

富安达增强收益债券型证券投资基金2015年半年度报告

2015年06月30日

基金管理人：富安达基金管理有限公司

基金托管人：交通银行股份有限公司

送出日期：2015年08月27日

§ 1 重要提示及目录

1.1 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。基金托管人交通银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2015年8月25日复核了本报告中的财务指标、净值表现和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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2015年1月1日起至6月30日止。

1.2 目录

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	富安达增强收益债券型证券投资基金	
基金简称	富安达增强收益债券	
基金主代码	710301	
交易代码		
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2012年07月25日	
基金管理人	富安达基金管理有限公司	
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	43,322,415.01	
下属两级基金的基金简称	富安达增强收益债券A	富安达增强收益债券C
下属两级基金的交易代码	710301	710302
报告期末下属两级基金的份额总额	16,020,006.82	27,302,408.19

2.2 基金产品说明

投资目标	基金将在控制风险与保持资产流动性的基础上，力争为投资人获取超越业绩比较基准的投资回报。
投资策略	本基金管理人在充分研究宏观市场形势以及微观市场主体的基础上，采用自上而下的富安达多维经济模型，运用定性与定量分析方法，通过对全球经济发展形势、国内经济情况、货币政策、财政政策、物价水平变动趋势、资金供求关系和市场估值的分析，结合FED模型，判断和预测经济发展周期及趋势，综合比较大类资产的收益及风险情况，确定债券、股票、现金等大类资产配置比例。
业绩比较基准	中债总指数收益率×90%+沪深300指数收益率×10%
风险收益特征	本基金是债券型证券投资基金，属于具有中低风险收益特征的基金品种，其长期平均风险和预期收益率低于股票型基金、混合型基金，高于货币市场基金。

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		富安达基金管理有限公司	交通银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	刘涛	汤嵩彦
	联系电话	021-61870999	95559
	电子邮箱	service@fadfunds.com	tangsy@bankcomm.com
客户服务电话		400-630-6999（免长途） 021-61870666	95559
传真		021-61870888	021-62701216
注册地址		上海市浦东新区世纪大道 1568号中建大厦29楼	上海市浦东新区银城中路 188号
办公地址		上海市浦东新区世纪大道 1568号中建大厦29楼	上海市浦东新区银城中路 188号
邮政编码		200122	200120
法定代表人		秦雁	牛锡明

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	www.fadfunds.com
基金半年度报告备置地点	基金管理人和基金托管人的住所

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	上海市浦东新区陆家嘴环路1318号星展银行大厦6楼
注册登记机构	富安达基金管理有限公司	上海市浦东新区世纪大道1568号中建大厦29楼

§ 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**

单位：人民币元

	2015年	
3.1.1 期间数据和指标	富安达增强收益债券A	富安达增强收益债券C
本期已实现收益	4,798,092.24	9,011,176.83
本期利润	1,337,781.67	3,093,773.74
加权平均基金份额本期利润	0.1115	0.1389
本期基金加权平均净值利润率	7.54%	9.52%
本期基金份额净值增长率	23.93%	23.70%
3.1.2 期末数据和指标	2015年末	
期末可供分配利润	8,437,640.24	13,868,595.30
期末可供分配基金份额利润	0.5267	0.5080
期末基金资产净值	24,457,647.06	41,171,003.49
期末基金份额净值	1.5267	1.5080
3.1.3 累计期末指标	2015年末	
基金份额累计净值增长率	55.66%	53.76%

注：1、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：基金的认购、申购、赎回费等，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

2、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。

3、期末可供分配利润为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

阶段 (富安达增强收益债券 A)	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	-9.63%	3.70%	-0.40%	0.34%	-9.23%	3.36%
过去三个月	12.36%	2.74%	3.25%	0.29%	9.11%	2.45%
过去六个月	23.93%	2.10%	5.07%	0.25%	18.86%	1.85%

过去一年	48.93%	1.53%	15.31%	0.23%	33.62%	1.30%
自基金合同生效日起 至今（2012年07月25 日-2015年06月30日）	55.66%	0.93%	18.35%	0.19%	37.31%	0.74%

注：①本基金业绩比较基准为：10%×沪深300指数+90%×中债总财富总指数，

②本基金的业绩基准指数按照构建公式每交易日进行计算，按下列公式计算：

$$\text{Return } t = 10\% \times [\text{沪深300指数}_t / \text{沪深300指数}_{(t-1)} - 1] + 90\% \times [\text{中债总财富总指数}_t / \text{中债总财富总指数}_{(t-1)} - 1]$$

$$\text{Benchmark } t = (1 + \text{Return } t) \times \text{Benchmark}(t-1)$$

其中， $t = 1, 2, 3, \dots, T$ ， T 表示时间截至日。

阶段 (富安达增强收益债券 C)	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	-9.65%	3.70%	-0.40%	0.34%	-9.25%	3.36%
过去三个月	12.26%	2.74%	3.25%	0.29%	9.01%	2.45%
过去六个月	23.70%	2.10%	5.07%	0.25%	18.63%	1.85%
过去一年	48.37%	1.53%	15.31%	0.23%	33.06%	1.30%
自基金合同生效日起 至今（2012年07月25 日-2015年06月30日）	53.76%	0.93%	18.35%	0.19%	35.41%	0.74%

注：①本基金业绩比较基准为：10%×沪深300指数+90%×中债总财富总指数，

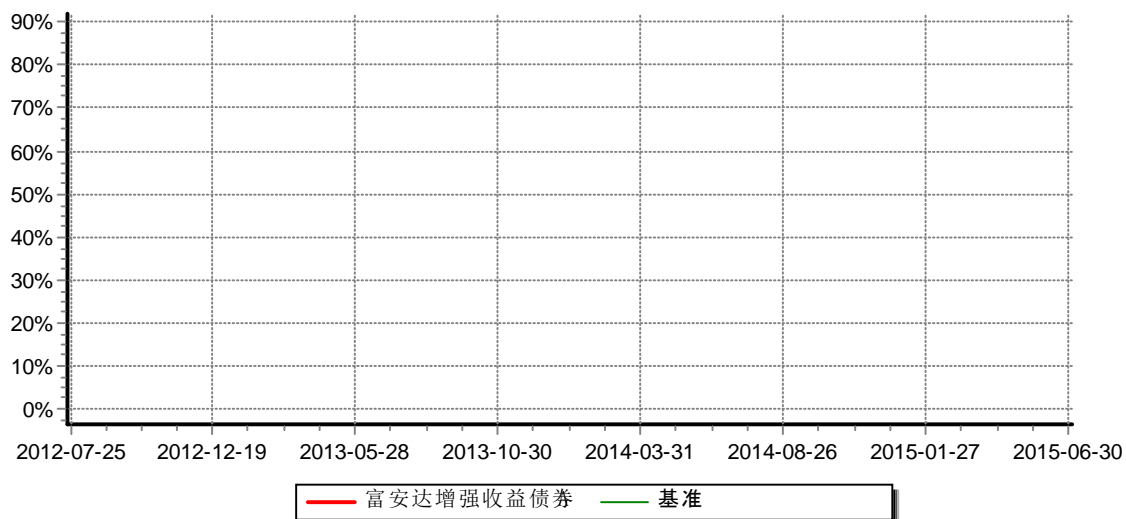
②本基金的业绩基准指数按照构建公式每交易日进行计算，按下列公式计算：

$$\text{Return } t = 10\% \times [\text{沪深300指数}_t / \text{沪深300指数}_{(t-1)} - 1] + 90\% \times [\text{中债总财富总指数}_t / \text{中债总财富总指数}_{(t-1)} - 1]$$

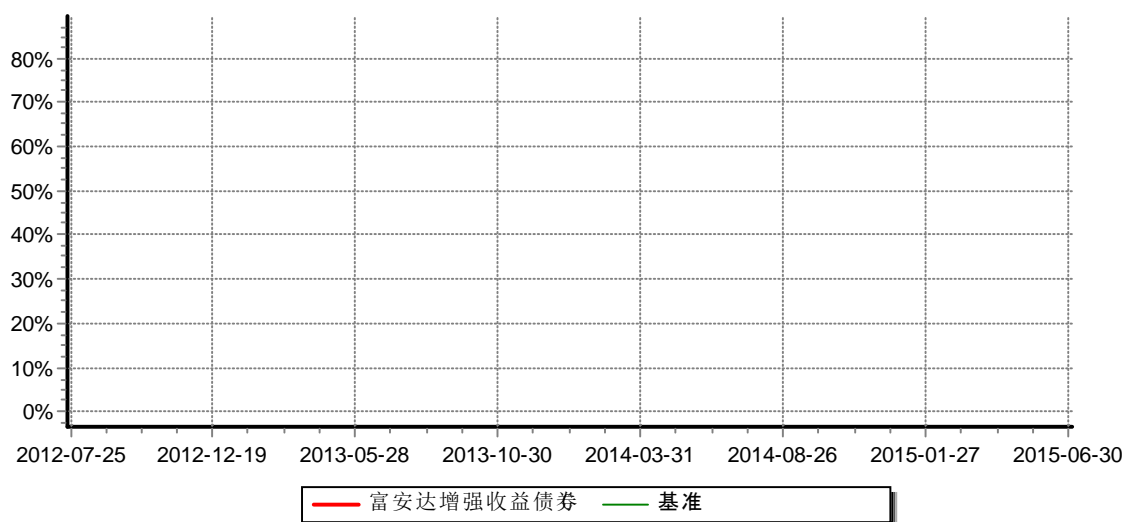
$$\text{Benchmark } t = (1 + \text{Return } t) \times \text{Benchmark}(t-1)$$

