

**国投瑞银双债增利债券型证券投资基金2011年年度报告**

**2011年12月31日**

**基金管理人：国投瑞银基金管理有限公司**

**基金托管人：中国建设银行股份有限公司**

**送出日期：2012年03月29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。本年度报告已经全体独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2012年3月26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。

本报告期自2011年3月29日起至12月31日止。

## 1.2 目录

§1	重要提示及目录.....	2
1.1	重要提示.....	2
1.2	目录.....	3
§2	基金简介.....	4
2.1	基金基本情况.....	4
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
§3	主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况.....	6
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	过去三年基金的利润分配情况.....	8
§4	管理人报告.....	9
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遵规守信情况的说明.....	9
4.3	管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	9
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.....	10
4.5	管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	10
4.6	管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	10
4.7	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	11
4.8	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	12
§5	托管人报告.....	12
5.1	报告期内本基金托管人遵规守信情况声明.....	12
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.....	12
5.3	托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见.....	12
§6	审计报告.....	12
6.1	审计报告基本信息.....	12
6.2	审计报告的基本内容.....	13
§7	年度财务报表.....	14
7.1	资产负债表.....	14
7.2	利润表.....	16
7.3	所有者权益（基金净值）变动表.....	17
7.4	报表附注.....	18
§8	投资组合报告.....	37
8.1	期末基金资产组合情况.....	37
8.2	期末按行业分类的股票投资组合.....	37
8.3	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.....	38
8.4	报告期内股票投资组合的重大变动.....	38
8.5	期末按债券品种分类的债券投资组合.....	39
8.6	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.....	40
8.7	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.....	40
8.8	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.....	40
8.9	投资组合报告附注.....	40

§9 基金份额持有人信息.....	41
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	41
9.2 期末上市基金前十名持有人.....	41
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况.....	42
§10 开放式基金份额变动.....	42
§11 重大事件揭示.....	42
11.1 基金份额持有人大会决议.....	42
11.2 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.....	43
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	43
11.4 基金投资策略的改变.....	43
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	43
11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚的情况.....	43
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	44
11.8 其他重大事件.....	45
§12 影响投资者决策的其他重要信息.....	45
§13 备查文件目录.....	45
13.1 备查文件目录.....	45
13.2 存放地点.....	46
13.3 查阅方式.....	46

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	国投瑞银双债增利债券型证券投资基金
基金简称	国投瑞银双债债券封闭A（场内简称：双债A）
基金主代码	161216
交易代码	161216
基金运作方式	契约型。本基金包括A、C两类份额。募集期仅发售A类基金份额，该类基金份额在基金合同生效后3年内封闭运作，在深圳证券交易所上市交易；封闭期结束后转为上市开放式基金（LOF）；封闭期结束转为开放式后，本基金包括A、C两类份额。
基金合同生效日	2011年03月29日
基金管理人	国投瑞银基金管理有限公司
基金托管人	中国建设银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	1,237,619,716.41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年05月20日
------	-------------

## 2.2 基金产品说明

投资目标	在追求基金资产稳定增值、有效控制风险的基础上，通过积极主动的投资管理，力求获得高于业绩比较基准的投资收益。
投资策略	本基金采取稳健灵活的投资策略，主要通过通过对可转债、信用债等固定收益类金融工具的主动管理，力求在有效控制风险的基础上，获得基金资产的稳定增值；并根据对股票市场的趋势研判及新股申购收益率预测，适度参与一级市场首发新股和增发新股的申购，力求提高基金总体收益率。
业绩比较基准	中信标普可转债指数收益率×45%+中债企业债总全价指数收益率×45%+中债国债总指数收益率×10%
风险收益特征	本基金为债券型基金，属证券投资基金中的较低风险品种，风险与预期收益高于货币市场基金，低于混合型基金和股票型基金。

## 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	国投瑞银基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	包爱丽
	联系电话	400-880-6868
	电子邮箱	service@ubssdic.com
客户服务电话	400-880-6868	010-67595096
传真	0755-82904048	010-66275865
注册地址	上海市虹口区东大名路638号7层	北京市西城区金融大街25号
办公地址	深圳市福田区金田路4028号荣超经贸中心46层	北京市西城区闹市口大街1号院1号楼
邮政编码	518035	100033
法定代表人	钱蒙	王洪章

## 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》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.ubssdic.com
基金年度报告备置地点	深圳市福田区金田路4028号荣超经贸中心46层

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所有限公司	上海市湖滨路202号普华永道中心11楼
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、基金净值表现及利润分配情况

### 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	2011年03月29日-2011年12月31日
本期已实现收益	28,449,284.51
本期利润	-5,101,252.54
加权平均基金份额本期利润	-0.0041
本期加权平均净值利润率	-0.41%
本期基金份额净值增长率	-0.40%
3.1.2 期末数据和指标	2011年末
期末可供分配利润	-5,101,252.54
期末可供分配基金份额利润	-0.0041
期末基金资产净值	1,232,518,463.87
期末基金份额净值	0.996
3.1.3 累计期末指标	2011年末
基金份额累计净值增长率	-0.40%

注：1、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。

2、对期末可供分配利润，采用期末资产负债表末未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数（为期末余额，不是当期发生数）。

3、以上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（例如基金申购赎回费、基金转换费等），计入费用后实际利润水平要低于所列数字。

