

汇丰晋信平稳增利债券型证券投资基金

2012 年半年度报告摘要

2012 年 6 月 30 日

基金管理人：汇丰晋信基金管理有限公司

基金托管人：交通银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一二年八月二十八日

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。

基金托管人交通银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2012 年 8 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 2012 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

2 基金简介

2.1 基金基本情况

| | | |
|-----------------|----------------|-------------|
| 基金简称 | 汇丰晋信平稳增利债券 | |
| 基金运作方式 | 契约型开放式 | |
| 基金合同生效日 | 2008年12月3日 | |
| 基金管理人 | 汇丰晋信基金管理有限公司 | |
| 基金托管人 | 交通银行股份有限公司 | |
| 报告期末基金份额总额 | 56,487,841.01份 | |
| 基金合同存续期 | 不定期 | |
| 下属分级基金的基金简称 | 汇丰晋信平稳增利债券A | 汇丰晋信平稳增利债券C |
| 下属分级基金的交易代码 | 540005 | 541005 |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 56,455,556.31份 | 32,284.70份 |

2.2 基金产品说明

| | |
|--------|--|
| 投资目标 | 本基金根据宏观经济运行状况和金融市场的运行趋势，自上而下进行宏观分析，自下而上精选个券，在控制信用风险、利率风险、流动性风险前提下，获取债券的利息收入及价差收益。通过参与股票一级市场投资，获取新股发行收益，为投资者谋取稳定的当期收益与较高的长期投资回报。 |
| 投资策略 | 本基金充分发挥基金管理人的研究优势，将严谨、规范化的基本面研究分析与积极主动的投资风格相结合，在分析和判断宏观经济运行状况和金融市场运行趋势的基础上，动态调整大类金融资产比例，自上而下决定债券组合久期、期限结构配置及债券类别配置；同时在对企业债券进行信用评级的基础上，综合考量企业债券（含公司债、企业短期融资券）的信用评级以及包括其它券种在内的债券流动性、供求关系、收益率水平等因素，自下而上地配置债券类属和精选个券。通过综合运用骑乘操作、套利操作、新股认购等策略，提高投资组合收益。 |
| 业绩比较基准 | 中信标普全债指数收益率 |

| | |
|--------|---|
| 风险收益特征 | 本基金属于债券型基金产品，在开放式基金中，风险和收益水平低于股票型基金和混合型基金，高于货币基金和中短债基金，属于中低风险的产品。 |
|--------|---|

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 | | 汇丰晋信基金管理有限公司 | 交通银行股份有限公司 |
| 信息披露负责人 | 姓名 | 古韵 | 张咏东 |
| | 联系电话 | 021-38789898 | 021-32169999 |
| | 电子邮箱 | melody.y.gu@hsbcjt.cn | zhangyd@bankcomm.com |
| 客户服务电话 | | 021-38789998 | 95559 |
| 传真 | | 021-68881925 | 021-62701216 |

2.4 信息披露方式

| | |
|----------------------|---|
| 登载基金半年度报告摘要的管理人互联网网址 | www.hsbcjt.cn |
| 基金半年度报告备置地点 | 汇丰晋信基金管理有限公司：上海市浦东新区富城路 99 号震旦大厦 35 楼； 交通银行股份有限公司：上海市浦东新区银城中路 188 号。 |

注：

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（2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日） | |
|---------------|--------------------------------------|--------------|
| | 汇丰晋信平稳增利债券 A | 汇丰晋信平稳增利债券 C |
| 本期已实现收益 | 993,153.24 | 376.65 |
| 本期利润 | 2,845,623.69 | 941.29 |
| 加权平均基金份额本期利润 | 0.0453 | 0.0430 |
| 本期基金份额净值增长率 | 4.63% | 4.44% |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末（2012 年 6 月 30 日） | |
| | 汇丰晋信平稳增利债券 A | 汇丰晋信平稳增利债券 C |
| 期末可供分配基金份额利润 | -0.0007 | 0.0115 |
| 期末基金资产净值 | 58,136,001.72 | 33,669.86 |
| 期末基金份额净值 | 1.0298 | 1.0429 |

注：①本期已实现收益是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（为期末余额，不是当期发生数）；

③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、红利再投资费、基金转换费等），计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

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

汇丰晋信平稳增利债券 A

| 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 |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|-------|
| 过去一个月 | 0.26% | 0.11% | 0.37% | 0.04% | -0.11% | 0.07% |
| 过去三个月 | 2.77% | 0.11% | 1.98% | 0.04% | 0.79% | 0.07% |
| 过去六个月 | 4.63% | 0.12% | 2.88% | 0.04% | 1.75% | 0.08% |
| 过去一年 | 3.29% | 0.16% | 5.38% | 0.06% | -2.09% | 0.10% |
| 过去三年 | 3.51% | 0.13% | 8.75% | 0.06% | -5.24% | 0.07% |
| 自基金合同生效起至今 | 3.51% | 0.13% | 10.96% | 0.06% | -7.45% | 0.07% |

汇丰晋信平稳增利债券 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 |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|-------|
| 过去一个月 | 0.22% | 0.11% | 0.37% | 0.04% | -0.15% | 0.07% |
| 过去三个月 | 2.68% | 0.11% | 1.98% | 0.04% | 0.70% | 0.07% |
| 过去六个月 | 4.44% | 0.12% | 2.88% | 0.04% | 1.56% | 0.08% |
| 过去一年 | 6.75% | 0.25% | 5.38% | 0.06% | 1.37% | 0.19% |
| 自基金合同生效起至今 | 6.37% | 0.24% | 5.12% | 0.06% | 1.25% | 0.18% |

