# 汇添富实业债债券型证券投资基金 2019年半年度报告摘要

基金管理人:汇添富基金管理股份有限公司
基金托管人:中国建设银行股份有限公司
送出日期:2019年8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。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定, 于2019年8月27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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读半年度报告正文。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2019年1月1日起至6月30日止。

## §2 基金简介

2.1 基金基本情况

| | | |
|---|---|---|
| 基金简称 | 汇添富实业债债券 | |
| 基金主代码 | 000122 | |
| 基金运作方式 | 契约型开放式 | |
| 基金合同生效日 | 2013年6月14日 | |
| 基金管理人 | 汇添富基金管理股份有限公司 | |
| 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 | 119,451,368.04份 | |
| 基金合同存续期 | 不定期 | |
| 下属分级基金的基金简称 | 汇添富实业债债券A | 汇添富实业债债券C |
| 下属分级基金的交易代码 | 000122 | 000123 |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 102,272,455.75份 | 17,178,912.29份 |

2.2 基金产品说明

| | |
|---|---|
| 投资目标 | 在严格管理风险和保持资产流动性的基础上,努力实现资产的长期稳健增值。 |
| 投资策略 | 本基金投资于固定收益类资产的比例不低于基金资产的80%;其中对实业债的投资比例不低于债券类资产的80%。实业债指以生产制造和基础设施为主业的企业所发行的债券,包括公司债、企业债(含城投债)、可转换债券、可分离债券、短期融资券(不含金融企业短期融资券)、中期票据和中小企业私募债券;基金持有的现金或到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%。 |
| 业绩比较基准 | 中债综合指数 |
| 风险收益特征 | 本基金为债券型基金,属于证券投资基金中较低预期风险、较低预期收益的品种,其预期风险及预期收益水平高于货币市场基金,低于混合型基金及股票型基金。 |

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 | | 汇添富基金管理股份有限公司 | 中国建设银行股份有限公司 |
| 信息披露负责人 | 姓名 | 李鹏 | 田青 |
| | 联系电话 | 021-28932888 | 010-67595096 |
| | 电子邮箱 | service@99fund.com | tianqing.12@ccb.com |
| 客户服务电话 | | 400-888-9918 | 010-67595096 |
| 传真 | | 021-28932998 | 010-66275853 |

2.4 信息披露方式

| | |
|---|---|
| 登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址 | www.99fund.com |
| 基金半年度报告备置地点 | 上海市富城路99号震旦国际大楼20楼 汇添富基金管理股份有限公司 |

## §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(2019年1月1日-2019年6月30日) | |
|---|---|---|
| | 汇添富实业债债券A | 汇添富实业债债券C |
| 本期已实现收益 | 1,938,170.69 | 300,765.09 |
| 本期利润 | 3,407,947.92 | 603,511.70 |
| 加权平均基金份额本期利润 | 0.0329 | 0.0318 |
| 本期基金份额净值增长率 | 3.08% | 2.89% |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末(2019年6月30日) | |
| 期末可供分配基金份额利润 | 0.1201 | 0.0869 |
| 期末基金资产净值 | 116,237,270.72 | 18,962,265.79 |
| 期末基金份额净值 | 1.137 | 1.103 |

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、上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:基金的申购赎回费等),计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3、期末可供分配利润采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

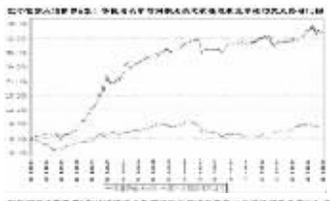
3.2 基金净值表现

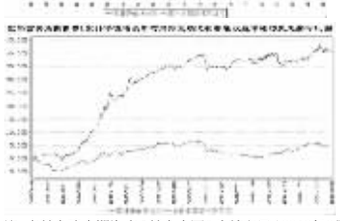
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

| 汇添富实业债债券A | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 0.35% | 0.16% | 0.28% | 0.03% | 0.07% | 0.13% |
| 过去三个月 | -0.70% | 0.26% | -0.24% | 0.06% | -0.46% | 0.20% |
| 过去六个月 | 3.08% | 0.24% | 0.24% | 0.06% | 2.84% | 0.18% |
| 过去一年 | 4.50% | 0.20% | 2.82% | 0.06% | 1.68% | 0.14% |
| 过去三年 | 5.81% | 0.19% | 0.03% | 0.08% | 5.78% | 0.11% |
| 自基金合同生效日起至今 | 45.24% | 0.21% | 5.39% | 0.09% | 39.85% | 0.12% |

