汇添富双利增强债券型证券投资基金

2014 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:上海浦东发展银行股份有限公司
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。

基金托管人上海浦东发展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	汇添富双利增强债券	
基金主代码	000406	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2013年12月3日	
基金管理人	汇添富基金管理股份有限公司	
基金托管人	上海浦东发展银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	168,469,176.39份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称;	汇添富双利增强债券A	汇添富双利增强债券C
下属分级基金的交易代码;	000406	000407
报告期末下属分级基金的份额总额	168,034,278.13份	434,898.26份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金主要投资于债券资产,通过精选信用债券,并适度参与权益类品种投资,在来担合理风险和保持资产流动性的基础上,力争实现资产的长期稳定增值。
投资策略	本基金投资于债券资产的比例不低于基金资产的80%,其中投资于信用债券的资产不低于基金资产的60%;股票资产的投资比例合计不超过基金资产的20%;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	银行三年期存款税后利率+1.5%。
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	上海浦东发展银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	李文	廖原
	联系电话	021-23932888	021-61618888
	电子邮箱	service@99fund.com	kaoyi03@spdb.com.cn
客户服务电话		400-888-9918	95528
传真		021-23932998	021-63602540

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层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12月3日(基金合同生效日)-2013年12月31日	
	汇添富双利增强债券A	汇添富双利增强债券C	汇添富双利增强债券A	汇添富双利增强债券C
本期已实现收益	18,062,225.26	46,385.85	1,642,617.75	1,844.23
本期利润	22,077,572.25	59,331.58	1,664,626.01	1,870.73
加权平均基金份额本期利润	0.0787	0.0975	0.0046	0.0043
本期基金份额净值增长率	9.25%	9.56%	0.50%	0.40%
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	0.0785	0.0807	0.0045	0.0042
期末基金资产净值	184,455,295.20	478,362.84	365,081,592.42	439,743.45
期末基金份额净值	1.098	1.100	1.005	1.004

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、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(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。

4、本基金的《基金合同》生效日为2013年12月3日 ,至本报告期末未满三年,因此主要会计数据和财务指标只列示从基金合同生效日至2014年12月31日数据,特此说明。

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

汇添富双利增强债券A

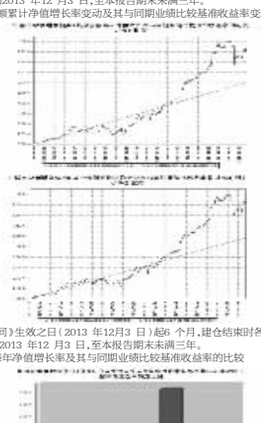
3.1.1 期间数据和指标	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	2.81%	0.31%	1.42%	0.02%	1.39%	0.29%
过去六个月	6.60%	0.25%	2.87%	0.02%	3.73%	0.23%
过去一年	9.25%	0.20%	5.72%	0.02%	3.53%	0.18%
自基金合同生效日起至今	9.80%	0.20%	6.18%	0.02%	3.62%	0.18%

汇添富双利增强债券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
过去三个月	2.80%	0.30%	1.42%	0.02%	1.38%	0.28%
过去六个月	6.59%	0.25%	2.87%	0.02%	3.72%	0.23%
过去一年	9.56%	0.20%	5.72%	0.02%	3.84%	0.18%
自基金合同生效日起至今	10.00%	0.19%	6.18%	0.02%	3.82%	0.17%

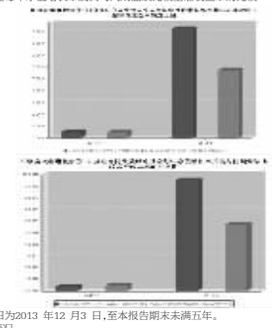
注:本图注的《基金合同》生效日为2013 年12 月3 日,至本报告期末未满三年。

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:1. 本基金建仓期为本《基金合同》生效之日(2013年12月3日)起6个月,建仓结束时各项资产配置比例符合合同约定。
2. 本基金的《基金合同》生效日为2013 年12 月3 日,至本报告期末未满三年。

