

**汇添富增强收益债券型证券投资基金**  
**2008 年半年度报告**

**基金管理人：汇添富基金管理有限公司**

**基金托管人：中国工商银行股份有限公司**

**报告送出日期：2008 年 8 月 26 日**

## 重要提示

基金管理人的董事会及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。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2008 年 8 月 20 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、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。

本报告财务资料未经审计。

本报告期自 2008 年 3 月 6 日( 基金合同生效日 )起至 2008 年 6 月 30 日止。

## 目 录

第一节 基金简介.....	2
第二节 主要财务指标和基金净值表现.....	4
第三节 管理人报告.....	5
第四节 托管人报告.....	9
第五节 财务会计报告（未经审计）.....	10
第六节 投资组合报告.....	32
第八节 开放式基金份额变动.....	37
第九节 重大事件揭示.....	37
第十节 备查文件目录.....	41

## 第一节 基金简介

### 一、 基金基本情况

基金名称：汇添富增强收益债券型证券投资基金

基金简称：添富增收

交易代码：519078

基金运作方式：契约型开放式

基金合同生效日：2008年3月6日

报告期末基金份额总额：4,431,679,228.81份

基金合同存续期：不定期

## 二、基金产品说明

基金投资目标：在严格控制投资风险的基础上，主要投资于债券等固定收益类品种和其他低风险品种，力求为基金份额持有人谋求持续稳定的投资收益。

基金投资策略：类属资产配置由本基金管理人根据宏观经济分析、债券基准收益率研究、不同类别债券利差水平研究，判断不同类别债券类属的相对投资价值，并确定不同债券类属在组合资产中的配置比例。

业绩比较基准：中债总指数。

风险收益特征：本基金为债券型基金，其长期平均风险和预期收益率低于混合型基金，高于货币市场基金。

## 三、基金管理人

基金管理人名称：汇添富基金管理有限公司

注册地址：上海市黄浦区大沽路288号6幢538室

办公地址：上海市富城路99号震旦国际大楼21层

邮政编码：200120

法定代表人：桂水发

信息披露负责人：李文

联系电话：021-28932888

客户服务电话：400-888-9918（免长途话费）

传真：021-28932998

电子邮箱：service@99fund.com

## 四、基金托管人

基金托管人名称：中国工商银行股份有限公司

注册地址：北京市西城区复兴门内大街55号

办公地址：北京市西城区复兴门内大街55号

邮政编码：100032

法定代表人：姜建清  
信息披露负责人：蒋松云  
联系电话：010-66106912  
传真：010-66106904  
电子邮箱：custody@icbc.com.cn

## 五、信息披露方式

信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》  
登载本报告正文的基金管理人互联网网址：<http://www.99fund.com>  
本报告置备地点：上海市富城路 99 号震旦国际大楼 21 层

## 六、注册登记机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司  
办公地址：北京西城区金融大街 27 号投资广场 22 层

## 第二节 主要财务指标和基金净值表现

### 一、主要财务指标

单位：人民币元

序号	主要财务指标	2008年3月6日至2008年6月30日
1	本期利润	45,093,965.17
2	本期利润扣减本期公允价值变动损益后的净额	50,359,667.56
3	加权平均份额本期利润	0.0093
4	期末可供分配利润	40,930,000.58
5	期末可供分配份额利润	0.0093
6	期末基金资产净值	4,431,679,228.81
7	期末基金份额净值	1.009
8	加权平均净值利润率	0.9261%
9	本期份额净值增长率	0.9000%
10	份额累计净值增长率	0.9000%

备注：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：开放式基金的申购赎回费、基金转换费等)，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

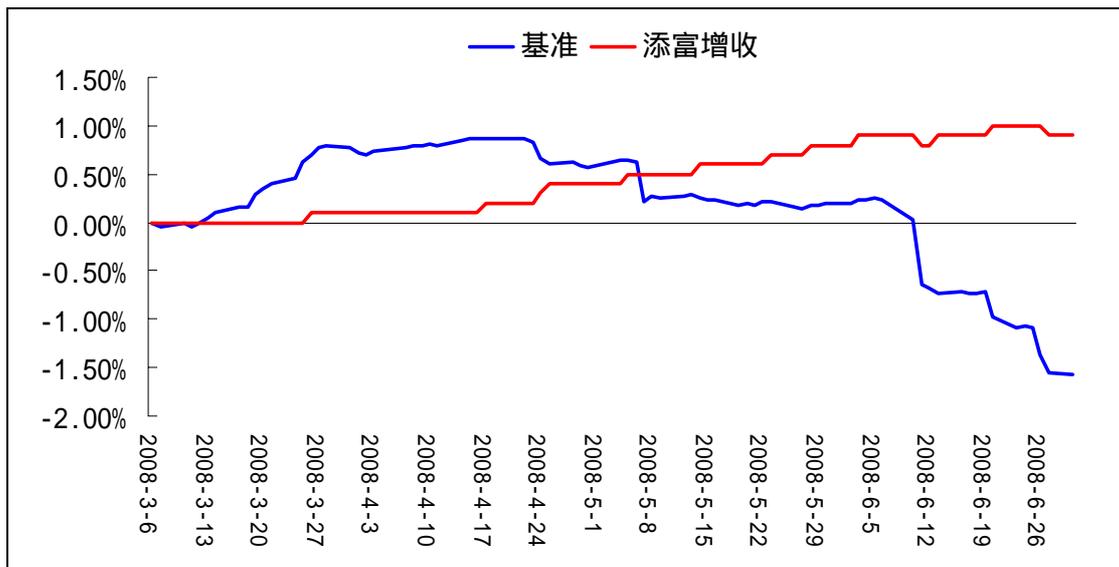
2、本基金的基金合同生效日为 2008 年 3 月 6 日，至本报告期末期间不足半年。

## 二、基金净值表现

### 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：

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 1 个月	0.10%	0.05%	-1.75%	0.17%	1.85%	-0.12%
过去 3 个月	0.80%	0.04%	-2.31%	0.12%	3.11%	-0.08%
自基金合同生效起至今	0.90%	0.04%	-1.56%	0.11%	2.46%	-0.07%

### 2、自基金合同生效以来基金累计份额净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率的比较：



备注：本基金的基金合同生效日为 2008 年 3 月 6 日，至本报告期末期间不足半年，处于建仓期中。

## 第三节 管理人报告

### 一、基金管理人及基金经理情况

#### 1、基金管理人及其基金管理的经验

基金管理人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，注册资本为1亿元人民币。截止到2008年6月30日，本基金管理人管理五只开放式证券投资基金，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、汇添富增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。

