汇添富高息债债券型证券投资基金

2014 年度报告摘要

汇添富高息债债券型证券投资基金2014年年度报告摘要
2014年12月31日

基金管理人:汇添富基金管理股份有限公司
基金托管人:中国农业银行股份有限公司
送出日期:2015年3月31日

§1 重要提示

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。
基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2015年3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。
本年度报告摘要摘自年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读年度报告正文。
本报告期自2014年1月1日起至12月31日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	汇添富高息债债券		
基金主代码	000174		
基金运作方式	契约型开放式		
基金合同生效日	2013年6月27日		
基金管理人	汇添富基金管理股份有限公司		
基金托管人	中国农业银行股份有限公司		
报告期末基金份额总额	105,404,999.27份		
基金合同存续期	不定期		
下属分级基金的基金简称:	汇添富高息债A	汇添富高息债C	
下属分级基金的交易代码:	000174	000175	
报告期末下属分级基金的份额总额	50,032,509.83份	55,372,489.44份	

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金以高息债为主要投资对象,在严格控制风险和保持资产流动性的基础上,力争实现资产的稳健增值。	
投资策略	本基金投资于债券类资产的比例不低于基金资产的80%,其中对高息债的投资比例不低于非现金基金资产的80%。高息债指信用评级在AA+(含AA+)和A(含A)之间的债券以及法律法规或监管机构未强制要求评级的债券类金融工具;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。	
	汇添富高息债A	汇添富高息债C
下属分级基金的风险收益特征	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。	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	中国农业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	李文	林慕
	联系电话	021-28932888	010-66060069
	电子邮箱	service@99fund.com	tgxxpl@abchina.com
客户服务电话		400-888-9918	95599
传真		021-28932998	010-68121816

2.4 信息披露方式

登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.99fund.com
基金年度报告备置地点	上海市富城路99号震旦国际大楼21楼 汇添富基金管理股份有限公司

§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

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	2014年		2013年6月27日(基金合同生效日)-2013年12月31日	
	汇添富高息债A	汇添富高息债C	汇添富高息债A	汇添富高息债C
本期已实现收益	8,517,516.47	6,833,796.98	9,742,406.08	9,191,963.63
本期利润	13,477,937.07	11,212,888.35	8,623,134.20	8,640,682.12
本期加权平均净值利润率	17.09%	25.48%	2.71%	2.94%
本期基金份额净值增长率	23.46%	22.94%	2.30%	2.00%
3.1.2 期末数据和指标	2014年末		2013年末	
期末可供分配基金份额利润	0.1871	0.1789	0.0225	0.0198
期末基金资产净值	63,191,356.12	69,457,323.92	146,885,922.67	55,711,372.86
期末基金份额净值	1.263	1.254	1.023	1.020

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。

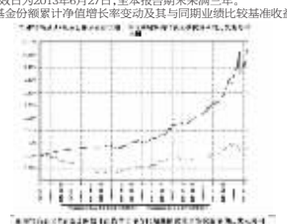
3.2 基金净值表现
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较
汇添富高息债A

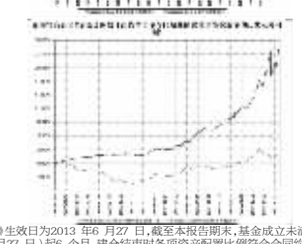
3.1.1 期间数据和指标	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	12.17%	0.76%	1.66%	0.17%	10.51%	0.59%
过去六个月	16.62%	0.54%	2.37%	0.13%	14.25%	0.41%
过去一年	23.46%	0.40%	6.54%	0.11%	16.92%	0.29%
自基金合同生效日起至今	26.30%	0.33%	1.94%	0.11%	24.36%	0.22%

汇添富高息债C

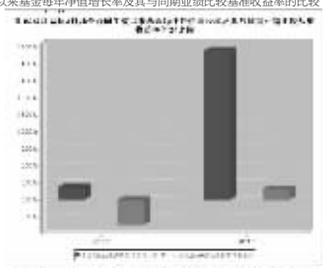
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	11.96%	0.75%	1.66%	0.17%	10.30%	0.58%
过去六个月	16.43%	0.54%	2.37%	0.13%	14.06%	0.41%
过去一年	22.94%	0.40%	6.54%	0.11%	16.40%	0.29%
自基金合同生效日起至今	25.40%	0.33%	1.94%	0.11%	23.46%	0.22%