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:本基金的《基金合同》生效日为2013 年12 月3 日,至本报告期未未满五年。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

注:本基金2014年度未进行利润分配。

§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QDII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、券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政选,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,推出投掷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,“河南7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;“河南7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		
曾刚	汇添富理财14天的基金经理助理,理财30天、理财60天、理财21天、理财7天、汇添富多元收益、可转换债券、实业债债券、现金宝货币、双利增强债券的基金经理,固定收益投资副总监。	2013年12月3日	-	13年	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:曾在红塔证券、汉盛证券、华宝兴业基金负责宏观经济和债券的研究,2008年5月15日至2010年2月5日任华宝货币基金的基金经理,2008年5月28日至2011年11月1日任华宝收益增强基金的基金经理,2010年9月8日至2011年11月1日任华宝强化回报基金的基金经理,2011年11月30日起汇添富基金,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2014年9月17日任汇添富理财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日至今任汇添富安心债基金的基金经理,2013年9月12日至今任汇添富理财3天基金的基金经理,2013年6月14日至今任汇添富现金宝货币基金的基金经理,2013年9月12日至今任汇添富双利增强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;贯穿了投权、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。其体控制措施包括:(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、投资研究底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,公司实行集中交易室集中交易由资完成。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、投资交易监控模型、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,检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、差价率差的等为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成交量5%的交易次数共8次,其中因专门到期满盘发生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年中国经济守住了底线,增强了信心,在“三期叠加”的特殊阶段迈出扎实的一步;全年GDP增速7.4%,通胀2%,M2同比略下行,符合年初政策目标,社会融资规模16.5万亿,略低于13年。总体上,经济政策仍在调结构与保增长之间寻找平衡点,一季度末经济增速企稳,部分行业数据向好,一系列改革方案接连推出,三季度经济数据回落,企业盈利不佳,央企新增诸多重大投资项目,“一路一带”引发国内产能出海的预期,四季度非对称降息提振房地产市场,我们认为调结构仍是重中之重,2014年改革举措范围广、力度大、多次快速中破原有利益格局的藩篱,理应对未来中国经济的增长有信心。

本年度,在经济增速下台阶、通胀持续走低、货币政策偏宽松的基本格局下,债券市场走势强劲:与此同时,银行理财产品的投资端从非标转向标准化债券,这部分新增配置规模大、时点配置动力强,对市场影响力较大;在需求扩张的同时,信用债的发行审批节奏减慢,使得供求关系更加失衡;2014年是信用事件显著增多的一年,信托、私募债等领域频繁有风险事件发生,但标准化债券部分几起违约风险经过多方努力得以暂时渡过,市场的风险偏好提升,全年的信用利差大幅压缩至历史估值的底部。从收益率角度看,全年十年期国开债下行170个BP,7年期中等级信用债下行150-200个BP,指数持续单边上涨。

2014年上半年股市持续低迷,创业板指数下跌近20%,存量博弈的特征明显;下半年在社会无风险利率下行的预期下,股市估值开始抬升,国企改革、一带一路、外资涌入等多方面因素造成资金积极进入股市,牛市氛围日渐浓厚,年末金融风险异商建筑等低估值大盘股急速上涨,沪深300指数12月份单月上涨25.8%。可转债部分,上半年仅是少量的个股行情,下半年则体现了很强的相对优势,在债市走牛、股市走牛和估值回复的支持下,中标可转债指数大幅上涨。

本组合着眼于稳健回报,上半年信用债加仓偏慢,个股和可转债的品种选择上向有利于高收益,全年净值上涨9.25%。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

2014年本基金A级净值的收益率为9.25%,C级净值的收益率为9.56%,同期业绩比较基准率为5.72%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

