华宝兴业现金添益交易型货币市场基金

【2014】半年度报告摘要

基金管理人:华宝兴业基金管理有限公司
基金托管人:中国建设银行股份有限公司
送出日期:2014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2014年8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2014年01月01日起至06月30日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	华宝兴业现金添益交易型货币市场基金
基金简称	华宝添益
基金主代码	511990
交易代码	511990
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2012年12月27日
基金管理人	华宝兴业基金管理有限公司
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	202,068,148.68份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所
上市日期	2013-01-28

注:本基金份额净值为100元。

2.2 基金产品说明

投资目标	保持本金的安全性和基金财产的流动性, 追求高于比较基准的稳定收益。
投资策略	1.久期策略:基于对宏观经济环境的深入研究,预期未来市场利率的变化趋势,结合基金未来现金流的分析,确定投资组合平均剩余期限,把握买卖时机。 2.收益率曲线策略:收益率曲线策略是根据收益曲线的非平行移动调整资产组合,将预期到的变动资本化。 3.类属配置策略:类属配置策略主要实现两个目标:一是通过类属配置满足基金流动性需求;二是通过类属配置获得投资收益。 4.套利策略:基金管理人将在保证基金的安全性和流动性的前提下,适当参与市场的套利,捕捉和把握无风险套利机会,进行跨市场、跨品种操作,以期获得安全的超额收益。 5.逆回购策略:基金管理人将密切关注由于新股申购等原因导致的短期资金需求激增的机会,通过逆回购的方式融出资金以分享短期资金拆借利率陡升的投资机会。 6.现金流管理策略:投资运作中本基金将采用均衡分布、滚动投资,优化期限配置等方法,加强流动性管理。
业绩比较基准	同期七天通知存款利率(税后)
风险收益特征	本基金为货币市场基金,是证券投资基金中的低风险品种。本基金的风险和预期收益低于股票型基金、混合型基金、债券型基金。

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		华宝兴业基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	刘月华	田青
	联系电话	021-38505888	010-67595096
	电子邮箱	xxpl@fsfund.com	tianqing1.zh@ccb.com
客户服务电话		400-700-5588 .021-38924558	010-67595096
传真		021-38505777	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.fsfund.com
基金半年度报告报告备置地点	本基金半年报置各地点包括基金管理人办公场所和基金托管人办公场所。

§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(2014年1月1日 - 2014年6月30日)
本期已实现收益	465,979,658.55
本期利润	465,979,658.55
本期净值收益率	2.3008%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2014年6月30日)
期末基金资产净值	20,206,814,868.15
期末基金份额净值	100.0000
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2014年6月30日)
累计净值收益率	6.1779%

注: 1、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,计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

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、本基金收益分配按日结转份额。

3.2 基金净值表现

3.2.1 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

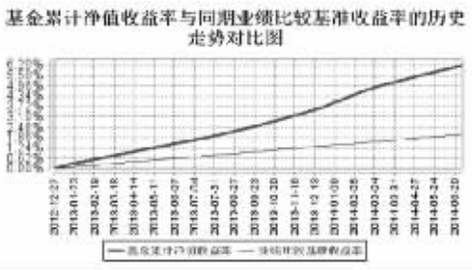
阶段	份额净值收益率①	份额净值收益率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	0.3092%	0.0005%	0.1110%	0.0000%	0.1982%	0.0005%
过去三个月	0.9708%	0.0009%	0.3366%	0.0000%	0.6342%	0.0009%
过去六个月	2.3008%	0.0028%	0.6695%	0.0000%	1.6313%	0.0028%
过去一年	4.4330%	0.0026%	1.3500%	0.0000%	3.0830%	0.0026%
自基金合同生效日起至今	6.1779%	0.0029%	2.0379%	0.0000%	4.1400%	0.0029%

注:1、本基金业绩比较基准为:同期七天通知存款利率(税后)。

2、净值以及比较基准相关数据计算中涉及天数的,包括所有交易日以及季末最后一自然日(如非交易日)。

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

(2012年12月27日至2014年6月30日)



注:根据基金合同的约定,基金管理人应当自基金合同生效之日起6个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的有关约定。截至2013年6月27日,本基金已达到合同规定的资产配置比例。