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

汇丰晋信平稳增利债券型证券投资基金

份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2008 年 12 月 3 日至 2012 年 6 月 30 日)

汇丰晋信平稳增利债券 A



注：1. 按照基金合同的约定，本基金主要投资于具有较高息票率的债券品种，包括国债、企业债、公司债、短期融资券、资产支持证券(含资产收益计划)、可转换债券等，投资比例不低于基金资产的 80%，现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。按照基金合同的约定，本基金自基金合同生效日起不超过 6 个月内完成建仓，截止 2009 年 6 月 3 日，本基金的各项投资比例已达到基金合同约定的比例。

2. 报告期内本基金的业绩比较基准 = 中信标普全债指数收益率。

3. 根据本基金合同的约定，基金赎回费总额的 25% 部分归基金财产。

汇丰晋信平稳增利债券 C



注：1. 按照基金合同的约定，本基金主要投资于具有较高息票率的债券品种，包括国债、企业债、公司债、短期融资券、资产支持证券(含资产收益计划)、可转换债券等，投资比例不低于基金资产的 80%，现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。按照基金合同的约定，本基金自基金合同生效日起不超过 6 个月内完成建仓，截止 2009 年 6 月 3 日，本基金的各项投资比例已达到基金合同约定的比例。

2. 报告期内本基金的业绩比较基准 = 中信标普全债指数收益率。

3. 根据本基金合同的约定，基金赎回费总额的 25% 部分归基金财产。

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

汇丰晋信基金管理有限公司经中国证券监督管理委员会批准，于 2005 年 11 月 16 日正式成立。公司由山西信托有限责任公司与汇丰环球投资管理（英国）有限公司合资设立，注册资本为 2 亿元人民币，注册地在上海。截止 2012 年 6 月 30 日，公司共管理 11 只开放式基金：汇丰晋信 2016 生命周期开放式证券投资基金（2006 年 5 月 23 日成立）、汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金（2006 年 9 月 27 日成立）、汇丰晋信动态策略混合型证券投资基金（2007 年 4 月 9 日成立）、汇丰晋信 2026 生命周期证券投资基金（2008 年 7 月 23 日成立）、汇丰晋信平稳增利债券型证券投资基金（2008 年 12 月 3 日成立）、汇丰晋信大盘股票型证券投资基金（2009 年 6 月 24 日成立）、汇丰晋信中小盘股票型证券投资基金（2009 年 12 月 11 日成立）、汇丰晋信低碳先锋股票型证券投资基金（2010 年 6 月 8 日成

立)、汇丰晋信消费红利股票型证券投资基金(2010年12月8日成立)、汇丰晋信科技先锋股票型证券投资基金(2011年7月27日成立)和汇丰晋信货币市场基金(2011年11月2日成立)。

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理的简介

| 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 | | |
| 钟小婧 | 本基金经理、汇丰晋信货币市场基金基金经理 | 2010-10-20 | - | 7年 | 钟小婧女士,中国人民大学经济学学士,英国诺丁汉大学金融与投资学硕士,具备基金从业资格。曾任生命人寿保险股份有限公司投资经理和联泰大都会人寿保险有限公司投资经理,汇丰晋信基金管理有限公司高级固定收益研究员。现任本基金经理、汇丰晋信货币市场基金基金经理。 |

注:1. 任职日期是本基金管理人公告钟小婧女士担任本基金经理的日期;
2. 证券从业年限是证券投资相关的工作经历年限。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内,本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》及其他相关法规、中国证监会的规定和基金合同的约定,本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,在严格控制风险的前提下,为基金份额持有人谋求最大利益。报告期内未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

为了保护公司所管理的不同投资组合得到公平对待,充分保护基金份额持有人的合法权益,汇丰晋信基金管理有限公司根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金管理办法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规,制定了《汇丰晋信基金管理有限公司公平交易制度》。

《汇丰晋信基金管理有限公司公平交易制度》规定：在投资管理活动中应公平对待不同投资组合，严禁直接或者通过与第三方的交易安排在不同投资组合之间进行利益输送。《公平交易制度》适用于投资的全过程，用以规范基金投资相关工作，包括授权、研究分析、投资决策、交易执行、以及投资管理过程中涉及的行为监控和业绩评估等投资管理活动相关的各个环节。

报告期内，公司各相关部门均按照公平交易制度的规定进行投资管理活动、研究分析活动以及交易活动。同时，我公司切实履行了各项公平交易行为监控、分析评估及报告义务，并建立了相关记录。

报告期内，未发现本基金管理人存在不公平对待不同投资组合，或直接或者通过与第三方的交易安排在不同投资组合之间进行利益输送的行为。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

公司制定了《汇丰晋信基金管理有限公司异常交易监控与报告制度》，加强防范不同投资组合之间可能发生的利益输送，密切监控可能会损害基金份额持有人利益的异常交易行为。

2012 年上半年度，公司按照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》、《汇丰晋信基金管理有限公司异常交易监控与报告制度》的规定，对同一投资组合以及不同投资组合中的交易行为进行了监控分析，未发现异常交易行为。

报告期内，所有投资组合未参与交易所公开竞价同日反向交易。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2012 年上半年，经济与通胀呈现同时回落的特征，货币政策趋向放松，流动性逐步改善，在基本面、政策面和资金面的共同推动下，债券市场整体表现较强，无论利率债还是信用债的收益率均出现较大幅度下降，但不同债券品种走势的阶段性和差异非常明显。

