

鹏华双债保利债券型证券投资基金

【2014】半年度报告摘要

注:报告截止日2014年6月30日,基金份额净值1.022元,基金份额总额362,104,851.67份。

6.2 利润表

会计主体:鹏华双债保利债券型证券投资基金
本报告期:2014年1月1日至2014年6月30日

		单位:人民币元	
项 目	附注号	2014年1月1日至2014年6月30日	本期
一、收入		13,491,397.43	
1.利息收入		12,530,503.43	
其中:存款利息收入		1,502,828.94	
债券利息收入		10,339,515.28	
资产支持证券利息收入		—	
买入返售金融资产收入		688,159.21	
其他利息收入		—	
2.投资收益(损失以“-”填列)		-1,373,933.59	
其中:股票投资收益		—	
基金投资收益		—	
债券投资收益		-1,373,933.59	
资产支持证券投资收益		—	
贵金属投资收益		—	
衍生工具收益		—	
股利收益		—	
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		2,275,482.01	
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)		—	
5.其他收入(损失以“-”号填列)		59,345.58	
减:二、费用		2,938,749.91	
1.管理人报酬	6.4.8.2.1	913,832.75	
2.托管费	6.4.8.2.2	274,149.81	
3.销售服务费		—	
4.交易费用		1,339.09	
5.利息支出		1,566,890.25	
其中:卖出回购金融资产支出		1,566,890.25	
6.其他费用		182,538.01	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		10,552,647.52	
减:所得税费用		—	
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		10,552,647.52	

注:本基金基金合同于2013年9月18日生效,无上年度可比期间及可比较数据。

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:鹏华双债保利债券型证券投资基金
本报告期:2014年1月1日至2014年6月30日

		单位:人民币元	
项目	2014年1月1日至2014年6月30日	本期	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	367,969,605.83	1,503,638.48	369,473,244.31
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	—	10,552,647.52	10,552,647.52
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)	-5,864,754.16	-52,207.24	-5,916,961.40
其中:1.基金申购款	17,559.42	35.11	17,594.53
2.基金赎回款	-5,882,313.58	-52,242.35	-5,934,555.93
四、本期基金份额持有人分配利润导致基金净值变动(净值减少以“-”号填列)	—	-4,199,320.91	-4,199,320.91
五、期末所有者权益(基金净值)	362,104,851.67	7,804,757.85	369,909,609.52

注:本基金基金合同于2013年9月18日生效,无上年度可比期间及可比较数据。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:

基金管理人负责人 邓召明 主管会计工作负责人 刘慧红 会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况
鹏华双债保利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[2013]1145号《关于核准鹏华双债保利债券型证券投资基金募集》核准,由鹏华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《鹏华双债保利债券型证券投资基金合同》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369,332,177.86元,业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2013)第623号验资报告予以验证。经中国证监会备案,《鹏华双债保利债券型证券投资基金合同》于2013年9月18日正式生效,基金合同生效日的基金资产总额为369,346,981.32元基金份额,其中认购资金利息折合14,803.46元基金份额。本基金的基金管理人为鹏华基金管理有限公司,基金托管人为上海银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《鹏华双债保利债券型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围主要为依法发行的固定收益类品种,包括国内依法发行交易的国债、金融债、企业债、公司债、央行票据、地方政府债、中期票据、短期融资券、可转换债券(含分离交易可转债)、资产支持证券、次级债、中小企业私募债、债券回购、银行存款等。本基金同时投资于A股股票(包含中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的公司)、权证等权益类品种以及法律、法规和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。基金的投资组合比例为:本基金对债券资产的投资比例不低于基金资产的90%;投资于双债的比例合计不低于非现金基金资产的90%;股票等权益类品种的投资比例不超过基金资产的20%;现金或到期日在一年以内的政府债券的投资比例不低于基金资产净值的5%。本基金的业绩比较基准为:三年期银行定期存款利率(税后)+2%。

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”)、中国证监会公告[2010]5号《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》、《鹏华双债保利债券型证券投资基金基金合同》和中国证监会允许的基金行业实务操作中的有关规定编制。
6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明
本基金2014上半年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2014年6月30日的财务状况以及2014上半年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。
6.4.5 差错更正的说明
本基金本报告期没有发生重大会计差错更正。
6.4.6 税项
本报告期税项未发生变化。
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没有发生变化。
6.4.7.2 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
鹏华基金管理有限公司	基金管理人、基金注册登记机构、基金销售机构
上海银行股份有限公司(“上海银行”)	基金托管人、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订立。
6.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易
本基金基金合同于2013年9月18日生效,无上年度可比期间及可比较数据。
6.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易
注:本基金本报告期内未通过关联方交易单元发生股票交易、权证交易、债券交易、债券回购交易,也没有发生支付关联方的佣金业务。
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
	2014年1月1日至2014年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	913,832.75
其中:支付销售机构的客户维护费	13,089.41