其中， $t = 1, 2, 3, \dots, T$ ， T 表示时间截至日。

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：本基金于2012年7月25日成立。根据《富安达增强收益债券型证券投资基金基金合同》规定，本基金建仓期为6个月，建仓截止日为2013年1月24日。建仓期结束时本基金各项资产配置比例符合本基金合同规定的比例限制及投资组合的比例范围。



注：本基金于2012年7月25日成立。根据《富安达增强收益债券型证券投资基金基金合同》规定，本基金建仓期为6个月，建仓截止日为2013年1月24日。建仓期结束时本基金各项资产配置比例符合本基金合同规定的比例限制及投资组合的比例范围。

§ 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

富安达基金管理有限公司由南京证券股份有限责任公司、江苏交通控股有限公司、

南京市河西新城区国有资产经营控股（集团）有限责任公司三家单位共同发起设立。公司办公地点为上海浦东世纪大道1568号中建大厦，注册资本2.88亿元人民币。公司秉承诚信、稳健、规范、创新的经营理念，以基金持有人利益最大化为首要经营目标，为客户提供卓越的理财服务。

截至2015年6月30日，公司共管理六只开放式基金：富安达优势成长混合型证券投资基金、富安达策略精选灵活配置混合型证券投资基金、富安达增强收益债券型证券投资基金、富安达现金货币市场证券投资基金、富安达信用主题轮动纯债债券型发起式证券投资基金、富安达新兴成长灵活配置混合型证券投资基金。

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期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
李飞	本基金的基金经理、富安达信用主题轮动纯债债券型发起式证券投资基金基金经理、公司固定收益部副总监（主持工作）	2013年07月04日	—	12年	历任上海技术应用技术学院财政经济系教师；聚源数据有限责任公司研究发展中心项目经理；国盛证券有限责任公司投资研究部高级宏观债券研究员；金元惠理基金管理有限公司投资部基金经理，博士研究生，具有基金从业资格，中国国籍

注：1、基金经理任职日期和离任日期为公司作出决定后正式对外公告之日；担任新成立基金的基金经理，即基金的首任基金经理，其任职日期为基金合同生效日，其离职日期为公司作出决定后正式对外公告之日；

2、证券从业的含义遵从行业协会关于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法》、《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金运作管理办法》及其各项实施准则、《富安达增强收益债券证券投资基金基金合同》和其他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,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,无损害基金份额持有人利益的行为。本基金无违法、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 公平交易制度的执行情况

本基金管理人根据中国证监会颁布的《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》,制定了《富安达基金管理有限公司公平交易制度》,并建立了健全有效的公平交易执行和监控体系,涵盖了所有投资组合,并贯穿分工授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估、监督检查各环节,确保公平对待旗下的每一个投资组合。

本报告期内,公司严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和《富安达基金管理有限公司公平交易制度》。

从管理人旗下第二个投资组合成立之日起,监察稽核部分季度对各基金公平交易执行情况进行了统计分析,按照特定计算周期,分1日、3日、5日和10日时间窗分析同向交易中存在价格差异的样本。通过对各投资组合间以及单个组合与组合类别间的公平交易结果分析,在特定时间窗内交易证券的溢价率和溢价金额均在正常范围内,因此不构成潜在利益输送的显著性。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内,本基金不存在异常交易行为。

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

2015年上半年,在改革预期和资金踊跃入市推动下,股票市场大涨;以互联网、工业4.0等新兴或转型类行业个股领涨。但进入6月份后,政府清理场外配资,融资强平去杠杆造成市场暴跌,多数股票抹去了前期的涨幅并陷入流动性挤兑漩涡。债市表现相对平稳,经济增长和通胀数据依旧利好债市,但一级市场供给压力加大造成债券收益率曲线继续陡峭化变动。

本基金前期受益于权益类资产和转债配置,但对6月降杠杆下跌行情预期不足,造成显著回撤。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截止2015年6月30日，富安达增强收益债券A基金份额净值为1.5267元，净值增长率为23.93%；富安达增强收益债券C基金份额净值为1.5080元，净值增长率为23.70%，同期业绩比较基准增长率为5.07%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

股市下跌造成居民财富效应的消失，拖累内需对经济的提振作用，进一步缓解通胀压力，同时投资者风险偏好的降低也吸资金投向债市。股市血雨腥风大跌之后将显著分化，部分个股已经出现很好的投资价值。基于此，我们将提升债券投资比例，同时精选优质个股进行投资。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。

本基金管理人设有估值委员会，公司总经理担任估值委员会主席，研究发展部、投资管理部、监察稽核部和基金事务部指定人员担任委员。估值委员会负责组织制定和适时修订基金估值政策和程序，指导和监督整个估值流程。估值委员会成员具有多年的证券、基金从业经验，熟悉相关法律法规，具备行业研究、风险管理、法律合规或基金估值运作等方面的专业胜任能力。基金经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值原则和方法的最终决策和日常估值的执行。

本报告期内，参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司签署服务协议，由其按约定提供银行间同业市场交易的债券品种的估值数据。

本基金管理人于2015年3月27日发布《关于旗下基金调整交易所固定收益品种估值方法的公告》，自2015年3月26日起，本基金持有的在上海证券交易所、深圳证券交易所上市交易或挂牌转让的固定收益品种（估值处理标准另有规定的除外）采用第三方估值机构提供的价格数据进行估值。

除上述会计估计变更事项外，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。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未实施利润分配。

4.8 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

本基金自2015年4月8日至2015年5月20日共计连续30个交易日基金净值低于5000万。自2015年5月21日起基金净值回升到5000万以上。

§ 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

2015年上半年度，基金托管人在富安达增强收益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

2015年上半年度，富安达基金管理有限公司在富安达增强收益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。

本报告期内本基金未进行收益分配，符合基金合同的规定。

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

2015年上半年度，由富安达基金管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关富安达增强收益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：富安达增强收益债券型证券投资基金

报告截止日：2015年06月30日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2015年06月30日	上年度末 2014年12月31日
资产：			
银行存款	6.4.7.1	3,034,865.13	540,375.13
结算备付金		3,278,670.87	1,787,712.11

存出保证金		61,742.00	37,384.56
交易性金融资产	6.4.7.2	80,488,714.03	55,386,547.07
其中：股票投资		12,489,772.42	5,506,420.00
基金投资		—	—
债券投资		67,998,941.61	49,880,127.07
资产支持证券投资		—	—
贵金属投资		—	—
衍生金融资产	6.4.7.3	—	—
买入返售金融资产	6.4.7.4	—	—
应收证券清算款		3,232,898.62	801,576.37
应收利息	6.4.7.5	929,929.06	321,128.06
应收股利		—	—
应收申购款		345,663.77	7,261.01
递延所得税资产		—	—
其他资产		—	—
资产总计		91,372,483.48	58,881,984.31
负债和所有者权益	附注号	本期末 2015年06月30日	上年度末 2014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		16,000,000.00	27,899,871.85
应付证券清算款		—	569,216.30
应付赎回款		8,303,962.03	141,821.60
应付管理人报酬		44,491.29	19,132.96
应付托管费		12,711.82	5,466.59
应付销售服务费		16,297.45	6,975.90
应付交易费用	6.4.7.6	357,369.71	185,278.51
应交税费		519,918.40	519,918.40

应付利息		107.40	19,784.73
应付利润		—	—
递延所得税负债		—	—
其他负债	6.4.7.7	488,974.83	525,025.22
负债合计		25,743,832.93	29,892,492.06
所有者权益：			
实收基金	6.4.7.8	43,322,415.01	23,685,910.20
未分配利润	6.4.7.9	22,306,235.54	5,303,582.05
所有者权益合计		65,628,650.55	28,989,492.25
负债和所有者权益总计		91,372,483.48	58,881,984.31