4、本基金基金合同生效日为2011年3月29日，基金合同生效日至报告期期末，本基金运作时间未满一年。

### 3.2 基金净值表现

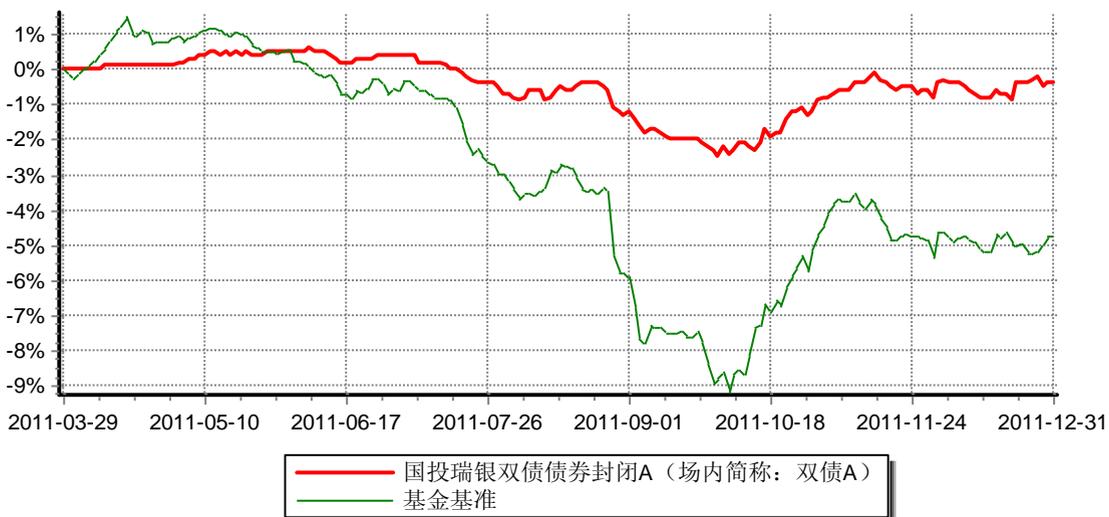
#### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

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
过去三个月	1.94%	0.16%	4.31%	0.30%	-2.37%	-0.14%
过去六个月	-0.80%	0.15%	-4.21%	0.35%	3.41%	-0.20%
自基金合同生效日起至今	-0.40%	0.13%	-4.74%	0.30%	4.34%	-0.17%

注：1、本基金以可转债、信用债为主要投资方向，强调基金资产的稳定增值。本基金以中信标普可转债指数、中债企业债总全价指数和中债国债总指数为基础构建业绩比较基准，具体为中信标普可转债指数收益率×45%+中债企业债总全价指数收益率×45%+中债国债总指数收益率×10%，主要是鉴于上述指数的公允性和权威性，以及上述指数与本基金投资策略的一致性。

2、本基金对业绩比较基准采用每日再平衡的计算方法。

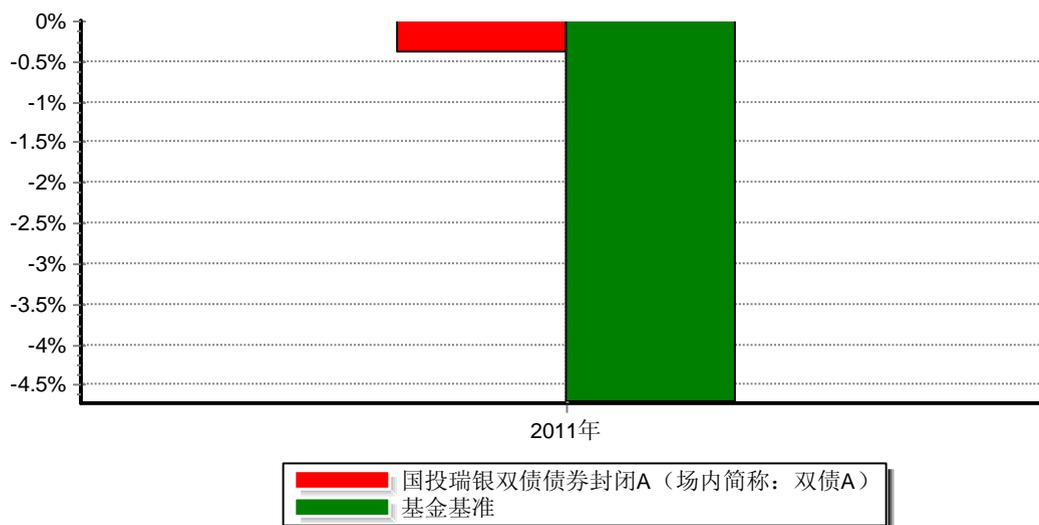
#### 3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较



注：1、本基金基金合同生效日为2011年3月29日，基金合同生效日至报告期期末，本基金运作时间未满一年。根据合同约定，基金管理人应当自基金合同生效之日起3个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的有关约定。本基金建仓期结束时各项资产配置比例符合基金合同约定。

2、截至本报告期末本基金各项资产配置比例分别为股票投资占基金净值比例0.34%，权证投资占基金净值比例0%，债券投资占基金净值比例136.39%，可转债、信用债合计投资占固定收益类资产投资比例100%，符合基金合同的相关规定。

### 3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较



注：本基金合同于2011年3月29日生效，合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金合同于2011年3月29日生效，本基金自合同生效至报告期末未进行利润分配。

## § 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

国投瑞银基金管理有限公司（简称“公司”），原中融基金管理有限公司，经中国证券监督管理委员会批准，于2002年6月13日正式成立，注册资本1亿元人民币，注册地深圳。公司是中国第一家外方持股比例达到49%的合资基金管理公司，公司股东为国投信托有限公司（国家开发投资公司的全资子公司）及瑞士银行股份有限公司（UBS AG）。公司拥有完善的法人治理结构，建立了有效的风险管理及控制架构，以“诚信、客户关注、包容性、社会责任”作为公司的企业文化。公司现有员工153人，其中91人具有硕士或博士学位。截止2011年12月底，公司管理18只基金，其中包括2只创新型分级基金。

#### 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期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
韩海平	本基金基金经理、固定收益组副总监	2011年03月29日	—	9	中国籍，经济学硕士，管理科学和计算机科学与技术双学士，具有基金从业资格。CFA和GARP会员，金融风险管理师（FRM）资格。曾任职于招商基金。2007年5月加入国投瑞银。曾任融鑫基金基金经理。现兼任国投瑞银稳定增利基金基金经理。

注：任职日期和离任日期均指公司作出决定后正式对外公告之日。证券从业年限的计算标准遵从行业协会《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的说明

在报告期内，本基金管理人遵守《证券投资基金法》及其系列法规和《国投瑞银双债增利债券型证券投资基金基金合同》等有关规定，本着恪守诚信、审慎勤勉，忠实尽职的原则，为基金份额持有人的利益管理和运用基金资产。在报告期内，基金的投资决策规范，基金运作合法合规，没有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

本报告期内，本资产管理人依据证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》的要求，建立完善了公平交易相关的系列制度，通过制度、流程和技术手段保证公平交易原则的实现，以确保本管理人旗下各投资组合在研究、决策、交易执行等各方面均得到公平对待，通过对投资交易行为的监控、分析评估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现象。

