汇添富多元收益债券型证券投资基金

【2013】半年度报告摘要

基金管理人:汇添富基金管理有限公司
基金托管人:中国银行股份有限公司
送出日期:2013年8月26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。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2013年8月22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2013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	汇添富多元收益债券	
基金主代码	470010	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2012年9月18日	
基金管理人	汇添富基金管理有限公司	
基金托管人	中国银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	1,152,898,360.40份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称:	汇添富多元收益债券A	汇添富多元收益债券C
下属分级基金的交易代码:	470010	470011
报告期末下属分级基金的份额总额	1,037,941,604.70份	114,956,755.70份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金主要投资于债券类固定收益品种,在承担合理风险和保持资产流动性的基础上,适度参与权益类资产投资,力争实现资产的长期稳定增值。
投资策略	基金的投资组合比例为: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%,权益类资产的投资比例合计不超过基金资产的20%,其中基金持有的全部权证的市值不超过基金资产净值的3%,持有的现金或到期日在1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*90%+沪深300指数*10%
风险收益特征	本基金为债券型基金,其预期风险和预期收益低于股票型基金和混合型基金,高于货币市场基金。

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		汇添富基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	李文	唐州徽
	联系电话	021-28932888	95566
	电子邮箱	service@99fund.com	tgxxpl@bank-of-china.com
客户服务电话		400-888-9918	95566
传真		021-28932998	010-66594942

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21楼汇添富基金管理有限公司

§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

基金级别	汇添富多元收益债券A	汇添富多元收益债券C
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)	报告期(2013年1月1日 - 2013年6月30日)
本期已实现收益	30,441,819.12	8,531,851.84
本期利润	11,531,163.65	8,951,779.07
加权平均基金份额本期利润	0.0133	0.0338
本期基金份额净值增长率	2.13%	1.94%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2013年6月30日)	
期末可供分配基金份额利润	0.0430	0.0387
期末基金资产净值	1,094,919,001.45	120,804,594.11
期末基金份额净值	1.055	1.051

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

汇添富多元收益债券A

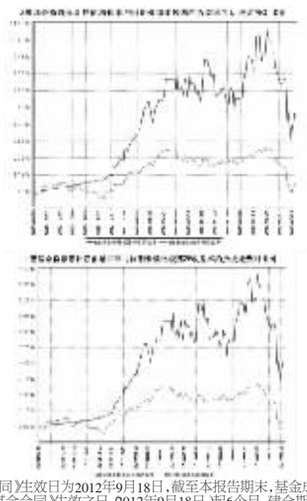
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	-4.52%	0.75%	-2.10%	0.29%	-2.42%	0.46%
过去三个月	-1.95%	0.66%	-1.07%	0.20%	-0.88%	0.46%
过去六个月	2.62%	0.59%	-0.53%	0.18%	3.15%	0.41%
自基金合同生效日起至今	6.00%	0.47%	0.59%	0.16%	5.41%	0.31%

汇添富多元收益债券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	-4.63%	0.76%	-2.10%	0.29%	-2.53%	0.47%
过去三个月	-2.05%	0.67%	-1.07%	0.20%	-0.98%	0.47%
过去六个月	2.43%	0.60%	-0.53%	0.18%	2.96%	0.42%
自基金合同生效日起至今	5.60%	0.47%	0.59%	0.16%	5.01%	0.31%

注:本基金的《基金合同》生效日为2012年9月18日,至本报告期末未满一年。

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:本基金的《基金合同》生效日为2012年9月18日,截至本报告期末,基金成立未满一年。

本基金建仓期为本《基金合同》生效之日(2012年9月18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