注：报告截止日2015年6月30日，富安达增强收益A类基金份额净值1.5267元，富安达增强收益C类基金份额净值为1.5080元；富安达增强收益基金份额总额43,322,415.01份（其中A类16,020,006.82份，C类27,302,408.19份）。

6.2 利润表

会计主体：富安达增强收益债券型证券投资基金

本报告期：2015年01月01日-2015年06月30日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2015年01月01日-2015 年06月30日	上年度可比期间2014 年01月01日-2014年06 月30日
一、收入		5,832,457.92	2,708,909.24
1. 利息收入		740,087.63	1,852,149.32
其中：存款利息收入	6.4.7 .10	30,500.17	17,346.15
债券利息收入		709,587.46	1,834,258.46
资产支持证券利息收入		—	—
买入返售金融资产收入		—	544.71
其他利息收入		—	—
2. 投资收益		14,457,609.25	-1,899,408.28

其中：股票投资收益	6.4.7 .11	8,781,626.25	-355,663.37
基金投资收益		—	—
债券投资收益	6.4.7 .12	5,634,133.04	-1,595,748.35
资产支持证券投资收 益		—	—
贵金属投资收益		—	—
衍生工具收益	6.4.7 .13	—	—
股利收益	6.4.7 .14	41,849.96	52,003.44
3. 公允价值变动收益	6.4.7 .15	-9,377,713.66	2,754,806.24
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 .16	12,474.70	1,361.96
减：二、费用		1,400,902.51	1,119,034.07
1. 管理人报酬		174,094.35	154,954.03
2. 托管费		49,741.25	44,272.53
3. 销售服务费		64,286.82	47,967.56
4. 交易费用	6.4.7 .17	619,738.34	133,191.94
5. 利息支出		330,310.95	576,042.63
其中：卖出回购金融资产支出		330,310.95	576,042.63
6. 其他费用	6.4.7 .18	162,730.80	162,605.38
三、利润总额(亏损总额以“-” 号填列)		4,431,555.41	1,589,875.17
减：所得税费用		—	—
四、净利润（净亏损以“-” 号填列)		4,431,555.41	1,589,875.17

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：富安达增强收益债券型证券投资基金

本报告期：2015年01月01日-2015年06月30日

单位：人民币元

项 目	本期 2015年01月01日-2015年06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)	23,685,910.20	5,303,582.05	28,989,492.25
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	—	4,431,555.41	4,431,555.41
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)	19,636,504.81	12,571,098.08	32,207,602.89
其中：1. 基金申购款	68,749,968.91	38,292,492.64	107,042,461.55
2. 基金赎回款	-49,113,464.10	-25,721,394.56	-74,834,858.66
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)	43,322,415.01	22,306,235.54	65,628,650.55
项 目	上年度可比期间 2014年01月01日-2014年06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)	52,022,581.61	-910,304.06	51,112,277.55
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	—	1,589,875.17	1,589,875.17
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)	-14,029,405.06	91,397.05	-13,938,008.01
其中：1. 基金申购款	8,151,399.35	-154,012.14	7,997,387.21

2. 基金赎回款	-22,180,804.41	245,409.19	-21,935,395.22
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)	37,993,176.55	770,968.16	38,764,144.71

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告至财务报表由下列负责人签署：

蒋晓刚

朱龙芳

顾颖

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

富安达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”)证监许可[2012]635号《增强收益债券型证券投资基金募集的批复》核准,由富安达基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《富安达增强收益债券型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币606,170,350.17元,业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字(2012)第258号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《富安达增强收益债券型证券投资基金基金合同》于2012年7月25日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为606,269,167.85份基金份额,其中认购资金利息折合98,817.68份基金份额。本基金的基金管理人为富安达基金管理有限公司,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》和《富安达增强收益债券型证券投资基金基金合同》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,包括债券、股票(包含中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、货币市场工具、银行存款、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,但须符合中国证监会的相关规定。本基金主要投资于国债、政策金融债、央行票据、地方政府债、商业银行金融债与次级债、企业债、公司债、可转换债券(含分离交易可转债)、短期融资券、中期票据、资产支持证券、债券回购等固定收益品种。本基金可投资股票、权证等权益类资产。本基金的投资组合比例为:债券等固定收益类资产的投资比例不低于基金资产的80%;股票、权证等权益类品种投资比例不超过基金资产的20%。本基金保持不低于基金资产净值5%的现金或到期日在一年以内的政府债券。本基金的业绩比较基准:中债总

指数收益率×90%+沪深300 指数收益率×10%。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于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”)、中国证监会于2010年2月8日发布的《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>》、中国证券业协会于2007年5月15日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《富安达增强收益债券型证券投资基金基金合同》及中国证监会允许的如财务报表附注7.4.4所列示的基金行业实务操作的有关规定编制。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金2015年6月30日的财务状况以及2015年1月1日至2015年6月30日止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

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

本基金管理人于2015年3月27日发布《关于旗下基金调整交易所固定收益品种估值方法的公告》，自2015年3月26日起，本基金持有的在上海证券交易所、深圳证券交易所上市交易或挂牌转让的固定收益品种（估值处理标准另有规定的除外）采用第三方估值机构提供的价格数据进行估值。

除上述会计估计变更事项外，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。

6.4.4.1 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。

6.4.4.2 记账本位币

本基金的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。

6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

1、金融资产的分类

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、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。本基金目前暂无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

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)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。除衍生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。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项,包括银行存款、买入返售金融资产和各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

2、金融负债的分类

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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债及衍生金融负债等。本基金持有的其他金融负债包括卖出回购金融资产款和各类应付款项等。

6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时,于交易日按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,取得时发生的相关交易费用计入当期损益;支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券起息日或上次除息日至购买日止的利息,单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债按照公允价值进行后续计量,应收款项和其他金融负债采用实际利率法,以摊余成本进行后续计量。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产。终止确认的金融资产的成本按移动加权平均法于交易日结转。

6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资、债券投资和衍生工具(主要为权证投资)按如下原则确定公允价值并进行估值:

1、存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值;估值日无交易,但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的,按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。

2、存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价以确定公允价值。

3、当金融工具不存在活跃市场，采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。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。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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销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销后的净额在资产负债表中列示。

6.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。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。

6.4.4.8 损益平准金

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损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日进行确认和计量，并于期末全额转入未分配利润。

6.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；处置时其公允价值与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的按直线法近似计算。

6.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的按直线法近似计算。

6.4.4.11 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红权益再投资日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。期末可供分配利润指期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现收益的孰低数。经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

6.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资和债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

1、对于特殊事项停牌股票，根据中国证监会公告[2008]38号《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》，本基金参考《中国证券业协会基金估值工作小组关于停牌股票估值的参考方法》对重大影响基金资产净值的特殊事项停牌股票进行估值。

2、对于在锁定期内的非公开发行股票，根据中国证监会基金部通知[2006]37号《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》，若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价低于非公开发行股票的初始投资成本，按估值日证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价估值；若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价高于非公开发行股票的初始投资成本，按锁定期内已经过交易天数占锁定期内总交易天数的比例将两者之间差价的一部分确认为估值增值。

3、在银行间同业市场交易的债券品种，根据中国证监会证监会计字[2007]21号《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》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场债券按现金流量折现法估值，具体估值模型、参数及结果由中央国债登记结算有限责任公司独立提供。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期无会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金管理人于2015年3月27日发布《关于旗下基金调整交易所固定收益品种估值方法的公告》，自2015年3月26日起，本基金持有的在上海证券交易所、深圳证券交易所上市交易或挂牌转让的固定收益品种（估值处理标准另有规定的除外）采用第三方估值机构提供的价格数据进行估值。

除上述会计估计变更事项外，本基金本报告期无会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《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《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2005]102号《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、财税[2005]103号《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《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，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、债券的差价收入暂免征收营业税和企业所得税。
- 3、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、债券发行企业在向基金派发股息、红利收入、债券的利息收入时代扣代缴20%的个人所得税。其中，对基金从上市公司分配取得的股息红利所得，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。
- 4、基金卖出股票按0.1%的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。
- 5、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、现金等对价暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 银行存款

项目	本期末 2015年06月30日

活期存款	3,034,865.13
定期存款	—
其中：存款期限1-3个月	—
其他存款	—
合计	3,034,865.13

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末2015年06月30日			
	成本	公允价值	估值增值	
股票	16,629,727.61	12,489,772.42	-4,139,955.19	
贵金属投资-金交所黄金合约	—	—	—	
债券	交易所市场	62,846,932.54	58,087,941.61	-4,758,990.93
	银行间市场	9,990,372.60	9,911,000.00	-79,372.60
	合计	72,837,305.14	67,998,941.61	-4,838,363.53
资产支持证券	—	—	—	
其他	—	—	—	
合计	89,467,032.75	80,488,714.03	-8,978,318.72	

