

# 东方金账簿货币市场证券投资基金

## 2014 年第 3 季度报告

2014 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：2014 年 10 月 27 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 2014 年 10 月 23 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 2014 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	1,029,702,339.98 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(2014年7月1日-2014年9月30日)
1. 本期已实现收益	19,729,670.61
2. 本期利润	19,729,670.61
3. 期末基金资产净值	1,029,702,339.98

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	1.1441%	0.0079%	0.0882%	0.0000%	1.0559%	0.0079%

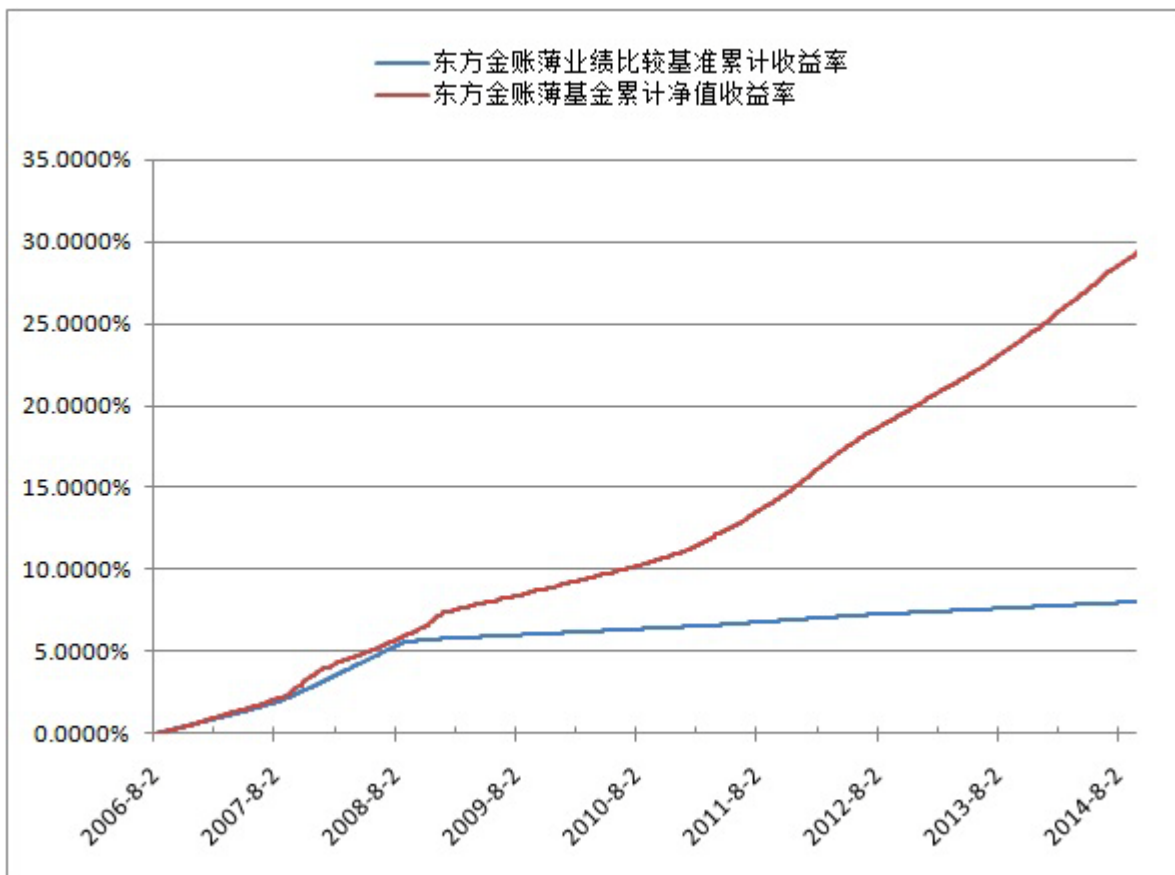
注：本基金每日分配收益，按月结转份额。

##### 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

\$累计净值增长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2014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		
姚航（女士）	本基金基金经理	2013-9-25	-	10 年	中国人民大学工商管理硕士，10 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、东方多策略灵活配置混合型证券投资基金基金经理。
周薇（女士）	本基金基金经理	2014-8-28	-	5 年	北京大学金融学硕士，5 年证券从业经历，曾任中国银行总行外汇期权投资经理。2012 年 7 月加盟东方基金管理有限责任公司，曾任固定收益部债券研究员，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。

注：①此处的任职日期和离任日期分别指根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期。

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 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 公平交易专项说明