§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

基金管理人是2003 年3 月7 日正式成立的合资基金管理公司, 截至本报告期末 (2014年6月30日),所管理的开放式证券投资基金包括宝康系列基金、多策略基金、现金宝货币市场基金、动力组合基金、收益增长基金、先进成长基金、行业精选基金、海外中国成长基金、大盘精选基金、增强收益基金、中证100 基金、上证180价值ETF、上证180价值ETF 联接基金、新兴产业基金、成熟市场动量优选基金、可转债基金、上证180成长ETF、上证180成长ETF联接基金、华宝油气基金、华宝兴业医药生物基金、华宝兴业活期通货币市场基金(原华宝兴业短融50基金转型)、华宝兴业资源优选基金、华宝添益基金、华宝兴业服务优选基金、华宝兴业创新优选基金以及华宝兴业生态中国基金,所管理的开放式证券投资基金资产净值合计56,168,945,206.12元。

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		
陈昕	本基金基金经理、华宝兴业现金宝货币基金经理	2012年12月27日	-	10年	经济学学士。2003年7月加入华宝兴业基金管理有限公司,先后在清算登记部、交易部、固定收益部从事固定收益产品相关的估值、交易、投资工作,2010年7月起任华宝兴业现金宝货币市场基金基金经理助理,2011年11月至今任华宝兴业现金宝货币市场基金基金经理,2012年6月至2014年2月兼任华宝兴业中证短融50指数债券型证券投资基金基金经理,2012年12月起兼任华宝兴业现金添益交易型货币市场基金基金经理。
谈云飞	本基金基金经理助理、华宝兴业现金宝货币基金经理助理、华宝兴业活期通货币基金经理助理	2013年4月8日	2014年6月26日	9年	金融学硕士,CFA。2005年1月加入华宝兴业基金管理有限公司,先后任机构理财部研究员、机构投资部投资经理、固定收益部分析师,2013年4月至2014年6月任华宝兴业现金宝货币市场基金、华宝兴业现金添益交易型货币市场基金基金经理助理。2013年4月至2014年5月任华宝兴业中证短融50债券型证券投资基金基金经理助理;2014年5月至2014年6月任华宝兴业活期通货币市场基金(由短融50基金转型)基金经理助理。
林昊	本基金基金经理助理、华宝兴业现金宝货币基金经理助理	2014年6月16日	-	8年	本科。2006年5月加入华宝兴业基金管理有限公司,先后担任渠道经理、市场支持经理、行政经理、交易员、高级交易员等职务。2014年6月任华宝兴业现金宝货币市场基金、华宝兴业现金添益交易型货币市场基金基金经理助理。

注:1、任职日期以及离任日期均以基金公告为准。

2、证券从业含义遵从行业协会《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

本报告期内,本基金管理人遵守《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国证券投资基金法》及其各项实施细则、《货币市场基金管理暂行规定》、《华宝兴业现金添益交易型货币市场基金基金合同》和其他相关法律法规的规定、监管部门的相关规定,依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,在控制投资风险的基础上,为基金份额持有人谋取最大利益,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,基金管理人通过严格执行投资决策委员会议事规则、公司股票库管理制度、中央交易室制度、防火墙机制、系统中的公平交易程序、每日交易日结报告、定期基金投资绩效评价等机制,确保所管理的所有投资组合在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动和环节得到公平对待。同时,基金管理人严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定和公司内部制度要求,分析了本公司旗下所有投资组合之间的整体收益率差异、分投资类别(股票、债券)的收益率差异以及连续四个季度期间内、不同时间窗下同向交易的交易价差;分析结果未发现异常情况。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内,基金管理人未发生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成交量的5%。

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

上半年,债券市场整体表现为牛市普涨行情,除了在3月份出现阶段性调整以外,多数时间各主要品种收益率稳步下行,收益率曲线呈现出扁平化特征,简单总结可以说是流动性预期改善下的价值修复行情。宏观经济运行整体平稳,虽然增速有下行压力,但仍在管理层容忍范围内。央行货币政策继续维持稳健的整体基调,不过期间开始使用创新微调手段进行放松,在控制总量的基础上,通过定向降低存款准备金率以及再贷款,盘活存量、优化结构,提升资金配置的针对性、有效性,确保货币政策向实体经济的传导渠道更加顺畅。也正是在此背景下,投资者流动性预期明显改善,现券投资价值显现,市场交投活跃、走势稳健。

受新股发行分流影响,6月中下旬交易所资金面快速趋紧, 对场内货币市场基金造成了明显冲击,本基金也不例外。本基金在报告期内,根据货币市场的趋势性变化,进行了资产结构调整,重点增持了中高等级信用债,并适当拉长平均组合剩余期限,整体运行平稳,经受住了市场波动的考验。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本基金报告期内净值收益率为2.3008%,同期业绩比较基准收益率为0.6695%,业绩比较基准为同期7天通知存款利率(税后)。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