| 汇添富实业债债券C | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 0.27% | 0.17% | 0.28% | 0.03% | -0.01% | 0.14% |
| 过去三个月 | -0.90% | 0.25% | -0.24% | 0.06% | -0.66% | 0.19% |
| 过去六个月 | 2.89% | 0.23% | 0.24% | 0.06% | 2.65% | 0.17% |
| 过去一年 | 4.06% | 0.19% | 2.82% | 0.06% | 1.24% | 0.13% |
| 过去三年 | 4.40% | 0.18% | 0.03% | 0.08% | 4.37% | 0.10% |
| 自基金合同生效日起至今 | 41.30% | 0.21% | 5.39% | 0.09% | 35.91% | 0.12% |

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:本基金建仓期为本《基金合同》生效之日(2013年6月14日)起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

汇添富基金管理股份有限公司经中国证监会证监基金字【2005】5号文批准,于2005年2月3日正式成立。目前,公司注册资本金为132,724,224元人民币。公司总部设在上海,在北京、上海、广州、成都等地设有分公司,在香港及上海设有子公司——汇添富资产管理(香港)有限公司和汇添富资本管理有限公司。公司及旗下子公司业务牌照齐全,拥有全国社保基金境内委托投资管理人、全国社保基金境外配售策略方案投资管理人、基本养老保险基金投资管理人、保险资金投资管理人、专户资产管理人、特定客户资产管理子公司、QDII基金管理人、RQFII基金管理人及QFII基金管理人等业务资格。

汇添富基金自成立以来,始终将投资业绩放在首位,形成了独树一帜的品牌优势,被誉为“选股专家”,并以优秀的长期投资业绩和一流的客户服务,赢得了广大基金持有人和海内外机构的认可和信赖。

2019上半年,汇添富基金新成立13只公开募集证券投资基金,包括5只债券型基金、4只混合型基金、2只基金中基金、2只指数基金联接基金。截至2019年6月30日,公司共管理133只公开募集证券投资基金,形成了覆盖高、中、低各类风险收益特征,较为完善、有效的产品线。

