

富国信用债债券型证券投资基金

【2014】年度报告摘要

定的解聘日期。

证券从业的职业道德从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2管理人对于报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期,富国基金管理有限公司作为富国信用债债券型证券投资基金的管理人严格按照《中华人民共和国证券投资基金法》、《中华人民共和国证券法》、《富国信用债债券型证券投资基金合同》以及其它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用基金资产,以尽可能减少和分散投资风险,力保基金资产的安全并谋求基金资产长期稳定的增长为目标,管理和运用基金资产,基金投资组合符合有关法律法规及基金合同的规定。

4.3管理人对于报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1公平交易制度和控制方法

本基金管理人根据相关法律法规要求,结合实际情况,制定了内部的《公平交易管理办法》,对证券的一级市场申购、二级市场交易相关的研究分析、投资决策、授权、交易执行、业绩评估等投资管理环节,实行事前控制、事中控制、事后评估及反馈的流程化管理。在制度、操作层面确保各组合享有同等的交易权利、均等交易机会,并严格执行各项投资决策流程。

事前控制主要包括:1、一级市场,通过标准化的办公流程,对关联方审核、价格公允性判断及证券公平分配等相关环节进行控制;2、二级市场,通过交易系统的投资备选库、交易对手库及授权管理,对投资标的、交易对手和操作权限进行自动化控制。

事中监督主要包括组合间相同投资标的的交易方向、市场冲动的控制,银行间市场交易价格的公允性评估等。1、将主要投资标的的同一日反向交易列为限制行为,非经特别流程审核同意,不得进行;对于同一投资标的,通过交易系统对组合间的交易公平性进行自动化处理。2、同一基金经理管理的不同组合,对同一投资标的采用相同投资策略的,必须通过交易系统采取同时、同价下投资指令,确保公平对待其所管理组合。

事后评估及反馈主要包括组合同一投资标的的临近交易日的同向交易和反向交易的合理性分析评估,以及不同时间窗口(1日、3日、5日)的季度公平交易分析评估等。1、通过公平交易的事后分析评估系统,对涉及公平性交易的交易行为进行分析评估,分析对收益偏差、年金、社保及专户产品,并重点分析同类组合(股票型、混合型、债券型)间、不同产品间以及同一基金经理管理不同组合间的交易行为,若发现异常交易行为,监察稽核部视情况要求相关当事人做出合理解释,并按法规要求上报辖区监管机构。2、季度公平交易分析评估报告按规定经基金经理或投资经理签字,并经督察长、总经理审阅签字后,归档保存,以备后查。

4.3.2公平交易制度的执行情况

本基金管理人,在假定期同向交易行为为差为差及95%的置信水平下,对同向交易进行分析分布假说检验并检验结果符合预期,分析结果说明本基金投资组合与管理人的其他投资组合在同向交易价差方面未出现异常。

本报告期内公司旗下基金严格遵守公司的相关公平交易制度,未出现违反公平交易制度的情况。

4.3.3异常交易行为的专项说明

本报告期内未发现异常交易行为。

公司旗下管理的各投资组合在交易所公开竞价同向反向交易的控制方面,报告期内本组合与其他投资组合之间未出现同向反向交易成交较少的单边交易超过该证券当日成交量5%的情况。

4.4管理人对于报告期内基金的投资策略和业绩表现说明

4.4.1报告期内本基金投资策略和运作分析

2014年,经济下行压力下,货币政策趋向宽松,本基金高等级信用债为主的投资策略贯穿全年,取得较好收益。四季度受事件冲击,基金规模变动较大,净值出现明显回调,但得益于较好的流动性控制,年底净值本基金回升至事件前水平。

4.4.2报告期内基金的业绩表现

截至2014年12月31日,本基金A级份额净值为1.036元,份额累计净值为1.109元;C级份额净值为1.029元,份额累计净值为1.102元。报告期内,本基金A级份额净值增长率为1.69%,同期业绩比较基准收益率为5.02%;C级份额净值增长率为1.31%,同期业绩比较基准收益率为5.32%。