## 2、基金经理小组简介

姓名	职务	任本基金的基金经理期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
王珏池	本基金的基金经理、汇添富货币市场基金基金经理。	2008年3月6日	-	14年	国籍：中国。学历：澳门科技大学管理学硕士。相关业务资格：证券投资基金从业资格。从业经历：曾任申银万国证券股份有限公司固定收益总部投资部经理。2005年4月加入汇添富基金管理有限公司，曾任交易主管，现任汇添富货币市场基金基金经理、汇添富增强收益债券型证券投资基金基金经理。

陆文磊	本基金的基金经理。	2008年3月6日	-	6年	国籍：中国。学历：华东师范大学金融学硕士。相关业务资格：证券投资基金从业资格。从业经历：曾任申银万国证券研究所宏观经济、固定收益资深高级分析师。2007年8月加入汇添富基金管理有限公司，任固定收益高级经理、汇添富增强收益债券型证券投资基金基金经理。
-----	-----------	-----------	---	----	--

## 二、 报告期内基金运作合规守信情况声明

本基金管理人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。

## 三、 公平交易专项说明

### (1) 公平交易制度的执行情况

本基金管理人已依据中国证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》建立起健全、有效、规范的公平交易制度体系和公平交易机制，涵盖了各投资组合、各投资市场、各投资标的，贯穿了授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估全过程，并通过分析报告、监控、稽核保证制度流程的有效执行。

### (2) 本投资组合与其他投资风格相似的投资组合之间的业绩比较

本基金为债券型基金，与本基金管理人旗下其他基金投资组合风格不同。

### (3) 异常交易行为的专项说明

报告期内，公司公平交易制度执行情况良好，未发生任何异常交易行为。

#### **四、 报告期内基金投资策略和业绩表现说明与解释**

2008 年上半年 GDP 同比增长 10.4%，增速比 2007 年略有下降，但依然处于本轮周期的较高水平。上半年央行继续实行从紧的货币政策，准备金率累计上调 5 次，法定准备金率上升至 17.5%，同时，上半年 CPI 平均涨幅高达 7.9%，通胀压力有所加大。2008 年上半年，债券市场呈现先扬后抑的走势。年初在美联储大幅降息、股市下跌引起部分资金分流债市等因素的推动下，债券市场稳步上涨，3 月份以后，由于 CPI 涨幅超过 8% 导致加息预期升温，以及央行继续上调准备金率使得市场资金面重新收紧，债券市场开始转为下跌，6 月份在国际油价屡创新高和央行大幅提高准备金率的冲击下，债券市场更是出现加速下跌的走势。总体上，2008 年上半年债券市场的运行环境依然偏弱。截止 2008 年 6 月 30 日，中债总指数比 2007 年末小幅上涨 1.77%。此外，由于股票市场的大幅下跌，2008 年上半年新股申购和转债的收益与 2007 年相比均出现大幅下降。

本基金于 2008 年 3 月 6 日正式成立，基金建仓之初正值雪灾对物价的冲击即将显现、加息预期明显升温之时，为规避可能的加息风险，本基金在 3 月份采取了较为保守的投资策略，以配置短期限的券种为主。4 - 5 月份适度延长了组合久期，提高了对流动性较好的 3 年期央票的投资比例，6 月份以后为防范市场下跌风险，及时下调了组合久期，增持了 1 年期以内央票和浮动利率债。此外，在审慎研究的基础上，本基金有选择地参与新股、分离式转债的网上和网下申购，以提高组合收益。从基金成立日至 6 月末，本基金净值增长 0.9%，同期业绩基准下跌 1.56%，本基金超越基准 2.46 个百分点。

#### **五、 宏观市场、证券市场及行业走势简要展望**

目前，世界经济周期性回落的趋势已经较为清晰，受外需减弱和上半年宏观调控政策滞后效应进一步显现的影响，下半年中国经济增长速度也可能会继续放缓。为防止经济出现过度下降，货币政策的调控基调有望从全面从紧开始向有保有压转变，因此，经济周期和货币政策的变动方向对债券市场整体有利。但另一方面，下半年债券市场依然面临一定的不确定性，一是国际原油价格高企和价格管制有序放松的影响下，下半年通胀可能继续维持高位，二是央行对

流动性的调控力度短期内难以全面放松，下半年债券市场资金面出现全面宽松的可能性较小，这些因素将制约债券收益率的下降空间。本基金将密切关注通胀和市场流动性的变动趋势，对组合久期和券种配置进行灵活调整，一方面有效控制货币政策风险和市场流动性风险，另一方面做好有中长期投资价值的核心品种的配置，争取为基金持有人创造稳健收益。

#### **第四节 托管人报告**

2008年上半年，本托管人在汇添富增强收益债券型证券投资基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同，不存在任何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。

2008年上半年，汇添富增强收益债券型证券投资基金的管理人——汇添富基金管理有限公司在汇添富增强收益债券型证券投资基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，在所有重要方面的运作严格按照有关法律法规、基金合同的规定进行。

本托管人依法对汇添富基金管理有限公司在2008年上半年所编制和披露的汇添富增强收益债券型证券投资基金半年度报告中财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

中国工商银行股份有限公司资产托管部

2008年8月20日

## 第五节 财务会计报告（未经审计）

### 一、 会计报表

#### （一）资产负债表

单位：人民币元

项目	附注	2008年6月30日
<b>资产：</b>		
银行存款	六 1	69,113,146.18
结算备付金		203,288.78
存出保证金		250,000.00
交易性金融资产	六 4	3,562,987,207.91
其中：股票投资		4,601,121.74
债券投资		3,558,386,086.17
资产支持证券投资		—
衍生金融资产	六 5	—
买入返售金融资产		190,000,405.00
应收证券清算款	六 2	575,382,320.00
应收利息	六 6	47,918,449.61
应收股利		—
应收申购款		438,884.74
其他资产		—
资产总计		4,446,293,702.22
<b>负债：</b>		
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		—
应付证券清算款	六 3	—
应付赎回款		11,119,115.58
应付管理人报酬		2,250,749.04
应付托管费		750,249.70
应付销售服务费		—
应付交易费用	六 7	95,355.65
应交税费		—
应付利息		—
应付利润		—
其他负债	六 8	399,003.44

负债合计		14,614,473.41
所有者权益：		
实收基金	六 9	4,390,749,228.23
未分配利润	六 10	40,930,000.58
所有者权益合计		4,431,679,228.81
负债和所有者权益总计		4,446,293,702.22