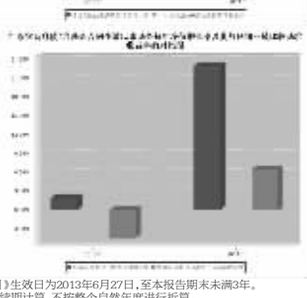
注:本基金的《基金合同》生效日为2013年6月27日,至本报告期末未满三年。
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较





注:本基金的《基金合同》生效日为2013 年6 月27 日,截至本报告期末,基金成立未满3 年;本基金建仓期为本《基金合同》生效之日(2013 年6 月27 日)起6 个月,建仓结束时各项资产配置比例符合合同约定。
3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较





注:1、本基金的《基金合同》生效日为2013年6月27日,至本报告期末未满3年。
2、合同生效当年按实际存续期计算,不按整个自然年度进行折算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况
注:本基金成立于2013年6月27日,本年度及上年度末均未进行利润分配。

§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成立于2005年2月,总部设在上海陆家嘴,公司旗下设立了北京、南方以及上海虹桥机场三个分公司,以及两个子公司——汇添富资产管理(香港)有限公司 (China Universal Asset Management (Hong Kong) Company Limited)和汇添富资本管理有限公司。
汇添富是中国第一批获得ODII业务资格、专户业务资格、设立海外子公司并且获得ROFII业务资格的基金公司,同时是全国社会保障基金投资管理人。在投资管理领域,汇添富已形成公募、专户、国际、养老金四大块业务以及股票、固定收益、被动投资、海外投资、另类投资五大块投资领域协同发展的格局。
截止2014年末,汇添富共管理50只证券投资基金,涵盖股票、指数、QDII、债券、货币市场基金等不同风险收益特征的产品。报告期内,汇添富共发行6只基金产品,包括汇添富恒生指数分级证券投资基金、汇添富和聚宝货币市场基金、汇添富移动互联股票型证券投资基金、汇添富环保行业股票型证券投资基金、汇添富外延增长主题股票型证券投资基金、汇添富收益快钱货币市场基金。
汇添富始终坚持“以企业基本分析为立足点,挑选高质量的证券,把握市场脉络,做中长期投资布局,以获得持续稳定增长的较高的长期投资收益”这一长期价值投资理念,并在投资研究中坚定有效地贯彻和执行。2014年,汇添富取得了良好的整体投资业绩,准确把握市场节奏,精准布局产品线。旗下基金产品(除QDII产品)成立以来均实现正收益。其中逆向、美丽30、价值、民营等基金位列全市场股票型基金前1/4。
2014年,汇添富专户业务快速发展,积极创新,推出了战略型定增专户、新股投资主题专户、海外市场QDII专户、企业现金管理专户等创新型产品。2014年,公司成功获得包括国内全部大型保险公司在内的多家保险专户资格,获得多个专户组合并取得优异投资业绩。
2014年,汇添富积极协助社保理事会研发新投资品种、参与社保产品设计和改造,并加强社保组合投资管理工作。目前公司的社保组合已经涵盖了股票、债券等品种,整体投资业绩优良。
2014年,汇添富国际业务继续向前推进,香港子公司各项业务继续顺利推进,并成功发行添富主要消费ROFII ETF和医药ROFII ETF,以及ROFII货币市场基金。同时加强国际机构合作,在北欧、中东都有业务推进。
2014年,汇添富电子商务业务继续坚持“两条腿走路”,一方面加强公司官网直销能力优化客户体验,一方面继续加强跨界合作,目前汇添富电商合作伙伴已达11家。2014年,“现金宝”品牌影响力进一步加强,现金宝APP成为下载和使用排名前十位的理财类手机应用中唯一由基金公司开发的应用。
2014年,汇添富资本子公司发展良好,大力开展各类创新业务,推出投资贷款收益权和供应链融资等创新业务。同时完成了大批规章制度和业务指引的修订,有力地保障公司运营合法有序。公司在2014年还涉足一级市场业务,积极参与了绿地集团增资扩股项目,成为第一家介入一级市场并参与国企改革的公募基金公司。
2014年,汇添富持续开展贴心的投资者服务与教育工作。公司围绕向“现代财富管理机构”转型的思路,从不同类型客户的切身需求出发,大力建设投顾式客户服务体系;同时,公司进一步着力开展“投资者见面会”、“添富之约”客户沙龙、投资者“走进汇添富”和“走进上市公司”等全方位的投资者服务与教育活动。
2014年,汇添富社会责任事业进一步深入开展。“河流?孩子”助学计划启动第七季活动,公司公益基金会捐资在青海省海东地区互助县建设“添富小学”;为添富小学校长及优秀乡村教师提供国内外知名教育机构的师资培训;“河流?孩子”公益纪录片成功在全国范围公映;“添富之爱 感恩十年”公益行走遍六所添富小学,让汇添富的业务伙伴更加深入了解了汇添富的感恩文化。
2014年,汇添富荣获了包括金牛基金奖、上海市金融创新二等奖、最佳债券公司奖、上海市五一劳动奖状、模范职工之家等多个重要奖项,行业地位进一步彰显。
展望2015年,是中国改革深化的关键之年,“互联网+”正式写入政府工作报告,财富管理行业也将在互联网和移动互联网的催化之下发生更加剧烈的变化。2015年我们将继续为实现汇添富的梦想奋勇前行,为筑造中国梦添砖加瓦!