汇添富基金管理有限公司由东方证券股份有限公司、文汇新民联合报业集团、东航金戎控股有限责任公司共同发起设立,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,注册资本金为1亿元人民币。截止到2013年6月30日,公司管理证券投资基金规模逾650(亿元,基金份额持有人户数近200万,资产管理规模在行业内名列前茅。公司管理33只开放式证券投资基金,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,包括汇添富优势精选混合型证券投资基金、汇添富货币市场基金(A级、B级)、汇添富均衡增长股票型证券投资基金、汇添富成长焦点股票型证券投资基金、汇添富增强收益债券型证券投资基金、汇添富蓝筹稳健灵活配置混合型证券投资基金、汇添富价值精选股票型证券投资基金、汇添富上证综合指数证券投资基金、汇添富策略回报股票型证券投资基金、汇添富民营活力股票型证券投资基金、汇添富亚洲澳洲成熟市场(除日本外)优势精选股票型证券投资基金、汇添富医药保健股票型证券投资基金、汇添富保本混合型证券投资基金、汇添富社会责任股票型证券投资基金、汇添富可转换债券债券型证券投资基金、汇添富黄金及贵金属证券投资基金(LOF)、深证300交易型开放式指数证券投资基金、汇添富深证300交易型开放式指数证券投资基金联接基金、汇添富信用债债券型证券投资基金、汇添富逆向投资股票型证券投资基金、汇添富理财30天债券型证券投资基金、汇添富理财60天债券型证券投资基金、汇添富理财14天债券型证券投资基金、汇添富季季红定期开放债券型证券投资基金、汇添富多元收益债券型证券投资基金、汇添富理财28天债券型证券投资基金、汇添富收益快线货币市场基金、汇添富理财21天债券型发起式证券投资基金、汇添富消费行业股票型证券投资基金、汇添富理财7天债券型证券投资基金、汇添富实业债债券型证券投资基金、汇添富美丽30股票型证券投资基金、汇添富高息债债券型证券投资基金。

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(助理)期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
曾刚	汇添富理财30天、理财60天、理财28天、理财21天、理财7天的基金经理,汇添富理财14天的基金经理助理,汇添富多元收益、可转换债券、实业债债券的基金经理,固定收益投资副总监。	2012年9月18日	-	12年	国籍:中国。学历:中国科技大学学士,清华大学MBA。相关业务资格:证券投资基金从业资格。从业经历:曾在红塔证券自营业务总部、汉唐证券债券业务总部、华宝兴业基金管理有限公司研究部负责宏观经济和债券的研究,上海电气集团财务有限责任公司资产管理部任经理助理,2008年5月15日至2010年2月5日任华富基金管理有限公司华富货币基金的基金经理,2008年5月28日至2011年11月1日任华富收益增强债券基金的基金经理,2010年9月8日至2011年11月1日任华富强化回报债券基金的基金经理,2011年11月加入汇添富基金管理有限公司任金融工程部高级经理,现任固定收益投资副总监。2012年5月9日至今任汇添富理财30天基金的基金经理,2012年6月12日至今任汇添富理财60天基金的基金经理,2012年7月10日至今任汇添富理财14天基金的基金经理助理,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日至今任汇添富理财28天基金的基金经理,2013年1月24日至今任汇添富理财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日至今任汇添富理财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。

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聘任日期和解聘日期;

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、特定客户资产管理组合和社保组合全部投资组合、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

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》,公司制定了同日反向交易控制的规则,同时加强对基金、专户、社保间同日反向交易的监控和隔日反向交易的检查。公司利用公平交易分析系统,对各组合间不同时间窗口下的同向交易指标进行持续监控,并定期对组合间的同向交易分析。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2次,分别是由于基金流动性需要、专户组合到期清算卖出证券所致。

本基金于本报告期内未出现异常交易行为。

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

上半年国内经济形势从年初的期待复苏走向二季度的持续疲弱,期间实体经济的相关数据位于近年的较低水平,工业增加值增速在9%上下,发电量增速也偏低,草根调研的企业生产数据显示需求不足,企业盈利能力下降;而PPI持续为负值,CPI探底后温和回升,表明上半年的通胀压力不大;受益于房地产市场的火爆,房地产带动的固定资产投资增速还处在较高水平,房地产企业融资较为积极,但是出口相关数据在外管局加强监管之后回归理性,整体偏弱,表明人民币持续升值下,传统出口型行业的竞争力不足,对经济增长的贡献有所下降;而消费虽有稳步的小幅增长,但高档奢侈消费正面临反腐压力,普通居民的消费意愿未见明显好转。美国复苏势头较为明确,日本的经济刺激政策初显成效但也受到质疑,欧元区各怀心思难以在财政问题上尽快达成一致,因而欧债风险已基本解除但复苏之途必然反复。