具体来看可以分为四个阶段：1-2 月，欧央行实施的 LTRO 和美联储宣布延长低利率政策的期限降低了市场对全球经济陷入衰退的担忧，而国内经济数据也出现企稳迹象，风险偏好开始回升，股票、大宗商品、高收益债等风险资产均有明显上涨，而利率债和高等级债则出现一定回调；3-4 月，宏观数据的不断反复导致投资者对未来经济走势的分歧很大，债市难以做出方向选择，利率产品表现平稳，而信用产品则在流动性改善和政策放松预期的刺激

下表现抢眼；5月-6月上旬，宏观数据再次不达预期打破了经济触底反弹的美好愿望，加之央行先后下调存款准备金率并降低存贷款基准利率，促使各类债券出现普涨，收益率曲线整体陡峭化下行；6月中下旬，基本面和政策面的利好逐渐被市场消化，加之季末因素导致资金面重新紧张，使得债市出现小幅调整。

上半年的债市走势基本符合我们的预期，根据对各个券种相对强弱的判断，我们从年初就开始降低利率债的配置比例，相应地增持中低等级信用债，以提高基金组合的持有期收益。同时采取了相对积极的进攻策略，逐步提高组合久期，以便在收益率快速下降的阶段获取更多资本利得。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2012 年 6 月 30 日，平稳增利债券型证券投资基金 A 类份额净值为 1.0298，本报告期内净值增长率为 4.63%，同期业绩比较基准增长率为 2.88%，本基金 A 类领先同期业绩比较基准为 1.75%；平稳增利债券型证券投资基金 C 类份额净值为 1.0429 元，本报告期内净值增长率为 4.44%，同期业绩比较基准增长率为 2.88%，本基金 C 类领先同期业绩比较基准为 1.56%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下半年，基本面环境依然对债券市场比较有利，国内经济增长疲弱、欧债问题悬而未决、通胀快速回落等因素都将对债市形成正面支撑。在此背景下，货币政策存在进一步放松的空间，降准或降息都可能再次发生，流动性有望继续宽松，也有利于债市维持相对强势。但考虑到上半年债市累计涨幅较大，对基本面和政策面的利好已经体现得比较充分，收益率进一步大幅下行的动力减弱。特别是进入四季度，经济和通胀可能同时出现环比回升，使得债券收益率存在一定的波段上行风险。

信用债是上半年表现最抢眼的债券品种，但我们预计下半年不同等级信用债的走势也将出现分化。在经济下行过程中，随着企业经营风险的积累，爆发信用事件的可能性逐渐增加，可能对中低等级信用债、甚至是整个信用债市场造成负面冲击。从安全性角度考虑，需要加强对信用市场的跟踪，对具体投资品种进行精挑细选，暂时回避可能受到冲击较大的周期性行业和高负债率行业的相关债券。

综合来说，我们对下半年的债市依然相对看好，但市场表现相对上半年来说将比较温和，

收益率下行幅度相对有限，博取资本利得的难度加大，票息回报将成为更主要的收益来源，因而在品种选择上依然更看好持有期收益较高的信用债。但是为了更好地防范风险，将降低中低等级信用债的配置比例，并适当缩短组合久期。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金的基金管理人为确保及时、准确、公正、合理地进行基金份额净值计价，更好地保护基金份额持有人的合法权益，根据中国证券业协会 2007 年颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《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》（证监会计字[2007]21 号）、《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》（证监会公告[2008]38 号）的相关规定，结合本基金基金合同关于估值的约定，针对基金估值流程制订《汇丰晋信基金管理有限公司投资品种估值小组议事规则》，经公司管理层批准后正式实施。

根据《汇丰晋信基金管理有限公司投资品种估值小组议事规则》：

1. 公司特设投资品种估值小组作为公司基金估值的主要决策机关。投资品种估值小组负责提出估值意见、提供和评估估值技术、执行估值决策等工作。投资品种估值小组的组成人员包括：公司总经理、督察长、首席运营官、基金投资总监、基金运营总监、产品开发总监、特别项目部总监和风险控制经理以及列席投资品种估值小组会议的公司其他相关人员。上述成员均持有中国基金业从业资格，在各自专业领域具有较为丰富的行业经历和专业经验，成员之间不存在任何重大利益冲突。

2. 投资品种估值小组工作主要在以下公司相关职能部门—基金投资部、基金运营部、产品开发部和和风险控制部以及其他相关部门的配合下展开工作，其中：

一、基金运营部

1. 及时发现和报告估值被歪曲、有失公允情况，并召集相关人员进行讨论，提出调整方法、改进措施，报经投资品种估值小组审批同意后，执行投资品种估值小组的决定。

2. 除非产生需要更新估值政策或程序情形并经投资品种估值小组同意，应严格执行已确定的估值政策和程序。

3. 公司管理的基金采用新投资策略或投资新品种时，提请投资品种估值小组对现有估值政策和程序的适用性进行评价，并依据评价结果进行估值。

二、基金投资部

基金经理及时发现和报告估值被歪曲、有失公允情况，向投资品种估值小组提出相关意见和建议，但基金经理不参与最终的估值决策。

三、产品开发部

产品开发部在估值模型发生重大变更时，向投资品种估值小组提出相关意见和建议。

四、风险控制部

根据规定组织相关部门及时披露与基金估值有关的信息；检查和监督公司关于估值各项工作的贯彻和落实，定期不定期向投资品种估值小组报告公司相关部门执行估值政策和程序情况（包括但不限于公司对投资品种估值时应保持估值政策和程序的一贯性），并对进一步完善估值内控工作提出意见和建议。

五、督察长

监督和检查公司关于估值各项工作的贯彻和落实，向投资品种估值小组提交对估值议案的合法合规性审核意见。

1. 投资品种估值小组定期会议每三个月召开一次；对估值模型进行评价，在发生了影响估值政策和程序的有效性及适用性的情况下，应及时修订本估值方法，以保证其持续适用。估值政策和程序的修订须经过本公司管理委员会的批准后方可实施。