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		
陈加荣	汇添富理财14天债券基金的基金经理助理。汇添富收益快钱货币基金、汇添富双利债券基金、汇添富信用债债券基金、汇添富高息债债券基金、汇添富年利定期开放债券基金的基金经理。	2013年6月27日	-	13年	国籍,中国。学历:天津大学管理工程硕士。相关业务资格:证券投资基金从业资格。从业经历:曾在中国平安集团任债券研究员、交易员及本外币投资经理,国联安基金公司任基金经理助理、债券组合经理。在银汇理财基金公司任固定收益投资负责人,2008年12月23日到2011年3月2日任农银汇理区域增利债券基金的基金经理,2009年4月2日到2010年5月9日任农银汇理平衡双利混合基金的基金经理,2012年3月加入汇添富基金管理股份有限公司任金融工程部高级经理,2012年7月10日至今任汇添富理财14天债券基金的基金经理助理,2012年12月31日至2014年1月21日任汇添富收益快钱货币基金的基金经理,2013年2月21日至今任汇添富双利债券基金、汇添富信用债债券基金的基金经理,2013年6月27日至今任汇添富高息债债券基金的基金经理,2013年9月6日至今任汇添富年利定期开放债券基金的基金经理。

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 公平交易制度和控制方法
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》,本基金管理人制定了《汇添富基金管理有限公司公平交易制度》,建立了健全、有效的公平交易制度体系,覆盖了全部开放式基金、特定客户资产管理组合和社保组合;涵盖了境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动;贯穿了授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估、监督检查等投资管理活动的各个环节。具体控制措施包括:(1)在研究环节,公司建立了统一的投研平台信息管理系统,公司内外部研究成果对所有基金经理和投资经理开放分享。同时,通过投研团队例会、投资研究联席会议等投资研究交流机制来确保各类投资组合经理可以公平享有信息获取机会。(2)在投资环节,公司针对基金、专户、社保分别设立了投资决策委员会,各委员会根据各自议事规则分别召开会议,在其职责范围内独立行使投资决策权。各投资组合经理在授权范围内根据投资组合的风格和投资策略,独立制定资产配置计划和组合调整方案,并严格执行交易决策规则,以保证各投资组合交易决策的客观性和独立性。(3)在交易环节,公司实行集中交易,所有交易执行由集中交易室负责完成。投资交易系统参数设置为公平交易模式,按照“时间优先、价格优先、比例分配”的原则执行交易指令。所有场外交易执行亦由集中交易室处理,严格按照各组合事先提交的价格、数量进行分配,确保交易的公平性。(4)在交易监控环节,公司通过日常监控分析、投资交易监控报告、专项稽核等形式,对投资交易全过程实施监督,对包括利益输送在内的各类异常交易行为进行核查。核查的范围包括不同时间窗口下的同向交易、反向交易、交易价差、收益率差异、场外交易分配、场外议价公允性等等。(5)在报告分析方面,公司按季度和年度编制公平交易分析报告,并由投资组合经理、督察长、总经理审核签署。同时,投资组合的定期报告还将就公平交易执行情况做专项说明。