#### 4.3.2 本投资组合与其他投资风格相似的投资组合之间的业绩比较

本报告期内，本公司未管理其他投资风格与本基金相似的投资组合，不存在投资风格相似的不同投资组合之间的业绩表现差异超过5%之情形。

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本基金未发现异常交易行为。

### 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

2011年在经济增速持续下滑、通胀"先升后降"的背景下，以国债为代表的利率产品收益率先上后下，整条国债收益率曲线经历"熊市变平"、"牛市变陡"的过程。全年利率产品收益率普遍下行，其中10年期国债下行46bp。信用债在经济下滑背景下出现分化，高评级表现显著好于受信用风险困扰的低评级信用债，信用利差相比年初有所扩大。转债市场全年出现较大跌幅，中信标普可转债指数全年下跌12%，主要是在转债市场大幅扩容背景下，估值出现系统性下降。上半年属于基金建仓期，主要增持信用债，组合表现尚可；下半年受组合中中低评级信用债拖累，组合表现落后于基准。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截止报告期末，本基金份额净值为0.996元，本报告期份额净值增长率为-0.40%，同期业绩比较基准收益率为-4.74%。本期内基金净值增长率好于基准，主要受益于组合以持有信用债为主转债配置较少。

### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

从目前经济增速、通胀走势以及货币政策来看，2012年上半年经济、通胀双双下行的趋势不变，债市短期内继续向好的趋势稳固。从最新的12月份银行信贷数据以及月初下调存款准备金率看，货币政策正在逐步转向，后期准备金率有数次下调的空间，预计年中经济增速、通胀水平会企稳回升。我们对一季度债券市场持乐观看法，建议投资者可以考虑如下投资策略：保持组合长久期，标配利率产品，配置5-10年中长期金融债，并在一季度逐步实现收益；超配中长期高评级信用债，在经济增速见底后转为中低评级信用债以及转债等权益类资产。

### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本基金管理人高度重视风险控制，充分发挥监察稽核工作的作用，提高监察稽核工

作的有效性，为公司业务规范运作提供保证和支持，确保公司的业务运作能切实贯彻执行法律、法规和公司内控制度。本基金管理人充分意识到投资业务规范化的重要性，秉承瑞银集团重视风险重视管理的风控风格：“将风险纳入全面、系统的管理流程中，以风险管理促业务发展”，建立和完善风险管理体系，应用国际先进的风险管理系统，在公司实行多层次全方位的风险管理，围绕业务风险点建立事前、事中、事后的风险控制措施，除开展日常的控制和监督工作外，本年度还重点安排对投资管理业务流程、公平交易的全面管理以及研究支持、投资决策、交易执行等核心业务的管理工作开展专项自查，并对其它相关业务也安排了定期检查或专项审计，力争使公司的管理措施健全、有效。

本基金管理人对公司投资管理等重要业务实行事前、事中和事后全程监督，多环节控制，分别示例介绍如下：

**事前审查审核：**充分利用信息系统，将有关法律法规、基金合同和公司规定的各种投资禁止、投资限制和量化监控指标在交易系统中进行阈值设置，基金投资如果超出限制，系统将拒绝执行指令并及时报警；在公司办公系统中建立研究报告质量控制、股票出入库调整、交易对手授信、询价、一级市场申购、投资授权、重大决策等常规性投研交相关的流程控制措施，明确审核人员以及审核责任，相关业务必须经过预先规定的审批程序后才能执行；非常规性的业务，由合规与风险控制委员会按一事一议的集体决策方式确定业务风险以及控制措施后执行；基金合同、招募说明书（更新）、基金定期报告、临时报告及基金宣传材料等对外披露信息文稿，在上报核准和对外发布前必须经过监察稽核部、信息披露负责人和督察长的合法合规性审查。

**事中实时监控：**交易部设立实时监控岗位，按照法律法规以及公司规定结合投资决策委员会、监察稽核部等确定的控制要求，对基金经理的投资指令进行执行前的审查，发现违法违规和越权行为，有权拒绝执行并及时报告监察稽核部、督察长；监察稽核部借助自行开发的盘中监控系统对基金当日投资交易行为进行监控，并借助办公系统中的业务审批流程，对基金投资的关键环节实行实时监控；运营部门也按照事先确定的规则对银行间、一级市场等特殊交易行为进行监控，并执行异常问题的及时报告机制。

**事后检查督促：**交易部每日对当日交易行为进行总结和报告，相关交易结果由基金经理进行确认；运营部结合每日估值结果对投资超标等行为进行提示；监察稽核部采取现场与非现场稽核结合，并以现场稽核为主的方式对基金投资进行检查。非现场稽核主要是通过计算机系统定期对期间内的交易行为进行稽查，从中分析是否有违规交易行为。现场稽核主要是对公司各业务环节进行定期的例行检查和专项检查，并对主要业务部门及重点业务环节进行不定期的突击检查，发现问题及时报告并监督整改。

#### 4.7 管理人对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机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对估值政策进行评估，并对基金估值程序进行监督；估值小组负责跟踪现行估值政策、议定估值政策方案及特别估值程序的报告等事项，估值小组的成员包括运营部总监、估值核算员、基金经理或其他资产管理经理以及监察稽核部指定人员；运营部负责日常的基金资产的估值业务，执行基金估值政策，设立基金估值核算员岗位负责日常估值业务。基金管理人参与估值的相关成员均具有相

应的专业胜任能力和相关工作经历。

本基金的日常估值程序由运营部基金估值核算员执行、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。基金估值政策的议定和修改采用集体讨论机制，基金经理作为估值小组成员，对本基金持仓证券的交易情况、信息披露情况保持应有的职业敏感，向估值小组提供估值参考信息，参与估值政策讨论。对需采用特别估值程序的证券，基金管理人及时启动特别估值程序，由估值小组讨论议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。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本期已实现收益为28,449,284.51元，期末可供分配利润为-5,101,252.54元。本基金本报告期末未进行收益分配。

报告期本基金的利润分配符合法律法规的相关规定和《基金合同》的约定。

## § 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

本报告期，中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，不存在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，本托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作方面进行了监督，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内，本基金未实施利润分配。