4.5管理人对于宏观趋势、证券市场走势的判断及下阶段投资策略

展望2015年,本基金将继续调整配置久期以及精选个券,把握债市牛熊转换,在风险控制至上的原则上,关注利率债的性价比,持续调整持仓结构,争取为基金持有人带来可持续的稳定投资回报。

4.6管理人对于报告期内基金估值程序等事项的说明

本公司按照相关法律法规的规定成立了估值委员会,并制订了《富国基金管理有限公司估值委员会运作管理办法》。估值委员会是公司基金估值的主要决策机构,由主管运营副总经理负责,成员包括基金清算、监察稽核、金融工程方面的业务骨干及相关基金经理,所有相关成员均具有丰富的证券基金行业从业经验。公司估值委员会负责提供估值意见,提供和评估估值技术,执行估值决策和程序。对外信息披露等工作,保证基金估值的公允性和合理性,维护基金持有人的利益。基金经理是估值委员会的重要成员,必须列席估值委员会的定期会议,提出基金估值流程及估值技术中存在的潜在问题,参与估值程序和估值技术的决策。估值委员会各方不存在任何重大利益冲突。

4.7管理人对于报告期内基金利润分配情况的说明

本基金于2014年报告期内共进行八次收益分配,分别于2014年5月12日公告10份A级基金份额派发红利0.09元,每10份C级基金份额派发红利0.09元;2014年6月12日公告10份A/B级基金份额派发红利0.11元,每10份C级基金份额派发红利0.11元;2014年7月8日公告10份A/B级基金份额派发红利0.08元,每10份C级基金份额派发红利0.08元;2014年8月11日公告10份A/B级基金份额派发红利0.07元,每10份C级基金份额派发红利0.07元;2014年9月10日公告10份A/B级基金份额派发红利0.07元,每10份C级基金份额派发红利0.07元;2014年11月11日公告10份A/B级基金份额派发红利0.09元,每10份C级基金份额派发红利0.09元;A/B级基金份额共派红利827360.10元,C级基金份额共派红利20963466.49元。2015年1月14日公告每10份A/B级基金份额派发红利0.12元,每10份C级基金份额派发红利0.12元,共计派发红利1338888.68元。

本基金本报告期已符合相关法律法规及《基金合同》约定。

4.8报告期内管理人对于本基金持有人人数或基金资产净值增值情况的说明

本报告期无需说明相关情况。

5 托管人报告

5.1报告期内本基金托管人遵规守信情况报告

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,对本基金的资金资产净值计算,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,本基金实施利润分配情况:富国信用债券型A级为9,827,360.10元,富国信用债券型C为20,963,466.49元。

5.3托管人对年度报告中有关内容的真实、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、净值分配情况、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

本基金的审计师出具的审计意见为无保留意见的审计报告。

投资者可通过本基金年度报告正文查看审计报告全文。

7 年度财务报表

7.1资产负债表

会计主体:富国信用债券型证券投资基金

报告截止日:2014年12月31日

单位:人民币元

资产

货币资金

交易性金融资产

应收利息

应收股利

其他资产

资产总计

负债

短期借款

应付票据

应付账款

预收账款

应付利息

应付股利

其他负债

负债总计

所有者权益

实收资本

资本公积

盈余公积

未分配利润

所有者权益总计

注:报告截止日2014年12月31日,基金份额净值1.033元,基金份额总额144,347,660.09份。其中:富国信用债券型A/B级份额净值1.036元,份额总额67,973,185.21份;富国信用债券型C级份额净值1.029元,份额总额76,374,475.09份。

7.2利润表

会计主体:富国信用债券型证券投资基金

本报告期:2014年01月01日至2014年12月31日

单位:人民币元

资产

一、收入

1.利息收入

其中:存款利息收入

债券利息收入

其他利息收入

2.投资收益

其中:固定收益投资

权益投资收益

3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)

4.其他收入(损失以“-”号填列)

二、费用

1.管理人费用

2.托管费

3.销售服务费

4.其他费用

三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)

减:所得税费用

净利润(净亏损以“-”号填列)

减:净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)

净利润(净亏损以“-”号填列)