

南方理财60天债券型证券投资基金

【2013】半年度报告摘要

5%的交易次数为1次,是由于指数型基金根据标的指数成份结构被动调仓所致。

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

上半年货币市场运行可以分为两个阶段,前五个月货币市场流动性保持宽松,收益率曲线陡峭化下行明显,本基金在年初的高久期、高仓位配置受益于收益率水平的下行,获取了较好的绝对回报。进入6月份,在多种不利因素叠加的情况下,资金面迅速趋紧,央行公开市场按兵不动加剧了恐慌情绪,导致六月中下旬资金利率大幅上行,短融收益率调整幅度普遍超过150BP。本基金自五月末开始着手降低组合久期、仓位,以应对季末的流动性管理。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期A级基金净值收益率为2.0708%,同期业绩比较基准收益率为0.6810%。B级基金净值收益率为2.2172%,同期业绩比较基准收益率为0.6810%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下一阶段,考虑到联储QE退出预期逐步强化、人民币升值节奏放缓,利率市场化进一步推进等基本因素,同时考虑到货币政策仍将执行严格意义上的中性策略,我们认为资金面较上半年出现趋势性收紧,资金利率运行中概将有所上移,因此资金利率短期波动的频率和幅度可能会加大。因此此配置方面我们倾向于防御型策略,即偏低的久期和仓位结构。此外,在短融的信用资质方面,我们认为有必要进一步控制组合的信用风险,持仓结构上向高评级品种倾斜。

4.6管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据中国证监会相关规定和基金合同约定,本基金管理人应严格按照新准则、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。会计师事务所存在估值调整导致基金资产净值的变化在0.25%以上时对所采用的相关估值模型、假设及参数的适当性发表审核意见并出具报告。定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。其中,本基金管理人为了确保估值工作的顺利开展,建立了负责估值工作决策和执行的专门机构,组成人员包括督察长、量化投资部总监、监察稽核总监及基金会计负责人等。其中,超过三分之二以上的人员具有10年以上的基金从业经验,且具有风控、合规、会计方面的专业经验。同时,根据基金管理人制订的相关制度,负责估值工作决策和执行的机构成员中不包括基金经理。本报告期内,参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金合同约定,本基金根据每日基金收益情况,以基金净收益为基准,为投资者每日计算当日收益并分配,并在运作期末集中支付。本报告期内应分配收益18,408,866.06元,实际分配收益18,408,866.06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

本报告期内,本基金托管人在对南方理财60天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》及其他法律法规和基金合同的有关规定,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基金托管人应尽的义务。

5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明
本报告期内,南方理财60天债券型证券投资基金的管理人——南方基金管理有限公司在南方理财60天债券型证券投资基金的投资运作,每月份基金净值收益和7日年化收益率、基金利润分配、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,在重要方面的运作严格按照基金合同的规范进行。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对南方基金管理有限公司编制和披露的南方理财60天债券型证券投资基金2013年半年度报告中财务指标、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进行了核查,以上内容真实、准确和完整。

§ 6 半年度财务会计报告(未经审计)

6.1资产负債表

会计主体:南方理财60天债券型证券投资基金
报告截止日:2013年6月30日

资产	本期末 2013年6月30日	上年度末 2012年12月31日
资产:		
银行存款	411,796,037.07	502,589,300.42
结算备付金	-	2,500,000.00
存出保证金	-	-
交易性金融资产	200,157,410.63	515,739,802.84
其中:股票投资	-	-
基金投资	-	-
债券投资	200,157,410.63	515,739,802.84
资产支持证券投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	62,000,213.00	-
应收证券清算款	-	-
应收利息	4,188,898.54	9,271,001.41
应收股利	-	-
应收申购款	8,531,759.85	-
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	686,674,319.09	1,030,100,104.67
负债和所有者权益		
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	101,069,248.39	212,814,280.77
应付证券清算款	-	-
应付赎回款	-	-
应付管理人报酬	166,793.11	189,912.15
应付托管费	49,420.22	242,936.94
应付销售服务费	158,727.49	812,950.10
应付交易费用	30,134.05	36,275.19
应交税费	-	-
应付利息	68,465.33	103,633.05
应付股利	1,994,627.13	1,179,134.14
递延所得税负债	-	-
其他负债	247,498.83	136,120.00
负债合计	103,784,984.55	216,145,242.34
所有者权益:		
实收基金	582,889,334.54	813,954,862.33
未分配利润	-	-
所有者权益合计	582,889,334.54	813,954,862.33
负债和所有者权益总计	686,674,319.09	1,030,100,104.67

