期基金份额净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	净值收益率 ①	净值收益率 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
过去三个月	1.1151%	0.0021%	0.0882%	0.0000%	1.0269%	0.0021%

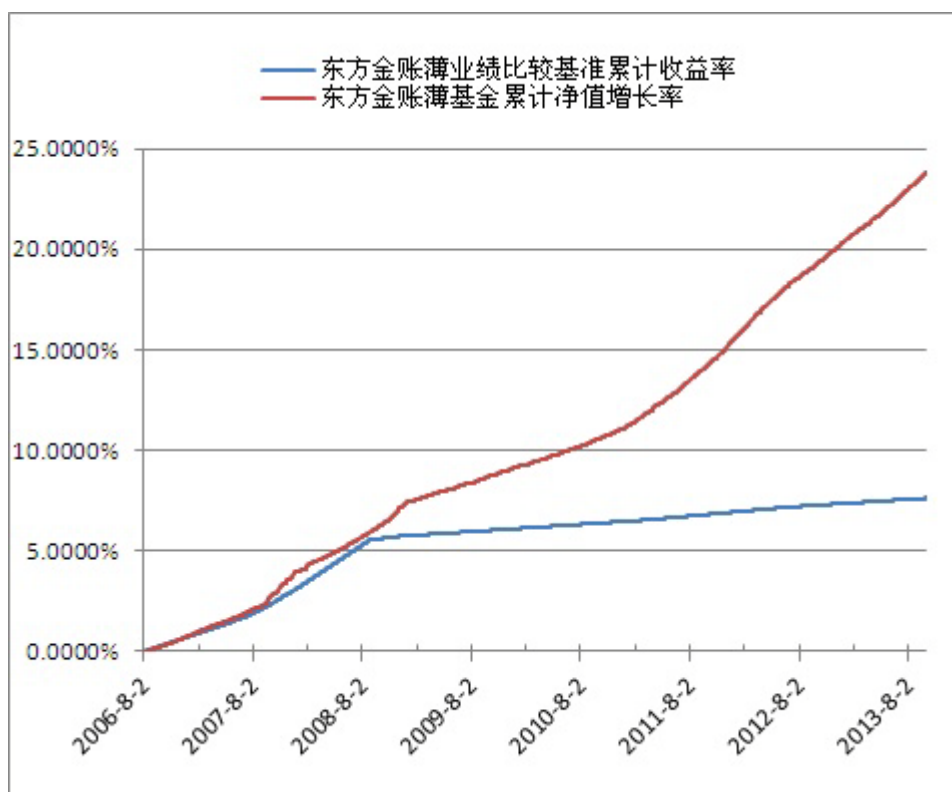
注：本基金每日分配收益，按月结转份额。

3.2.2 自基金合同生效以来基金累计净值收益率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

东方金账簿货币市场证券投资基金

累计份额净值收益率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

（2006 年 8 月 2 日至 2013 年 9 月 30 日）



注：本基金建仓期为 6 个月，建仓期结束时各项资产配置比例符合合同规定。

§ 4 管理人报告

4.1 基金经理（或基金经理小组）简介

姓名	职务	任本基金的基金经理期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
王丹丹 (女士)	本基金基金经理、固定收益部副总经理、投资决策委员会委员	2010-9-16	—	7 年	中国人民银行研究生部金融学硕士，7 年基金从业经历。2006 年 6 月加盟东方基金管理有限责任公司，曾任债券研究员、债券交易员、东方金账簿货币市场证券投资基金基金经理助理。现任投资决策委员会委员、固定收益部副总经理、东方金账簿货币市场证券投资基金基金经理、东方强化收益债券型证券投资基金基金经理、东方安心收益保本混合

					型证券投资基金基金经理、东方稳健回报债券型证券投资基金基金经理。
姚航（女士）	本基金基金经理	2013-9-25	-	9 年	中国人民大学工商管理硕士，9 年证券从业经历。曾就职于嘉实基金管理有限公司运营部。2010 年 10 月加盟东方基金管理有限责任公司，曾任债券交易员、东方金账簿货币市场证券投资基金基金经理助理，现任东方金账簿货币市场证券投资基金基金经理、东方保本混合型开放式证券投资基金基金经理。

注：①此处的任职日期和离任日期均指在法定信息披露媒体正式公告之日。

②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。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况说明

基金管理人在本报告期内严格遵守《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金管理公司管理办法》及其各项实施准则、《东方金账簿货币市场证券投资基金基金合同》和其他有关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运作基金资产，在严格控制风险的基础上，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。本基金无违法、违规行为。本基金投资组合符合有关法规及基金合同的约定。