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 | | |
| 管刚 | 汇添富多元收益、可转换债券、实业债债券、双利增强债券、汇添富安鑫智选混合、汇添富稳健添利定期开放债券基金、汇添富6月红定期开放债券基金、汇添富盈安保本混合(原汇添富盈安保本混合)基金、汇添富稳健保本混合基金、汇添富长添利定期开放债券基金、添富年益定开混合基金、汇添富鑫和混合基金、汇添富证券投资基金、汇添富稳健增利定期开放债券基金、汇添富稳健回报混合基金、汇添富达欣混合基金的基金经理、现金管理部总经理。 | 2013年6月14日 | - | 18 | 国籍:中国,学历:中国科技大学学士,清华大学MBA,业务资格:基金从业资格,从业经历:2006年5月15日至2010年2月5日任华富货币基金的基金经理,2006年5月26日至2011年11月1日任华富收益增强基金的基金经理,2010年9月8日至2011年11月1日任华富强化回报基金的基金经理,2011年11月加入汇添富基金,现任固定收益投资副总监,2012年5月9日至2014年1月21日任汇添富理财30天基金的基金经理,2012年6月12日至2014年1月21日任汇添富理财60天基金的基金经理,2012年9月18日至今任汇添富多元收益基金的基金经理,2012年10月18日至2014年9月17日任汇添富理财20天基金的基金经理,2013年1月24日至2015年3月31日任汇添富理财21天基金的基金经理,2013年2月7日至今任汇添富可转换债券基金的基金经理,2013年5月29日至2015年3月31日任汇添富理财7天基金的基金经理,2013年6月14日至今任汇添富实业债基金的基金经理,2013年9月12至2015年3月31日任汇添富现金宝货币基金的基金经理,2013年12月31日至今任汇添富双利增强债券基金的基金经理,2015年11月26日至今任汇添富安鑫智选混合基金的基金经理,2016年2月17日至今任汇添富6月红定期开放债券基金的基金经理,2016年3月16日至今任汇添富稳健添利定期开放债券基金的基金经理,2016年4月19日至今任汇添富安保本(原汇添富安保本混合)基金的基金经理,2016年6月3日至今任汇添富鑫和保本混合基金的基金经理,2016年12月6日至今任汇添富长添利定期开放债券基金的基金经理,2017年5月15日至今任添富年年益定开混合的基金经理,2018年2月11日至今任添富熙和混合基金的基金经理,2018年7月6日至今任汇添富达欣混合基金的基金经理。 |
| 蒋文玲 | 现金宝货币基金、实业债债券基金、优选回报混合基金、汇添富鑫益定开债基金、添富年益定开混合、添富鑫汇定开债券基金、汇添富鑫利定期开放债券基金、添富年益定开混合基金的基金经理助理。 | 2016年6月7日 | - | 13 | 国籍:中国,学历:上海财经大学经济学硕士,业务资格:证券投资基金从业资格,从业经历:曾任汇添富基金债券交易员、债券风险研究员;2012年11月30日至2014年1月7日任鹏扬证券基金货币市场基金的基金经理,2014年1月加入汇添富基金,历任金融工程军高级经理、固定收益基金经理助理,2014年4月8日至今任汇添富多元收益债券基金的基金经理助理,2015年3月10日至今任汇添富现金宝货币基金、汇添富优选回报混合基金(原理财21天债券基金)的基金经理,2015年3月10日至2018年5月4日任汇添富理财14天债券基金的基金经理,2016年6月7日至2018年5月4日任汇添富货币基金的基金经理,2016年6月7日至2018年5月4日任理财30天债券基金、理财60天债券基金的基金经理,2017年4月20日至今任汇添富鑫益定开债基金的基金经理,2017年5月15日至今任添富年年益定开混合的基金经理,2017年6月23日至今任添富鑫汇定开债券基金的基金经理,2018年8月2日至今任汇添富睿丰混合(LOF)基金、汇添富新睿精选混合基金的基金经理,2018年12月13日至今任添富短债债券基金的基金经理,2018年12月24日至今任添富丰润中短债基金的基金经理,2019年1月18日至今任汇添富丰和短债基金的基金经理,2019年6月13日至今任汇添富90天短债基金的基金经理。 |

注:1、基金的首任基金经理,其“任职日期”为基金合同生效日,其“离职日期”为根据公司决议确定的解聘日期;

2、非首任基金经理,其“任职日期”和“离任日期”分别指根据公司决议确定的聘任日期和解聘日期;

3、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遵规守信情况的说明

本基金管理人在本报告期内严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他相关法律法规、证监会规定和本基金合同的约定,本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,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,无损害基金持有人利益的行为。本基金无重大违法、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

本基金管理人高度重视投资者利益保护,根据中国证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法规,借鉴国际经验,建立了健全、有效的公平交易制度体系,形成涵盖开放式基金、特定客户资产管理以及社保与养老委托资产的投资管理,涉及交易所市场、银行间市场等各投资市场,债券、股票、回购等各投资标的,并贯穿分工授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估、监督检查各环节的公平交易机制。

本报告期内,基金管理人对公平交易制度和公平交易机制实现了流程优化和进一步系统化,确保全程嵌入式风险控制体系的有效运行,包括投资独立决策、研究公平分享、集中交易公平执行、交易严密监控和报告及时分析等在内的公平交易各环节执行情况良好。

本报告期内,通过投资交易监控、交易数据分析以及专项稽核检查,本基金管理人未发现任何违反公平交易的行为。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内基金管理人管理的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超过该证券当日总成交量5%的交易次数为5次,由于组合投资策略导致。经检查和分析未发现异常情况。