总体而言,经济数据的变动趋势与政策面的逐步收紧是合拍的,前期争论集中在弱复苏还是温和复苏,后期国务院各项新政没有简单地放贷款批项目,李克强总理多次强调要调结构,而城镇化等具体措施迟迟未出;5月份央行在公开市场的操作开始明显转向,以收资金为主,提示银行的业务风险,推行了一次主动的、风险可控的压力测试。上半年,社会融资总量仍保持快速增长,高达10.15万亿,同比增量为2.38万亿,增速达到30%,显示持续巨额的融资并不能有效地推动实体经济,信贷对经济增长的边际效应递减,这也进一步验证了调整结构以提升中长期增长的重要性。

对于债券市场,则表现为一季度快速上涨,二季度突然大幅调整。一季度资金特别宽松,债券需求旺盛,债券市场迅速走强,各类别品种的收益率处于历史均值的低位,配置价值降低;五月中旬之后,资金面持续紧张,央行表态继续强硬,主动的流动性风险测试逐步成为共识,债券收益率整体上扬,短端品种幅度更大,出现了一定程度的恐慌,最终以央行向宏观审慎的机构放款为标志结束了这一轮风波;但6陆续出现的信用债下调评级和负面展望对交易所债市已经产生负面的冲击。

上半年的股市风格迥异,上证指数下跌,中小板指数小涨,而创业板指数涨幅超过50%,成长类风格更受关注;市场分歧较大,行情涨跌趋势频频快速变换;可转债经历了年初的上涨后,股性增强,在正股大幅波动下,机会也很难把握,6月份股指暴跌,可转债上半年的收益基本回吐,至季度末,部分大盘转债的到期收益率达到3%的水平,已具备一定的债性保护。

本基金本期内转债比例偏高,对组合净值影响较大,纯债部分维持中性偏低的配置比例,保持组合流动性,股票方面前期维持相对较高的仓位,6月初降至10个百分点上下,个股选择以稳健类为主。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内,本基金A级净值收益率为2.62%,C级净值收益率为2.43%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

中国经济已经走到了不调结构则无以化解风险的阶段,必须正视中长期的问题;在守住就业和通胀下限的前提下,新一届政府对经济增速的容忍度较高,更愿意着眼于中长期的结构改善,强调简政放权,发挥市场的自身活力,我们需要修正年初对经济温和复苏的乐观预期;央行警示要加强对银行同业业务的监管,一定程度上会在短期内形成融资的挤压效应,中期内信用风险都是增加的,信用事件的真实发生为期不远,对此需要保持谨慎,近期交易所信用债的调整幅度较大,未来信用利差会加大,与08年以来基本不担心信用风险的整体环境相比,真实违约压力下的信用利差结构才是有意义的,不能简单参照过去的数据;相反,利率债的投资机会则需要关注:上半年新债发行进度受控,略显供不应求,预期下半年发行量将上升,债券收益率存在上行的可能性。

二季度我们没有及时对可转债进行止盈操作,错失了一些机会,预计三季度可转债维持盘整格局,同仁转债等少数品种有促转股机会,但对市场的推动作用不大,我们将适度减仓。股市风格仍偏向于中小股票,创业板累积的风险较高,我们仍倾向于有赢利支持的大消费类的优质个股,适度控制总仓位。

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《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》与《关于进一步规范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,日常估值由本基金管理人同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。

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、产品创新部、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。

报告期内,本基金与中央国债登记结算有限责任公司签订了《中债收益率曲线和中债估值最终用户服务协议》而取得中债估值服务。

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,基金收益分配每年至多12次,最少2次;每次基金收益分配比例不得低于该次收益分配基准日可供分配利润的40%。基金的收益分配比例以收益分配基准日可供分配利润为基准计算,可供分配利润以收益分配基准日资产负债表中基金未分配利润与未分配利润中已实现收益的孰低数为准。基金合同生效不满三个月,收益可不分配。

本基金于2013年1月23日实施利润分配,每10份基金份额派发红利0.05元人民币。

§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

本报告期内,中国银行股份有限公司(以下称"本托管人")在对汇添富多元收益债券型证券投资基金(以下称"本基金")的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定,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

本报告期内,本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定,对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核,未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

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

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告(注:财务会计报告中的《金融工具风险及管理》部分未在托管人复核范围内)、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