下半年,微刺激的政策效果将逐步显现,宏观经济企稳回升的概率很大,通胀无疑将继续处于温和水平。债券市场在经历上半年的明显上涨之后,多数品种已经稍显疲态,在新的推动因素出现前,可能将以盘整震荡行情为主。相较而言,持有票息或将是获取收益的主要途径,而资本利得的捕捉难度较大。货币市场有望继续维持偏松态势,在资金价格稳定的背景下,收益率曲线短端的波动幅度将收敛。下半年新股发行常态化,交易所资金市场的脉冲式波动也将对本基金造成明显的影响,本基金管理人对此将认真研究积极应对,继续本着谨慎、稳健、安全的原则,努力把握市场机会,为投资者谋取稳定回报。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

基金管理人在报告期内对旗下基金估值过程中,公司内部参与估值流程的各方职责分工如下:

(一)、基金会计:根据《基金会计核算业务指引》对基金日常交易进行记账核算,并对基金投资品种进行估值。

(二)、量化投资部:对特殊品种或由于特殊原因导致投资品种不存在活跃市场的情况下,根据估值委员会对停牌股票或异常交易股票估值调整的方法(比如:指数收益法)进行估值,并在估值时兼顾考虑行业研究员提供的根据上市公司估值模型计算的结果所提出的建议或意见。

(三)、估值委员会:定期评价现行估值政策和程序,在发生了影响估值政策和程序的有效性及适用性的情况后及时修订估值方法。基金在采用新投资策略或投资新品种时,评价现有估值政策和程序的适用性。

(四)、必要时基金经理就估值模型及估值方法的确定提出建议和意见, 但由估值委员会做最终决策。

上述参与估值流程的人员均具备估值业务所需的专业胜任能力,参与估值流程各方之间不存在重大利益冲突。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金以份额面值 100 元固定份额净值申购赎回, 每日计算当日收益并以红利再投资形式每日全额分配收益,每日分配的收益于分配次日转入所有者权益。华宝添益基金在本半年度累计分配收益465,979,658.55 元,其中以红利再投资方式结转入实收基金464,688,326.40元,计入应付利润科目 1,291,332.15 元。

§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,发现个别监督指标不符合基金合同约定并及时通知了基金管理人,基金管理人在合理期限内进行了调整,对基金份额持有人利益未造成损害。

报告期内,本基金实施利润分配的金额为465,979,658.55元。

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:华宝兴业现金添益交易型货币市场基金

报告截止日:2014年6月30日

单位:人民币元

资 产	附注号	本期末 2014年6月30日	上年度末 2013年12月31日
资 产:			
银行存款		13,833,454,107.46	3,240,676,176.35
结算备付金		144,085,200.00	255,526,000.00
存出保证金		-	-
交易性金融资产		6,205,611,454.97	869,239,837.44
其中:股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		6,205,611,454.97	869,239,837.44
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		707,490,301.24	1,400,882,730.83
应收证券清算款		-	-
应收利息		150,535,692.72	28,773,811.56
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产		426.60	-
资产总计		21,041,177,182.99	5,795,098,556.18
负债和所有者权益	附注号	本期末 2014年6月30日	上年度末 2013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		816,959,391.52	-
应付证券清算款		-	256,000,000.00
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		7,418,330.93	1,243,699.33
应付托管费		1,907,570.83	319,808.37
应付销售服务费		5,298,807.82	888,356.66
应付交易费用		183,964.17	20,272.04
应交税费		-	-
应付利息		66,412.93	-
应付利润		2,210,235.14	918,902.99
递延所得税负债		-	-
其他负债		317,601.50	289,000.00
负债合计		834,362,314.84	259,680,039.39
所有者权益:			
实收基金		20,206,814,868.15	5,535,418,516.79
未分配利润		-	-
所有者权益合计		20,206,814,868.15	5,535,418,516.79
负债和所有者权益总计		21,041,177,182.99	5,795,098,556.18