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,经济形势整体偏弱,企业盈利增速处于低位,消费也不强,房地产有阶段性好转,但在房住不炒的指引下,开工及投资拐头下行,在中美贸易摩擦偏正面时,叠加全球宽松背景,市场还存在局部的正面预期;但在二季度中美之间再起波澜,冲突周期拉长,走向更大范围之后,对经济的担忧持续加大,同时高层对经济增速的容忍度较高,当前增速在6.3%左右,保持定力继续观察是有利的选择,政策力度不会太大;5月份包商银行事件,中期看信用利差将合理走阔,带来信用分层,半年末出现了银行体系资金过于充沛,非银则明显紧张的局面,打破刚兑对债券和理财市场产生深远的影响;货币政策总体而言,着眼于平衡适度,不宽不紧。从上半年的表现看,收益率先上后下,中债总财富指数上涨1.49%。

当前可转债估值水平偏低,受益于年初的大涨行情,上半年中证转债上涨13.3%。在可转债只数和规模增长的情况下,个券的结构性特征带来了较多的交易机会。

上半年收益主要来自于可转债,纯债券适度加仓,总体表现尚可。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末汇添富实业债债券A基金份额净值为1.137元,本报告期基金份额净值增长率为3.08%;截至本报告期末汇添富实业债债券C基金份额净值为1.103元,本报告期基金份额净值增长率为2.89%;同期业绩比较基准收益率为0.24%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

对于下阶段的债券市场,我们略为乐观,全球宽松的大环境预计形成,高层对6%经济增速的接受度非常明确,仍然会着眼于中长期,改善结构,提高质量,在下半年通胀不出意外的情况下,债券收益率仍有一定的下行空间。

可转债当前的整体估值水平不高,存在较多的特点,股市从中长期看机会大于风险,可转债仍是有价值的资产。

本基金将努力在相对较低风险的前提下,做好大类资产配置,从中期把握转换时机,精选投资品种,保持组合灵活性。合理地承担有价值的风险,力争为持有创造持续稳定优良的投资业绩。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内,本基金管理人严格遵守《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务指引》以及中国证券监督管理委员会颁布的《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》等相关规定和基金合同的约定。对于特定品种或者投资品种相同,但具有不同特征的,若协会有特定调整估值方法的通知的,例如《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》,应参照协会通知执行。

报告期内,公司制定了证券投资基金的估值政策和程序,并由投资研究部、固定收益部、集中交易室、基金营运部和稽核监察部人员及基金经理等组成了估值委员会,负责研究、指导基金估值业务。估值委员会成员均为公司各部门人员,均具有基金从业资格、专业胜任能力和相关工作经历,且之间不存在任何重大利益冲突。基金经理作为公司估值委员会的成员,不介入基金日常估值业务,但应参加估值小组会议,可以提议测算某一投资品种的估值调整影响,并有权表决有关议案但仅享有一票表决权,从而将其影响程度进行适当限制,保证基金估值的公平、合理,保持估值政策和程序的一贯性。

日常估值由本基金管理人同本基金托管人一同进行,基金份额净值由本基金管理人完成估值后,经本基金托管人复核无误后由本基金管理人对外公布。月末、年中和年末估值复核与基金会计账务的核对同时进行。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金《基金合同》约定:在符合有关基金分红条件的前提下,本基金每年收益分配次数最多为12次,每次收益分配比例不得低于该次可供分配利润的10%,若《基金合同》生效不满3个月可不进行收益分配。