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

单位：人民币元

项目	本期末2015年06月30日			备注
	合同/名义金额	公允价值		
		资产	负债	
权益衍生工具	—	—	—	
其他衍生工具	—	—	—	
合计	—	—	—	

注：本基金本报告期末未持有衍生金融资产/负债。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

注：本基金本报告期末无买入返售金融资产余额。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

注：本基金本报告期末未通过买断式逆回购交易取得债券。

6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末:2015年06月30日
应收活期存款利息	595.19
应收定期存款利息	—
应收其他存款利息	—
应收结算备付金利息	1,328.87
应收债券利息	927,781.60
应收买入返售证券利息	—
应收申购款利息	198.38
应收黄金合约拆借孳息	—
其他	25.02
合计	929,929.06

6.4.7.6 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2015年06月30日
交易所市场应付交易费用	356,988.18
银行间市场应付交易费用	381.53
合计	357,369.71

6.4.7.7 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2015年06月30日
应付券商交易单元保证金	—
应付赎回费	5,166.71

预提费用	483,808.12
合计	488,974.83

6.4.7.8 实收基金

金额单位：人民币元

项目 (富安达增强收益债券A)	本期 2015年01月01日-2015年06月30日	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	8,881,033.91	8,881,033.91
本期申购	22,723,680.10	22,723,680.10
本期赎回	-15,584,707.19	-15,584,707.19
期末数	16,020,006.82	16,020,006.82
项目 (富安达增强收益债券C)	基金份额(份)	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	14,804,876.29	14,804,876.29
本期申购	46,026,288.81	46,026,288.81
本期赎回	-33,528,756.91	-33,528,756.91
期末数	27,302,408.19	27,302,408.19

注：申购含转换入份额，赎回含转换出份额。

6.4.7.9 未分配利润

单位：人民币元

项目 (富安达增强收益债券A)	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	1,782,542.36	277,032.70	2,059,575.06
本期利润	4,798,092.24	-3,460,310.57	1,337,781.67
本期基金份额交易产生的变动数	3,979,932.39	1,060,351.12	5,040,283.51
其中：基金申购款	11,806,381.32	1,286,245.04	13,092,626.36
基金赎回款	-7,826,448.93	-225,893.92	-8,052,342.85

本期已分配利润	—	—	—
本期末	10,560,566.99	-2,122,926.75	8,437,640.24

单位：人民币元

项目 (富安达增强收益债券C)	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	2,790,741.14	453,265.85	3,244,006.99
本期利润	9,011,176.83	-5,917,403.09	3,093,773.74
本期基金份额交易产生的变动数	5,645,557.89	1,885,256.68	7,530,814.57
其中：基金申购款	22,448,292.58	2,751,573.70	25,199,866.28
基金赎回款	-16,802,734.69	-866,317.02	-17,669,051.71
本期已分配利润	—	—	—
本期末	17,447,475.86	-3,578,880.56	13,868,595.30

6.4.7.10 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2015年01月01日-2015年06月30日
活期存款利息收入	10,492.37
定期存款利息收入	—
其他存款利息收入	—
结算备付金利息收入	19,402.07
其他	605.73
合计	30,500.17

6.4.7.11 股票投资收益

6.4.7.11.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期
	2015年01月01日-2015年06月30日
卖出股票成交总额	201,668,983.53
减：卖出股票成本总额	192,887,357.28
买卖股票差价收入	8,781,626.25

6.4.7.12 债券投资收益

6.4.7.12.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2015年01月01日-2015年 06月30日	2014年01月01日-2014年 06月30日
债券投资收益——买卖债券 (、债转股及债券到期兑付) 差价收入	5,634,133.04	-1,595,748.35
债券投资收益——赎回差价 收入	—	—
债券投资收益——申购差价 收入	—	—
合计	5,634,133.04	-1,595,748.35

6.4.7.12.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2015年01月01日-2015年 06月30日	2014年01月01日-2014年 06月30日
卖出债券(、债转股及债券到 期兑付)成交总额	160,904,148.93	56,895,046.11
减：卖出债券(、债转股及债 券到期兑付)成本总额	154,900,807.37	57,723,935.01
减：应收利息总额	369,208.52	766,859.45

买卖债券差价收入	5,634,133.04	-1,595,748.35
----------	--------------	---------------

6.4.7.13 衍生工具收益

注：本基金本报告期内未进行衍生工具买卖交易。

6.4.7.14 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2015年01月01日-2015年06月30日
股票投资产生的股利收益	41,849.96
基金投资产生的股利收益	—
合计	41,849.96

6.4.7.15 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2015年01月01日-2015年06月30日
1. 交易性金融资产	-9,377,713.66
——股票投资	-4,083,192.73
——债券投资	-5,294,520.93
——资产支持证券投资	—
——贵金属投资	—
2. 衍生工具	—
——权证投资	—
3. 其他	—
合计	-9,377,713.66

6.4.7.16 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2015年01月01日-2015年06月30日
基金赎回费收入	11,168.77

基金转换费收入	1,305.93
合计	12,474.70

6.4.7.17 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2015年01月01日-2015年06月30日
交易所市场交易费用	619,738.34
银行间市场交易费用	—
合计	619,738.34

6.4.7.18 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2015年01月01日-2015年06月30日
审计费用	29,752.78
信息披露费	114,055.34
汇划手续费	522.68
帐户维护费	18,000.00
其他	400.00
合计	162,730.80

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的重大或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日，本基金无须做披露的资产负债表日后事项。

6.4.9 关联方关系

6.4.9.1 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

本报告期内，关联方关系未发生变化。

6.4.9.2 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
富安达基金管理有限公司	基金管理人、基金注册登记机构、基金销售机构
交通银行股份有限公司("交通银行")	基金托管人、基金销售机构
南京证券股份有限公司("南京证券")	基金管理人的控股股东、基金销售机构
江苏交通控股有限公司("江苏交通")	基金管理人的股东
南京市河西新城国有资产经营控股(集团)有限责任公司("南京河西")	基金管理人的股东
富安达资产管理(上海)有限公司	基金管理人的全资子公司

注：本报告期内，关联方关系未发生变化。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易**6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易****6.4.10.1.1 股票交易**

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2015年01月01日-2015年06月30日		上年度可比期间 2014年01月01日-2014年06月30日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例	成交金额	占当期股票成交总额的比例

注：本基金本报告期及上年同期均没有通过关联方交易单元进行股票交易。

6.4.10.1.2 权证交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2015年01月01日-2015年06月30日		上年度可比期间 2014年01月01日-2014年06月30日	
	成交金额	占当期权证成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例

注：本基金本报告期及上年同期均没有通过关联方交易单元进行权证交易。

6.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

注：本基金本报告期及上年同期均无应付关联方的佣金。

6.4.10.1.4 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2015年01月01日-2015年06月30 日		上年度可比期间 2014年01月01日-2014年06月30 日	
	成交金额	占当期债券 成交总额的 比例	成交金额	占当期债券 成交总额的 比例

注：本基金本报告期及上年同期均未通过关联方交易单元进行债券交易。

6.4.10.1.5 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2015年01月01日-2015年06月30 日		上年度可比期间 2014年01月01日-2014年06月30 日	
	成交金额	占当期债券 回购成交总 额的比例	成交金额	占当期债券 回购成交总 额的比例

注：本基金本报告期及上年同期均未通过关联方交易单元进行债券回购交易。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

关联方名称	本期 2015年01月01日-2015 年06月30日	上年度可比期间 2014年01月01日-2014 年06月30日
当期发生的基金应支付的管理费	174,094.35	154,954.03
其中：支付销售机构的客户维护费	54,096.97	80,028.47

注：1、基金管理费按前一日的基金资产净值的0.7%的年费率计提。计算方法如下：每日应支付的基金管理费=前一日的基金资产净值×0.7%/当年天数。

2、客户维护费是指基金管理人及基金销售机构约定的用以向基金销售机构支付客户服务及销售活动中产生的相关费用，该费用从基金管理人收取的管理费中列支，不属于从基金资产中列支的费用项

目。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

关联方名称	本期 2015年01月01日-2015 年06月30日	上年度可比期间 2014年01月01日-2014 年06月30日
当期发生的基金应支付的托管费	49,741.25	44,272.53