4.3.2 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。报告期内,本基金管理人持续完善公司投资交易业务流程和公平交易制度,进一步实现了流程化、体系化和系统化。公司投资交易行为监控体系由稽核监察部、集中交易室、投资研究部组成,各部门各司其职,对投资交易行为进行事前、事中和事后全程嵌入式的监控,确保公平交易制度的执行和实现。
报告期内,公司对本基金与公司旗下所有其他投资组合之间的收益率差异、分投资类别(股票、债券)的收益率差异进行了分析,并采集连续四个季度期间内、不同时间窗口下(日内、3日、5日)同向交易的样本,利用统计分析的方法和工具,根据对样本个数、差价率是否为0的T检验显著程度、差价率均值是否小于1%、同向交易占优比等原因进行综合分析,未发现旗下投资组合之间存在不公平交易现象。
4.3.3 异常交易行为的专项说明
本基金于本报告期内不存在异常交易行为。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%的交易次数共8次,其中因专户到期清盘发生2次、因基金流动性需要发生3次、因对冲策略发生3次,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
2014年总体上是个股倍双年的年份。上半年,尽管经济基本面并未出现很大的变化,主要投资机构在“非标”上的投资热情也未见明显减退,1 月中下旬,伴随央行为有效管控春节临近前的资金紧张而大量向市场逆回购资金,以及人民币汇率改革中可能有的配套的资金投放,市场资金利率开始下行,利率债先行,高评级信用债随后跟进,之后,由于央行开始延长正回购期限并加大资金回笼的力度,资金利率开始上行,市场预期相应开始调整,超日债的违约预告,则导致债市全面走弱。至季末,利率债、信用债收益率均有不同程度的上行。2 季度,政府在经济上维稳的紧迫性略有增强,央行继续维持相对宽松的资金供给。债券收益率曲线呈现“牛平”状,中长段的信用债、利率债利率均有不同程度的下行,利率债在 127 号文以及市场对经济维稳政策的预期下略有反复。转债市场估值有所修复。3 季度开始,股债双牛。流动性充裕以及央行通过降低正回购利率这种变通的方式降低融资成本,为股票、债券市场提供了坚强支撑。尽管经济走势一般,市场对强有力领导下的改革的信心也是权益类市场走强的重要原因。信用债方面,虽然信用热点事件频出,但“超日债”的最终妥善解决,市场对信用风险的担心有所降低。到4 季度,延续3季度的逻辑,股债双牛的走势表现更为强劲,尤其可转债,中标可转债指数上涨 42%,利率债、信用债整体上也不弱,12 月初,受中证登“加强回购风险管理办法”出台的影响,收益率短时间内大幅上扬,但很快重新回落,整个 4 季度一股债券收益率整体下行。全年看,7年国开债收益率下行175bp,7年评级AA的国定利率企业债收益率下行132bp,下半年,11月底,由于中登事件的影响,收益率由5.73快速反弹到6.54%。转债指数上涨上涨56%,且主要是在4季度完成。回顾全年,一般债券的运行逻辑主要还是经济偏弱、央行政策偏松有任务要降低融资成本、信用风险可控,转债方面,更多和权益市场联动,无风险利率下行以及风险偏好的上升应是主因。本报告期内,本基金根据不同阶段市场特点及时调整组合,上半年,及时加仓利率债,维持高仓位信用债,下半年逐步加仓可转债,尤其4季度果断大幅增仓可转债,为投资者赢得较好回报。未来,本基金管理将继续秉持“稳中求进”的原则,向“熊市稳得住,牛市冲得上”努力,为投资人争取稳健回报。
4.4.2 报告期内基金的业绩表现
2014年本基金A级净值收益率为23.46%,C级净值收益率为22.94%,同期业绩比较基准收益率为6.54%。