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

(二) 利润表

单位：人民币元

项目	附注	2008年3月6日至2008年6月30日
一、收入		60,639,755.40
1.利息收入		52,846,221.99
其中：存款利息收入		3,180,887.72
债券利息收入		49,060,264.54
资产支持证券利息收入		—
买入返售金融资产收入		605,069.73
2.投资收益		12,713,592.67
其中：股票投资收益	六 11	13,136,698.91
债券投资收益	六 12	-3,014,565.24
资产支持证券投资		—
衍生工具收益	六 13	2,591,459.00
股利收益		—
3.公允价值变动收益	六 14	-5,265,702.39
4.其他收入	六 15	345,643.13
二、费用		15,545,790.23
1、管理人报酬		9,246,963.85
2、托管费		3,082,321.30
3、销售服务费		—
4、交易费用	六 16	173,644.29
5、利息支出		2,889,416.36
其中：卖出回购金融资产支出		2,889,416.36
6、其他费用	六 17	153,444.43
三、利润总额		45,093,965.17

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

(三) 所有者权益(基金净值)变动表

单位：人民币元

项目	附注	2008年3月6日至2008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)		5,049,981,789.51		5,049,981,789.51
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)			45,093,965.17	45,093,965.17
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数		-659,232,561.28	-4,163,964.59	-663,396,525.87
其中：1.基金申购款		660,442,654.51	5,197,736.51	665,640,391.02
2.基金赎回款		-1,319,675,215.79	-9,361,701.10	-1,329,036,916.89
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动数	六 18		——	——
五、期末基金净值(基金净值)		4,390,749,228.23	40,930,000.58	4,431,679,228.81

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

备注：由于本基金于2008年3月6日成立，无比较式资产负债表、利润表、所有者权益(基金净值)表的上年度可比期间，因此资产负债表、利润表、所有者权益(基金净值)表只列示本报告期(末)数据，特此说明。

## 二、 会计报表附注

### (一) 基金基本情况

汇添富增强收益债券型证券投资基金(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”)证监基金字[2007]346号文《关于核准汇添富增强收益债券型证券投资基金募集的批复》批准,由汇添富基金管理有限公司作为基金发起人,向社会公开发行募集并于2008年3月6日向中国证监会备案并正式成立。本基金为契约型开放式基金,存续期限不定,首次设立募集规模为5,049,981,789.51份基金份额。本基金的基金管理人为汇添富基金管理有限公司,注册登记人为中国证券登记结算有限责任公司,基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

本基金的发行期间为2008年1月21日至2008年2月29日。募集资金利息在认购期结束时折合成基金份额，划入投资者基金账户，该部分份额享受免除认购费的优惠。截至2008年3月6日，本基金已收到的首次募集扣除认购费后的实收基金为人民币5,047,789,396.21元，折合5,047,789,396.21份基金份额；募集资金在募集期间产生的利息为人民币2,192,393.30元，折合2,192,393.30份基金份额；以上实收基金共计人民币5,049,981,789.51元，折合5,049,981,789.51份基金份额已经安永大华会计师事务所有限责任公司验证。

## (二) 主要会计政策、会计估计及其变更

### 1、编制基金会计报表所遵循的主要会计制度及其他有关规定

本财务报表系按照中国财政部2006年颁布的企业会计准则及应用指南、中国证券业协会发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会发布的《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》、《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》及其他中国证监会发布的相关规定而编制。

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2008年6月30日的财务状况以及本基金成立以来至2008年6月30日的经营成果和净值变动情况。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

### 2、会计年度

本基金会计年度为公历1月1日起至12月31日止。本期会计报表的实际编制期间为2008年3月6日至2008年6月30日。

### 3、记账本位币

本基金记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

### 4、记账基础

本基金以权责发生制为记账基础。

### 5、金融工具的说明

金融工具是指形成本基金的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- a. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- b. 该金融资产已转移，且符合下述第(4)点金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

#### (2) 金融资产分类和计量

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金目前持有的股票投资、债券投资和衍生工具(主要为权证投资)划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，其他金融资产划分为贷款和应收款项，暂无金融资产划分为可供出售金融资产或持有至到期投资。除衍生金融工具所产生的金融资产外，以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。衍生金融工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

#### (3) 衍生金融工具

本基金的衍生金融工具主要系权证投资。衍生金融工具以公允价值计量，因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

#### (4) 金融资产转移

金融资产转移，是指本基金将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

本基金已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (5) 金融负债分类和计量

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。除衍生工具所产生的金融负债外，以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融负债在资产负债表中以交易性金融负债列示。衍生工具所产生的金融负债在资产负债表中以衍生金融负债列示。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵消

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金依法有权抵消债权债务且交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵消后的净额在资产负债表列示。

### 6、金融工具的估值原则

公允价值是指在公平交易中熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。存在活跃市场的金融资产或金融负债以活跃市场中的报价确定公允价值。不存在活跃市场的金融资产或金融负债采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。本基金以上述原则确定的公允价值进行基金资产估值，主要金融工具的估值方法如下：

#### (1) 股票投资

上市流通的股票按估值日该股票在证券交易所的收盘价估值；该日无交易的证券，以最近一个交易日的收盘价计算；

未上市流通的股票的估值：

A. 送股、转增股、公开增发新股或配股的股票，以其在证券交易所挂牌的同一证券估值日的收盘价估值，该日无交易的，以最近一个交易日的收盘价计算；

B. 首次公开发行的股票，采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按其成本价计算；

首次公开发行有明确锁定期的股票，同一股票在交易所上市后，以其在证券交易所挂牌的同一证券估值日的收盘价估值，该日无交易的，以最近一个交易日的收盘价计算；

C. 非公开发行有明确锁定期的股票的估值

根据证监会基金部通知[2006]37号文《关于进一步加强基金投资非公开发行股票风险控制有关问题的通知》，2006年11月13日前投资的非公开发行的股票按估值日该股票在证券交易所的收盘价估值；该日无交易的证券，以最近一个交易日的收盘价计算；2006年11月13日后投资的非公开发行的股票按以下方法估值：

a. 估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价低于非公开发行股票初始取得成本时，应采用在证券交易所的同一股票的市价作为估值日该非公开发行股票的价值；

b. 估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价高于非公开发行股票初始取得成本时，应按中国证监会相关规定处理。

## (2) 债券投资

证券交易所市场实行净价交易的债券按估值日收盘价估值；该日无交易的，以最近交易日净价估值；

证券交易所市场未实行净价交易的债券按估值日收盘价减去债券收盘价中所含的债券应收利息得到的净价进行估值；该日没有交易的，按最近交易日债券收盘价减去债券收盘价中所含的债券应收利息得到的净价估值；