注:1、报告截止日2013年6月30日,基金份额净值1.0000元,基金份额总额813,954,862.33份,其中A类基金份额的份额总额为522,349,239.19份,B类基金份额的份额总额为60,540,095.35份。

6.2 利润表

会计主体:南方理财60天债券型证券投资基金
本报告期:2013年1月1日至2013年6月30日

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日	上期 2012年1月1日至2012年12月31日
一、收入	22,647,324.31	-
1.利息收入	17,435,375.08	-
其中:存款利息收入	10,109,985.21	-
债券利息收入	-	-
债券支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	-	2,570,987.17
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以“-”号填列)	5,211,949.23	-
其中:股票投资收益	-	-
基金投资收益	-	-
债券投资收益	-	-
债券支持证券投资收益	-	-
衍生工具收益	-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	-	-
减:一、费用	4,238,458.25	-
1.管理人报酬	1,231,122.68	-
2.托管费	364,777.23	-
3.销售服务费	1,187,649.35	-
4.交易费用	-	-
5.利息支出	1,194,570.41	-
其中:卖出回购金融资产支出	1,194,570.41	-
6.其他费用	260,338.39	-
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	18,408,866.06	-
减:所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	18,408,866.06	-

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:南方理财60天债券型证券投资基金
本报告期:2013年1月1日至2013年6月30日

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日	上期 2012年1月1日至2012年12月31日
一、期初所有者权益(基金净值)	813,954,862.33	-
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	-	18,408,866.06
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)	-231,065,527.79	-231,065,527.79
其中:1.基金申购款	1,130,147,284.04	-
2.赎回基金份额持有人的基金净值变动(净值减少以“-”号填列)	-1,361,212,811.83	-
四、期末所有者权益(基金净值)	582,889,334.54	582,889,334.54

报表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:

杨小松

基金管理人 负责人

6.4 报表附注

6.4.1 本报告期所采用的会计政策,会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告完全一致。

6.4.2 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.2.1 会计政策变更的说明

本报告期无会计政策变更。

6.4.2.2 会计估计变更的说明

本报告期无会计估计变更。

6.4.2.3 差错更正的说明

本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

6.4.3 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[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]35号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》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 对基金从证券市场中取得的收入,包括买卖股票、债券的差价收入、股权的股息、红利收入、债券的利息收入及其他收入,暂不征收企业所得税。

③ 对基金取得的企业债券利息收入,由发行债券的企业在向基金派发利息时代扣代缴20%的个人所得税。对基金取得的股票的股息、红利收入,由上市公司在向基金派发股息、红利时代扣代缴个人所得税。持股期限在1个月以上至1年(含1年)的,其股息红利所得全额计入应纳税所得额;持股期限在1个月以上至1年(含1年)的,暂减按50%计入应纳税所得额;持股期限超过1年的,暂减按25%计入应纳税所得额。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

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。

6.4.4 关联方关系

6.4.4.1 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。

6.4.4.2 本报告期与基金发生关联交易的所有关联方

关联方名称	与本基金的关系
南方基金管理有限公司(“南方基金”)	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国工商银行股份有限公司(“中国工商银行”)	基金托管人、基金代销机构
华泰证券股份有限公司(“华泰证券”)	基金管理人的股东、基金代销机构
兴业证券股份有限公司(“兴业证券”)	基金管理人的股东、基金代销机构

注:下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款进行。

6.4.5 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.5.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.5.1.1 股票交易

注:无。

6.4.5.1.2 权证交易

注:无。

6.4.5.1.3 应支付关联方的佣金

注:无。

6.4.5.2 关联方报酬

6.4.5.2.1 基金管理费

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的基金管理费	1,231,122.68
其中:支付销售机构的客户维护费	510,617.92