2. 如果基金准备采用新投资策略或投资新品种或者有其他重大或突发性相关估值事项发生时，应召开临时会议，或者投资品种估值小组成员列席参加公司风控委员会会议，通过公司风控委员会会议讨论并通过上述估值事项。

本基金的基金管理人目前没有进行与估值相关的任何定价服务方面的签约。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期内，A 类基金可供分配收益为-37957.75 元，C 类基金可供分配收益为 372.41 元。根据基金相关法律法规和基金合同的要求，结合本基金实际运作情况，本报告期末 A 类基金不进行利润分配。C 类基金于 2012 年 1 月 4 日实施第一次分红，根据基金相关法律法规和基金合同的要求，每 10 份基金份额派发现金红利 0.16 元，其中现金形式的分红金额为 158.84 元，红利再投资形式的分红金额为 220.85 元，利润分配共计 379.69 元；C 类基金于 2012 年 4 月 5 日实施第二次分红，根据基金相关法律法规和基金合同的要求，每 10

基金份额派发现金红利 0.04 元，其中现金形式的分红金额为 17.93 元，红利再投资形式的分红金额为 56.09 元，利润分配共计 74.02 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

2012 年上半年度，基金托管人在汇丰晋信平稳增利债券型证券投资基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议，尽职尽责地履行了托管人应尽的义务，不存在任何损害基金持有人利益的行为。

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

2012 年上半年度，汇丰晋信基金管理有限公司在汇丰晋信平稳增利债券型证券投资基金投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等问题上，托管人未发现损害基金持有人利益的行为。

本报告期内本基金进行了 2 次收益分配，分配金额为 453.71 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

2012 年上半年度，由汇丰晋信基金管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关汇丰晋信平稳增利债券型证券投资基金的半年度报告中财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告相关内容、投资组合报告等内容真实、准确、完整。

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：汇丰晋信平稳增利债券型证券投资基金

报告截止日：2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 资产 | 附注号 | 本期末 2012 年 6 月 30 日 | 上年度末 2011 年 12 月 31 日 |
|-----------|---------------------|------------------------|--------------------------|
| 资产： | | | |
| 银行存款 | 6.4.7.1 6.4.10.5 | 716,602.81 | 736,880.61 |
| 结算备付金 | 6.4.10.5 | 2,263,986.55 | 3,355,714.42 |
| 存出保证金 | | 21,607.57 | 37,279.81 |
| 交易性金融资产 | 6.4.7.2 | 51,734,622.76 | 59,350,328.98 |
| 其中：股票投资 | | - | - |
| 基金投资 | | - | - |
| 债券投资 | 6.4.7.2 | 51,734,622.76 | 59,350,328.98 |
| 资产支持证券投资 | | - | - |
| 衍生金融资产 | 6.4.7.3 | - | - |
| 买入返售金融资产 | 6.4.7.4 | 3,300,000.00 | - |
| 应收证券清算款 | | - | 1,677,363.24 |
| 应收利息 | 6.4.7.5 | 732,104.82 | 619,916.19 |
| 应收股利 | | - | - |
| 应收申购款 | | 50,585.26 | 12,120.65 |
| 递延所得税资产 | | - | - |
| 其他资产 | 6.4.7.6 | - | - |
| 资产总计 | | 58,819,509.77 | 65,789,603.90 |
| 负债和所有者权益 | 附注号 | 本期末 2012 年 6 月 30 日 | 上年度末 2011 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 | | - | - |
| 应付证券清算款 | | 8,596.73 | 1,441,405.35 |
| 应付赎回款 | | 100,531.99 | 39,228.88 |
| 应付管理人报酬 | | 29,479.16 | 34,188.32 |
| 应付托管费 | | 9,826.39 | 11,396.10 |
| 应付销售服务费 | 6.4.10.2.3 | 8.44 | 6.26 |
| 应付交易费用 | 6.4.7.7 | 218.82 | - |
| 应交税费 | | 352,396.10 | 325,203.30 |
| 应付利息 | | - | - |
| 应付利润 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他负债 | 6.4.7.8 | 148,780.56 | 420,022.10 |
| 负债合计 | | 649,838.19 | 2,271,450.31 |
| 所有者权益： | | | |

| | | | |
|------------|----------|---------------|---------------|
| 实收基金 | 6.4.7.9 | 56,487,841.01 | 64,539,710.09 |
| 未分配利润 | 6.4.7.10 | 1,681,830.57 | -1,021,556.50 |
| 所有者权益合计 | | 58,169,671.58 | 63,518,153.59 |
| 负债和所有者权益总计 | | 58,819,509.77 | 65,789,603.90 |

注：报告截止日 2012 年 6 月 30 日，A 类基金份额净值 1.0298 元，基金份额 56,455,556.31 份，C 类基金份额净值 1.0429 元，基金份额 32,284.70 份。