未上市债券和在银行间同业市场交易的债券，采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本计量；

### (3) 权证投资

上市流通的权证按估值日该权证在证券交易所的收盘价估值；该日无交易的权证，以最近一个交易日的收盘价计算；

未上市流通的权证，采用估值技术确定公允价值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本计量；

因持有股票而享有的配股权证，采用估值技术确定公允价值进行估值；

### (4) 分离交易可转债

分离交易可转债，上市日前，按照中国证券业协会公布的债券报价和权证报价分别确定当日债券和权证的估值；自上市日起，上市流通的债券和权证分别按上述(2)、(3)中相关原则进行估值；

(5) 如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映金融资产公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的方法估值；

(6) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

## 7、金融工具的成本计价方法

### i 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的股票、债券、基金，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，应当确认为当期收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置该金融资产时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

成本计价方法具体如下：

#### (1) 股票投资

买入股票于成交日确认为股票投资，股票投资成本，按成交日应支付的全部价款扣除交易费用入账；

因股权分置改革而获得非流通股股东支付的现金对价，于股权分置改革方案实施后的股票复牌日，冲减股票投资成本；

卖出股票于成交日确认股票投资收益，出售股票的成本按移动加权平均法于成交日结转；

## (2) 债券投资

买入证券交易所交易的债券于成交日确认为债券投资。债券投资成本，按成交日应支付的全部价款入账，其中所包含债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，作为应收利息单独核算，不构成债券投资成本；

买入未上市债券和银行间同业市场交易的债券，于成交日确认为债券投资。债券投资成本，按成交总额扣除交易费用入账，其中所包含债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，作为应收利息单独核算，不构成债券投资成本；

买入零息债券视同到期一次性还本付息的附息债券，根据其发行价、到期价和发行期限按直线法推算内含票面利率后，按上述会计处理方法核算；

卖出证券交易所交易的债券于成交日确认债券投资收益；

卖出未上市债券和银行间同业市场交易的债券于成交日确认债券投资收益；

出售债券的成本按移动加权平均法结转。

## (3) 权证投资

买入权证于成交日确认为权证投资，权证投资成本，按成交日应支付的全部价款扣除交易费用后入账；

配股权证及由股权分置改革而被动获得的权证，在确认日记录所获分配的权证数量，该等权证初始成本为零；

卖出权证于成交日确认衍生工具投资收益，出售权证的成本按移动加权平均法于成交日结转。

## (4) 分离交易可转债

申购新发行的分离交易可转债于权益登记日获得债券，按分离交易可转债的面值确认债券成本；于权证获得日，根据中国证券业协会公布的债券和权证的报价计算出两者分别占面值的比例，根据此比例来确认债券和权证分别应承担的成本；

上市后，上市流通的债券和权证分别按上述(2)、(3)中相关原则进行计算。

#### ii 贷款和应收款项

贷款和应收款项以公允价值作为初始确认金额，采用实际利率法以摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时的收入或支出计入当期损益，直线法与实际利率法确定的金额差异较小的可采用直线法，其中买入返售金融资产以融出资金应付或实际支付的总额作为初始确认金额。

#### iii 其他金融负债

其他金融负债以公允价值作为初始确认金额，采用实际利率法以摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时的收入或支出计入当期损益，直线法与实际利率法确定的金额差异较小的可采用直线法，其中卖出回购金融资产款以融入资金应收或实际收到的总额作为初始确认金额。

### 8、收入/(损失)的确认和计量

(1) 存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

(2) 债券利息收入按债券票面价值与票面利率或内含票面利率计算的金额扣除应由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在债券实际持有期内逐日计提；

(3) 资产支持证券利息收入按证券票面价值与票面利率计算的金额，在证券实际持有期内逐日计提；

(4) 买入返售金融资产收入，按买入返售金融资产的摊余成本及实际利率(当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率)，在回购期内逐日计提；

股票投资收益于卖出股票成交日确认，并按卖出股票成交金额与其成本的差额入账；

债券投资收益：

卖出交易所上市债券：于成交日确认债券投资收益，并按成交总额与其成本、应收利息的差额入账；

卖出银行间同业市场交易债券，于成交日确认债券投资收益，并按成交总额与其成本、应收利息的差额入账；

(7) 衍生工具投资收益于卖出权证成交日确认，并按卖出权证成交金额与其成本的差额入账；

(8) 股利收益于除息日确认，并按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除应由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额入账；

(9) 公允价值变动收益系本基金持有的采用公允价值模式计量的交易性金融资产、交易性金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失；

(10) 其他收入在主要风险和报酬已经转移给对方，经济利益很可能流入且金额可以可靠计量的时候确认。

#### 9、费用的确认和计量

(1) 基金管理费按前一日基金资产净值的0.60%的年费率逐日计提；

(2) 基金托管费按前一日基金资产净值的0.20%的年费率逐日计提；

(3) 卖出回购证券支出，按卖出回购金融资产的摊余成本及实际利率(当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率)在回购期内逐日计提；

(4) 其他费用系根据有关法规及相应协议规定，按实际支出金额，列入当期基金费用。如果影响基金份额净值小数点后第四位的，则采用待摊或预提的方法。

#### 10、实收基金说明

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额。由于申购和赎回引起的实收基金份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

#### 11、损益平准金说明

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现利得/(损失)占基金净值比例计算的金额。平准金于基

金申购确认日或基金赎回确认日确认。未实现平准金与已实现平准金均在“损益平准金”科目中核算，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

## 12、 基金的收益分配政策

(1) 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，全年分配比例不得低于年度可供分配收益的25%，若《基金合同》生效不满3个月可不进行收益分配；

(2) 本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资人可选择现金红利或将现金红利按除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；

(3) 基金投资当期出现净亏损，则不进行收益分配；

(4) 基金当年收益应先弥补上一年度亏损后，才可进行当年收益分配；

(5) 基金收益分配后基金份额净值不能低于面值；

(6) 每一基金份额享有同等分配权；

(7) 法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

## 13、 会计政策、会计估计变更的内容、理由、影响数或影响数不能合理确定的理由

本基金本报告期末未发生会计政策、会计估计变更。

## 14、 为处理重大事项而采取的其他会计政策和会计估计

无。

### (三) 本报告期重大会计差错的内容和更正金额

无。

### (四) 税项

#### 1、 印花税

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]11号文《关于调整证券(股票)交易印花税税率的通知》，自2005年1月24日起，按1‰的税率缴纳证券(股票)交易印花税；