### 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人复核审查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。

## § 6 审计报告

### 6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	普华永道中天审字(2012)第20255号

## 6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	国投瑞银双债增利债券型证券投资基金全体基金份额持有人
引言段	<p>我们审计了后附的国投瑞银双债增利债券型证券投资基金(以下简称"国投瑞银双债增利基金")的财务报表,包括2011年12月31日的资产负债表、2011年3月29日(基金合同生效日)至2011年12月31日止期间的利润表和所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。</p>
管理层对财务报表的责任段	<p>编制和公允列报财务报表是国投瑞银双债增利基金的基金管理人 国投瑞银基金管理有限公司 管理层的责任。这种责任包括:</p> <p>(1) 按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表,并使其实现公允反映;</p> <p>(2) 设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p>
注册会计师的责任段	<p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计</p>

	的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。
审计意见段	我们认为，上述国投瑞银双债增利基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制，公允反映了国投瑞银双债增利基金2011年12月31日的财务状况以及2011年3月29日(基金合同生效日)至2011年12月31日止期间的经营成果和基金净值变动情况。
注册会计师的姓名	
薛竞	
单峰	
会计师事务所的名称	普华永道中天会计师事务所有限公司
会计师事务所的地址	上海市湖滨路202号普华永道中心11楼
审计报告日期	2012-03-23

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：国投瑞银双债增利债券型证券投资基金

报告截止日：2011年12月31日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2011年12月31日
<b>资产：</b>		
银行存款	7.4.7.1	34,987,244.39
结算备付金		27,889,253.76
存出保证金		11,273.33
交易性金融资产	7.4.7.2	1,685,246,018.27
其中：股票投资		4,177,939.92
基金投资		—

债券投资		1,681,068,078.35
资产支持证券投资		—
衍生金融资产	7.4.7.3	—
买入返售金融资产	7.4.7.4	—
应收证券清算款		—
应收利息	7.4.7.5	42,577,278.66
应收股利		—
应收申购款		—
递延所得税资产		—
其他资产	7.4.7.6	—
资产总计		1,790,711,068.41
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2011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	7.4.7.3	—
卖出回购金融资产款		548,999,731.50
应付证券清算款		7,952,394.17
应付赎回款		—
应付管理人报酬		731,962.17
应付托管费		209,132.04
应付销售服务费		—
应付交易费用	7.4.7.7	7,896.04
应交税费		116,506.30
应付利息		84,982.32
应付利润		—
递延所得税负债		—
其他负债	7.4.7.8	90,000.00
负债合计		558,192,604.54
<b>所有者权益:</b>		

实收基金	7.4.7.9	1,237,619,716.41
未分配利润	7.4.7.10	-5,101,252.54
所有者权益合计		1,232,518,463.87
负债和所有者权益总计		1,790,711,068.41

注：1. 报告截止日2011年12月31日，基金份额净值0.996元，基金份额总额1,237,619,716.41份。

2. 本财务报表的实际编制期间为2011年3月29日（基金合同生效日）至2011年12月31日。

3. 本基金成立于2011年3月29日，故没有可比期间数据，下同。

## 7.2 利润表

会计主体：国投瑞银双债增利债券型证券投资基金

本报告期：2011年03月29日-2011年12月31日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2011年03月29日-2011年12月31日
一、收入		10,094,817.04
1.利息收入		46,752,560.09
其中：存款利息收入	7.4.7.11	472,802.28
债券利息收入		44,363,912.90
资产支持证券利息收入		—
买入返售金融资产收入		1,915,844.91
其他利息收入		—
2.投资收益（损失以“-”填列）		-3,193,232.47
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-1,003,381.26
基金投资收益		—
债券投资收益	7.4.7.13	-2,189,851.21
资产支持证券投资收益		—
衍生工具收益	7.4.7.14	—
股利收益	7.4.7.15	—

3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.16	-33,550,537.05
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		—
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	86,026.47
<b>减：二、费用</b>		<b>15,196,069.58</b>
1. 管理人报酬		6,541,631.48
2. 托管费		1,869,037.54
3. 销售服务费		—
4. 交易费用	7.4.7.18	22,052.26
5. 利息支出		6,350,635.91
其中：卖出回购金融资产支出		6,350,635.91
6. 其他费用	7.4.7.19	412,712.39
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-5,101,252.54</b>
减：所得税费用		—
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-5,101,252.54</b>

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：国投瑞银双债增利债券型证券投资基金

本报告期：2011年03月29日-2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	本期 2011年03月29日-2011年12月31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)	1,237,619,716.41	—	1,237,619,716.41
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	—	-5,101,252.54	-5,101,252.54
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、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列)	—	—	—
五、期末所有者权益(基金净值)	1,237,619,716.41	-5,101,252.54	1,232,518,463.87

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：

尚健

刘纯亮

冯伟

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

国投瑞银双债增利债券型证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2011]第127号《关于核准国投瑞银双债增利债券型证券投资基金募集的批复》核准，由国投瑞银基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《国投瑞银双债增利债券型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型基金，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集1,237,423,154.95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101号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《国投瑞银双债增利债券型证券投资基金基金合同》于2011年3月29日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为1,237,619,716.41份基金份额，其中认购资金利息折合196,561.46份基金份额。本基金的基金管理人为国投瑞银基金管理有限公司，基金托管人为中国建设银行股份有限公司。根据《国投瑞银双债增利债券型证券投资基金基金合同》和《国投瑞银双债增利债券型证券投资基金招募说明书》，投资者认购/申购时收取前端认购/申购费用，在赎回时根据持有期限收取赎回费用的基金份额，称为A类；从基金资产中计提销售服务费、不收取认购/申购以及赎回费用的基金份额，称为C类。募集期仅发售A类基金份额，该类基金份额在基金合同生效后3年内封闭运作，在深圳证券交易所上市交易；封闭期结束后转为上市开放式基金(LOF)；封闭期结束转为开放式后，投资人可以选择申购A类或C类基金份额。本基金A类、C类两种收费模式并存，由于基金费用的不同，本基金A

类基金份额和C类基金份额分别计算基金份额净值，计算公式为计算日各类别基金资产净值除以计算日发售在外的该类别基金份额总数。

经深圳证券交易所(以下简称“深交所”)深证上字[2011]第127号文审核同意，本基金180,756,816.00份基金份额于2011年5月20日在深交所挂牌交易。未上市交易的基金份额托管在场外，基金份额持有人可通过跨系统转托管业务将其转至深交所场内后即可上市流通。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《国投瑞银双债增利债券型证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的可转债、信用债、国债、央行票据、债券回购、银行存款、股票、权证等金融工具以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他证券品种。本基金可以参与一级市场首发新股或增发新股的申购，并可持有因可转债转股所形成的股票、因所持股票所派发的权证以及因投资可分离债券而产生的权证等，以及法律法规或中国证监会允许投资的其他非固定收益类品种。本基金不主动买入二级市场的股票、权证。本基金投资于固定收益类资产的比例不低于基金资产净值的80%；其中，可转债、信用债合计投资比例不低于固定收益类资产的80%；本基金投资于非固定收益类资产的比例不超过基金资产净值的20%。本基金封闭期结束转为开放式后，持有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%。本基金的业绩比较基准为：中信标普可转债指数收益率×45%+中债企业债总全价指数收益率×45%+中债国债总指数收益率×10%