注:支付基金管理人、南方基金的 管理人报酬按前一日基金资产净值0.27%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:
日管理人报酬=前一日基金资产净值 X 0.27% / 当年天数。

6.4.5.2.2 基金托管费

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	364,777.23

注:支付基金托管人 中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值0.08%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:
日托管费=前一日基金资产净值 X 0.08% / 当年天数。

6.4.5.2.3 销售服务费

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	364,777.23

注:支付基金管理人、中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值0.08%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:
日托管费=前一日基金资产净值 X 0.08% / 当年天数。

6.4.5.2.3 销售服务费

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	364,777.23

注:支付基金管理人、中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值0.08%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:
日托管费=前一日基金资产净值 X 0.08% / 当年天数。

6.4.5.2.3 销售服务费

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	364,777.23

注:支付基金管理人、中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值0.08%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:
日托管费=前一日基金资产净值 X 0.08% / 当年天数。

6.4.5.2.3 销售服务费

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	364,777.23

注:支付基金管理人、中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值0.08%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:
日托管费=前一日基金资产净值 X 0.08% / 当年天数。

6.4.5.2.3 销售服务费

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	364,777.23

注:支付基金管理人、中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值0.08%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:
日托管费=前一日基金资产净值 X 0.08% / 当年天数。

6.4.5.2.3 销售服务费

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	364,777.23

注:支付基金管理人、中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值0.08%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:
日托管费=前一日基金资产净值 X 0.08% / 当年天数。

6.4.5.2.3 销售服务费

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	364,777.23

注:支付基金管理人、中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值0.08%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:
日托管费=前一日基金资产净值 X 0.08% / 当年天数。

6.4.5.2.3 销售服务费

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	364,777.23

注:支付基金管理人、中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值0.08%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:
日托管费=前一日基金资产净值 X 0.08% / 当年天数。

6.4.5.2.3 销售服务费

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	364,777.23

注:支付基金管理人、中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值0.08%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:
日托管费=前一日基金资产净值 X 0.08% / 当年天数。

6.4.5.2.3 销售服务费

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	364,777.23

注:支付基金管理人、中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值0.08%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:
日托管费=前一日基金资产净值 X 0.08% / 当年天数。

6.4.5.2.3 销售服务费

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	364,777.23

注:支付基金管理人、中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值0.08%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:
日托管费=前一日基金资产净值 X 0.08% / 当年天数。

6.4.5.2.3 销售服务费

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	364,777.23

注:支付基金管理人、中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值0.08%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:
日托管费=前一日基金资产净值 X 0.08% / 当年天数。

6.4.5.2.3 销售服务费

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	364,777.23

注:支付基金管理人、中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值0.08%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:
日托管费=前一日基金资产净值 X 0.08% / 当年天数。

6.4.5.2.3 销售服务费

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	364,777.23

注:支付基金管理人、中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值0.08%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:
日托管费=前一日基金资产净值 X 0.08% / 当年天数。

6.4.5.2.3 销售服务费

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	364,777.23

注:支付基金管理人、中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值0.08%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:
日托管费=前一日基金资产净值 X 0.08% / 当年天数。

6.4.5.2.3 销售服务费

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	364,777.23

注:支付基金管理人、中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值0.08%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:
日托管费=前一日基金资产净值 X 0.08% / 当年天数。

6.4.5.2.3 销售服务费

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	364,777.23

注:支付基金管理人、中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值0.08%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:
日托管费=前一日基金资产净值 X 0.08% / 当年天数。

6.4.5.2.3 销售服务费

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	364,777.23

注:支付基金管理人、中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值0.08%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:
日托管费=前一日基金资产净值 X 0.08% / 当年天数。

6.4.5.2.3 销售服务费

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	364,777.23

注:支付基金管理人、中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值0.08%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:
日托管费=前一日基金资产净值 X 0.08% / 当年天数。

6.4.5.2.3 销售服务费

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	364,777.23

注:支付基金管理人、中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值0.08%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:
日托管费=前一日基金资产净值 X 0.08% / 当年天数。

6.4.5.2.3 销售服务费

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	364,777.23

注:支付基金管理人、中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值0.08%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:
日托管费=前一日基金资产净值 X 0.08% / 当年天数。

6.4.5.2.3 销售服务费