根据财政部、国家税务总局财税字[2007]84号文《关于调整证券(股票)交易印花税率的通知》的规定，自2007年5月30日起，调整证券(股票)交

易印花税税率，由原先的 1‰调整为 3‰；

经国务院批准，财政部、国家税务总局决定，从2008年4月24日起，调整证券（股票）交易印花税率，由原先的3‰调整为1‰；

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》，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、债券的投资收益，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》，对基金取得的股票的股息、红利收入、债券的利息收入及储蓄利息收入，由上市公司、债券发行企业及金融机构在向基金派发股息、红利收入、债券的利息收入及储蓄利息收入时代扣代缴 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。

## （五）关联方关系及交易

### 1、关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
汇添富基金管理有限公司	基金发起人、基金管理人、基金直销机构、基金份额持有人
中国工商银行股份有限公司	基金托管人、基金代销机构
东方证券股份有限公司	基金管理人股东、基金代销机构
东航金控控股有限责任公司	基金管理人股东
文汇新民联合报业集团	基金管理人股东

备注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

## 2、关联方交易

### (1) 通过关联方席位进行的证券交易及交易佣金

关联方名称	东方证券	本期
股票交易	成交量（元）	45,443,228.91
	占当期成交量的比例（%）	100.00%
债券交易	成交量（元）	43,453,895.27
	占当期成交量的比例（%）	100.00%
权证交易	成交量（元）	5,743,894.48
	占当期成交量的比例（%）	100.00%
债券回购	成交量（元）	1,410,300,000.00
	占当期成交量的比例（%）	100.00%
佣金	佣金（元）	38,340.60
	占当期佣金总量的比例（%）	100.00%

备注：1、上述佣金按市场佣金率计算，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取并由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。

2、股票的交易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)。证券公司不向本基金收取债券回购和债券现券的交易佣金，但交易的经手费和上海证券交易所证管费由本基金交纳，其所计提的证券结算风险基金从支付给证券公司的股票交易佣金中扣除。佣金的比率是公允的，符合证监会有关规定。

管理人因此从关联方获取的服务主要包括：为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务。

(2) 关联方报酬

基金管理人报酬

单位：人民币元

项目	本期
期初余额	——
本期计提	9,246,963.85
本期支付	6,996,214.81
期末余额	2,250,749.04

备注：本期指2008年3月6日（基金合同生效日）至2008年6月30日。

A 基金管理费按前一日的基金资产净值的0.60%的年费率计提，计算方法如下：

$$H = E \times 0.60\% \div \text{当年天数}$$

H为每日应支付的基金管理费

E为前一日的基金资产净值

B 基金管理费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付；由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划付指令，基金托管人复核后于次月前两个工作日内从基金资产中一次性支付给基金管理人，若遇法定节假日、休息日等，支付日期顺延。

基金托管人报酬

单位：人民币元

项目	本期
期初余额	——
本期计提	3,082,321.30
本期支付	2,332,071.60
期末余额	750,249.70

备注；本期指2008年3月6日（基金合同生效日）至2008年6月30日。

A 基金托管费按前一日的基金资产净值的0.20%的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.20\% \div \text{当年天数}$$

H为每日应支付的基金托管费

E为前一日的基金资产净值

B 基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付；由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划付指令，基金托管人复核后于次月前两个工作日内从基金资产中一次性支付，若遇法定节假日、休息日等，支付日期顺延。

(3)与关联方进行银行间同业市场债券（含回购）的交易

本基金本期及上期没有发生与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

(4) 由关联方保管的银行存款余额及由此产生的利息收入

单位：人民币元

项目	本期
年末银行存款余额	69,113,146.18
本年银行存款利息收入	3,146,505.65

备注：1、本基金的银行存款由基金托管人中国工商银行股份有限公司保管，并按银行间同业存款利率计息。

2、本期指2008年3月6日（基金合同生效日）至2008年6月30日。

(5) 本基金参与关联方主承销证券的情况

本基金在报告期内未参与关联方主承销证券。

(6) 基金各关联方投资本基金的情况

本期基金管理人未持有本基金份额。

本期基金管理人主要股东及其控制的机构未持有本基金份额。

备注：本期指2008年3月6日（基金合同生效日）至2007年6月30日。

(六) 会计报表重要项目说明（单位：元）

1、 银行存款

项目	2008年6月30日
活期存款	69,113,146.18
定期存款	——
合计	69,113,146.18

本基金在本报告期末投资于定期存款。

2、 应收证券清算款

项目	2008年6月30日
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	——

中国证券登记结算有限责任公司 深圳分公司	436,382,320.00
场外应收证券清算款	139,000,000.00

### 3、 应付证券清算款

项目	2008年6月30日
中国证券登记结算有限责任公司 上海分公司	——
中国证券登记结算有限责任公司 深圳分公司	——

### 4、 交易性金融资产

项目	2008年6月30日			
	成本	公允价值	估值增值	
股票投资	2,779,659.37	4,601,121.74	1,821,462.37	
债券投资	交易所市场	76,053,416.61	71,328,086.17	-4,725,330.44
	银行间市场	3,489,419,834.32	3,487,058,000.00	-2,361,834.32
	合计	3,565,473,250.93	3,558,386,086.17	-7,087,164.76

### 5、 衍生金融资产

项目	2008年6月30日		
	成本	公允价值	估值增值
权证投资	——	——	——

### 6、 应收利息

项目	2008年6月30日
应收银行存款利息	91,353.44
应收清算备付金利息	82.35
应收债券利息	47,758,949.34
应收买入返售利息	68,064.48
合计	47,918,449.61

### 7、 应付交易费用

项目	2008年6月30日
应付佣金	
东方证券股份有限公司	38,340.60
合计	38,340.60
应付银行间交易手续费	44,155.05
应付银行间结算服务费	12,860.00
合计	95,355.65

### 8、 其他负债

项目	2008年6月30日
应付券商席位保证金	250,000.00
信息披露费	104,950.17

审计费用	31,096.26
应付赎回费	12,957.01
合 计	399,003.44

#### 9、 实收基金

项目	2008年3月6日至2008年6月30日
本期认购	5,047,789,396.21
加：募集期间认购资金利息折份额	2,192,393.30
期初实收基金	5,049,981,789.51
加：本期申购	660,442,654.51
减：本期赎回	1,319,675,215.79
期末实收基金	4,390,749,228.23

#### 10、 未分配利润

项 目	2008年3月6日至2008年6月30日
年初余额	——
本期利润	45,093,965.17
其中：已实现	50,359,667.56
未实现	-5,265,702.39
损益平准金-已实现	-4,293,076.08
其中：本期申购	5,218,993.32
本期赎回	-9,512,069.40
损益平准金-未实现	129,111.49
其中：本期申购	-21,256.81
本期赎回	150,368.30
已分配利润	——
期末余额	40,930,000.58