4.5 管理人对报告期内宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望
为了长治久安,为了国家的长期竞争力,转型、调结构会像反腐一样强力推进,手段也会不断创新,市场运行的逻辑也很可能再次以新的面目出现。展望后市,经济较差、政策偏松、改革加码的组合仍会持续,但由于股债均已大幅上涨,加之“期权”等投资工具的不断推陈出新,市场波动会加大,但整体上仍有一定的机会。城投债等债券的信用风险可能会有控制的暴露,但一定不会失控。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况
本报告期内,公司以维护基金份额持人利益为宗旨,有效地组织开展对基金运作的内部监察稽核。督察长和稽核监察部门根据独立、客观、公正的原则,认真履行职责,通过常规稽核、专项检查和系统监控等方式方法积极开展工作,强化对基金运作和公司运营的合规性监察,促进内部控制和风险管理的不断改进,并依照规定定期向监管机关、董事会报送监察稽核报告。
本报告期内,本基金管理人内部监察工作主要包括以下几个方面:
(一)完善规章制度,健全内部控制体系
在本报告期内,督察长和稽核监察部门积极督促公司各部门按照法律法规和监管机构规定对相关制度的合法性、规范性、有效性和时效性进行了评估,并根据各项业务特点、业务发展实际,建立和健全了业务规章、岗位手册和业务操作流程,进一步明确了内部控制和风险管理责任,公司内部控制体系和风险管理体系更加成熟和完善,为切实维护基金持有人利益奠定了坚实的基础。
(二)加强稽核监察,确保基金运作和公司经营合法合规
本报告期内,督察长和稽核监察部门坚持以法律法规和公司各项制度为依据,按照监管机构的要求对基金运作和公司经营所涉及的各个环节实施了严格的稽核监察,包括对基金投资交易行为、投资指标的监控,对投资组合的风险度量、评估和建议,对基金信息披露的审核、监督,对基金销售、营销的稽核、控制,对基金营运、技术系统的稽核、评估,切实保证了基金运作和公司经营的合法合规。
(三)强化培训教育,提高全员合规意识
本报告期内,督察长和稽核监察部门积极推动公司强化内部控制和风险管理的教育培训。公司及相关部门通过及时、有序和针对性的法律法规、制度规章、风险案例的研讨、培训和交流,提升了员工的风险意识、合规意识,提高了员工内部控制、风险管理的技能和水平,公司内部控制和风险管理基础得到夯实和优化。
通过上述工作,本报告期内,本基金管理人所管理的基金运作合法合规,充分维护和保障了基金份额持有人的合法权益。本基金管理人将一如既往地本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,继续加强内部控制和风险管理,进一步提高稽核监察工作的科学性和有效性,充分保障基金份额持有人的合法权益。

4.7 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。
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。
报告期内,本基金与中央国债登记结算有限责任公司根据《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。

4.8 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2014年1月1日至2014年12月31日止期间未进行利润分配。

4.9 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
在托管汇添富高息债债券型证券投资基金的过程中,本基金托管人中国农业银行股份有限公司严格遵守《证券投资基金法》相关法律法规的规定以及《汇添富高息债债券型证券投资基金基金合同》、《汇添富高息债债券型证券投资基金托管协议》的约定,对汇添富高息债债券型证券投资基金管理人—汇添富基金管理股份有限公司 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月31 日基金的投资运作,进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督,认真履行了托管人的义务,没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。
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
本托管人认为, 汇添富基金管理股份有限公司在汇添富高息债债券型证券投资基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等问题上,不存在损害基金份额持有人利益的行为;在报告期内,严格遵守了《证券投资基金法》等有关法律法规,在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见
本托管人认为,汇添富基金管理股份有限公司的信息披露事务符合《证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定,基金管理人所编制和披露的汇添富高息债债券型证券投资基金年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整,未发现有损害基金持有人利益的行为。

§6 审计报告
本报告期的基金财务会计报告经安永华明会计师事务所(普通特殊合伙人)审计,注册会计 师汤骏、阚育化于 2015 年 3 月 27 日签字出具了安永华明(2015)审字第 60466941_B35号标准无保留意见的审计报告,投资者可通过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:汇添富高息债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

姓名	本期末 2014年12月31日	上年度末 2013年12月31日
资 产:		
银行存款	4,292,056.43	41,529,927.74
结算备付金	6,279,377.26	3,120,134.91
存出保证金	21,124.86	4,783.35
交易性金融资产	225,495,783.68	172,592,300.00
其中:股票投资	5,819,820.86	-
基金投资	-	-
债券投资	211,664,762.82	172,592,300.00
资产支持证券投资	8,011,200.00	-
贵金属投资	-	-
衍生工具收益	-	-
买入返售金融资产	-	-
应收证券清算款	1,047,872.52	2,946,409.03
应收利息	2,579,827.92	3,648,892.44
应收股利	-	-
应收申购款	1,169,942.74	1,793.08
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	240,885,985.41	223,844,240.55
负债和所有者权益	本期末 2014年12月31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	105,999,849.60	18,999,969.40
应付证券清算款	1,365,133.03	-
应付赎回款	433,988.37	1,894,034.67
应付管理人报酬	77,771.13	139,680.76
应付托管费	22,220.32	39,908.80
应付销售服务费	23,286.43	22,169.71
应付交易费用	3,532.77	375.00
应交税费	-	-
应付利息	11,229.12	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	300,294.60	150,806.68
负债合计	108,237,305.37	21,246,945.02
所有者权益:		
实收基金	105,404,999.27	198,280,370.27
未分配利润	27,243,680.77	4,316,925.26
所有者权益合计	132,648,680.04	202,597,295.53
负债和所有者权益总计	240,885,985.41	223,844,240.55