本基金本报告期未进行利润分配。

4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

无。

## §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 半年度财务会计报告(未经审计)

6.1 资产负债表

会计主体:汇添富实业债债券型证券投资基金

报告截止日:2019年6月30日

单位:人民币元

| 资 产 | 本期末 2019年6月30日 | 上年度末 2018年12月31日 |
|---|---|---|
| 资 产: | | |
| 银行存款 | 304,192.68 | 798,760.34 |
| 结算备付金 | 540,142.43 | 1,287,142.88 |
| 存出保证金 | 6,849.53 | 4,715.33 |
| 交易性金融资产 | 151,768,641.00 | 161,928,138.54 |
| 其中:股票投资 | - | - |
| 基金投资 | - | - |
| 债券投资 | 151,768,641.00 | 161,928,138.54 |
| 资产支持证券投资 | - | - |
| 贵金属投资 | - | - |
| 衍生金融资产 | - | - |
| 买入返售金融资产 | - | - |
| 应收证券清算款 | 25,387.13 | 3,861,362.20 |
| 应收利息 | 2,529,651.37 | 2,484,122.49 |
| 应收股利 | - | - |
| 应收申购款 | 61,671.66 | 38,620.70 |
| 递延所得税资产 | - | - |
| 其他资产 | - | - |
| 资产总计 | 155,236,535.80 | 170,402,862.48 |
| 负债和所有者权益 | 本期末 2019年6月30日 | 上年度末 2018年12月31日 |
| 负 债: | | |
| 短期借款 | - | - |
| 交易性金融负债 | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - |
| 卖出回购金融资产款 | 19,800,000.00 | 34,900,000.00 |
| 应付证券清算款 | - | 4,005,442.71 |
| 应付赎回款 | 47,597.42 | 226,788.36 |
| 应付管理人报酬 | 33,628.34 | 66,564.32 |
| 应付托管费 | 11,209.46 | 19,018.40 |
| 应付销售服务费 | 6,505.42 | 7,122.05 |
| 应付交易费用 | 350.00 | 474.00 |
| 应交税费 | 8,678.94 | 8,974.44 |
| 应付利息 | 5,265.14 | -9,072.11 |
| 应付利润 | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - |
| 其他负债 | 133,764.57 | 100,087.62 |
| 负债合计 | 20,046,999.29 | 39,325,399.79 |
| 所有者权益: | | |
| 实收基金 | 119,451,368.04 | 119,382,277.29 |
| 未分配利润 | 15,738,168.47 | 11,695,185.40 |
| 所有者权益合计 | 135,189,536.51 | 131,077,462.69 |
| 负债和所有者权益总计 | 155,236,535.80 | 170,402,862.48 |

注:报告截止日2019年6月30日,基金份额总额119,451,368.04份,其中汇添富实业债债券A基金份额总额为102,272,455.75份,基金份额净值1.137元;汇添富实业债债券C基金份额总额为17,178,912.29份,基金份额净值1.103元。

6.2 利润表

会计主体:汇添富实业债债券型证券投资基金

本报告期:2019年1月1日至2019年6月30日

单位:人民币元

| 项 目 | 本期 2019年1月1日至2019年6月30日 | 上年度可比期间 2018年1月1日至2018年6月30日 |
|---|---|---|
| 一、收入 | 5,016,583.71 | 1,916,969.41 |
| 1.利息收入 | 2,777,469.29 | 1,698,268.92 |
| 其中:存款利息收入 | 19,608.76 | 21,802.54 |
| 债券利息收入 | 2,755,800.26 | 1,655,322.83 |
| 资产支持证券利息收入 | - | - |
| 买入返售金融资产收入 | 2,060.27 | 21,140.55 |
| 其他利息收入 | - | - |
| 2.投资收益(损失以“-”填列) | 458,320.70 | -733,531.83 |
| 其中:股票投资收益 | - | - |
| 基金投资收益 | - | - |
| 债券投资收益 | 458,320.70 | -733,531.83 |
| 资产支持证券投资收益 | - | - |
| 贵金属投资收益 | - | - |
| 衍生工具收益 | - | - |
| 股利收益 | - | - |
| 3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 1,772,523.84 | 937,747.08 |
| 4.汇兑收益(损失以“-”号填列) | - | - |
| 5.其他收入(损失以“-”号填列) | 8,269.88 | 14,488.24 |
| 减:二、费用 | 1,005,124.09 | 878,648.85 |
| 1. 管理人报酬 | 323,145.98 | 363,130.54 |
| 2. 托管费 | 97,892.54 | 103,751.52 |
| 3. 销售服务费 | 41,391.01 | 82,296.98 |
| 4. 交易费用 | 1,193.08 | 2,406.76 |
| 5. 利息支出 | 390,116.51 | 176,688.73 |
| 其中:卖出回购金融资产支出 | 390,116.51 | 176,688.73 |
| 6. 税金及附加 | 6,950.88 | 4,542.73 |
| 7. 其他费用 | 144,434.09 | 145,831.59 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 4,011,459.62 | 1,038,320.56 |