#### 11、 股票投资收益

项 目	2008年3月6日至2008年6月30日
卖出股票成交总额	45,443,228.91
减：卖出股票成本总额	32,306,530.00
股票投资收益	13,136,698.91

#### 12、 债券投资收益

项 目	2008年3月6日至2008年6月30日
卖出及到期兑付债券成交总额	10,006,019,945.01
减：卖出及到期兑付债券成本总额	9,954,652,570.44
减：应收利息总额	54,381,939.81
债券投资收益	-3,014,565.24

#### 13、 衍生工具收益

项 目	2008年3月6日至2008年6月30日
-----	----------------------

卖出权证成交总额	5,743,894.48
减：卖出权证成本总额	3,152,435.48
权证投资收益	2,591,459.00

#### 14、公允价值变动收益/损失

项 目	2008年3月6日至2008年6月30日
交易性金融资产	
——股票投资	1,821,462.37
——债券投资	-7,087,164.76
衍生工具	
——权证投资	——
交易性金融负债	——
合 计	-5,265,702.39

#### 15、其他收入

项目	2008年3月6日至2008年6月30日
基金赎回费收入	345,520.96
其他收入	122.17
合 计	345,643.13

#### 16、交易费用

项目	2008年3月6日至2008年6月30日
交易所市场交易费用	127,019.29
银行间市场交易费用	46,625.00
合 计	173,644.29

#### 17、其他费用

项 目	2008年3月6日至2008年6月30日
信息披露费	104,950.17
审计费用	31,096.26
银行划款费用	16,498.00
其他费用	900.00
合 计	153,444.43

#### 18、本期已分配基金净利润

本基金本报告期末进行收益分配。

#### (七) 报告期末流通转让受到限制的基金资产

##### 1、因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量(股)	期末成本总额	期末估值总额
------	------	-------	------	--------	------	--------	-------	--------	--------

002251	步步高	20080611	20060919	新股待上市	26.08	48.55	22,142	577,463.36	1,074,994.10
002252	上海莱士	20080613	20080923	新股待上市	12.81	24.87	27,141	347,676.21	674,996.67
002258	利尔化学	2008630	20080708	新股待上市	16.06	16.06	28,000	449,680.00	449,680.00
002248	华东数控	20080605	20080912	新股待上市	9.80	10.97	18,001	176,409.80	197,470.97

#### (八) 金融工具及其风险分析

##### 1、风险管理政策和组织架构

本基金在日常经营活动中涉及的财务风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

基金管理人建立了董事会、经营管理层、风险管理部门、业务部门四级风险管理组织架构，并明确了相应的风险管理职能。

##### 2、信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金均投资于具有良好信用等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的10%，且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券，不得超过该证券的10%。

本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小；基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估，以控制相应的信用风险。

### 3、 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难。

本基金所持大部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，因此，除在附注七中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余均能及时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券资产的公允价值。本基金所持有的金融负债以及可赎回基金份额净值（所有者权益）的合同约定到期日均为一年以内且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

本基金管理人每日预测本基金的流动性需求，并同时通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析。

### 4、 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括市场价格风险、利率风险和外汇风险。

#### (a) 市场价格风险

市场价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低市场价格风险，并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

本基金投资组合中股票投资比例范围为基金资产净值的40%-95%；债券为0%-50%；权证为0%-3%；现金比例不低于5%。于2008年6月30日，本基金面临的整体市场价格风险列示如下：

	2008年6月30日	
	公允价值	占基金资产净值的比例

<b>交易性金融资产</b>		
- 股票投资	4,601,121.74	0.10%
- 债券投资	3,558,386,086.17	80.29%
<b>衍生金融资产</b>		
<b>合计</b>	<b>3,562,987,207.91</b>	<b>80.39%</b>

(b) 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本基金持有的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金及债券投资等。

下表统计了本基金交易的利率风险敞口。表中所示为本基金资产及交易形成负债的公允价值，并按照合约规定的重新定价日或到期日孰早者进行了分类。

2008年6月30日	1年以内	1至5年	5年以上	不计息	合计
<b>资产</b>					
银行存款	69,113,146.18	—	—	—	69,113,146.18
结算备付金	203,288.78	—	—	—	203,288.78
存出保证金	—	—	—	250,000.00	250,000.00
交易性金融资产	—	—	—	<b>3,562,987,207.91</b>	3,562,987,207.91
买入返售金融资产	190,000,405.00	—	—	—	190,000,405.00
应收证券清算款	—	—	—	575,382,320.00	575,382,320.00
应收利息	—	—	—	47,918,449.61	47,918,449.61
应收申购款	—	—	—	438,884.74	438,884.74
资产总计	259,316,839.96	—	—	4,186,976,862.26	4,446,293,702.22
<b>负债</b>					
应付证券清算款	—	—	—	—	—
应付赎回款	—	—	—	11,119,115.58	11,119,115.58
应付管理人报酬	—	—	—	2,250,749.04	2,250,749.04
应付托管费	—	—	—	750,249.70	750,249.70
应付交易费用	—	—	—	95,355.65	95,355.65
其他负债	—	—	—	399,003.44	399,003.44
负债总计	—	—	—	14,614,473.41	14,614,473.41
<b>利率敏感性缺口</b>	259,316,839.96	—	—	4,172,362,388.85	4,431,679,228.81

(c) 外汇风险

本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无外汇风险。

### (九) 其他重要事项

本报告期内，本基金无需要说明的其他重要事项。

## 第六节 投资组合报告

### 一、报告期末基金资产组合情况

序号	项目	金额(元)	占基金总资产的比例(%)
1	权益类投资	4,601,121.74	0.10
	其中：股票	4,601,121.74	0.10
2	固定收益类投资	3,558,386,086.17	80.03
	其中：债券	3,558,386,086.17	80.03
	资产支持证券	-	-
3	金融衍生品投资	-	-
4	买入返售金融资产	190,000,405.00	4.27
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
5	银行存款和结算备付金合计	69,316,434.96	1.56
6	其他资产	623,989,654.35	14.04
7	合计	4,446,293,702.22	100.00

### 二、报告期末按行业分类的股票投资组合

代码	行业类别	公允价值(元)	占基金资产净值比例(%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采掘业	-	-
C	制造业	3,526,127.64	0.08
C0	食品、饮料	-	-
C1	纺织、服装、皮毛	-	-
C2	木材、家具	-	-
C3	造纸、印刷	-	-
C4	石油、化学、塑胶、塑料	449,680.00	0.01
C5	电子	-	-
C6	金属、非金属	-	-
C7	机械、设备、仪表	2,401,450.97	0.05
C8	医药、生物制品	674,996.67	0.02
C99	其他制造业	-	-
D	电力、煤气及水的生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	交通运输、仓储业	-	-
G	信息技术业	-	-
H	批发和零售贸易	1,074,994.10	0.02