注：基金托管费按前一日的基金资产净值的0.2%的年费率计提。计算方法如下：每日应支付的基金托管费=前一日的基金资产净值×0.2%/当年天数。

6.4.10.2.3 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 2015年01月01日-2015年06月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	富安达增强收益债 券A	富安达增强收益债 券C	合计
富安达基金管理有限 公司	—	17,135.22	17,135.22
交通银行股份有限公 司	—	20,411.66	20,411.66
南京证券股份有限公 司	—	15,338.18	15,338.18
合计	—	52885.06	52885.06
获得销售服务费的 各关联方名称	上年度可比期间2014年01月01日-2014年06月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	富安达增强收益债 券A	富安达增强收益债 券C	合计
富安达基金管理有限 公司	—	11,728.36	11,728.36
交通银行股份有限公 司	—	35,460.41	35,460.41

南京证券股份有限公司	—	354.90	354.90
合计	—	47543.67	47543.67

注：支付基金销售机构的增强收益C类销售服务费按前一日增强收益C类基金资产净值0.4%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给富安达基金，再由富安达基金计算并支付给各基金销售机构。增强收益A类不收取销售服务费。其计算公式为：日销售服务费=前一日增强收益C类基金资产净值×0.4%/当年天数。

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

注：本基金本报告期内没有与关联方进行银行间同业市场的的债券（含回购）交易。

6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期 2015年01月01日-2015年06月 30日		上年度可比期间 2014年01月01日-2014年06月 30日	
	富安达增强收 益债券A	富安达增强 收益债券C	富安达增强收 益债券A	富安达增强 收益债券C
期初持有的基金份额	—	—	—	—
期间申购/买入总份额	—	—	—	—
期间因拆分变动份额	—	—	—	—
减：期间赎回/卖出总 份额	—	—	—	—
期末持有的基金份额	—	—	—	—
占基金总份额比例	—	—	—	—

注：本基金的基金管理人本报告期内未运用固有资金投资本基金。

6.4.10.4.2 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

份额单位：份

关联方名称	本期末 2015年06月30日	上年度末 2014年12月31日

		持有的 基金份额	持有的基金 份额 占基金总份 额的比例	持有的 基金份额	持有的基金 份额 占基金总份 额的比例
富安 达增 强收 益债 券A	富安达资产管 理(上海)有限 公司	7,695,267.41	28.19%		—
富安 达增 强收 益债 券C	富安达资产管 理(上海)有限 公司	7,695,267.41	28.19%		—

注：报告期末仅富安达资产管理（上海）有限公司、富安达-收益增强股票分级1号资产管理计划持有富安达增强收益债券型证券投资基金，基金托管人及管理人其余股东及控制机构均未持有本基金。

6.4.10.5 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 2015年01月01日-2015年06月30 日		上年度可比期间 2014年01月01日-2014年06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	3,034,865.13	10,492.37	586,114.63	3,701.46

6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注：本基金于本报告期内及上年度可比期间内均未在承销期内直接购入关联方承销证券。

6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期及上年度可比期间无其他关联交易事项的说明。

6.4.11 利润分配情况

6.4.11.1 利润分配情况——非货币市场基金

注：本基金本报告期内未进行利润分配。

6.4.12 期末（2015年06月30日）本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

注：无。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌股票

注：无。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

注：本基金本期末未持有银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末2015年6月30日止，本基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额16,000,000.00元(共1笔)，于2015年7月1日到期。该类交易要求本基金转入质押库的债券，按证券交易所规定的比例折算为标准券后，不低于债券回购交易的余额。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金管理人按照“健全、合理、制衡、独立”的原则，建立了合规与风险控制委员会（董事会层面）、督察长、风险控制委员会、监察稽核部和相关部门构成的全方位、多层级的合规风险管理架构。本基金管理人秉承全面风险管理的理念，将风险管理贯穿日常经营活动的整个过程，渗透到各个业务环节，覆盖所有部门和岗位，建立了集风险识别、风险测量、风险控制、风险评价、风险报告为一体的风险管理机制，全面、及时识别、分析和评估各类风险，有效防范日常经营和基金运作过程中可能面临的各种风险，最大限度地保护基金份额持有人的合法权益。

本基金是一只主动管理型债券型基金，属于中低风险品种。本基金投资的金融工具主要包括股票投资和债券投资等。本基金面临的主要风险包括：信用风险、流动性风险和市场风险。与本基金相关的市场风险主要是利率风险和其他价格风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，运用理性分析价值，严格控制风险，通过积极的主动管理优化基金的风险与收益，为投资人带来长期稳定的回报。

6.4.13.2 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、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管行交通银行，与该银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

本基金债券投资的信用评级情况按《中国人民银行信用评级管理指导意见》设定的标准统计及汇总。

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。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或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人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，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。本基金投资于一家公司发行的股票市值不超过基金资产净值的10%，且本基金与由本基金的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，因此除附注7.4.12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，其余均能以合理价格适时变现。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投资的公允价值。

6.4.13.4 市场风险

市场风险是指由于市场变化或波动所引起的基金资产损失的可能性，包括利率风

险、外汇风险等，本基金管理人通过监测组合久期、Beta值等指标来衡量市场风险。

6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金管理人定期对组合中债券投资部分面临的利率风险进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。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。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2015年06月30 日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	3,034,865.13	—	—	—	3,034,865.13
结算备付金	3,278,670.87	—	—	—	3,278,670.87
存出保证金	61,742.00	—	—	—	61,742.00
交易性金融资产	67,998,941.61	—	—	12,489,772.42	80,488,714.03
应收证券清算款	—	—	—	3,232,898.62	3,232,898.62
应收利息	—	—	—	929,929.06	929,929.06
应收申购款	—	—	—	345,663.77	345,663.77
资产总计	74,374,219.61	—	—	16,998,263.87	91,372,483.48
负债					
卖出回购金融资产款	16,000,000.00	—	—	—	16,000,000.00

应付赎回款	—	—	—	8,303,962.03	8,303,962.03
应付管理人报酬	—	—	—	44,491.29	44,491.29
应付托管费	—	—	—	12,711.82	12,711.82
应付销售服务费	—	—	—	16,297.45	16,297.45
应付交易费用	—	—	—	357,369.71	357,369.71
应交税费	—	—	—	519,918.40	519,918.40
应付利息	—	—	—	107.40	107.40
其他负债	—	—	—	488,974.83	488,974.83
负债总计	16,000,000.00	—	—	9,743,832.93	25,743,832.93
利率敏感度缺口	58,374,219.61	—	—	7,254,430.94	65,628,650.55
上年度末 2014年12月31日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	540,375.13	—	—	—	540,375.13
结算备付金	1,787,712.11	—	—	—	1,787,712.11
存出保证金	37,384.56	—	—	—	37,384.56
交易性金融资产	49,880,127.07	—	—	5,506,420.00	55,386,547.07
应收证券清算款	—	—	—	801,576.37	801,576.37
应收利息	—	—	—	321,128.06	321,128.06
应收申购款	—	—	—	7,261.01	7,261.01
资产总计	52,245,598.87	—	—	6,636,385.44	58,881,984.31
负债					

卖出回购金融资产款	27,899,871.85	—	—	—	27,899,871.85
应付证券清算款	—	—	—	569,216.30	569,216.30
应付赎回款	—	—	—	141,821.60	141,821.60
应付管理人报酬	—	—	—	19,132.96	19,132.96
应付托管费	—	—	—	5,466.59	5,466.59
应付销售服务费	—	—	—	6,975.90	6,975.90
应付交易费用	—	—	—	185,278.51	185,278.51
应交税费	—	—	—	519,918.40	519,918.40
应付利息	—	—	—	19,784.73	19,784.73
其他负债	—	—	—	525,025.22	525,025.22
负债总计	27,899,871.85	—	—	1,992,620.21	29,892,492.06
利率敏感度缺口	24,345,727.02	—	—	4,643,765.23	28,989,492.25

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	该利率敏感性分析数据结果为基于本基金报表日组合持有债券资产的利率风险状况测算的理论变动值对基金资产净值的影响金额。		
假设	假定所有期限的利率均以相同幅度变动25个基点，其他市场变量均不发生变化。		
假设	此项影响并未考虑基金经理为降低利率风险而可能采取的风险管理活动。		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元）	
		本期末 2015年06月30日	上年度末 2014年12月31日
	利率下降25个基点	516,205.3300	350,757.0000
	利率上升25个基点	-508,968.2000	-346,841.6500

6.4.13.4.2 外汇风险

本基金持有的金融工具以人民币计价，因此无重大外汇风险。

6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险为除市场利率和外汇汇率以外的市场因素发生变动时产生的价格波动风险。本基金的其他价格风险主要为市场价格变化或波动所引起的股票资产损失的可能性。