§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:汇添富多元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	本期末 2013年6月30日	上年度末 2012年12月31日
资 产:		
银行存款	579,471.97	149,754.79
结算备付金	45,650,267.79	2,028,060.53
存出保证金	475,303.31	250,000.00
交易性金融资产	1,499,218,700.91	715,462,156.38
其中:股票投资	130,285,902.94	53,123,419.58
基金投资	-	-
债券投资	1,354,572,797.97	628,283,736.80
资产支持证券投资	14,360,000.00	34,055,000.00
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	-	-
应收证券清算款	12,063,071.39	3,456,197.81
应收利息	25,050,815.23	5,193,450.76
应收股利	-	-
应收申购款	251,106.62	525,326.03
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	1,583,288,737.22	727,064,946.30
负债和所有者权益	本期末 2013年6月30日	上年度末 2012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	360,000,000.00	190,021,706.86
应付证券清算款	3,713,898.58	-
应付赎回款	1,623,903.06	2,462,919.01
应付管理人报酬	721,241.43	375,142.01
应付托管费	206,068.97	107,183.44
应付销售服务费	63,873.59	110,170.01
应付交易费用	689,185.02	68,976.66
应交税费	-	-
应付利息	88,147.08	67,878.47
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	458,823.93	371,045.93
负债合计	367,565,141.66	193,585,022.39
所有者权益:		
实收基金	1,152,898,360.40	516,901,625.26
未分配利润	62,825,235.16	16,578,298.65
所有者权益合计	1,215,723,595.56	533,479,923.91
负债和所有者权益总计	1,583,288,737.22	727,064,946.30

注:1、报告截止日2013年6月30日,基金份额总额1,152,898,360.40份。其中A类基金份额总额1,037,941,604.70份,份额净值1.055元;C类基金份额总额114,956,755.70份,份额净值1.051元。

6.2 利润表

会计主体:汇添富多元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 2013年1月1日至2013年6月30日
一、收入	34,449,485.64
1.利息收入	20,419,595.06
其中:存款利息收入	337,020.49
债券利息收入	19,398,822.57
资产支持证券利息收入	632,987.06
买入返售金融资产收入	50,764.94
其他利息收入	-
2.投资收益(损失以"-"填列)	32,086,030.32
其中:股票投资收益	8,755,165.56
基金投资收益	-
债券投资收益	21,574,243.26
资产支持证券投资收益	-
衍生工具收益	-
股利收益	1,756,621.50
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	-18,490,728.24
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)	434,588.50
减:二、费用	13,966,542.92
1.管理人报酬	4,212,346.30
2.托管费	1,203,527.50
3.销售服务费	573,133.05
4.交易费用	1,113,406.84
5.利息支出	6,612,314.64
其中:卖出回购金融资产支出	6,612,314.64
6.其他费用	251,814.59
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	20,482,942.72

注:由于本基金于2012年9月18日成立,无比较式的上年度可比期间,因此利润表只列示本期数据,特此说明。

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:汇添富多元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 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)	516,901,625.26	16,578,298.65	533,479,923.91
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	20,482,942.72	20,482,942.72
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动(净值减少以"-"号填列)	635,996,735.14	30,604,965.96	666,601,701.10
其中:1.基金申购款	2,721,194,256.06	185,682,408.39	2,906,876,664.45
2.基金赎回款	-2,085,197,520.92	-155,077,442.43	-2,240,274,963.35
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)	-	-4,840,972.17	-4,840,972.17
五、期末所有者权益(基金净值)	1,152,898,360.40	62,825,235.16	1,215,723,595.56

注:由于本基金于2012年9月18日成立,无比较式的上年度可比期间,因此所有者权益(基金净值)变动表只列示本期数据,特此说明。

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:

林利军 陈灿辉 王小练

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

汇添富多元收益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[2012]428号文《关于核准汇添富多元收益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于2012年8月13日至2012年9月14向社会公开募集,募集期结束经安永华明(2012)验字第60466941_B09号验资报告后,向中国证监会报送基金备案材料。基金合同于2012年9月18日正式生效。本基金为契约型开放式,存续期限不定。设立时募集的扣除认购费后的实收基金(本金)为人民币1,987,562,061.92元,在募集期间产生的活期存款利息为人民币835,633.31元,以上实收基金(本息)合计为人民币1,988,397,695.23元,折合1,988,397,695.23份基金份额。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有限公司,基金托管人为中国银行股份有限公司。