本财务报表由本基金的基金管理人国投瑞银基金管理有限公司于2012年3月23日批准报出。

#### 7.4.2 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》、《国投瑞银双债增利债券型证券投资基金基金合同》和在财务报表附注7.4.4所列示的中国证监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2011年3月29日(基金合同生效日)至2011年12月31日止期间 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 2011 年12月31日 的财务状况以及 2011年3月29日(基金合同生效日)至2011年12月31日止期间 的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

#### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历1月1日起至12月31日止。本期财务报表的实际编制期间为2011年3月29日至2011年12月31日。

#### 7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

#### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

##### (1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前持有的股票投资和债券投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款、买入返售金融资产和各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

##### (2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的其他金融负债包括卖出回购金融资产款和各类应付款项等。

#### 7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，于交易日按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量；对于应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产。终止确认的金融资产的成本按移动加权平均法于交易日结转。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资和债券投资按如下原则确定公允价值并进行估值：

- (1)存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易，但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。
- (2)存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价以确定公允价值。
- (3)当金融工具不存在活跃市场，采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金依法有权抵销债权债务且交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额。每份基金份额面值为1.00元。

#### 7.4.4.8 收入/（损失）的确认和计量

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；于处置时，其公允价值与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 7.4.4.9 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬、托管费和销售服务费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 7.4.4.10 基金的收益分配政策

同一类别的每一基金份额享有同等分配权。封闭期间，本基金收益以现金形式分配；封闭期结束转为开放式后，本基金收益以现金形式分配，但基金份额持有人可选择现金红

利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资；登记在证券登记结算系统基金份额持有人深圳证券账户下的基金份额，只能选择现金分红的方式。若期末未分配利润中的未实现部分(包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等)为正数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润(已实现部分相抵未实现部分后的余额)。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

#### 7.4.4.11 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

#### 7.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

(a) 对于证券交易所上市的债券，若出现交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金根据中国证监会公告[2008]38号《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》，根据具体情况采用《中国证券业协会基金估值工作小组关于停牌股票估值的参考方法》提供的现金流量折现法等估值技术进行估值。

(b) 在银行间同业市场交易的债券品种，根据中国证监会证监会计字[2007]21号《关于证券投资基金执行<企业会计准则>估值业务及份额净值计价有关事项的通知》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场债券按现金流量折现法估值，具体估值模型、参数及结果由中央国债登记结算有限责任公司独立提供。

### 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

本基金本报告期未发生会计政策变更。

#### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

#### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无会计差错。

### 7.4.6 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》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。
- (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。

#### 7.4.7 重要财务报表项目的说明

##### 7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2011年12月31日
活期存款	34,987,244.39
定期存款	—
其他存款	—
合计	34,987,244.39

##### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2011年12月31日			
	成本	公允价值	公允价值变动	
股票	8,138,844.00	4,177,939.92	-3,960,904.08	
债券	交易所市场	867,244,726.37	856,643,078.35	-10,601,648.02
	银行间市场	843,412,984.95	824,425,000.00	-18,987,984.95
	合计	1,710,657,711.32	1,681,068,078.35	-29,589,632.97
资产支持证券	—	—	—	
基金	—	—	—	

其他	—	—	—
合计	1,718,796,555.32	1,685,246,018.27	-33,550,537.05

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本期末未持有衍生金融资产/负债。

#### 7.4.7.4 买入返售金融资产

本基金本期末未持有买入返售金融资产。

#### 7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2011年12月31日
应收活期存款利息	4,015.54
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	12,550.10
应收债券利息	42,560,713.02
应收买入返售证券利息	—
应收申购款利息	—
其他	—
合计	42,577,278.66

#### 7.4.7.6 其他资产

本基金本期末未持有其他资产。

#### 7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2011年12月31日
交易所市场应付交易费用	4,417.69
银行间市场应付交易费用	3,478.35
合计	7,896.04

#### 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2011年12月31日
预提费用	90,000.00
合计	90,000.00

#### 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期2011年03月29日至2011年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	1,237,619,716.41	1,237,619,716.41
本期申购	—	—
本期赎回（以“-”号填列）	—	—
本期末	1,237,619,716.41	1,237,619,716.41

注：1.本基金自2011年2月24日至2011年3月23日止期间公开发售，共募集有效净认购资金1,237,423,154.95元。根据《国投瑞银双债增利债券型证券投资基金招募说明书》的规定，本基金基金合同生效日前认购资金产生利息收入282,587.93元，其中设立募集期内认购资金产生的利息收入196,561.46元在本基金成立后折算为196,561.46份基金份额，划入基金份额持有人账户，其余86,026.47元在本基金成立后划归本基金资产。

2. 截至2011年12月31日止，本基金于深交所上市的基金份额为222,165,031.00份，托管在场外未上市交易的基金份额为1,015,454,685.41份。上市的基金份额登记在证券登记结算系统，可选择按市价流通；未上市的基金份额登记在注册登记系统。通过跨系统转登记可实现基金份额在两个系统之间的转换。

#### 7.4.7.10 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
基金合同生效日	—	—	—
本期利润	28,449,284.51	-33,550,537.05	-5,101,252.54
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	—	—	—

本期末	28,449,284.51	-33,550,537.05	-5,101,252.54
-----	---------------	----------------	---------------

#### 7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2011年03月29日至2011年12月31日
活期存款利息收入	240,189.52
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	232,612.76
其他	—
合计	472,802.28

#### 7.4.7.12 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2011年03月29日至2011年12月31日
卖出股票成交总额	5,197,438.74
减：卖出股票成本总额	6,200,820.00
买卖股票差价收入	-1,003,381.26