当前各国有推动量化宽松的趋势,美元强势下人民币有一定贬值压力,汇率问题仍是央行的重点,国内经济继续较读底,房地产只是短期回暖,政府着力于改革,15年中央和地方在财权事权方面的再平衡决定了宏观经济的动向,投资增速低位徘徊,消费持平或略微转暖,预计15年通胀不高于1.5%,央行货币政策保持中性偏松,以银行理财产品为代表的资金配置需求旺盛,债市仍有基本面的支撑,但另一方面,银行的综合资金成本并没有随着降息明显下降,活期存款比例下滑,配置风险偏好上升,在存款保险制度落实、利率市场化进程加快的预期下,对收益率有刚性的要求;15年信用风险的压力在增强,首先是地方政府融资接续的难题可能会在信托类融资中率先爆发,元旦前后深圳佳兆业违约也给15年带来重大的警示。总体上我们认为债市进入休整阶段,15年将是债市的小年,不能排除信用黑天鹅的风险。由于融资条件、融资成本和监管要求的提高,杠杆套利策略未来将受到一些约束。整体上我们认为,一季度纯债部分宜谨慎,适时调整心态,调降收益率目标。

在股市大涨之后,短线存在休整的可能,但从近期监管层面加快注册制进程、快速推出期权等动作来看,一个活跃的股票市场能够发挥市场化融资的功能,这应该也是高层乐于看到的结果,我们继续看好股市的中期行情。

对于可转债,由于工行、中行、东方、石化、民生、南山等多只转债将在2-3月份转股,整个可转债市场的余额将从当前的1500亿左右大幅下降到500-600亿,可转债的稀缺性是否能支持30%以上的转股溢价率取决于大盘的涨势和强度,但从估值角度看,可转债的风险收益比已经开始下降。

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质的投资业绩。

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入利益为宗旨,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

本基金在《基金合同》约定: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,每份基金份额每次收益分配比例不得低于收益分配基准日每份基金份额该次可供分配利润的20%,若《基金合同》生效不满3个月可不进行收益分配;

本基金2013年12月3日(基金合同生效日)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

本报告期内,上海浦东发展银行股份有限公司(以下简称“本托管人”)在对汇添富双利增强债券型证券投资基金的托管过程中,严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议的规定,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

本报告期内,本托管人依照《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议的规定,对汇添富双利增强债券型证券投资基金的投资运作进行了监督,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的复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。该基金本报告期内未进行利润分配。

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

本报告期内,由汇添富基金管理股份有限公司编制本托管人复核的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)、投资组合报告等内容真实、准确、完整。

§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(特殊普通合伙)审计,注册会计徐艳、阎育化于2015年3月27日签字出具了安永华明(2015)审字第60466941_B44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:汇添富双利增强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	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	96,919.67	320,011,925.01
结算备付金	4,596,998.21	-
存出保证金	70,532.38	-
交易性金融资产	277,497,001.93	15,386,300.00
其中:股票投资	16,679,250.00	-
基金投资	-	-
债券投资	260,817,751.93	15,386,300.00
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	6,600,001.00	28,800,000.00
应收证券清算款	7,345,825.12	72,454.09
应收利息	6,270,156.97	1,390,658.73
应收股利	-	-
应收申购款	-	-
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	302,477,435.28	365,661,337.83
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	110,500,000.00	-
应付证券清算款	6,600,001.00	-
应付赎回款	3,070.34	-
应付管理人报酬	63,571.83	111,893.86
应付托管费	15,892.96	27,973.46
应付销售服务费	250.93	134.64
应付交易费用	34,479.46	-
应交税费	-	-
应付利息	26,508.43	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	300,002.29	-
负债合计	117,543,777.24	140,001.96
所有者权益:		
实收基金	168,469,176.39	363,854,839.13
未分配利润	16,464,481.65	1,666,496.74
所有者权益合计	184,933,658.04	365,521,335.87
负债和所有者权益总计	302,477,435.28	365,661,337.83