本基金通过投资组合的分散化降低市场价格风险。此外，本基金管理人对本基金所持有的股票价格实施监控，定期运用多种定量方法进行风险度量和分析，以对风险进行跟踪和控制。

6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2015年06月30日		上年度末 2014年12月31日	
	公允价值	占基金资产净值比例 (%)	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
交易性金融资产-股票投资	12,489,772.42	19.03	5,506,420.00	18.99
交易性金融资产-债券投资	67,998,941.61	103.61	49,880,127.07	172.06
交易性金融资产-贵金属投资	—	—	—	—
衍生金融资产-权证投资	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
合计	80,488,714.03	122.64	55,386,547.07	191.06
假设	估测组合市场价格风险的数据为沪深300指数变动时，股票资产相应的理论变动值对基金资产净值的影响金额。			
假设	假定沪深300指数变化5%，其他市场变量均不发生变化。			
假设	Beta系数是根据组合在报表日股票持仓资产在过去100个交易日与其对应的指数数据回归加权得出，对于交易少于100个交易日的资产，默认其波动与市场同步。			

分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币元）	
		本期末 2015年06月30日	上年度末 2014年12月31日
	5%	790, 103. 00	741, 261. 00
	-5%	-790, 103. 00	-741, 261. 00

6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§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	12, 489, 772. 42	13. 67
	其中：股票	12, 489, 772. 42	13. 67
2	固定收益投资	67, 998, 941. 61	74. 42
	其中：债券	67, 998, 941. 61	74. 42
	资产支持证券	—	—
3	贵金属投资	—	—
4	金融衍生品投资	—	—
5	买入返售金融资产	—	—
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	—	—
6	银行存款和结算备付金合计	6, 313, 536. 00	6. 91
6	其他资产	4, 570, 233. 45	5. 00
7	合计	91, 372, 483. 48	100. 00

注：由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

7.2 期末按行业分类的股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例(%)
A	农、林、牧、渔业	—	—
B	采矿业	—	—
C	制造业	7,681,906.42	11.71
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	—	—
E	建筑业	—	—
F	批发和零售业	—	—
G	交通运输、仓储和邮政业	—	—
H	住宿和餐饮业	—	—
I	信息传输、软件和信息技术服务业	3,482,760.00	5.31
J	金融业	1,325,106.00	2.02
K	房地产业	—	—
L	租赁和商务服务业	—	—
M	科学研究和技术服务业	—	—
N	水利、环境和公共设施管理业	—	—
O	居民服务、修理和其他服务业	—	—
P	教育	—	—
Q	卫生和社会工作	—	—
R	文化、体育和娱乐业	—	—
S	综合	—	—
	合计	12,489,772.42	19.03

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的股票投资明细

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	600761	安徽合力	108,654	1,817,781.42	2.77
2	000919	金陵药业	92,700	1,805,796.00	2.75
3	300115	长盈精密	53,900	1,795,409.00	2.74
4	300025	华星创业	70,800	1,755,132.00	2.67
5	300036	超图软件	47,100	1,727,628.00	2.63

6	600958	东方证券	46,300	1,325,106.00	2.02
7	002437	誉衡药业	31,000	900,550.00	1.37
8	002322	理工监测	32,200	703,570.00	1.07
9	002584	西陇化工	18,000	658,800.00	1.00

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	300155	安居宝	8,155,740.08	28.13
2	300047	天源迪科	6,372,736.00	21.98
3	300306	远方光电	5,851,637.71	20.19
4	300009	安科生物	4,942,717.51	17.05
5	300044	赛为智能	4,748,945.00	16.38
6	002253	川大智胜	4,675,478.76	16.13
7	002008	大族激光	4,090,958.62	14.11
8	600030	中信证券	3,962,812.42	13.67
9	002115	三维通信	3,757,361.00	12.96
10	002398	建研集团	3,418,807.38	11.79
11	000046	泛海控股	3,035,049.44	10.47
12	601965	中国汽研	3,020,781.99	10.42
13	300153	科泰电源	3,011,861.00	10.39
14	002049	同方国芯	2,992,413.44	10.32
15	002400	省广股份	2,934,242.00	10.12
16	300077	国民技术	2,889,172.00	9.97
17	002437	誉衡药业	2,853,799.24	9.84
18	603128	华贸物流	2,802,657.25	9.67
19	000750	国海证券	2,607,181.57	8.99
20	300025	华星创业	2,584,081.00	8.91
21	000623	吉林敖东	2,562,639.59	8.84

22	600761	安徽合力	2,498,677.40	8.62
23	300115	长盈精密	2,418,664.00	8.34
24	300036	超图软件	2,330,349.00	8.04
25	300223	北京君正	2,265,429.00	7.81
26	000783	长江证券	2,241,557.00	7.73
27	000919	金陵药业	2,238,638.00	7.72
28	000989	九芝堂	2,105,002.63	7.26
29	600195	中牧股份	2,039,389.22	7.03
30	002618	丹邦科技	1,988,967.53	6.86
31	300005	探路者	1,978,882.16	6.83
32	300312	邦讯技术	1,913,807.00	6.60
33	601515	东风股份	1,819,154.58	6.28
34	002584	西陇化工	1,654,812.00	5.71
35	600079	人福医药	1,595,344.00	5.50
36	300292	吴通通讯	1,558,762.75	5.38
37	000656	金科股份	1,547,753.00	5.34
38	000625	长安汽车	1,527,675.00	5.27
39	002611	东方精工	1,517,635.00	5.24
40	600285	羚锐制药	1,438,886.75	4.96
41	600588	用友网络	1,436,783.20	4.96
42	002484	江海股份	1,416,116.00	4.88
43	002191	劲嘉股份	1,402,416.25	4.84
44	600837	海通证券	1,395,119.00	4.81
45	601233	桐昆股份	1,389,674.00	4.79
46	300088	长信科技	1,388,091.14	4.79
47	601222	林洋电子	1,386,644.00	4.78
48	600495	晋西车轴	1,369,040.00	4.72
49	600958	东方证券	1,357,572.00	4.68
50	002475	立讯精密	1,346,991.00	4.65
51	000793	华闻传媒	1,334,729.97	4.60

52	000686	东北证券	1,334,035.43	4.60
53	300050	世纪鼎利	1,324,006.00	4.57
54	002273	水晶光电	1,320,003.00	4.55
55	603588	高能环境	1,314,210.00	4.53
56	000988	华工科技	1,303,448.00	4.50
57	601801	皖新传媒	1,300,824.00	4.49
58	002022	科华生物	1,230,228.00	4.24
59	002339	积成电子	1,200,000.00	4.14
60	600198	大唐电信	1,184,616.65	4.09
61	600316	洪都航空	1,160,043.38	4.00
62	002456	欧菲光	1,150,975.00	3.97
63	002177	御银股份	1,132,025.54	3.90
64	002527	新时达	1,129,015.00	3.89
65	600845	宝信软件	1,114,085.10	3.84
66	000566	海南海药	1,113,750.00	3.84
67	300206	理邦仪器	1,097,323.70	3.79
68	002322	理工监测	1,084,036.00	3.74
69	002335	科华恒盛	1,075,835.20	3.71
70	002433	太安堂	1,075,560.00	3.71
71	002285	世联行	1,040,129.18	3.59
72	300045	华力创通	1,012,919.97	3.49
73	600109	国金证券	969,346.00	3.34
74	603698	航天工程	968,189.00	3.34
75	000540	中天城投	958,912.00	3.31
76	002741	光华科技	958,020.00	3.30
77	002553	南方轴承	942,865.00	3.25
78	002465	海格通信	941,874.46	3.25
79	000559	万向钱潮	925,196.90	3.19
80	600466	蓝光发展	907,985.00	3.13
81	600728	佳都科技	897,929.50	3.10

82	002181	粤传媒	885,609.00	3.05
83	600720	祁连山	881,896.50	3.04
84	002605	姚记扑克	876,556.00	3.02
85	002050	三花股份	867,690.00	2.99
86	601377	兴业证券	829,200.00	2.86
87	600976	健民集团	817,550.00	2.82
88	300162	雷曼光电	803,809.00	2.77
89	300272	开能环保	788,497.50	2.72
90	002520	日发精机	769,928.00	2.66
91	600350	山东高速	768,750.00	2.65
92	601958	金铂股份	705,259.72	2.43
93	300235	方直科技	682,444.45	2.35
94	300012	华测检测	661,594.00	2.28
95	002170	芭田股份	656,400.00	2.26
96	002367	康力电梯	655,881.00	2.26
97	600572	康恩贝	646,979.07	2.23
98	000876	新希望	645,765.70	2.23
99	002662	京威股份	632,425.00	2.18
100	002124	天邦股份	617,402.39	2.13
101	600500	中化国际	614,930.00	2.12
102	002609	捷顺科技	612,780.00	2.11
103	601989	中国重工	611,550.00	2.11
104	300110	华仁药业	601,570.16	2.08
105	601616	广电电气	588,983.00	2.03
106	000521	美菱电器	582,524.00	2.01