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

基金管理人根据中国证监会颁布的《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》（2011 年修订），制定了《东方基金管理有限责任公司公平交易管理制度》。

基金管理人建立了投资决策的内部控制体系和客观的研究方法，各投资组合经理在授权范围内自主决策，各投资组合共享研究平台，在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会。

基金管理人实行集中交易制度，建立公平的交易分配制度，确保各投资组合享有公平的交易执行机会。对于交易所公开竞价交易，基金管理人执行交易系统内的公平交易程序；对于债券一级市场申购、非公开发行股票申购等非集中竞价交易，各投资组合经理在交易前独立地确定各投资组合的交易价格和数量，基金管理人按照价格优先、比例分配的原则对交易结果进行分配；对于银行间交易，按照时间优先、价格优先的原则保证各投资组合获得公平的交易机会。

基金管理人定期对不同投资组合不同时间段的内向交易价差、反向交易情况、异常交易情况进行统计分析，投资组合经理对相关交易情况进行合理性解释并留存记录。

本报告期内，基金管理人严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定，在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动中公平对待不同投资组合，未直接或通过第三方的交易安排在不同投资组合之间进行利益输送。本基金运作符合法律法规和公平交易管理制度规定。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，未发现本基金存在可能导致不公平交易和利益输送的异常交易行为。

本报告期内，未出现涉及本基金的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成交量 5% 的情况。

4.4 报告期内基金的投资策略和业绩表现说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2013 年三季度，美国经济受房地产市场有力支撑持续复苏，失业率稳步下降，欧元区、日本经济也逐步改善。而新兴市场方面受美国 QE 政策退出预期影响，资本加速回流，巴西、印尼等国纷纷选择加息应对。国内方面，企业补库存带动经济小幅反弹，工业增加值同比快速回升，进出口、基建投资增速均实现止跌回升，消费增速保持平稳。通胀方面，CPI 保持温和态势，PPI 持续为负。

三季度债券市场收益率出现较大幅度调整。六月底钱荒之后，商业银行开始主动调整备付，进行资产负债表调整，导致债券配置需求减弱。加之三季度利率债供给放量，利率债收益率陡峭上行，十年国债收益率达 4.13%，创五年以来新高。信用债收益同步上行，但表现略好于利率债，信用利差维持低位。

报告期内，本基金规模恢复至六月底之前的水平，配置上维持存款、逆回购和信用债的基本结构，初期主要配置超短期短融，起到较好的防御效果，后期逐步加大对 SHIBOR 债的配置力度，适度拉长组合久期，整体组合偏离度较上季末有所改善。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

2013 年 7 月 1 日至 9 月 30 日，本基金净值增长率为 1.1151%，业绩比较基准收益率为 0.0882%，高于业绩比较基准 1.0269%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望四季度，由于房地产投资乏力，加之企业补库存动力减弱，预计经济增长的环比动能不强。通胀方面，在翘尾因素影响下，预计 CPI 将再度步入 3 时代，但仍属于正常的季节性波动，整体压力不大。但另一方面美联储量化宽松的退出只是时间问题，QE 减量的时间点和数量的不确定性可能会加大市场的波动，需保持警惕。总体看，预计基本面对四季度债市仍较为有利，我们需要关注资金面是否出现变化，维持组合现有的配置格局，在特定阶段维持杠杆操作，同时积极做好流动性管理。

“诚信是基，回报为金”，我们珍惜持有人的每一份利益，用我们的专业知识、勤恳态度，谋求长期、稳定的回报。

§ 5 投资组合报告

5.1 报告期末基金资产组合情况

序号	项目	金额（元）	占基金总资产的比例（%）
1	固定收益投资	989,424,362.58	49.89
	其中：债券	989,424,362.58	49.89
	资产支持证券	—	—
2	买入返售金融资产	724,502,526.75	36.53
	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	251,194,043.17	12.67
4	其他各项资产	17,964,514.41	0.91
5	合计	1,983,085,446.91	100.00

5.2 报告期债券回购融资情况

序号	项目	占基金资产净值比例（%）	
1	报告期内债券回购融资余额	5.12	
	其中：买断式回购融资	—	
序号	项目	金额	占基金资产净值的比例（%）
2	报告期末债券回购融资余额	181,374,709.31	10.11
	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。

债券正回购的资金余额超过基金资产净值的 20% 的说明

在本报告期内本基金不存在债券正回购的资金余额超过资产净值的 20% 的情况。

5.3 基金投资组合平均剩余期限

5.3.1 投资组合平均剩余期限基本情况

项目	天数
报告期末投资组合平均剩余期限	96
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	143
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	80