注:报告截止日2014年12月31日,基金份额净值1.098元,基金份额总额168,469,176.39份,其中下属A类份额净值1.098元,份额总额168,034,278.13份;下属C类份额净值1.100元,份额总额434,898.26份。

7.2 利润表

会计主体:汇添富双利增强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	上年度可比期间 2013年12月3日(基金合同生效日)至2013年12月31日
一、收入	26,762,245.26	1,808,414.14
1.利息收入	16,009,023.14	1,786,379.38
其中:存款利息收入	4,259,959.32	1,696,440.36
债券利息收入	11,420,630.54	767.12
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	327,657.00	89,171.90
其他利息收入	776.28	-
2.投资收益(损失以“-”填列)	6,668,536.56	-
其中:股票投资收益	1,832,161.24	-
基金投资收益	-	-
债券投资收益	4,670,862.59	-
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	165,512.73	-
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	4,028,292.72	22,034.76
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	56,392.84	-
减:二、费用	4,625,341.43	141,917.40
1.管理人报酬	1,164,472.30	111,893.86
2.托管费	291,118.00	27,973.46
3.销售服务费	2,540.90	134.64
4.交易费用	399,683.83	15.44
5.利息支出	2,333,942.53	-
其中:卖出回购金融资产支出	2,333,942.53	-
6.其他费用	433,583.87	1,900.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	22,136,903.83	1,666,496.74

注:报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内,上海浦东发展银行股份有限公司(以下简称“本托管人”)在对汇添富双利增强债券型证券投资基金的托管过程中,严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议的规定,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

本报告期内,本托管人依照《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议的规定,对汇添富双利增强债券型证券投资基金的投资运作进行了监督,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的复核,未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。该基金本报告期内未进行利润分配。

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

本报告期内,由汇添富基金管理股份有限公司编制本托管人复核的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)、投资组合报告等内容真实、准确、完整。

§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(特殊普通合伙)审计,注册会计徐艳、阎育化于2015年3月27日签字出具了安永华明(2015)审字第60466941_B44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:汇添富双利增强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	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	96,919.67	320,011,925.01
结算备付金	4,596,998.21	-
存出保证金	70,532.38	-
交易性金融资产	277,497,001.93	15,386,300.00
其中:股票投资	16,679,250.00	-
基金投资	-	-
债券投资	260,817,751.93	15,386,300.00
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	6,600,001.00	28,800,000.00
应收证券清算款	7,345,825.12	72,454.09
应收利息	6,270,156.97	1,390,658.73
应收股利	-	-
应收申购款	-	-
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	302,477,435.28	365,661,337.83
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	110,500,000.00	-
应付证券清算款	6,600,001.00	-
应付赎回款	3,070.34	-
应付管理人报酬	63,571.83	111,893.86
应付托管费	15,892.96	27,973.46
应付销售服务费	250.93	134.64
应付交易费用	34,479.46	-
应交税费	-	-
应付利息	26,508.43	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	300,002.29	-
负债合计	117,543,777.24	140,001.96
所有者权益:		
实收基金	168,469,176.39	363,854,839.13
未分配利润	16,464,481.65	1,666,496.74
所有者权益合计	184,933,658.04	365,521,335.87
负债和所有者权益总计	302,477,435.28	365,661,337.83

注:报告截止日2014年12月31日,基金份额净值1.098元,基金份额总额168,469,176.39份,其中下属A类份额净值1.098元,份额总额168,034,278.13份;下属C类份额净值1.100元,份额总额434,898.26份。

7.2 利润表

会计主体:汇添富双利增强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	上年度可比期间 2013年12月3日(基金合同生效日)至2013年12月31日
一、收入	26,762,245.26	1,808,414.14
1.利息收入	16,009,023.14	1,786,379.38
其中:存款利息收入	4,259,959.32	1,696,440.36
债券利息收入	11,420,630.54	767.12
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	327,657.00	89,171.90
其他利息收入	776.28	-
2.投资收益(损失以“-”填列)	6,668,536.56	-
其中:股票投资收益	1,832,161.