I	金融、保险业	-	-
J	房地产业	-	-
K	社会服务业	-	-
L	传播与文化产业	-	-
M	综合类	-	-
	合计	4,601,121.74	0.10

### 三、报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票明细

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值(元)	占基金资产净值比例(%)
1	002242	九阳股份	54,500	2,203,980.00	0.05
2	002251	步步高	22,142	1,074,994.10	0.02
3	002252	上海莱士	27,141	674,996.67	0.02
4	002258	利尔化学	28,000	449,680.00	0.01
5	002248	华东数控	18,001	197,470.97	0.00

### 四、报告期内股票投资组合的重大变动

#### 1、本报告期内累计买入金额超出期末基金资产净值2%或前20名的股票明细

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额(元)	占期初基金资产净值比例(%)
1	601899	紫金矿业	15,008,650.00	0.34
2	601958	金钼股份	12,941,170.00	0.29
3	002251	步步高	1,229,463.36	0.03
4	002242	九阳股份	1,228,430.00	0.03
5	002240	威华股份	926,300.00	0.02
6	002236	大华股份	569,640.00	0.01
7	002258	利尔化学	449,680.00	0.01
8	002252	上海莱士	347,676.21	0.01
9	002235	安妮股份	261,840.00	0.01
10	002248	华东数控	240,109.80	0.01
11	002239	金飞达	228,585.00	0.01
12	002225	濮耐股份	198,785.00	0.00
13	002238	天威视讯	177,990.00	0.00
14	002228	合兴包装	162,400.00	0.00
15	002227	奥特迅	150,885.00	0.00
16	002229	鸿博股份	145,740.00	0.00
17	002234	民和股份	122,015.00	0.00
18	002230	科大讯飞	120,270.00	0.00
19	002232	启明信息	113,280.00	0.00

20	002246	北化股份	97,300.00	0.00
----	--------	------	-----------	------

## 2、本报告期内累计卖出金额超出期末基金资产净值 2% 或前 20 名的股票明细

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额 (元)	占期初基金资产 净值比例 (%)
1	601899	紫金矿业	21,090,716.84	0.48
2	601958	金钼股份	16,721,200.00	0.38
3	002240	威华股份	1,256,800.00	0.03
4	002251	步步高	1,075,824.20	0.02
5	002236	大华股份	1,066,809.00	0.02
6	002238	天威视讯	434,275.00	0.01
7	002225	濮耐股份	431,600.00	0.01
8	002235	安妮股份	420,104.00	0.01
9	002239	金飞达	372,099.82	0.01
10	002234	民和股份	365,700.00	0.01
11	002227	奥特迅	293,033.03	0.01
12	002230	科大讯飞	290,778.50	0.01
13	002228	合兴包装	273,628.50	0.01
14	002229	鸿博股份	243,079.00	0.01
15	002232	启明信息	214,800.00	0.00
16	002226	江南化工	207,061.50	0.00
17	002246	北化股份	167,476.70	0.00
18	002254	烟台氨纶	119,508.00	0.00
19	002245	澳洋顺昌	118,250.00	0.00
20	002248	华东数控	100,544.82	0.00

## 3、本报告期内买入股票成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票的成本总额	35,086,189.37
卖出股票的收入总额	45,443,228.91

## 五、报告期末按债券品种分类的债券投资组合

序号	债券品种	公允价值(元)	占基金资产净值比例(%)
1	国家债券	-	-
2	央行票据	3,164,678,000.00	71.41
3	金融债券	302,380,000.00	6.82
	其中：政策性金融债	302,380,000.00	6.82
4	企业债券	59,081,460.07	1.33
5	企业短期融资券	20,000,000.00	0.45
6	可转债	12,246,626.10	0.28
7	其他	-	-

8	合计	3,558,386,086.17	80.29
---	----	------------------	-------

#### 六、报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细

序号	债券代码	债券名称	数量(张)	公允价值(元)	占基金资产净值比例(%)
1	0801044	08 央票 44	15,100,000	1,508,037,000.00	34.03
2	0801017	08 央票 17	7,000,000	699,650,000.00	15.79
3	0801025	08 央票 25	2,900,000	278,632,000.00	6.29
4	060213	06 国开 13	2,000,000	202,100,000.00	4.56
5	0801016	08 央票 16	1,900,000	182,571,000.00	4.12

#### 七、报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

#### 八、报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

#### 九、投资组合报告附注

1、报告期内本基金投资的前十名证券的发行主体没有被监管部门立案调查或在报告编制日前一年内受到证监会、证券交易所公开谴责、处罚的情况。

2、本基金投资的前十名股票中，没有投资于超出基金合同规定备选股票库之外的股票。

#### 3、其他资产构成

序号	名称	金额(元)
1	存出保证金	250,000.00
2	应收证券清算款	575,382,320.00
3	应收股利	-
4	应收利息	47,918,449.61
5	应收申购款	438,884.74
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	623,989,654.35

#### 4、报告期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

## 5、权证投资

1) 报告期内本基金未主动投资权证。

2) 报告期内因投资分离交易可转债而取得权证的情况如下：

权证代码	权证名称	获得数量(份)	投资成本	期末数量(份)	期末市值	市值占基金资产净值比例
580022	国电 CWB1	998,203	2,338,601.72	—	—	—
580023	康美 CWB1	489,140	813,833.76	—	—	—

## 6、报告期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值(元)	占基金资产净值比例(%)	流通受限情况说明
1	002251	步步高	1,074,994.10	0.02	新股待上市
2	002252	上海莱士	674,996.67	0.01	新股待上市
3	002258	利尔化学	449,680.00	0.01	新股待上市
4	002248	华东数控	197,470.97	0.00	新股待上市

## 7、投资组合报告附注的其他文字陈述。

无。

## 第七节 基金份额持有人情况

### (一) 报告期末基金份额持有人户数及持有人结构

基金类别	基金份额持有人户数(户)	平均每户持有的基金份额(份)	持有人结构				总计 持有份额(份)
			机构投资者		个人投资者		
			持有份额(份)	占总份额比例	持有份额(份)	占总份额比例	
	52594	83483.84	2,315,553,357.36	52.74%	2,075,195,870.87	47.26%	4,390,749,228.23