##### 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中的公平交易程序；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同向交易价差、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，未直接或通过与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

9 月上旬公布的经济、通胀、货币数据均低于预期，加上央行货币政策继续微调，债市牛市延续。我们在操作上利用 8 月末资金紧张时点，进行了一些波段操作；配置上主要以年内较短的存款及回购为主，同时调整了信用债持仓结构，力求收益表现能平稳一些。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

2014 年 7 月 1 日至 9 月 30 日，本基金净值增长率为 1.1441%，业绩比较基准收益率为 0.0882%，高于业绩比较基准 1.0559%。

### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

14 年的宏观经济相对稳定，年内央行大概率保持资金面较为宽松的态度，市场对信用债的追逐也许还将持续。国内外政治经济局势扑朔迷离，美联储申明比想象中缓和，但美元走强和近期经济政治事件对全球金融市场的影响显著。年内货币市场利率有望继续下行，我们在积极做好流动性管理的基础上，拟进行一些波段操作，力争创造平稳并且较好的收益率。

## § 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	534,546,221.64	50.53
	其中：债券	534,546,221.64	50.53
	资产支持证券	-	-

2	买入返售金融资产	229,301,103.95	21.67
	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	280,257,125.08	26.49
4	其他资产	13,808,079.98	1.31
5	合计	1,057,912,530.65	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	9.10	
	其中：买断式回购融资	-	
序号	项目	金额 (元)	占基金资产净值的比例 (%)
2	报告期末债券回购融资余额	21,799,847.30	2.12
	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

序号	发生日期	融资余额占基金资产净值的比例 (%)	原因	调整期
1	2014-09-18	20.31	基金赎回，被动超比例	2 天，2014 年 9 月 22 日恢复
2	2014-09-19	21.53	基金赎回，被动超比例	1 天，2014 年 9 月 22 日恢复

## 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	95
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	129
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	64

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的比例 (%)	各期限负债占基金资产净值的比例 (%)
1	30 天以内	42.68	2.12
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	4.85	-
2	30 天(含)—60 天	8.76	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
3	60 天(含)—90 天	16.51	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	2.90	-
4	90 天(含)—180 天	13.12	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
5	180 天(含)—397 天(含)	20.32	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
	合计	101.40	2.12

#### 5.4 报告期末按债券品种分类的债券投资组合

序号	债券品种	摊余成本 (元)	占基金资产净值比例 (%)
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	154,815,783.76	15.04
	其中：政策性金融债	154,815,783.76	15.04
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	379,730,437.88	36.88
6	中期票据	-	-
7	其他	-	-
8	合计	534,546,221.64	51.91



9	剩余存续期超过 397 天的浮动利率 债券	79,818,736.16	7.75
---	--------------------------	---------------	------

**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 比例 (%)
1	110402	11 农发 02	500,000	49,956,855.69	4.85
2	041365012	13 国中医药 CP002	300,000	30,229,964.07	2.94
3	041452034	14 渝南 CP001	300,000	30,115,194.89	2.92
4	041466017	14 苏城建 CP001	300,000	30,000,796.52	2.91
5	140317	14 进出 17	300,000	29,988,705.83	2.91
6	100236	10 国开 36	300,000	29,861,880.47	2.90
7	041456007	14 奇瑞 CP001	200,000	20,102,744.04	1.95
8	011420003	14 中铝 SCP003	200,000	20,062,477.81	1.95
9	041372008	13 绵阳投控 CP001	200,000	20,057,986.98	1.95
10	041464029	14 渝商业 CP001	200,000	20,020,307.69	1.94

**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	16 次
报告期内偏离度的最高值	0.3840%
报告期内偏离度的最低值	0.1606%
报告期内每个工作日偏离度的绝对值的简单平均值	0.2266%

**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。

#### 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	13,447,699.98
4	应收申购款	360,380.00
5	其他应收款	-
6	待摊费用	-
7	其他	-
8	合计	13,808,079.98

## § 6 开放式基金份额变动

单位：份

报告期期初基金份额总额	1,310,683,845.69
报告期期间基金总申购份额	3,454,468,136.35
减：报告期期间基金总赎回份额	3,735,449,642.06
报告期期末基金份额总额	1,029,702,339.98

## § 7 基金管理人运用固有资金投资本基金交易明细

本报告期本基金管理人未运用固有资金投资本基金。

## § 8 备查文件目录

### 8.1 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

### 8.2 存放地点

上述备查文本存放在基金管理人办公场所。

### 8.3 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](http://www.orient-fund.com)）查阅。

东方基金管理有限责任公司

2014 年 10 月 27 日