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:汇添富实业债债券型证券投资基金

本报告期:2019年1月1日至2019年6月30日

单位:人民币元

| 项目 | 本期 2019年1月1日至2019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) | 119,382,277.29 | 11,695,185.40 | 131,077,462.69 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润) | - | 4,011,459.62 | 4,011,459.62 |
| 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) | 69,090.75 | 31,523.45 | 100,614.20 |
| 其中:1.基金申购款 | 28,813,407.22 | 3,565,503.62 | 32,378,910.84 |
| 2.基金赎回款 | -28,744,316.47 | -3,533,980.17 | -32,278,296.64 |
| 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) | 119,451,368.04 | 15,738,168.47 | 135,189,536.51 |
| 项目 | 上年度可比期间 2018年1月1日至2018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) | 118,723,342.67 | 9,379,577.36 | 128,102,920.03 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润) | - | 1,038,320.56 | 1,038,320.56 |
| 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) | -49,706,441.29 | -4,868,598.86 | -54,575,040.15 |
| 其中:1.基金申购款 | 61,927,050.86 | 5,575,493.07 | 67,502,543.93 |
| 2.基金赎回款 | -111,633,492.15 | -10,444,091.93 | -122,077,584.08 |
| 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) | 69,016,901.38 | 5,549,299.06 | 74,566,200.44 |

报表附注为财务报表的组成部分。

| 本报告6.1 | 至6.4财务报表由下列负责人签署: | |
|---|---|---|
| 张晖 | 李骁 | 雷青松 |
| 基金管理人负责人 | 主管会计工作负责人 | 会计机构负责人 |

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

汇添富实业债债券型证券投资基金(以下简称“本基金”),系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[2013]53号文《关于核准汇添富实业债债券型证券投资基金募集的批复》的核准,由基金管理人汇添富基金管理有限公司(现汇添富基金管理股份有限公司)向社会公开发行募集,基金合同于2013年6月14日正式生效,首次设立募集规模为2,659,569,513.26份基金份额。本基金为契约型开放式,存续期限不定。本基金的基金管理人和注册登记机构均为汇添富基金管理股份有限公司,基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

本基金的投资范围为固定收益类金融工具,包括国债、金融债、央行票据、公司债、企业债、地方政府债、可转换债券、可分离债券、短期融资券、中期票据、中小企业私募债券、资产支持证券、债券回购、银行存款(包括定期存款及协议存款),以及法律法规或中国证监会允许投资的其他固定收益类品种。本基金不直接从二级市场上买入股票和权证,也不参与一级市场新股申购。因持有可转换债券转股所得的股票、因所持股票派发的权证以及因投资可分离债券而产生的权证,应当在其可上市交易后的10个交易日内卖出。本基金在严格管理风险和保持资产流动性的基础上,努力实现资产的长期稳健增值。本基金的业绩比较基准为:中债综合指数。

6.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(以下统称“企业会计准则”)编制,同时,对于在具体会计核算和信息披露方面,也参考了中国证券投资基金业协会修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第2号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第3号《会计报表附注的编制及披露》、《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)》、其他中国证监会及中国证券投资基金业协会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

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于2019年6月30日的财务状况以及2019年上半年的经营成果和净值变动情况。

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 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

6.4.6 税项

6.4.6.1 印花税

经国务院批准,财政部、国家税务总局研究决定,自2008年4月24日起,调整证券(股票)交易印花税税率,由原先的3‰调整为1‰;

经国务院批准,财政部、国家税务总局研究决定,自2008年9月19日起,调整由出让方按证券(股票)交易印花税税率缴纳印花税,受让方不再征收,税率不变;

根据财政部、国家税务总局财税[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定,股权分置改革过程中因非流通股股东向流通股股东支付对价而发生的股权转让,暂免征收印花税。

6.4.6.2 增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36号文《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》的规定,经国务院批准,自2016年5月1日起在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点,金融业纳入试点范围,由缴纳营业税改为缴纳增值税。对证券投资基金(封闭式证券投资基金,开放式证券投资基金)管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税;国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税;存款利息收入不征收增值税;

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46号文《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》的规定,金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入;

根据财政部、国家税务总局财税[2016]70号文《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》的规定,金融机构开展的买断式买入返售金融商品业务、同业存款、同业存单以及持有金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入;

根据财政部、国家税务总局财税[2016]140号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》的规定,资管产品运营过程中发生的增值税应税行为,以资管产品管理人为增值税纳税人;