#### 7.4.7.13 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2011年03月29日至2011年12月31日
卖出债券(债转股及债券到期兑付)成交总额	428,302,918.35
减：卖出债券(债转股及债券到期兑付)成本总额	425,266,992.19
减：应收利息总额	5,225,777.37
债券投资收益	-2,189,851.21

#### 7.4.7.14 衍生工具收益

本基金本期无衍生工具收益。

#### 7.4.7.15 股利收益

本基金本期无股利收益。

#### 7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目	本期
	2011年03月29日至2011年12月31日
1.交易性金融资产	-33,550,537.05
——股票投资	-3,960,904.08
——债券投资	-29,589,632.97
——资产支持证券投资	—
——基金投资	—
2.衍生工具	—
——权证投资	—
3.其他	—
合计	-33,550,537.05

#### 7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期
	2011年03月29日至2011年12月31日
募集期间认购资金产生的利息收入尾差	86,026.47
合计	86,026.47

#### 7.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期
	2011年03月29日至2011年12月31日
交易所市场交易费用	16,302.26

银行间市场交易费用	5,750.00
合计	22,052.26

#### 7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2011年03月29日至2011年12月31日
信息披露费用	225,000.00
审计费用	90,000.00
上市费	70,000.00
银行划款手续费	19,312.39
债券账户维护费	7,500.00
证券账户开户费	900.00
合计	412,712.39

#### 7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本基金并无须作披露的资产负债表日后事项。

#### 7.4.9 关联方关系

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
中国建设银行股份有限公司 ("中国建设银行")	基金托管人、基金代销机构
国投信托有限公司	基金管理人的股东
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。

#### 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金本期无通过关联方交易单元进行的交易。

## 7.4.10.2 关联方报酬

### 7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2011年03月29日-2011年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	6,541,631.48
其中：支付销售机构的客户维护费	1,415,911.55

注：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0.70%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 × 0.70% / 当年天数。

### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2011年03月29日-2011年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	1,869,037.54

注：支付基金托管人 中国建设银行的托管费按前一日基金资产净值0.20%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 × 0.20% / 当年天数。

### 7.4.10.2.3 销售服务费

本基金转为开放后将向C 类基金份额收取销售服务费。支付基金销售机构的销售服务费按前一日C类基金资产净值0.40%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给注册登记机构，由注册登记机构代付给销售机构。其计算公式为：

日销售服务费=前一日C 类基金资产净值 × 0.40% / 当年天数。

本基金当前运作期间内不计提销售服务费。

## 7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本期无与关联方进行的银行间同业市场的债券(含回购)交易。

## 7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

### 7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金本期无基金管理人运用固有资金投资本基金的情况。

### 7.4.10.4.2 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

本基金本期末无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况。

**7.4.10.5 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 2011年03月29日-2011年12月31日	
	期末余额	当期利息收入
中国建设银行	34,987,244.39	240,189.52

注：本基金的银行存款由基金托管人中国建设银行保管，按银行同业利率计息。

**7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况**

本基金本期未在承销期内参与关联方承销证券。

**7.4.10.7 其他关联交易事项的说明**

本基金本期无须作说明的其他关联交易事项。

**7.4.11 利润分配情况**

本基金本期无利润分配事项。

**7.4.12 期末（2011年12月31日）本基金持有的流通受限证券**

**7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券**

本基金本期末无因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

**7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票**

本基金本期末无暂时停牌等流通受限的股票。

**7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券**

**7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购**

截至本报告期末 2011年12月31日止，本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额98,999,731.50元，是以如下债券作为抵押：

金额单位：人民币元

债券代码	债券名称	回购到期日	期末估值 单价	数量（张）	期末估值总额
1181169	11华能集CP01	2012-01-05	100.40	1,000,000	100,400,000.00
合计					100,400,000.00

**7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购**

截至本报告期末2011年12月31日止，本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450,000,000.00元，于2012年1月6日到期。该类交易要求本基金转入质押库的债券，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。

**7.4.13 金融工具风险及管理**

### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金是一只债券型基金，属证券投资基金中的较低风险品种，风险与预期收益高于货币市场基金，低于混合型基金和股票型基金。本基金投资的金融工具主要包括国内依法发行上市的债券、股票、权证及法律、法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的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。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是在追求基金资产稳定增值、有效控制风险和保持资金流动性的基础上，通过积极主动的投资管理，力求获得高于业绩比较基准的投资收益。

本基金的基金管理人秉承全面风险控制的理念，将风险管理融入业务中，使风险控制与投资业务紧密结合，在董事会专业委员会监督管理下，建立了由督察长、合规与风险控制委员会、监察稽核部、相关职能部门和业务部门构成的立体式风险管理架构体系。

### 7.4.13.2 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、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本公司在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管行中国建设银行股份有限公司，因而与该银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，因此违约风险可能性很小；基金在银行间同业市场仅与达到本基金的基金管理人既定信用政策标准的交易对手进行交易，以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

于 2011年12月31日，本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券占基金资产净值的比例为136.39%。

#### 7.4.13.2.1 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
A-1	360,983,000.00
未评级	-
合计	360,983,000.00

#### 7.4.13.2.2 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
AAA	219,111,843.51
AAA以下	1,100,973,234.84
未评级	-
合计	1,320,085,078.35

#### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。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持续进行本基金的流动性需求分析，构建投资组合时，对备选证券进行流动性检验，并以适度分散策略保持组合流动性，严格控制缺乏流动性资产的比例。同时通过独立的风险管理部门设定基金的流动性比例控制要求，对现金类资产配置策略、股票集中度、重仓证券的流动性以及冲击成本率、换手率和交易活跃度等流动性指标进行持续的监测和分析。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，因此金融资产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。

除卖出回购金融资产款余额548,999,731.50元将在一个月內到期且计息外，本基金所持有的其他金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

#### 7.4.13.4 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。

##### 7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或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。

本基金的基金管理人执行灵活的利率管理策略规避利率风险，借鉴瑞银全球资产管理公司海外管理经验，结合自主开发的估值系统管理利率风险，通过收益率利差分析、静态利差分析和期权调整利差等分析，计算组合证券的修正久期、利差久期、有效久期和有效凸性的风险控制指标，跟踪调整投资组合的久期和凸性等利率风险衡量指标，控

制组合的利率风险。当预期债券市场利率下降时，加大固定利率证券的配置比例；当预期债券市场利率上升时，加大浮息证券的配置比例。通过改变浮息和固息证券的配置比例，控制证券投资组合的久期，防范利率风险。