注:报告截止日2014年6月30日,基金份额净值100元,基金份额总额202,068,148.68份。

6.2 利润表

会计主体:华宝兴业现金添益交易型货币市场基金

本报告期:2014年1月1日至2014年6月30日

单位:人民币元

项 目	附注号	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日
一、收入		547,321,932.69	75,647,712.19
1.利息收入		542,166,167.69	74,136,080.38
其中:存款利息收入		349,710,394.65	53,026,242.23
债券利息收入		97,737,496.34	17,409,202.64
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		94,718,276.70	3,700,635.51
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)		5,155,765.00	1,511,631.81
其中:股票投资收益		-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益		5,155,765.00	1,511,631.81
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)		-	-
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)		-	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)		-	-
减:二、费用		81,342,274.14	15,141,892.32
1.管理人报酬		38,626,649.43	6,702,364.33
2.托管费		9,932,566.99	1,723,465.11
3.销售服务费		27,590,463.95	4,787,403.11
4.交易费用		-	-
5.利息支出		4,938,926.82	1,718,646.64
其中:卖出回购金融资产支出		4,938,926.82	1,718,646.64
6.其他费用		253,666.95	210,013.13
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		465,979,658.55	60,505,819.87
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		465,979,658.55	60,505,819.87

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:华宝兴业现金添益交易型货币市场基金

本报告期:2014年1月1日至2014年6月30日

单位:人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014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)	5,535,418,516.79	-	5,535,418,516.79
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	465,979,658.55	465,979,658.55
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)	14,671,396,351.36	-	14,671,396,351.36
其中:1.基金申购款	46,692,976,626.40	-	46,692,976,626.40
2.基金赎回款	-32,021,580,275.04	-	-32,021,580,275.04
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)	-	-465,979,658.55	-465,979,658.55
五、期末所有者权益(基金净值)	20,206,814,868.15	-	20,206,814,868.15

项目	上年度可比期间 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)	1,803,310,821.23	-	1,803,310,821.23
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	60,505,819.87	60,505,819.87
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)	662,521,600.78	-	662,521,600.78
其中:1.基金申购款	7,995,933,183.41	-	7,995,933,183.41
2.基金赎回款	-7,333,411,582.63	-	-7,333,411,582.63
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)	-	-60,505,819.87	-60,505,819.87
五、期末所有者权益(基金净值)	2,465,832,422.01	-	2,465,832,422.01

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:

_____黄小薏_____ _____向辉_____ ____张幸骏____

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

华宝兴业现金添益交易型货币市场基金(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[2012]1651号《关于核准华宝兴业现金添益交易型货币市场基金募集的批复》核准,由华宝兴业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《华宝兴业现金添益交易型货币市场基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式基金,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集1,802,628,000.00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(2012)第546号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《华宝兴业现金添益交易型货币市场基金基金合同》于2012年12月27日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为18,026,280.00份基金份额。本基金有效认购资金在募集期间产生的利息在银行结息日计入基金资产。本基金的基金管理人为华宝兴业基金管理有限公司,基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《华宝兴业现金添益交易型货币市场基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围包括现金;通知存款;短期融资券;剩余期限在397天以内(含397天)的债券;1年以内(含1年)的银行定期存款、大额存单;期限在1年以内(含1年)的债券回购;剩余期限在397天以内(含397天)的资产支持证券;期限在1年以内(含1年)的中央银行票据;剩余期限在397天以内(含397天)的中期票据以及中国证监会、中国人民银行认可的其他具有良好流动性的货币市场工具。本基金的业绩比较基准为同期七天通知存款税后利率。

经上海证券交易所(以下简称"上交所")上证基字[2013]17号审核同意,本基金18,026,280.00份基金份额于2013年1月28日在上交所挂牌交易。

本财务报表由本基金的基金管理人华宝兴业基金管理有限公司于2014年8月29日批准报出。

6.4.2 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")、中国证监会颁布的《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>》、中国证券投资基金业协会颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《华宝兴业现金添益交易型货币市场基金基金合同》 和在财务报表附注6.4.4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。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2014半年度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2014年6月30日的财务状况以及2014半年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

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

本基金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。

6.4.6 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[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。基金买卖债券的差价收入不予征收营业税。

(2)对基金从证券市场中取得的收入,包括买卖债券的差价收入,债券的利息收入及其他收入,暂不征收企业所得税。

(3)对基金取得的企业债券利息收入,应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴20%的个人所得税。

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

本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

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
华宝兴业基金管理有限公司("华宝兴业")	基金管理人
中国建设银行股份有限公司("中国建设银行")	基金托管人
华宝信托有限责任公司("华宝信托")	基金管理人的股东
领先资产管理有限公司(Lyxor Asset Management S.A.)	基金管理人的股东
宝钢集团有限公司("宝钢集团")	华宝信托的最终控制人
华宝证券有限责任公司("华宝证券")	受宝钢集团控制的公司
华宝投资有限公司("华宝投资")	受宝钢集团控制的公司

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。

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

本基金本期及上年度可比期间无通过关联方交易单元进行的交易。

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 2014年1月1日至2014年6月30日	上年度可比期间 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	38,626,649.43	6,702,364.33
其中:支付销售机构的客户维护费	8,616,255.44	1,350,173.98