报告期内投资组合平均剩余期限超过 180 天情况说明

本报告期内本基金不存在投资组合平均剩余期限超过 180 天的情况。

5.3.2 报告期末投资组合平均剩余期限分布比例

序号	平均剩余期限	各期限资产占基金资产净值	各期限负债占基金资产净值
----	--------	--------------	--------------

		的比例 (%)	的比例 (%)
1	30 天以内	49.88	10.11
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	5.54	-
2	30 天(含)—60 天	3.90	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
3	60 天(含)—90 天	20.05	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	4.45	-
4	90 天(含)—180 天	11.70	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
5	180 天(含)—397 天(含)	23.97	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
	合计	109.50	10.11

5.4 报告期末按券种品种分类的债券投资组合

序号	债券品种	摊余成本(元)	占基金资产净值的比例 (%)
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	289,072,143.61	16.11
	其中：政策性金融债	289,072,143.61	16.11
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	700,352,218.97	39.02
6	中期票据	-	-
7	其他	-	-
8	合计	989,424,362.58	55.13
9	剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券	179,249,216.57	9.99

5.5 报告期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排名的前十名债券投资明细

序号	债券代码	债券名称	债券数量(张)	摊余成本(元)	占基金资产净值的比例 (%)
1	041365003	13 中城建 CP001	500,000	50,000,758.93	2.79
2	041359045	13 京热力 CP001	500,000	50,000,203.33	2.79
3	130241	13 国开 41	500,000	49,934,698.15	2.78
4	110402	11 农发 02	500,000	49,931,734.74	2.78
5	041264032	12 武水务 CP001	300,000	30,075,506.74	1.68

6	041351018	13 华海药业 CP001	300,000	30,054,387.57	1.67
7	041359033	13 苏豪 CP002	300,000	30,040,647.60	1.67
8	041351019	13 连云港 CP001	300,000	30,039,017.41	1.67
9	041359002	13 苏豪 CP001	300,000	30,033,293.99	1.67
10	041362013	13 天士力集 CP001	300,000	30,027,989.80	1.67

5.6 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离

项目	偏离情况
报告期内偏离度的绝对值在 0.25%（含）-0.5%间的次数	0 次
报告期内偏离度的最高值	0.0274%
报告期内偏离度的最低值	-0.1915%
报告期内每个工作日偏离度的绝对值的简单平均值	0.0689%

5.7 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前十名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。

5.8 投资组合报告附注

5.8.1 基金计价方法说明

本基金采用摊余成本法计价。

5.8.2 本报告期内本基金持有剩余期限小于 397 天但剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券，但不存在该类浮动利率债券的摊余成本超过当日基金资产净值 20%的情况。

5.8.3 本报告期内本基金投资的前十名证券的发行主体没有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。

5.8.4 其他各项资产构成

序号	名称	金额（元）
1	存出保证金	-
2	应收证券清算款	-
3	应收利息	17,817,564.41
4	应收申购款	146,950.00
5	其他应收款	-
6	待摊费用	-
7	其他	-
8	合计	17,964,514.41

§ 6 开放式基金份额变动

单位：份

本报告期期初基金份额总额	1,304,570,038.40
本报告期基金总申购份额	2,148,265,399.13
减：本报告期基金总赎回份额	1,658,194,160.62
本报告期期末基金份额总额	1,794,641,276.91

§ 7 基金管理人运用固有资金投资本公司管理基金情况

本报告期本基金管理人未运用固有资金投资本基金。

§ 8 影响投资者决策的其他重要信息

东方基金管理有限责任公司根据中国证券监督管理委员会《关于核准东方基金管理有限责任公司设立子公司的批复》（证监许可[2013]1085号）设立子公司东方汇智资产管理有限公司（以下简称“东方汇智”），业务范围为特定客户资产管理业务以及中国证监会许可的其他业务。

§ 9 备查文件目录

9.1 备查文件目录

- 一、《东方金账簿货币市场证券投资基金基金合同》
- 二、《东方金账簿货币市场证券投资基金托管协议》
- 三、东方基金管理有限责任公司批准成立批件、营业执照、公司章程
- 四、本报告期内公开披露的基金资产净值、基金份额净值及其临时公告

9.2 存放地点

上述备查文本存放在基金管理人办公场所。

9.3 查阅方式

投资者可免费查阅，在支付工本费后，可在合理时间内取得上述文件的复制件或复印件。相关公开披露的法律文件，投资者还可在基金管理人网站（www.orient-fund.com）查阅。

东方基金管理有限责任公司
2013年10月24日