6.2 利润表

会计主体：汇丰晋信平稳增利债券型证券投资基金

本报告期：2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目 | 附注号 | 本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日 | 上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日 |
|-----------------------|------------|--|---|
| 一、收入 | | 3,271,790.50 | 1,519,867.50 |
| 1.利息收入 | | 1,034,480.06 | 1,562,863.95 |
| 其中：存款利息收入 | 6.4.7.11 | 25,122.96 | 82,772.07 |
| 债券利息收入 | | 1,003,634.23 | 1,462,731.57 |
| 资产支持证券利息收入 | | - | - |
| 买入返售金融资产收入 | | 5,722.87 | 17,360.31 |
| 其他利息收入 | | - | - |
| 2.投资收益（损失以“-”填列） | | 361,211.06 | -111,048.62 |
| 其中：股票投资收益 | 6.4.7.12 | -4,200.00 | - |
| 基金投资收益 | | - | - |
| 债券投资收益 | 6.4.7.13 | 365,411.06 | -111,048.62 |
| 资产支持证券投资收益 | | - | - |
| 衍生工具收益 | 6.4.7.14 | - | - |
| 股利收益 | 6.4.7.15 | - | - |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 6.4.7.16 | 1,853,035.09 | -134,071.47 |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 5.其他收入（损失以“-”号填列） | 6.4.7.17 | 23,064.29 | 202,123.64 |
| 减：二、费用 | | 425,225.52 | 648,434.33 |
| 1. 管理人报酬 | 6.4.10.2.1 | 188,725.91 | 315,065.24 |
| 2. 托管费 | 6.4.10.2.2 | 62,908.57 | 105,021.70 |
| 3. 销售服务费 | 6.4.10.2.3 | 33.48 | 7.41 |

| | | | |
|----------------------------|----------|---------------------|-------------------|
| 4. 交易费用 | 6.4.7.18 | 2,777.13 | 5,809.15 |
| 5. 利息支出 | | 12,767.23 | 4,744.44 |
| 其中：卖出回购金融资产支出 | | 12,767.23 | 4,744.44 |
| 6. 其他费用 | 6.4.7.19 | 158,013.20 | 217,786.39 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 2,846,564.98 | 871,433.17 |
| 减：所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 2,846,564.98 | 871,433.17 |

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体：汇丰晋信平稳增利债券型证券投资基金

本报告期：2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 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) | 64,539,710.09 | -1,021,556.50 | 63,518,153.59 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润) | - | 2,846,564.98 | 2,846,564.98 |
| 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) | -8,051,869.08 | -142,724.20 | -8,194,593.28 |
| 其中：1. 基金申购款 | 15,386,290.36 | 1,307.26 | 15,387,597.62 |
| 2. 基金赎回款 | -23,438,159.44 | -144,031.46 | -23,582,190.90 |
| 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) | - | -453.71 | -453.71 |
| 五、期末所有者权益(基金净值) | 56,487,841.01 | 1,681,830.57 | 58,169,671.58 |
| 项目 | 上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 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) | 109,206,137.10 | -1,054,574.23 | 108,151,562.87 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利 | - | 871,433.17 | 871,433.17 |

| | | | |
|--|-----------------|---------------|-----------------|
| 润) | | | |
| 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) | -32,023,426.25 | -50,179.29 | -32,073,605.54 |
| 其中: 1. 基金申购款 | 780,160,468.89 | -3,760,806.59 | 776,399,662.30 |
| 2. 基金赎回款 | -812,183,895.14 | 3,710,627.30 | -808,473,267.84 |
| 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) | 77,182,710.85 | -233,320.35 | 76,949,390.50 |

注: 报告附注为财务报表的组成部分。

报告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:

基金管理公司负责人: 杨小勇, 主管会计工作负责人: 李选进, 会计机构负责人: 杨洋

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

汇丰晋信平稳增利债券型证券投资基金(以下简称“汇丰晋信增利基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《关于核准汇丰晋信平稳增利债券型证券投资基金募集的批复》(证监许可[2008]1156 号文)的批准,由汇丰晋信基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则和《汇丰晋信平稳增利债券型证券投资基金基金合同》发售,基金合同于 2008 年 12 月 3 日生效。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集规模为 1,944,833,772.60 份基金份额。本基金的基金管理人为汇丰晋信基金管理有限公司,基金托管人为交通银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则、《汇丰晋信平稳增利债券型证券投资基金基金合同》和《汇丰晋信平稳增利债券型证券投资基金更新招募说明书》的有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行上市的债券、股票、权证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。

本基金投资组合的比例范围为：国债、企业债、公司债、短期融资券、资产支持证券(含资产收益计划)、可转换债券等，投资比例不低于基金资产的 80%，现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%；股票投资仅限于参与新股认购和可转债转股获得的股票，权证投资仅限于参与可分离转债申购而获得的权证，本基金持有股票余额合计不超过基金资产的 20%。本基金业绩比较基准为：中信标普全债指数。

根据《证券投资基金信息披露管理办法》，本基金定期报告在公开披露的第二个工作日，报中国证监会和基金管理人主要办公场所所在地中国证监会派出机构备案。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金按照财政部颁布的企业会计准则、中国证券业协会于 2007 年颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《汇丰晋信平稳增利债券型证券投资基金基金合同》和中国证监会允许的如财务报表附注 6.4.4 所列示的基金行业实务操作的规定编制年度财务报表。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“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”)的要求，真实、完整地反映了本基金的财务状况、经营成果和基金净值变动情况。

此外本财务报表同时符合如财务报表附注 7.4.2 所列示的其他有关规定的要求。

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

本报告期内，本基金财务报告所采用的会计政策、会计估计与 2011 年年度财务报告相一致。

6.4.5 差错更正的说明

本基金在本报告期无重大会计差错发生。

6.4.6 税项

根据财税字[1998]55 号文、[2001]61 号文《关于证券投资基金税收问题的通知》、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》、财税[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、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》、财税[2005]102 号文《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、财税[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》、财税[2005]107 号文《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》、财税[2007]84 号文《财政部国家税务总局关于调整证券(股票)交易印花税税率的通知》、财税[2008]1 号文《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》及其他相关税务法规和实务操作,本基金适用的主要税项列示如下:

(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。

(2) 基金买卖股票、债券的投资收益暂免征收营业税和企业所得税。

(3) 基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金对价,暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