注：本项“买入金额”均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

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	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例 (%)
----	------	------	----------	--------------------

1	300155	安居宝	9,166,531.70	31.62
2	300047	天源迪科	7,019,491.20	24.21
3	300306	远方光电	6,594,999.00	22.75
4	300044	赛为智能	5,779,894.06	19.94
5	002253	川大智胜	5,548,880.10	19.14
6	300009	安科生物	5,254,542.00	18.13
7	600030	中信证券	4,466,718.00	15.41
8	002008	大族激光	4,181,891.16	14.43
9	002115	三维通信	3,991,461.87	13.77
10	002398	建研集团	3,687,763.68	12.72
11	300153	科泰电源	3,230,467.72	11.14
12	002049	同方国芯	3,204,448.00	11.05
13	000046	泛海控股	3,153,771.00	10.88
14	002400	省广股份	3,028,470.00	10.45
15	601965	中国汽研	3,023,789.00	10.43
16	300077	国民技术	3,017,480.50	10.41
17	603128	华贸物流	2,897,304.00	9.99
18	000750	国海证券	2,639,333.58	9.10
19	000623	吉林敖东	2,521,214.98	8.70
20	000783	长江证券	2,280,067.99	7.87
21	300005	探路者	2,253,040.00	7.77
22	600195	中牧股份	2,144,315.20	7.40
23	300223	北京君正	2,144,295.80	7.40
24	601515	东风股份	2,131,296.15	7.35
25	000989	九芝堂	2,079,375.00	7.17
26	002618	丹邦科技	1,958,241.00	6.76
27	300312	邦讯技术	1,950,288.70	6.73
28	002484	江海股份	1,875,864.00	6.47
29	600588	用友网络	1,696,863.00	5.85
30	300292	吴通通讯	1,676,239.08	5.78

31	600079	人福医药	1,628,486.00	5.62
32	002437	誉衡药业	1,572,057.44	5.42
33	002611	东方精工	1,532,913.00	5.29
34	601233	桐昆股份	1,530,285.90	5.28
35	000540	中天城投	1,518,314.00	5.24
36	002191	劲嘉股份	1,467,105.17	5.06
37	600285	羚锐制药	1,465,000.00	5.05
38	000625	长安汽车	1,464,824.01	5.05
39	002475	立讯精密	1,450,684.00	5.00
40	601222	林洋电子	1,418,461.00	4.89
41	600837	海通证券	1,409,460.00	4.86
42	000686	东北证券	1,392,804.52	4.80
43	000988	华工科技	1,386,868.00	4.78
44	300088	长信科技	1,378,139.95	4.75
45	601801	皖新传媒	1,370,802.00	4.73
46	000656	金科股份	1,338,500.00	4.62
47	002273	水晶光电	1,338,480.00	4.62
48	000793	华闻传媒	1,324,400.00	4.57
49	002022	科华生物	1,306,369.00	4.51
50	603588	高能环境	1,295,561.77	4.47
51	002527	新时达	1,288,663.42	4.45
52	600495	晋西车轴	1,287,200.53	4.44
53	600845	宝信软件	1,285,486.00	4.43
54	002456	欧菲光	1,229,488.60	4.24
55	002339	积成电子	1,215,000.00	4.19
56	300050	世纪鼎利	1,207,592.00	4.17
57	600198	大唐电信	1,182,277.00	4.08
58	002285	世联行	1,173,590.16	4.05
59	002177	御银股份	1,156,204.00	3.99
60	000566	海南海药	1,147,666.00	3.96

61	600316	洪都航空	1,144,399.00	3.95
62	300206	理邦仪器	1,136,132.65	3.92
63	002433	太安堂	1,083,500.00	3.74
64	002335	科华恒盛	1,075,379.60	3.71
65	300045	华力创通	1,069,000.00	3.69
66	002553	南方轴承	1,042,740.00	3.60
67	002741	光华科技	1,039,638.00	3.59
68	600109	国金证券	1,034,488.00	3.57
69	002465	海格通信	993,000.00	3.43
70	603698	航天工程	970,938.00	3.35
71	002605	姚记扑克	947,484.00	3.27
72	000559	万向钱潮	932,974.00	3.22
73	002181	粤传媒	931,070.40	3.21
74	600720	祁连山	891,566.00	3.08
75	601600	中国铝业	887,700.00	3.06
76	600466	蓝光发展	884,877.70	3.05
77	000563	陕国投A	871,755.00	3.01
78	300162	雷曼光电	868,515.00	3.00
79	600728	佳都科技	868,030.03	2.99
80	002520	日发精机	846,000.00	2.92
81	601377	兴业证券	843,600.00	2.91
82	002584	西陇化工	819,228.00	2.83
83	600350	山东高速	803,250.00	2.77
84	300272	开能环保	800,721.91	2.76
85	600572	康恩贝	800,290.00	2.76
86	002170	芭田股份	777,000.00	2.68
87	002050	三花股份	733,212.00	2.53
88	601958	金铝股份	730,100.00	2.52
89	600976	健民集团	689,510.00	2.38
90	300235	方直科技	684,967.75	2.36

91	300012	华测检测	665,355.00	2.30
92	300016	北陆药业	660,240.00	2.28
93	002367	康力电梯	657,055.00	2.27
94	000876	新希望	657,000.00	2.27
95	002662	京威股份	655,350.00	2.26
96	600500	中化国际	631,266.00	2.18
97	002609	捷顺科技	628,880.25	2.17
98	601989	中国重工	628,686.00	2.17
99	002124	天邦股份	626,459.00	2.16
100	002402	和而泰	615,230.00	2.12
101	300110	华仁药业	613,786.00	2.12
102	601616	广电电气	598,212.00	2.06
103	000521	美菱电器	584,994.00	2.02

注：本项“卖出金额”均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

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

买入股票成本（成交）总额	203,953,902.43
卖出股票收入（成交）总额	201,668,983.53

注：本项“买入股票的成本（成交）总额”和“卖出股票的收入（成交）总额”均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

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	4,331,070.60	6.60
2	央行票据	—	—
3	金融债券	—	—
	其中：政策性金融债	—	—
4	企业债券	27,665,917.81	42.16
5	企业短期融资券	—	—

6	可转债	26,090,953.20	39.76
7	其他	—	—
8	合计	67,998,941.61	103.61

7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序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	128009	歌尔转债	88,610	14,069,495.80	21.44
2	113501	洛钼转债	77,140	10,756,401.60	16.39
3	126018	08江铜债	104,110	10,241,300.70	15.60
4	1282487	12博源MTN1	100,000	9,911,000.00	15.10
5	122053	10泰豪债	48,990	4,910,267.70	7.48

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

注：本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

注：本基金本报告期末未持有权证。

7.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

7.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未股指期货投资。

7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

7.11.1 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未持有国债期货投资。

7.12 投资组合报告附注

7.12.1 报告期内，本基金投资决策程序符合相关法律法规的要求，未发现本基金投资

的前十名证券的发行主体本期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。

7.12.2 基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。

7.12.3 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	61,742.00
2	应收证券清算款	3,232,898.62
3	应收股利	—
4	应收利息	929,929.06
5	应收申购款	345,663.77
6	其他应收款	—
7	待摊费用	—
8	其他	—
9	合计	4,570,233.45

7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占基金资产净值比例(%)
1	128009	歌尔转债	14,069,495.80	21.44
2	113501	洛钼转债	10,756,401.60	16.39
3	113007	吉视转债	1,238,900.00	1.89

7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

注：本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

§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
富安达 增强收 益债券A	1,018	15,736.75	6,088,909. 19	38.01%	9,931,097. 63	61.99%
富安达 增强收 益债券C	1,212	22,526.74	7,716,013. 18	28.26%	19,586,395 .01	71.74%
合计	2,230	19,427.09	13,804,922 .37	31.87%	29,517,492 .64	68.13%

注：本报告期末仅个人投资者投资本基金。

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
基金管理人所有从业人员 持有本开放式基金	富安达增强收 益债券A	4,430.11	0.03%
	富安达增强收 益债券C	54,112.55	0.20%
	合计	58,542.66	0.14%

注：1、基金管理人高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本基金的份额总量数量区间为0。
2、本基金的基金经理持有本基金的份额总量数量区间为0。

8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间 (万份)
本公司高级管理人员、基金投 资和研究部门负责人持有本 开放式基金	富安达增强收益债 券A	0
	富安达增强收益债 券C	0
	合计	0