注:(1) 支付基金管理人鹏华基金管理有限公司的管理人报酬年费率为0.50%,逐日计提,按月支付。日管理费=前一日基金资产净值×0.50%÷当年天数。
(2)根据《开放式证券投资基金销售费用管理规定》,基金管理人依据销售机构销售基金的保有量提取一定比例的客户维护费,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,客户维护费从基金管理费中列支。
6.4.8.2.2 基金托管费
单位:人民币元

项目	本期
	2014年1月1日至2014年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	274,149.81

注:支付基金托管人上海银行股份有限公司的托管费年费率为0.15%,逐日计提,按月支付。日托管费=前一日基金资产净值×0.15%÷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
注:本基金本报告期没有与关联方进行银行间同业市场的债券(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 报告期内本基金管理人运用固有资金投资本基金的情况
注:本基金本报告期管理人未投资、持有本基金。本基金合同生效日起至本报告期末未满一年,故无上年度可比期间数据。
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
注:本基金本报告期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方没有投资及持有本基金份额。
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
	2014年1月1日至2014年6月30日
上海银行	1,571,205.18

6.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况
注:本基金本报告期没有参与关联方承销的证券。
6.4.9 期末(2014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
注:截至本报告期末,本基金没有持有因认购新发或增发而流通受限股票,也没有持有因认购新发或增发而流通受限的债券及权证。
6.4.9.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

注:截至本报告期末,本基金没有持有暂时停牌的股票。
6.4.9.3 期末债券正回购交易作为抵押的债券
6.4.9.3.1 银行间市场债券正回购
截至本报告期末,本基金没有从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。
6.4.9.3.2 交易所市场债券正回购
截至本报告期末2014年6月30日止,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103,000,000.00元,于2014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。

§ 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	445,853,769.00	94.20
其中:债券		445,853,769.00	94.20
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	12,603,412.85	2.66
7	其他各项资产	14,846,323.48	3.14
8	合计	473,303,505.33	100.00

7.2 期末按行业分类的股票投资组合

注: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
注: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
注:本基金本报告期内没有发生股票投资。
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
注:本基金本报告期内没有发生股票投资。
7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额
注:本基金本报告期内没有发生股票投资。
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	20,022,000.00	5.41
其中:政策性金融债		20,022,000.00	5.41
4	企业债券	302,736,893.00	81.84
5	企业短期融资券	121,273,000.00	32.78
6	中期票据	—	—
7	可转债	1,821,876.00	0.49
8	合计	445,853,769.00	120.53

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		20,022,000.00	5.41	
	其中:政策性金融债		20,022,000.00	5.41	
4	企业债券		302,736,893.00	81.84	
5	企业短期融资券		121,273,000.00	32.78	
6	中期票据		—	—	
7	可转债		1,821,876.00	0.49	
9	资产债		—	—	

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

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	124399	13财南科	500,000	50,500,000.00	13.65
2	04160102	14津城建CP001	500,000	45,445,000.00	13.64
3	124389	13资永秀	496,720	50,268,064.00	13.59
4	124390	13期高01	499,990	49,499,010.00	13.38
5	04135978	13国债01	300,000	30,420,000.00	8.22

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名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
注: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国债期货交易情况说明
7.10.1 本期国债期货投资政策
本基金基金合同的投资范围尚未包含国债期货投资。
7.10.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细
注:本基金基金合同的投资范围尚未包含国债期货投资。
7.10.3 本期国债期货投资评价
本基金基金合同的投资范围尚未包含国债期货投资。
7.11 投资组合报告附注
7.11.1

本基金投资的前十名证券中本期没有发行主体被监管部门立案调查的、或在报告编制日前一内受到公开谴责、处罚的证券。
7.11.2
本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。
7.11.3 期末其他各项资产构成

序号	名称	金额
1	存出保证金	54,899.72
2	应收证券清算款	—
3	应收利息	—
4	应收股利	14,791,423.76
5	应收申购款	—
6	其他应收款	—
7	待摊费用	—
8	合计	14,846,323.48

7.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细
注:本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。
7.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明
注:本基金本报告期末未持有股票。
7.11.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分
由于四舍五入的原因,投资组合报告中中数字分项之和与合计项之间可能存在尾差。
§ 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
单位:份

份额单位:份

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
174	2,081,062.37	350,009,500.00	96.66%	12,095,351.67	3.34%

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况
注:本基金管理人的所有从业人员本报告期末未持有本基金。
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金份额区间的情况
注:本基金管理人的所有从业人员本报告期末未持有本基金。
§ 9 开放式基金份额变动
单位:份

基金合同生效日(2013年9月18日)	基金份额总额	369,346,981.32
本报告期期初基金份额总额	367,969,605.83	
本报告期基金总申购份额	17,559.42	
减:本报告期基金总赎回份额	5,882,313.58	
本报告期基金净申购/赎回份额(份额减少以“-”填列)	362,104,851.67	
本报告期末基金份额总额	362,104,851.67	