(4) 对基金取得的股票的股息、红利收入,债券的利息收入,由上市公司、发行债券的企业在向基金支付上述收入时代扣代缴 20%的个人所得税,自 2005 年 6 月 13 日起,对个人投资者从上市公司取得的股票的股息、红利收入暂减按 50%计算个人所得税。

(5) 自 2005 年 1 月 24 日起,基金买卖 A 股、B 股股权所书立的股权转让书据按照 0.1% 的税率征收证券(股票)交易印花税。自 2007 年 5 月 30 日起,该税率上调至 0.3%。自 2008 年 4 月 24 日起,根据上海证券交易所与深圳证券交易所的相关规定,调整证券(股票)交易印花税税率,由 0.3%降至 0.1%。自 2008 年 9 月 19 日起,根据上海证券交易所与深圳证券交易所的相关规定,证券交易印花税改为单边征收,即仅对卖出 A 股、B 股股权按 0.1%的税率征收。

(6) 对投资者(包括个人和机构投资者)从基金分配中取得的收入,暂不征收个人所得税和企业所得税。

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 |
|--------------------|---------|
| 汇丰晋信基金管理有限公司 | 基金管理人 |
| 交通银行股份有限公司(“交通银行”) | 基金托管人 |

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

6.4.8.1.1 股票交易

本报告期内以及上半年可比期间, 本基金未通过关联方交易单元进行股票交易。

6.4.8.1.2 权证交易

本报告期内以及上半年可比期间, 本基金未通过关联方交易单元进行权证交易。

6.4.8.1.3 债券交易

本报告期内以及上半年可比期间, 本基金未通过关联方交易单元进行债券交易。

6.4.8.1.4 债券回购交易

本报告期内以及上半年可比期间, 本基金未通过关联方交易单元进行债券回购交易。

6.4.8.1.5 应支付关联方的佣金

本报告期内以及上半年可比期间, 本基金没有应支付关联方的佣金。

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 2012年1月1日至2012年6月 30日 | 上年度可比期间 2011年1月1日至2011年6月30日 |
|----------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费 | 188,725.91 | 315,065.24 |
| 其中: 支付销售机构的客户 维护费 | 45,138.18 | 78,360.24 |

注: 支付基金管理人汇丰晋信基金管理有限公司的基金管理人报酬按前一日基金资产净值 0.6% 的年费率计提, 逐日累计至每月月底, 按月支付。计算公式为:

$$\text{日基金管理费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.6\% / \text{当年天数}$$

6.4.8.2.2 基金托管费

单位: 人民币元

| 项目 | 本期 2012年1月1日至2012年6月 30日 | 上年度可比期间 2011年1月1日至2011年6月30日 |
|----|--------------------------------|---------------------------------|
|----|--------------------------------|---------------------------------|

| | | |
|----------------|-----------|------------|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 62,908.57 | 105,021.70 |
|----------------|-----------|------------|

注：支付基金托管人交通银行的基金托管费按前一日基金资产净值 0.2%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：

$$\text{日基金托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.2\% / \text{当年天数}$$

6.4.8.2.3 销售服务费

单位：人民币元

| 获得销售服务费的各关联方名称 | 本期 2012年1月1日至2012年6月30日 | | |
|----------------|---------------------------------|--------------|-------|
| | 当期发生的基金应支付的销售服务费 | | |
| | 汇丰晋信平稳增利债券 A | 汇丰晋信平稳增利债券 C | 合计 |
| 交通银行 | - | 28.62 | 28.62 |
| 汇丰晋信直销 | - | 4.86 | 4.86 |
| 合计 | - | 33.48 | 33.48 |
| 获得销售服务费的各关联方名称 | 上年度可比期间 2011年1月1日至2011年6月30日 | | |
| | 当期发生的基金应支付的销售服务费 | | |
| | 汇丰晋信平稳增利债券 A | 汇丰晋信平稳增利债券 C | 合计 |
| 交通银行 | - | 7.01 | 7.01 |
| 汇丰晋信直销 | - | 0.40 | 0.40 |
| 合计 | - | 7.41 | 7.41 |

注：C 类基金销售服务费按前一日基金资产净值 0.3%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：

$$\text{日基金销售服务费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.3\% / \text{当年天数}$$

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

本报告期间，本基金未与关联方通过银行间同业市场进行过债券(含回购)交易。

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

本报告期及上年度可比期间，本基金管理人未运用固有资金投资本基金。

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

汇丰晋信平稳增利债券 A

本报告期末及上年度末，除本基金管理人外的其他关联方均未投资本基金。

汇丰晋信平稳增利债券 C

本报告期末及上年度末，除本基金管理人外的其他关联方均未投资本基金。

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 2012年1月1日至2012年6月30日 | | 上年度可比期间 2011年1月1日至2011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 |
| 交通银行 | 716,602.81 | 6,227.84 | 43,488.78 | 20,475.81 |

注：本基金通过“交通银行基金托管结算资金专用存款账户”转存于中国证券登记结算有限责任公司的结算备付金，于 2012 年 6 月 30 日的相关余额为人民币 2,263,986.55 元 (2011 年 6 月 30 日：人民币 1,297,424.29 元)。

6.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本报告期间与上年度可比期间，本基金在承销期内未参与关联方承销的证券。

6.4.9 期末（2012 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

6.4.9.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本报告期末，本基金未持有因认购新发或增发而持有的流通受限证券。