本基金主要投资于交易所及银行间市场交易的固定收益品种，因此存在相应的利率风险。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

金额单位：人民币元

本期末2011年12月31日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	34,987,244.39	—	—	—	34,987,244.39
结算备付金	27,889,253.76	—	—	—	27,889,253.76
存出保证金	—	—	—	11,273.33	11,273.33
交易性金融资产	360,983,000.00	1,048,142,159.94	271,942,918.41	4,177,939.92	1,685,246,018.27
应收利息	—	—	—	42,577,278.66	42,577,278.66
资产总计	423,859,498.15	1,048,142,159.94	271,942,918.41	46,766,491.91	1,790,711,068.41
负债					
卖出回购金融资产款	548,999,731.50	—	—	—	548,999,731.50
应付证券清算款	—	—	—	7,952,394.17	7,952,394.17
应付管理人报酬	—	—	—	731,962.17	731,962.17
应付托管费	—	—	—	209,132.04	209,132.04
应付交易费用	—	—	—	7,896.04	7,896.04
应交税金	—	—	—	116,506.30	116,506.30
应付利息	—	—	—	84,982.32	84,982.32
其他负债	—	—	—	90,000.00	90,000.00
负债总计	548,999,731.50	—	—	9,192,873.04	558,192,604.54
利率敏感度缺口	-125,140,233.35	1,048,142,159.94	271,942,918.41	37,573,618.87	1,232,518,463.87

注：表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利率以外的其他市场变量保持不变	
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：人民币万元）
		本期末
	1.市场利率下降25个基点	增加约1,478
2.市场利率上升25个基点	减少约1,456	

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

其他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，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下”的策略，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金固定收益类资产的投资比例为不低于基金资产净值的80%；对非固定收益类资产的投资比例不超过基金资产净值的20%；此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括VaR(Value at Risk)指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

##### 7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末2011年12月31日	
	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
交易性金融资产-股票投资	4,177,939.92	0.34

衍生金融资产—权证投资	—	—
其他	—	—
合计	4,177,939.92	0.34

#### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

于 2011 年12月31日,本基金持有的交易性权益类投资公允价值占基金资产净值的比例为0.34%,因此除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素的变动对于本基金资产净值无重大影响。

#### 7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

##### (1) 公允价值

##### (a) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债,其账面价值与公允价值相差很小。

##### (b) 以公允价值计量的金融工具

##### (i) 金融工具公允价值计量的方法

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值,公允价值层级可分为:

第一层级:相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

第二层级:直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层级:以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

##### (ii) 各层次金融工具公允价值

于2011年12月31日,本基金持有的以公允价值计量的金融工具中属于第一层级的余额为860,821,018.27元,属于第二层级的余额为824,425,000.00元,无属于第三层级的余额。

##### (iii) 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的债券,若出现交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况,本基金分别于交易不活跃期间不将相关债券的公允价值列入第一层级;并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度,确定相关债券公允价值应属第二层

级或第三层级。

(iv) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## § 8 投资组合报告

### 8.1 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	4,177,939.92	0.23
	其中：股票	4,177,939.92	0.23
2	固定收益投资	1,681,068,078.35	93.88
	其中：债券	1,681,068,078.35	93.88
	资产支持证券	—	—
3	金融衍生品投资	—	—
4	买入返售金融资产	—	—
	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	62,876,498.15	3.51
6	其他各项资产	42,588,551.99	2.38
7	合计	1,790,711,068.41	100.00

### 8.2 期末按行业分类的股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例(%)
A	农、林、牧、渔业	—	—
B	采掘业	—	—
C	制造业	4,177,939.92	0.34
C0	食品、饮料	—	—

C1	纺织、服装、皮毛	—	—
C2	木材、家具	—	—
C3	造纸、印刷	—	—
C4	石油、化学、塑胶、塑料	—	—
C5	电子	—	—
C6	金属、非金属	—	—
C7	机械、设备、仪表	4,177,939.92	0.34
C8	医药、生物制品	—	—
C99	其他制造业	—	—
D	电力、煤气及水的生产和供应业	—	—
E	建筑业	—	—
F	交通运输、仓储业	—	—
G	信息技术业	—	—
H	批发和零售贸易	—	—
I	金融、保险业	—	—
J	房地产业	—	—
K	社会服务业	—	—
L	传播与文化产业	—	—
M	综合类	—	—
	合计	4,177,939.92	0.34

### 8.3 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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	601908	京运通	193,782	4,177,939.92	0.34

注:除以上所列股票投资外, 本基金不存在其他股票投资。

### 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

#### 8.4.1 累计买入金额超出期末基金资产净值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	占期末基金资产净
----	------	------	----------	----------

				值比例(%)
1	601908	京运通	8,138,844.00	0.66
2	601886	江河幕墙	6,200,820.00	0.50

注：“买入金额”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。

#### 8.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值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	占期末基金资产净值比例(%)
1	601886	江河幕墙	5,197,438.74	0.42

注：“卖出金额”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。

#### 8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

金额单位：人民币元

买入股票的成本（成交）总额	14,339,664.00
卖出股票的收入（成交）总额	5,197,438.74

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。

#### 8.5 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	—	—
	其中：政策性金融债	—	—
4	企业债券	1,177,389,863.74	95.53
5	企业短期融资券	360,983,000.00	29.29
6	中期票据	—	—
7	可转债	142,695,214.61	11.58
8	其他	—	—
9	合计	1,681,068,078.35	136.39

## 8.6 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	1181169	11华能集CP01	1,000,000	100,400,000.00	8.15
2	1181229	11国机CP01	1,000,000	100,250,000.00	8.13
3	1180087	11彬煤债	1,000,000	96,570,000.00	7.84
4	113002	工行转债	573,910	61,098,458.60	4.96
5	122096	11健康元	500,000	51,500,000.00	4.18

## 8.7 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。

## 8.8 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投资。

## 8.9 投资组合报告附注

8.9.1 本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有被监管部门立案调查的,在报告编制日前一年内未受到公开谴责、处罚。

8.9.2 基金投资的前十名股票均属于基金合同规定备选股票库之内的股票。

### 8.9.3 期末其他各项资产构成

金额单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	11,273.33
2	应收证券清算款	—
3	应收股利	—
4	应收利息	42,577,278.66
5	应收申购款	—
6	其他应收款	—
7	待摊费用	—
8	其他	—
9	合计	42,588,551.99