注:总申购份额含红利再投、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

<p>10.01 基金份额持有人大会决议</p> <p>本基金本报告期无基金份额持有人大会决议。</p>						
<p>10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金营销部门的重大人事变动</p> <p>基金管理人的重大人事变动:报告期内公司原副总经理华国瑞因个人职业发展原因提出辞职,经公司第五届董事会第二十六次会议审议,同意华国瑞先生提出的辞职申请,并同意其在办理完工作交接手续后正式离任。华国瑞先生于2014年7月10日正式离任。</p> <p>基金托管人的重大人事变动:报告期内基金托管人的专门基金营销部门未发生重大的人事变动。</p>						
<p>10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼</p> <p>本报告期无涉及对公司运营管理及基金运作产生重大影响的,与本基金管理人、基金财产、基金托管业务相关的诉讼事项。</p>						
<p>10.4 基金投资策略的改变</p> <p>本基金本报告期基金投资策略未改变。</p>						
<p>10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况</p> <p>本报告期末未改聘为本基金审计的会计师事务所。</p>						
<p>10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况</p> <p>本报告期内未改聘为本基金审计的会计师事务所。</p>						
<p>10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况</p>						
<p>10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况</p>						
<p style="text-align: right;">金额单位:人民币元</p>						
	债券交易		债券回购交易		权证交易	
券商名称	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
华泰证券	203,019,391.94	100.00%	10,893,600.000.00	100.00%	--	--

注:1.本基金报告期内没有通过证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付。
2.交易单元选择的标准和程序
1)基金管理人负责选择代理本基金证券买卖的证券经营机构,使用其交易单元作为基金的专用交易单元,选择的标准是:
(1)实力雄厚,信誉良好,注册资本不少于3亿元人民币;
(2)财务状况良好,各项财务指标显示公司经营状况稳定;
(3)经营行为规范,最近二年未发生重大违规行为而受到中国证监会处罚;
(4)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;
(5)具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件,交易设施符合代理本基金进行证券交易的必要,并能为本基金提供全面的信息服务。
(6)研究实力较强,有固定的研究机构和专门的研究人员,能及时为本基金提供高质量的咨询服务。
2)选择交易单元的程序:
我公司根据上述标准,选定符合条件的证券公司作为租用交易单元的对象。我公司按照《定期对所选定证券公司的服务进行综合评比,评比内容包括:提供研究服务的质量、数量、及时性及提供研究服务主动性和质量等情况,并依据评比结果确定交易单元交易的具体情况。我公司在比较了多家证券经营机构的财务状况、经营状况、研究水平后,向券商租用交易单元作为基金专用交易单元。本报告期内交易单元未发生变化。

鹏华基金管理有限公司

2014年8月26日

基金管理人:鹏华基金管理有限公司
基金托管人:上海银行股份有限公司
送出日期:2014年8月26日

§ 1 重要提示

基金管理人、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。

基金托管人上海银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2014年8月21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2014年1月1日起至6月30日止。

§ 2 基金简介

基金简称	鹏华双债保利债券
场内简称	—
基金代码	000338
交易代码	000338
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2013年9月18日
基金管理人	鹏华基金管理有限公司
基金托管人	上海银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	362,104,851.67份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	在合理控制风险,保持适当流动性的基础上,以信用债和可转债为主要投资标的,力争取得超越基金业绩比较基准的收益。
投资策略	本基金综合运用定性和定量的分析手段,在对宏观经济因素进行充分研究的基础上,判断宏观经济周期所处阶段,并将依据经济周期理论,结合对证券市场的系统风险以及未来一段时期内各大类资产风险和预期收益率的评估,制定本基金在股票、债券、现金等大类资产之间的配置比例,调整原则: 本基金债券投资将主要采取信用策略,同时结合以久期策略、收益率曲线策略、骑乘策略、息差策略、债券选择策略等积极投资策略,在合理控制风险,保持适当流动性的基础上,以企业债和可转债为主要投资标的,力争取得超越基金业绩比较基准的收益。 本基金将采用专业的分析和计算方法,综合考虑可转换的久期、票面利率、风险等因素以及转股价格,力求选择被市场低估的品种,获得超额收益。本基金在对这些债券基本情况进行研究的同时,重点分析附权部分对债券估值的影响。 三年期银行定期存款利率(税后)+2%。
业绩比较基准	本基金属于债券型基金,其预期的收益与风险高于股票型基金、混合型基金,高于货币型基金,为证券投资基金中具有中低风险收益特征的品种。
风险收益特征	本基金属于债券型基金,其预期的收益与风险高于股票型基金、混合型基金,高于货币型基金,为证券投资基金中具有中低风险收益特征的品种。

2.3 基金管理人

项目	基金管理人	基金托管人
名称	鹏华基金管理有限公司	上海银行股份有限公司
姓名	张戈	夏虹
联系电话	0755-82825720	021-68475682
电子邮箱	zhangg@phfund.com.cn	xiahong@bankofshanghai.com
客户服务电话	4006788999	95594
传真	0755-82021126	021-68475623

2.4 信息披露方式

登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.phfund.com
基金半年度报告备置地点	深圳市福田区福华三路168号深圳国际商会中心43层 鹏华基金管理有限公司 上海市银城中路168号上海银行股份有限公司

###