注:报告截止日2014年12月31日,基金份额总额105,404,999.27份,其中下属A类基金份额参考净值1,263元,份额总额50,032,509.83份;下属C类基金份额参考净值1,254元,份额总额55,372,489.44份。

7.2 利润表
会计主体:汇添富高息债债券型证券投资基金
本报告期:2014年1月1日至2014年12月31日

单位:人民币元

姓名	本期 2014年1月1日至2014年12月31日	上年度可比期间 2013年6月27日(基金合同生效日)至2013年12月31日
一、收入	28,764,962.00	21,002,945.05
1.利息收入	8,525,498.17	22,718,069.44
其中:存款利息收入	460,546.84	19,937,347.32
债券利息收入	7,703,997.93	1,939,850.46
资产支持证券利息收入	351,754.76	-
买入返售金融资产收入	9,198.64	840,871.66
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以“-”填列)	10,844,570.63	-131,582.58
其中:股票投资收益	59,825.10	-
基金投资收益	-	-
债券投资收益	10,785,045.53	-131,582.58
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)	9,339,511.97	-1,670,553.39
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	55,381.23	87,011.58
减:二、费用	4,074,136.58	3,739,128.73
1.管理人报酬	861,331.91	2,145,518.31
2.托管费	246,094.84	613,005.25
3.销售服务费	174,665.04	581,143.79
4.交易费用	7,827.27	683.03
5.利息支出	2,337,563.37	95,649.72
其中:卖出回购金融资产支出	2,337,563.37	95,649.72
6.其他费用	446,654.15	303,128.63
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	24,690,825.42	17,263,816.32

7.3 所有者权益(基金净值)变动表
会计主体:汇添富高息债债券型证券投资基金
本报告期:2014年1月1日至2014年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年12月31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)	198,280,370.27	4,316,925.26	202,597,295.53
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	24,690,825.42	24,690,825.42
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)	-92,875,371.00	-1,764,069.91	-94,639,440.91
其中:1.基金申购款	246,633,166.08	33,793,319.42	280,426,485.50
2.基金赎回款	-339,508,537.08	-35,557,389.33	-375,065,926.41
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)	105,404,999.27	27,243,680.77	132,648,680.04
项目	上年度可比期间 2013年6月27日(基金合同生效日)至2013年12月31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)	1,095,397,243.24	-	1,095,397,243.24
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	17,263,816.32	17,263,816.32
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)	-897,116,872.97	-12,946,891.06	-910,063,764.03
其中:1.基金申购款	61,789,397.68	1,090,227.57	62,879,625.25
2.基金赎回款	-958,906,270.65	-14,037,118.63	-972,943,389.28
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)	198,280,370.27	4,316,925.26	202,597,295.53

报表附注为财务报表的组成部分。
本报告 7.1 至 7.4 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

7.4 报表附注
7.4.1 基金基本情况
汇添富高息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]576号文《关于核准汇添富高息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27日正式生效。首次设立募集规模为1,095,397,243.24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及注册登记机构均为汇添富基金管理股份有限公司,基金托管人为中国农业银行股份有限公司。
本基金的投资范围为债券类金融工具,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基金投资的其他金融工具。本基金以高息债为主要投资对象,在严格控制风险和保持资产流动性的基础上,力争实现资产的稳健增值。本基金的业绩比较基准为中债综合指数。
7.4.2 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(以下合称“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《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。
采用若干修订后/新会计准则
2014年1至3月,财政部制定了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》;修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》和《企业会计准则第33号——合并财务报表》;上述7项会计准则均自2014年7月1日起施行。2014年6月,财政部修订了《企业会计准则第37号——金融工具列报》,在2014年年度及以后期间的财务报告中施行。
上述会计准则的变化对本财务报表无重大影响。
7.4.3 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2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和净值变动情况。
7.4.4 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。
7.4.5 差错更正的说明
本基金本期无重大会计差错的内容和更正金额。
7.4.