6.4.9.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本报告期末，本基金未持有暂时停牌股票。

6.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.9.3.1 银行间市场债券正回购

本报告期末，本基金未持有因债券正回购交易而作为抵押的债券。

6.4.9.3.2 交易所市场债券正回购

本报告期末，本基金未持有因债券正回购交易而作为抵押的债券。

6.4.10 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

(a) 以公允价值计量的金融工具

下表按公允价值三个层级列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2012 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值计量中的层级取决于对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值。三个层级的定义如下：

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、除市场报价以外的有关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）。

于资产负债表日，本基金的金融工具公允价值均为第一层级。

| 2012 年 6 月 30 日 | | | | |
|-----------------|---------------|------|------|------|
| | 第一层级 | 第二层级 | 第三层级 | 合计 |
| | 人民币元 | 人民币元 | 人民币元 | 人民币元 |
| 资产 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 股票投资 | - | - | - | - |
| 债券投资 | 51,734,622.76 | - | - | - |
| 51,734,622.76 | | | | |
| 合计 | 51,734,622.76 | - | - | - |
| 51,734,622.76 | | | | |

| 2011 年 12 月 31 日 | | | | |
|------------------|---------------|---------------|------|------|
| | 第一层级 | 第二层级 | 第三层级 | 合计 |
| | 人民币元 | 人民币元 | 人民币元 | 人民币元 |
| 资产 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 股票投资 | - | - | - | - |
| 债券投资 | 49,332,328.98 | 10,018,000.00 | - | - |
| 59,350,328.98 | | | | |
| 合计 | 49,332,328.98 | 10,018,000.00 | - | - |
| 59,350,328.98 | | | | |

根据估值方法的变更,本基金综合考虑估值调整中采用的可观察与不可观察输入值对于公允价值的影响程度,确定相关证券公允价值的层级。

(b) 其他金融工具的公允价值(非以公允价值计量账面价值)

除 6.4.14(a)披露的以公允价值计量的金融工具外,本基金 6 月 30 日各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

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 | 权益投资 | - | - |
| | 其中：股票 | - | - |
| 2 | 固定收益投资 | 51,734,622.76 | 87.95 |
| | 其中：债券 | 51,734,622.76 | 87.95 |
| | 资产支持证券 | - | - |
| 3 | 金融衍生品投资 | - | - |
| 4 | 买入返售金融资产 | 3,300,000.00 | 5.61 |
| | 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 | 2,980,589.36 | 5.07 |
| 6 | 其他各项资产 | 804,297.65 | 1.37 |
| 7 | 合计 | 58,819,509.77 | 100.00 |

7.2 期末按行业分类的股票投资组合

本基金本报告期末未持有股票。

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票投资明细

本基金本报告期末未持有股票。

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码 | 股票名称 | 本期累计买入金额 | 占期初基金资产净值比例 (%) |
|----|--------|------|-----------|-----------------|
| 1 | 601339 | 百隆东方 | 54,400.00 | 0.09 |

注：本表“本期累计买入金额”按买入成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关费用。

7.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码 | 股票名称 | 本期累计卖出金额 | 占期初基金资产净值比例 (%) |
|----|--------|------|-----------|-----------------|
| 1 | 601339 | 百隆东方 | 50,200.00 | 0.08 |

注：本表“本期累计卖出金额”按卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关费用。

7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

金额单位：人民币元

| | |
|---------------|-----------|
| 买入股票的成本（成交）总额 | 54,400.00 |
| 卖出股票的收入（成交）总额 | 50,200.00 |

注：本表“买入股票成本（成交）总额”、“卖出股票收入（成交）总额”均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关费用。

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券品种 | 公允价值 | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|-----------|---------------|---------------|
| 1 | 国家债券 | - | - |
| 2 | 央行票据 | - | - |
| 3 | 金融债券 | - | - |
| | 其中：政策性金融债 | - | - |
| 4 | 企业债券 | 37,302,719.51 | 64.13 |
| 5 | 企业短期融资券 | - | - |
| 6 | 中期票据 | - | - |
| 7 | 可转债 | 14,431,903.25 | 24.81 |
| 8 | 其他 | - | - |
| 9 | 合计 | 51,734,622.76 | 88.94 |

7.6 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

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券代码 | 债券名称 | 数量（张） | 公允价值 | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|--------|--------|--------|--------------|---------------|
| 1 | 126019 | 09 长虹债 | 60,000 | 5,277,600.00 | 9.07 |
| 2 | 126015 | 08 康美债 | 38,330 | 3,576,189.00 | 6.15 |
| 3 | 126018 | 08 江铜债 | 40,000 | 3,466,400.00 | 5.96 |
| 4 | 112016 | 09 宏润债 | 32,362 | 3,302,477.38 | 5.68 |
| 5 | 111051 | 09 怀化债 | 31,000 | 3,285,008.00 | 5.65 |

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前十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。

7.8 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。

7.9 投资组合报告附注

7.9.1 报告期内本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

7.9.2 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。

7.9.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

| 序号 | 名称 | 金额 |
|----|---------|------------|
| 1 | 存出保证金 | 21,607.57 |
| 2 | 应收证券清算款 | - |
| 3 | 应收股利 | - |
| 4 | 应收利息 | 732,104.82 |
| 5 | 应收申购款 | 50,585.26 |
| 6 | 其他应收款 | - |
| 7 | 待摊费用 | - |
| 8 | 其他 | - |
| 9 | 合计 | 804,297.65 |

7.9.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券代码 | 债券名称 | 公允价值 | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|--------|------|--------------|---------------|
| 1 | 125731 | 美丰转债 | 2,073,096.00 | 3.56 |
| 2 | 126729 | 燕京转债 | 1,832,212.25 | 3.15 |
| 3 | 110018 | 国电转债 | 1,799,520.00 | 3.09 |
| 4 | 113002 | 工行转债 | 1,743,840.00 | 3.00 |
| 5 | 110013 | 国投转债 | 1,611,900.00 | 2.77 |
| 6 | 113001 | 中行转债 | 971,200.00 | 1.67 |
| 7 | 110015 | 石化转债 | 799,280.00 | 1.37 |