本基金主要投资于具有良好流动性的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、可转换债券、可分离债券、短期融资券、中期票据、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。本基金可投资于一级市场新股申购、持有可转债转股所得的股票、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,也可直接从二级市场上买入股票和权证。本基金的的业绩比较基准为:中债综合指数×90%+沪深300指数×10%

6.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照中国财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下合称"企业会计准则")编制,同时,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制定的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《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》、《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>》及其他中国证监会颁布的相关规定。

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。

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

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、国家税务总局财税字[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。

2、营业税、企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[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,继续免征营业税和企业所得税;

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。

3、个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[2002]128号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》的规定,对基金取得的股票的股息、红利收入、债券的利息收入、储蓄存款利息收入,由上市公司、发行债券的企业和银行在向基金支付上述收入时代扣代缴20%的个人所得税;

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]107号文《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》的规定,自2005年6月13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,按照财税[2005]102号文规定,扣缴义务人在代扣代缴个人所得税时,减按50%计算应纳税所得额;

根据财政部、国家税务总局财税字[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、国家税务总局财税字[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、证监会财税[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》的规定,对证券投资基金从上市公司取得的股息红利所得,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。

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
汇添富基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构、基金注册登记机构
中国银行股份有限公司	基金托管人、基金代销机构
东方证券股份有限公司	基金管理人的股东、基金代销机构
东航金戎控股有限责任公司	基金管理人的股东
文汇新民联合报业集团	基金管理人的股东
汇添富资产管理(香港)有限公司	基金管理人的子公司
上海汇添富公益基金会	与基金管理人同一批关键管理人员
汇添富资本管理有限公司	基金管理人的子公司

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

金额单位:人民币元

关联方名称	本期 2013年1月1日至2013年6月30日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例
东方证券股份有限公司	691,123,170.06	100.00%

6.4.8.1.2 债券交易

金额单位:人民币元

关联方名称	本期 2013年1月1日至2013年6月30日	
	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	889,256,956.03	100.00%

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 2013年1月1日至2013年6月30日	
	回购成交金额	占当期债券回购成交总额的比例
东方证券股份有限公司	29,746,659,000.00	100.00%

6.4.8.1.4 应支付关联方的佣金

金额单位:人民币元

关联方名称	本期 2013年1月1日至2013年6月30日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
东方证券股份有限公司	622,213.98	100.00%	686,571.41	100.00%

注:上述佣金按市场佣金率计算,扣除证券公司需承担的费用(包括但不限于买(卖)经手费、证券结算风险基金和上海证券交易所买(卖)证管费等),管理人因此从关联方获取的其他服务主要包括:为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务。

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 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	4,212,346.30
其中:支付销售机构的客户维护费	912,292.09

注:基金管理费按前一日基金资产净值的0.70%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为前一日基金资产净值

基金管理费每日计提,按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后,由基金托管人于次月首日起3个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。

6.4.8.2.2 基金托管费

单位:人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	1,203,527.50

注:基金托管费按前一日的基金资产净值的0.2%的年费率计提。计算方法如下:

H=E×0.2%÷当年天数

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

基金托管费每日计提,按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后,由基金托管人于次月首日起3个工作日内从基金资产中一次性支付给基金托管人。

6.4.8.2.3 销售服务费

单位:人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2013年1月1日至2013年6月30日 当期发生的基金应支付的销售服务费		
	汇添富多元收益债券A	汇添富多元收益债券C	合计
中国银行股份有限公司	-	182,963.65	182,963.65
汇添富基金管理有限公司	-	32,146.02	32,146.02
东方证券股份有限公司	-	12,827.51	12,827.51
合计	-	227,937.18	227,937.18

注:本基金A类基金份额不收取销售服务费,C类基金份额的销售服务费年费率为0.40%。本基金销售服务费按前一日C类基金资产净值的0.40%年费率计提。计算方法如下:

H=E×0.40%÷当年天数

H为C类基金份额每日应计提的销售服务费

E为C类基金份额前一日基金资产净值

销售服务费每日计提,按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后,由基金托管人于次月首日起3个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。

6.4.8.3 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

|