本基金基金经理持有本开放式基金	富安达增强收益债券A	0
	富安达增强收益债券C	0
	合计	0

注：1、基金管理人高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本基金的份额总量数量区间为0。

2、本基金的基金经理持有本基金的份额总量数量区间为0。

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

	富安达增强收益债券 A	富安达增强收益债券 C
基金合同生效日(2012年07月25日) 基金份额总额	204,823,108.94	401,446,058.91
本报告期期初基金份额总额	8,881,033.91	14,804,876.29
本报告期基金总申购份额	22,723,680.10	46,026,288.81
减：本报告期基金总赎回份额	15,584,707.19	33,528,756.91
本报告期基金拆分变动份额	—	—
本报告期末基金份额总额	16,020,006.82	27,302,408.19

注：总申购份额含红利再投资、转换转入份额，总赎回份额含转换转出份额。

§ 10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内，本基金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

本报告期内，本基金管理人的重大人事变动：

经富安达基金管理有限公司第二届董事会第一次会议审议通过，同意督察长陈宁同志因已届法定退休年龄辞去督察长职务，提名张丽珉同志为公司督察长。本基金管理人已于2015年3月4日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及公司网站上刊登了富安达基金管理有限公司高级管理人变更的公告。督察长变更事项已向中国证券监督管

理委员会和上海监管局报告,经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]297号文核准批复。

经富安达基金管理有限公司总经理办公会(2015)13号决议通过,增聘毛矛为富安达策略精选灵活配置混合型证券投资基金基金经理。本基金管理人已于2015年5月14日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及公司网站上刊登了富安达策略精选灵活配置混合型证券投资基金基金经理变更公告。基金经理变更事项已向中国基金业协会办理相应手续,并报中国证券监督管理委员会上海证监局备案。

经富安达基金管理有限公司总经理办公会(2015)13号决议通过,增聘孙绍冰为富安达新兴成长灵活配置混合型证券投资基金基金经理。本基金管理人已于2015年5月23日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及公司网站上刊登了富安达新兴成长灵活配置混合型证券投资基金基金经理变更公告。基金经理变更事项已向中国基金业协会办理相应手续,并报中国证券监督管理委员会上海证监局备案。

经富安达基金管理有限公司总经理办公会(2015)14号决议通过,免去黄强富安达策略精选灵活配置混合型证券投资基金基金经理职务。本基金管理人已于2015年8月12日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及公司网站上刊登了富安达策略精选灵活配置混合型证券投资基金基金经理变更公告。基金经理变更事项已向中国基金业协会办理相应手续,并报中国证券监督管理委员会上海证监局备案。

本报告期内,本基金托管人的专门基金托管部门未发生重大的人事变动。

10.3 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。

10.4 基金投资策略的改变

本基金本报告期投资策略未发生改变。

10.5 基金改聘会计师事务所情况

本基金本报告期聘任普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)为审计师。

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的情况

本报告期内,本基金管理人未受到任何处罚。

本报告期内托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员未受到任何稽查或处罚。

10.7 本期基金租用证券公司交易单元的有关情况

金额单位:

券商名称	交易单元数量	股票交易		债券交易		债券回购交易		权证交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占股票成交总额比例	成交金额	占债券成交总额比例	成交金额	占债券回购成交总额比例	成交金额	占权证成交总额比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
东方证券	1	51,726,326.12	12.75%	12,408,963.17	3.66%	2,000,000.00	0.08%	—	—	47,091.77	12.75%	
光大证券	1	28,514,764.44	7.03%	30,588,717.52	9.01%	357,300,000.00	14.79%	—	—	25,959.99	7.03%	
广发证券	1	36,418,730.79	8.98%	13,504,185.70	3.98%	2,000,000.00	0.08%	—	—	33,155.42	8.98%	
南京证券	1	13,500,872.14	3.33%	20,292,700.56	5.98%	347,100,000.00	14.37%	—	—	12,291.08	3.33%	
申银万国	2	186,062,675.86	45.87%	220,172,181.46	64.85%	1,350,000,000.00	55.90%	—	—	169,391.48	45.87%	
中金公司	1	18,546,937.37	4.57%	27,932,277.58	8.23%	355,200,000.00	14.71%	—	—	16,885.15	4.57%	
中信证券	1	70,852,579.24	17.47%	14,592,397.29	4.30%	1,500,000.00	0.06%	—	—	64,504.37	17.47%	

注：①为了贯彻中国证监会的有关规定，我公司制定了选择券商的标准，即：

（一）财务状况良好、经营行为规范、风险管理先进、投资风格与公司具有互补性、最近一年内无重大违法违规行为发生；

（二）内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求；

（三）能及时、全面、定期提供高质量的关于宏观、行业、资本市场、个股分析报告及其他信息咨询服务；

（四）能根据公司特定要求，提供专门研究报告；

（五）具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理基金进行证券交易的需要，并能为基金提供全面的信息服务；能够提供很好的交易执行。

②券商专用交易单元选择程序：

（一）券商席位由投资管理部与研究发展部业务人员推荐，经投资管理部、研究发展部部门会议讨论，形成重点评估的券商备选池，从中进行甄选。原则上，备选池中的券商个数不得少于最后选择个数的二倍。

（二）投资管理部、研究发展部全体业务人员遵照券商选择标准的规定，进行主观性评议，独立的评分，形成券商排名及专用席位租用意见，报公司总经理批准。

(三) 公司应与被选择的券商签订书面委托代理协议, 明确双方公司名称、委托代理期限、佣金率、双方的权利义务等, 经签章有效。

(四) 若签约券商的服务不能满足要求, 或签约券商违法违规受到国家有关部门的处罚, 公司可以提前终止签署的协议, 并撤销租用的席位。

③本报告期内本基金租用交易单元情况未发生变化。

10.8 其他重大事件

序号	公告事项	信息披露方式	披露日期
1	富安达基金管理有限公司2014年12月31日基金净值公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和公司网站	2015-01-01
2	关于增加上海联泰资产管理有限公司等为富安达基金管理有限公司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》和公司网站	2015-01-21
3	富安达增强收益债券型证券投资基金2014年第4季度报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和公司网站	2015-01-21
4	富安达基金管理有限公司关于旗下基金参与北京增财基金销售有限公司申购及定期定额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》和公司网站	2015-01-28
5	富安达基金管理有限公司关于旗下基金参与上海联泰资产管理有限公司申购及定期定额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》和公司网站	2015-01-28
6	富安达增强收益债券型证券投资基金招募说明书(更新)(二〇一五年第一号)摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和公司网站	2015-03-10
7	富安达增强收益债券型证券投资基金招募说明书(更新)(二〇一五年第一号)	公司网站	2015-03-10
8	富安达增强收益债券型证券投资基金2014年年度报告	公司网站	2015-03-28
9	富安达增强收益债券型证券投资	《中国证券报》、《上海	2015-03-28

	基金2014年年度报告(摘要)	证券报》、《证券时报》 和公司网站	
10	富安达增强收益债券型证券投资基金2015年第1季度报告	《中国证券报》、《上海 证券报》、《证券时报》 和公司网站	2015-04-20
11	富安达基金管理有限公司关于开展直销柜台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》 和公司网站	2015-06-10
12	关于增加上海汇付金融服务有限公司为富安达基金管理有限公司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》 和公司网站	2015-06-12
13	关于富安达基金旗下部分基金开通国泰君安证券基金费率优惠业务的公告	《中国证券报》、《上海 证券报》、《证券时报》 和公司网站	2015-06-16
14	富安达基金管理有限公司关于旗下基金参与上海汇付金融服务有限公司申购及定期定额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》 和公司网站	2015-06-16
15	富安达基金管理有限公司关于旗下基金参与交通银行股份有限公司网上银行、手机银行费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《上海 证券报》、《证券时报》 和公司网站	2015-06-26

§ 11 备查文件目录

11.1 备查文件目录

中国证监会批准富安达策略精选灵活配置混合型证券投资基金设立的文件
《富安达增强收益债券型证券投资基金招募说明书》
《富安达增强收益债券型证券投资基金基金合同》
《富安达增强收益债券型证券投资基金托管协议》
《富安达基金管理有限公司开放式基金业务规则》
基金管理人业务资格批件和营业执照
基金托管人业务资格批件和营业执照
报告期内基金管理人在指定报刊上披露的各项公告

中国证监会要求的其他文件

11.2 存放地点

上述备查文本存放在本基金管理人或基金托管人的办公场所。本报告存放在本基金管理人及托管人住所，供公众查阅、复制。

11.3 查阅方式

投资者可免费查阅，在支付工本费后，可在合理时间内取得上述文件的复制件或复印件。相关公开披露的法律文件，投资者还可在本基金管理人网站（www.fadfunds.com）查阅。

富安达基金管理有限公司
二〇一五年八月二十七日