注:支付基金管理人华宝兴业的管理人报酬按前一日基金资产净值0.35%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 × 0.35% / 当年天数。

6.4.8.2.2 基金托管费

单位:人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	上年度可比期间 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	9,932,566.99	1,723,465.11

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0.09%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 X 0.09% / 当年天数。

6.4.8.2.3 销售服务费

金额单位:人民币元

获得销售服务费各关联方名称	本期 2014年1月1日至2014年6月30日
	当期发生的基金应支付的销售服务费
华宝兴业	11,718,059.59
华宝证券	278,154.31
合计	11,996,213.90

获得销售服务费各关联方名称	上年度可比期间 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
华宝兴业	2,649,899.70
华宝证券	274,835.99
合计	2,924,735.69

注:支付基金销售机构的基金销售服务费按前一日基金资产净值的约定年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付给华宝兴业,再由华宝兴业计算并支付给各基金销售机构。其计算公式为:日基金销售服务费=前一日基金资产净值×0.25% / 当年天数。

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

本期 2014年1月1日至2014年6月30日						
银行间市场交易的各关联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
中国建设银行	80,751,509.82	25,493,314.73	-	-	2,517,300,000.00	430,819.40

上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日						
银行间市场交易的各关联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
华宝兴业	101,929,084.62	101,929,129.67	-	-	-	-
中国建设银行	81,435,332.74	-	-	-	1,312,760,000.00	238,153.44

6.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位:份

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日
期初持有的基金份额	350,801.00	-
期间申购/买入总份额	30,847,393.00	-
期间因拆分变动份额	-	-
减:期间赎回/卖出总份额	30,178,109.00	-
期末持有的基金份额	1,020,085.00	-
期末持有的基金份额占基金总份额比例	0.50%	-

注:1. 期间申购/买入总份额含红利再投份额。

2. 基金管理人投资本基金适用的认(申)购/赎回费率按照本基金招募说明书的规定执行。

6.4.8.4.2 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

份额单位:份

关联方名称	本期末 2014年6月30日		上年度末 2013年12月31日	
	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例
华宝证券	500,597.00	0.25%	-	-
华宝投资	104.00	0.00%	269.00	0.00%
华宝信托	3,177,667.00	1.57%	2,209,638.00	3.99%

注: 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的费率按照本基金招募说明书的规定执行。6.4.8.5 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 2014年1月1日至2014年6月30日		上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国建设银行	1,654,107.46	41,923.12	2,849,893.74	315,916.55

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。

6.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本期及上年度可比期间无在承销期内参与关联方承销证券的情况。

6.4.8.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期及上年度可比期间无须作说明的其他关联交易事项。

6.4.9 期末(2014年6月30日)本基金持有的流通受限证券

6.4.9.5 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

6.4.9.6 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

6.4.9.7 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.9.7.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末2014年6月30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816,959,391.52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
130243	13国开43	2014年7月1日	100.00	1,200,000	120,000,000.00
140316	14进出16	2014年7月1日	100.00	2,700,000	270,000,000.00
130236	13国开36	2014年7月1日	100.00	100,000	10,000,000.00
130418	13农发18	2014年7月1日	100.00	500,000	50,000,000.00
130322	13进出22	2014年7月1日	100.00	770,000	77,000,000.00
070216	07国开16	2014年7月1日	100.00	100,000	10,000,000.00
110257	11国开57	2014年7月1日	100.00	1,900,000	190,000,000.00
130331	13进出31	2014年7月1日	100.00	500,000	50,000,000.00
140319	14进出19	2014年7月1日	100.00	600,000	60,000,000.00
合计				8,370,000	837,000,000.00

6.4.9.7.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末无交易所市场债券正回购,因此没有在交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

6.4.10 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)各层级金融工具公允价值

于2014年6月30日,本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中无属于第一层级的余额,属于第二层级的余额为6,205,611,454.97元,无属于第三层级的余额(2013年12月31日,无属于第一层级的余额,属于第二层级的余额为869,239,837.44元,无属于第三层级的余额)。

(iii)公允价值所属层级间的重大变动

本基金本期及上年度可比期间持有的以公允价值计量的金融工具的公允价值所属层级未发生重大变动。

(iv)第三层级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。

§7 投资组合报告

7.1 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	固定收益投资	6,205,611,454.97	29.49
	其中:债券	6,205,611,454.97	29.49
	资产支持证券	-	-
2	买入返售金融资产	707,490,301.24	3.