### 8.9.4 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	113002	工行转债	61,098,458.60	4.96
2	110011	歌华转债	18,633,528.00	1.51
3	113001	中行转债	15,333,309.60	1.24
4	110016	川投转债	11,059,200.00	0.90
5	110015	石化转债	6,030,600.00	0.49

### 8.9.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金报告期末前十名股票不存在流通受限的情况。

### 8.9.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

本基金本期末投资托管行股票、未投资控股股东主承销的证券，未从二级市场主动投资分离交易可转债附送的权证，投资流通受限证券未违反相关法规或本基金管理公司的规定。

## § 9 基金份额持有人信息

### 9.1 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 (户)	户均持有的基 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 额比例	持有 份额	占总份 额比例
12,406	99,759.77	849,760,163.66	68.66%	387,859,552.75	31.34%

注：以上持有人信息由中国证券登记结算有限责任公司提供。

### 9.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	光大永明人寿保险有限公司	30,001,666.00	13.50%
2	中国出口信用保险公司	20,001,333.00	9.00%
3	西南证券股份有限公司	20,001,111.00	9.00%

4	中国钢研科技集团有限公司	20,001,111.00	9.00%
5	中油财务有限责任公司	17,045,198.00	7.67%
6	全国社保基金八零三组合	11,435,245.00	5.15%
7	国元证券—农行—国元黄山1号限定性集合资产管理计划	10,001,999.00	4.50%
8	深圳市旅游（集团）股份有限公司	10,000,083.00	4.50%
9	天安人寿保险股份有限公司	8,211,686.00	3.70%
10	全国社保基金二零七组合	5,132,064.00	2.31%

注：以上持有人信息由中国证券登记结算有限责任公司提供。

### 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理公司所有从业人员持有本开放式基金	12,139.50	0.00%

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2011年03月29日)基金份额总额	1,237,619,716.41
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	—
减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	—
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额	—
本报告期期末基金份额总额	1,237,619,716.41

注：本基金包括A、C两类份额。募集期仅发售A类基金份额，该类基金份额在基金合同生效后3年内封闭运作，投资人不能申购、赎回基金份额，但可通过深圳证券交易所买卖基金份额。

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

报告期内无基金份额持有人大会决议。

## 11.2 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

报告期内基金管理人无重大人事变动。

本基金托管人2011年2月9日发布公告，经中国建设银行研究决定，聘任杨新丰为中国建设银行投资托管服务部副总经理（主持工作），其任职资格已经中国证监会审核批准（证监许可〔2011〕115号）。解聘罗中涛中国建设银行投资托管服务部总经理职务。本基金托管人2011年1月31日发布任免通知，解聘李春信中国建设银行投资托管服务部副总经理职务。本基金托管人2011年10月24日发布任免通知，聘任张军红为中国建设银行投资托管服务部副总经理。

## 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

## 11.4 基金投资策略的改变

报告期内本基金合同生效，基金投资策略未发生变化。

## 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

报告期内本基金合同生效，初次聘请普华永道中天会计师事务所有限公司为本基金提供审计服务。报告期内应支付给该事务所的报酬为90,000.00 元。

## 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚的情况

报告期内基金管理人、基金托管人及其高级管理人员未受监管部门稽查或处罚。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		债券交易		债券回购交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占股票成交总额比例	成交金额	占债券成交总额比例	成交金额	占债券回购成交总额比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
财达证券	1	5,197,438.74	100.00%	44,699,825.83	9.67%	11,506,000,000.00	26.90%	4,417.69	100.00%	新增
广发证券	1	—	—	25,844,000.33	5.59%	—	—	—	—	新增
海通证券	1	—	—	256,082,718.72	55.38%	31,259,400,000.00	73.10%	—	—	新增
安信证券	1	—	—	135,809,611.78	29.37%	—	—	—	—	新增

注：1、本基金管理人在租用证券机构交易单元上符合中国证监会的有关规定。本基金管理人将证券经营机构的注册资本、研究水平、财务状况、经营状况、经营行为以及通讯交易条件作为基金专用交易单元的选择标准，由研究部、投资部及交易部对券商进行考评并提出交易单元租用及更换方案。根据董事会授权，由公司执行委员会批准。

2、本基金本报告期未发生交易所权证交易。

3、本基金本报告期内合同生效，上述交易单元均为新增租用。

## 11.8 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	上市交易公告书	《中国证券报》 《证券时报》 《上海证券报》	2011-05-17
2	上市提示性公告	《中国证券报》 《证券时报》 《上海证券报》	2011-05-20
3	关于本基金对持有的11常城建债估值调整的公告	《中国证券报》 《证券时报》 《上海证券报》	2011-09-08
4	关于本基金对持有的11诸暨债估值调整的公告	《中国证券报》 《证券时报》 《上海证券报》	2011-11-21
5	基金管理人住所变更公告	《中国证券报》 《证券时报》 《上海证券报》	2011-12-17

## § 12 影响投资者决策的其他重要信息

1、2011年10月28日，托管人中国建设银行股份有限公司发布关于董事长辞任的公告，根据国家金融工作的需要，郭树清先生已向中国建设银行股份有限公司（“本行”）董事会（“董事会”）提出辞呈，请求辞去本行董事长、执行董事等职务。根据《中华人民共和国公司法》等相关法律法规和本行章程的规定，郭树清先生的辞任自辞呈送达本行董事会之日起生效。

2、2012年1月16日，托管人中国建设银行股份有限公司发布关于董事长任职的公告，自2012年1月16日起，王洪章先生就任本行董事长、执行董事。

## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

《关于国投瑞银双债增利债券型证券投资基金备案确认的函》（证监基金[2011]187号）

《国投瑞银双债增利债券型证券投资基金基金合同》

《国投瑞银双债增利债券型证券投资基金托管协议》

国投瑞银基金管理有限公司营业执照、公司章程及基金管理人业务资格批件

本报告期内在中国证监会指定信息披露报刊上披露的信息公告原文

国投瑞银双债增利债券型证券投资基金2011年年度报告原文

### 13.2 存放地点

深圳市福田区金田路4028号荣超经贸中心46层

存放网址：<http://www.ubssdic.com>

### 13.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件

咨询电话：国投瑞银基金管理有限公司客户服务热线 400-880-6868

国投瑞银基金管理有限公司

二〇一二年三月二十九日