7.9.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中未存在流通受限的情况。

7.9.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因,投资组合报告中,市值占净值比例的分项之和与合计可能存在尾差。

8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

| 份额级别 | 持有人户数(户) | 户均持有的基金份额 | 持有人结构 | | | |
|--------------|----------|-----------|--------------|--------|---------------|---------|
| | | | 机构投资者 | | 个人投资者 | |
| | | | 持有份额 | 占总份额比例 | 持有份额 | 占总份额比例 |
| 汇丰晋信平稳增利债券 A | 1,995 | 28,298.52 | 5,487,620.66 | 9.72% | 50,967,935.65 | 90.28% |
| 汇丰晋信平稳增利债券 C | 6 | 5,380.78 | 0.00 | 0.00% | 32,284.70 | 100.00% |
| 合计 | 2,001 | 28,229.81 | 5,487,620.66 | 9.71% | 51,000,220.35 | 90.29% |

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况

| 项目 | 份额级别 | 持有份额总数(份) | 占基金总份额比例 |
|----------------------|--------------|-----------|----------|
| 基金管理公司所有从业人员持有本开放式基金 | 汇丰晋信平稳增利债券 A | 3,900.73 | 0.0069% |
| | 汇丰晋信平稳增利债券 C | 1,913.88 | 5.9281% |
| | 合计 | 5,814.61 | 0.0103% |

注：本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本基金份额总量的数量区间为 0，本基金基金经理持有本基金份额数量的数量区间为 0。

9 开放式基金份额变动

单位：份

| 项目 | 汇丰晋信平稳增利债券 A | 汇丰晋信平稳增利债券 C |
|--------------------------------|------------------|--------------|
| 基金合同生效日(2008 年 12 月 3 日)基金份额总额 | 1,944,833,772.60 | - |
| 本报告期期初基金份额总额 | 64,515,978.75 | 23,731.34 |
| 本报告期基金总申购份额 | 15,364,772.82 | 21,517.54 |
| 减：本报告期基金总赎回份额 | 23,425,195.26 | 12,964.18 |
| 本报告期基金拆分变动份额 | - | - |
| 本报告期期末基金份额总额 | 56,455,556.31 | 32,284.70 |

10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

本基金本报告期内未召开基金份额持有人大会。

10.2 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

报告期内，本公司高级管理人员和基金经理未发生不能正常履行职责的情况。

基金托管人交通银行于 2012 年 5 月 28 日公布了《交通银行股份有限公司关于资产托管部总经理变更的公告》，交通银行资产托管部原总经理谷娜莎同志不再担任资产托管部总经理职务。资产托管部总经理职务由刘树军同志担任。具体内容请参阅在 2012 年 5 月 30 日《上海证券报》上发布的《交通银行股份有限公司关于资产托管部总经理变更的公告》。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本基金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。

10.4 基金投资策略的改变

本基金本报告期内未发生基金投资策略的改变。

10.5 报告期内改聘会计师事务所情况

本基金本报告期内未有改聘为其审计的会计师事务所的情况。自本基金募集以来，毕马威华振会计师事务所有限公司一直为本基金提供审计服务。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受监管部门稽查或处罚等情况

本基金本报告期内，基金管理人及其高级管理人员未有受监管部门稽查或处罚的情形发生。

本报告期内托管人托管业务部门及其相关高级管理人员未受到任何处罚。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 交易单元数量 | 股票交易 | | 应支付该券商的佣金 | | 备注 |
|------|--------|-----------|--------------|-----------|------------|----|
| | | 成交金额 | 占当期股票成交总额的比例 | 佣金 | 占当期佣金总量的比例 | |
| 申银万国 | 1 | 50,200.00 | 100.00% | 43.82 | 100.00% | - |
| 中信证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 2 | 50,200.00 | 100.00% | 43.82 | 100.00% | - |

注：1、本报告期内，本基金未新增券商交易单元；

2、上述交易单元均与汇丰晋信动态策略证券投资基金合并使用；

3、本基金交易单元的选择标准和程序

1) 选择使用基金专用交易单元的证券经营机构的选择标准

a. 实力雄厚，信誉良好；

b. 公司经营行为规范，财务状况和经营状况良好，过去三年未有任何违规经营记录；

c. 公司具有较强的研究能力，能及时、全面地为基金提供研究服务支持；

d. 公司内部管理规范，研究流程严谨清晰，能满足基金操作的高度保密要求；

e. 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，能及时为本基金提供准确全面的信息资讯服务。

2) 选择使用基金专用交易单元的证券经营机构的程序

基金管理人定期对证券公司服务质量从以下几方面进行考核, 并根据考核结果选择交易单元:

- a. 研究报告的数量和质量;
- b. 提供研究服务的主动性;
- c. 资讯提供的及时性及便利性;
- d. 其他可评价的考核标准。

10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位: 人民币元

| 券商名称 | 债券交易 | | 回购交易 | | 权证交易 | |
|------|----------------|--------------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 成交金额 | 占当期债券成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期回购成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期权证成交总额的比例 |
| 申银万国 | 151,228,690.90 | 78.99% | 27,300,000.00 | 100.00% | - | - |
| 中信证券 | 40,228,495.14 | 21.01% | - | - | - | - |
| 合计 | 191,457,186.04 | 100.00% | 27,300,000.00 | 100.00% | - | - |

汇丰晋信基金管理有限公司
二〇一二年八月二十八日