### (二) 期末本基金管理公司从业人员持有本开放式基金的情况

项目	期末持有本开放式基金份额的总量(份)	占本基金总份额的比例(%)
基金管理公司持有本基金的所有从业人员	1,264,933.28	0.03

## 第八节 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日基金份额总额	5,049,981,789.51
报告期期初基金份额总额	5,049,981,789.51
报告期期间基金总申购份额	660,442,654.51
报告期期间基金总赎回份额	1,319,675,215.79
报告期期末基金份额总额	4,390,749,228.23

## 第九节 重大事件揭示

### （一）基金份额持有人大会决议情况

本报告期内没有举行基金份额持有人大会。

### （二）基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

### （三）涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

### （四）基金投资策略的改变

本报告期基金投资策略没有改变。

### （五）基金收益分配事项

本报告期本基金未进行收益分配。

（六）基金改聘为其审计的会计师事务所情况，包括解聘原会计师事务所的原因，以及是否履行了必要的程序。

本报告期内本基金未改聘会计师事务所，安永大华会计师事务所有限责任公司作为本基金的审计事务所。

（七）基金管理人、托管人及其高级管理人员受监管部门稽查或处罚的情形，包括稽查或处罚的次数、原因及结论，如监管部门提出整改意见的，应简单说

明整改情况。

本报告期内没有发生本基金管理人、托管人及其高级管理人员受监管部门稽查或处罚的情形。

(八) 基金租用证券公司专用交易席位的有关情况

1. 各证券公司席位股票交易、债券交易、回购交易、权证交易和佣金情况：

券商名称	席位数量	股票交易成交金额(元)	占股票交易金额比例(%)	债券交易成交金额(元)	占债券交易金额比例(%)
东方证券	2	45,443,228.91	100	43,453,895.27	100
合计	2	45,443,228.91	100	43,453,895.27	100

券商名称	回购交易成交金额(元)	占回购交易金额比例(%)	权证交易成交金额(元)	占权证交易金额比例(%)	支付佣金(元)	占总佣金比率(%)
东方证券	1,410,300,000.00	100	5,743,894.48	100	38,340.60	100
合计	1,410,300,000.00	100	5,743,894.48	100	38,340.60	100

2. 报告期内租用证券公司席位的变更情况：

报告期内本基金使用的证券公司席位全部为新增的席位。

(九) 本报告期内其他重大事件

1. 对上述(一)至(八)项规定之外,已在临时报告中披露过的报告期内发生的其他重大事件

序号	公告事项	信息披露报纸名称	披露时间
1	汇添富增强收益债券型证券投资基金合同摘要	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年1月15日

2	汇添富增强收益债券型证券投资基金合同	管理人网站	2008年1月15日
3	汇添富增强收益债券型证券投资基金托管协议	管理人网站	2008年1月15日
4	汇添富增强收益债券型证券投资基金招募说明书	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年1月15日
5	汇添富增强收益债券型证券投资基金发售公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年1月15日
6	汇添富基金管理有限公司关于增加中信银行为旗下基金代销机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年1月22日
7	汇添富基金管理有限公司关于增加兴业银行为旗下基金代销机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年1月24日
8	汇添富基金管理有限公司关于增加中国银行为汇添富成长焦点基金、汇添富增强收益基金代销机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年1月25日
9	汇添富基金管理有限公司关于增加中银国际行为汇添富成长焦点基金、汇添富增强收益基金代销机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年1月28日
10	汇添富增强收益债券型证券投资基金基金合同生效公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年3月7日
11	汇添富基金管理有限公司关于汇添富增强收益债券型证券投资基金开放日常申购和转换入业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年3月25日
12	关于汇添富增强收益债券型证券投资基金参与工商银行“2008倾心回馈”基金定投优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年3月25日
13	关于汇添富增强收益债券型证券投资基金在工商银行开展网上银行申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年3月25日
14	关于通过光大银行网上银行申购汇添富增强收益债券型证券投资基金实行费率优惠的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年3月26日

15	关于通过浦发银行柜面开展汇添富增强收益债券型证券投资基金定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年3月26日
16	关于通过交通银行网上银行申购汇添富增强收益债券型证券投资基金实行费率优惠的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年3月27日
17	关于通过交通银行开展汇添富增强收益债券型证券投资基金定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年3月27日
18	关于汇添富增强收益债券型证券投资基金参与兴业银行电子渠道交易及申购费率优惠的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年3月27日
19	关于通过兴业银行开展汇添富增强收益债券型证券投资基金定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年3月27日
20	关于通过招商银行开展汇添富增强收益债券型证券投资基金定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年3月27日
21	关于汇添富基金管理有限公司旗下基金参与中国工商银行个人网上银行基金申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年4月1日
22	关于汇添富增强收益债券基金在中国光大银行开展基金定投优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年4月7日
23	关于汇添富增强收益债券型证券投资基金开放日常赎回和转换出业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年4月11日
24	关于通过光大银行网上银行申购汇添富增强收益债券型证券投资基金实行费率优惠的提示公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年4月11日
25	汇添富基金管理有限公司关于旗下基金通过中信银行开展定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年4月21日
26	汇添富基金管理有限公司关于在国泰君安证券等13家证券公司开展定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年4月24日

27	汇添富基金管理有限公司关于旗下基金通过广发银行开展定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年4月30日
28	关于通过中国建设银行开展汇添富增强收益债券型证券投资基金定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年4月30日
29	关于汇添富基金管理有限公司旗下基金参与中国民生银行网上基金申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年5月7日
30	汇添富基金管理有限公司关于旗下基金通过中国银行开展定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年5月8日
31	汇添富基金管理有限公司关于旗下基金参与交通银行定期定额申购业务费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年6月12日
32	汇添富基金管理有限公司关于旗下基金参与中国银行定期定额申购和网上银行申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、管理人网站	2008年6月25日

## 2. 其他重大事件

无。

## 第十节 备查文件目录

### 一、备查文件目录

- 1、中国证监会批准汇添富增强收益债券型证券投资基金募集的文件；
- 2、《汇添富增强收益债券型证券投资基金基金合同》；
- 3、《汇添富增强收益债券型证券投资基金托管协议》；
- 4、基金管理人业务资格批件、营业执照；
- 5、报告期内汇添富增强收益债券型证券投资基金在指定报刊上披露的各项公告；
- 6、中国证监会要求的其他文件。

## 二、 存放地点

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

## 三、 查阅方式

投资者可于本基金管理人办公时间预约查阅，或登录基金管理人网站 [www.99fund.com](http://www.99fund.com) 查阅，还可拨打基金管理人客户服务中心电话：400-888-9918 查询相关信息。

汇添富基金管理有限公司

2008 年 8 月 26 日