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定,自2018年1月1日起,本基金的基金管理人运营本基金过程中发生的增值税应税行为,暂适用简易计税方法,按照3%的征收率缴纳增值税。对本基金在2018年1月1日前运营过程中发生的增值税应税行为,未缴纳增值税的,不再缴纳;已缴纳增值税的,已纳税额从本基金的基金管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

6.4.6.3 城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加

根据《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例(2011年修订)》、《征收教育费附加的暂行规定(2011年修订)》及相关地方教育附加的征收规定,凡缴纳消费税、增值税、营业税的单位和个人,都应当依照规定缴纳城市维护建设税、教育费附加(除按照相关规定缴纳农村教育事业费附加的单位外)及地方教育费附加。

6.4.6.4 企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》的规定,自2004年1月1日起,对证券投资基金(封闭式证券投资基金,开放式证券投资基金)管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,继续免征企业所得税;

根据财政部、国家税务总局财税[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定,股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入,暂免征收流通股股东应缴纳的企业所得税;

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定,对证券投资基金从证券市场中取得的收入,包括买卖股票、债券的差价收入,股权的股息、红利收入,债券的利息收入及其他收入,暂不征收企业所得税。

6.4.6.5 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定,股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入,暂免征收流通股股东应缴纳的个人所得税;

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132号文《财政部、国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》的规定,自2008年10月9日起,对储蓄存款利息所得暂免征收个人所得税;

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2012]85号文《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》的规定,自2013年1月1日起,证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票,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;

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2015]101号文《关于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》的规定,自2015年9月8日起,证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票, 持股期限超过1年的,股息红利所得暂免征收个人所得税。

6.4.7 关联方关系

6.4.7.1 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

本报告期内未发生与本基金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。

6.4.7.2 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 |
|---|---|
| 汇添富基金管理股份有限公司 | 基金管理人、基金注册登记机构、基金销售机构 |
| 中国建设银行股份有限公司(“建设银行”) | 基金托管人、基金代销机构 |
| 东方证券股份有限公司(“东方证券”) | 基金管理人的股东、基金代销机构 |

注:以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.8.1.1 股票交易

注: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股票交易。

6.4.8.1.2 债券交易

金额单位:人民币元

| 关联方名称 | 本期 2019年1月1日至2019年6月30日 | | 上年度可比期间 2018年1月1日至2018年6月30日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 成交金额 | 占当期债券成交总额的比例(%) | 成交金额 | 占当期债券成交总额的比例(%) |
| 东方证券股份有限公司 | 57,228,505.88 | 100 | 245,533,465.99 | 100 |

6.4.8.1.3 债券回购交易

金额单位:人民币元

| 关联方名称 | 本期 2019年1月1日至2019年6月30日 | | 上年度可比期间 2018年1月1日至2018年6月30日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 成交金额 | 占当期债券回购成交总额的比例(%) | 成交金额 | 占当期债券回购成交总额的比例(%) |
| 东方证券股份有限公司 | 1,185,600,000.00 | 100.00 | 973,900,000.00 | 100.00 |

6.4.8.1.4 权证交易

注: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权证交易。

6.4.8.1.5 应支付关联方的佣金

注:本基金本报告期及上年度可比期间均未有应支付关联方的佣金。

6.4.8.2 关联方报酬

6.4.8.2.1 基金管理费

单位:人民币元

| 项目 | 本期 2019年1月1日至2019年6月30日 | 上年度可比期间 2018年1月1日至2018年6月30日 |
|---|---|---|
| 当期发生的基金应支付的管理费 | 323,145.98 | 363,130.54 |
| 其中:支付销售机构的客户维护费 | 56,735.77 | 97,552.80 |

注:自基金合同生效日至2019年3月22日前,基金管理费按前一日的基金资产净值的0.70%年费率计提;于2019年3月22日起,基金管理费按前一日的基金资产净值的0.30%年费率计提。计算方法如下:

H=E×0.70%/当年天数

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

基金管理费每日计算,逐日累计至每月月末,按月支付,由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据,自动在月初五个工作日内、按照指定的帐户路径进行资金支付,基金管理人无需再出具资金划拨指令。若遇法定节假日、公休假等,支付日期顺延。费用自动扣划后,基金管理