

融通通利系列证券投资基金之 融通债券投资基金

【2014】半年度报告摘要

2014 半年度报告摘要

从事证券业务相关工作的时间为计算标准。

4.2 管理人对于报告期内本基金运作遵守信情况的说明

本报告期内,本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、《融通通利系列证券投资基金基金合同》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,为基金持有人谋求最大利益,无损害基金持有人利益的行为,基金投资组合符合有关法律法规的规定及基金合同的约定。

4.3 管理人对于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

本基金管理人一直坚持公平对待旗下所有投资组合的原则,在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等各个环节保证公平交易制度的严格执行。本基金管理人对于报告期内不同时间窗口下(日内、3日内、5日内)公司管理的不同投资组合间交易的交易价差进行了分析,各投资组合间向交易价差均处于合理范围之内。

报告期内,本基金管理人严格执行了公平交易的原则和制度。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本基金报告期内未发生异常交易。

4.4 管理人对于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

2014年上半年,经济增速下行,货币政策偏向去库存转向中性,资金面较为宽松。央行在此期间进行了两次定向降准,在5、6月份通过公开市场进行了资金投放,资金面在春节过后开始大幅宽松,银行间质押式回购利率中权始终维持在低位水平,且资金利率非常平稳,回购利率波动幅度很小。基本面和货币宽松共同推动了债券市场收益率大幅度下行。

投资方面,本基金在上半年继续加强了对高资质债券品种的配置,降低了低评级债券的仓位,根据市场情况灵活调整了仓位。

注:后附6.4报表附注为本财务报表的组成部分。

本报告期内,融通债券A/B类份额净值增长率为6.03%,融通债券C类份额净值增长率为5.93%,同期业绩比较基准收益率为3.87%。

4.5 管理人对于宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

在出口需求改善和政府稳增长措施的共同作用下,经济在5、6月份有明显改善迹象,中采PMI数据连续4个月出现改善,但从经济结构上看,房地产投资尚未出现企稳的预兆;工业品的价格也未见明显回升,复苏能否持续仍存在不确定性。

资金面方面,银行间回购利率中权已经低于去年“钱荒”之前的正常水平,且波动较以往更加平稳。预计在下半年,资金面仍有望保持正常水平,信用债绝对收益率仍在高位,具备较高投资价值。

4.6 管理人对于报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内,本基金的估值业务严格按照《融通基金管理有限公司证券投资基金估值业务原则和程序》进行,公司设立由研究部、风险管理部、登记清算部、固定收益部、国际业务部和监察稽核部共同组成的估值委员会,通过参考行业协会估值意见、参考独立第三方机构估值数据等一种或多种方式进行有效结合,减少或避免估值偏差的发生。估值委员会的相关成员均具备相应的专业胜任能力和相关工作经历,估值委员会成员不包含基金经理。

估值委员会定期对经济环境是否发生重大变化、证券发行机构是否发生影响证券价格的重大事件以及估值政策和程序进行评价,在发生了影响估值政策和程序的有效性适用性的情况及时时修订估值方法,以保证其持续适用。估值政策和程序的修订须经公司总经理办公会议审批后方可实施。基金在采用新投资策略或投资新品种时,应评价现有估值政策的适用性。其中研究部负责定期对环境是否发生重大变化、证券发行机构是否发生影响证券价格的重大事件以及估值政策和程序进行评价,金融工程小组负责估值方法的研究、价格的计算及复核,登记清算部进行具体的估值核算并计算每日基金净值,每日对基金所投资品种的公开信息、基金会计估值方法的法规等进行搜集并整理汇总,供估值委员会参考,监察稽核部负责基金估值业务的事前、事中及事后的审核工作。基金净值不参与估值决定,参与估值流程各方之间亦不存在任何重大利益冲突,截至报告期末公司未与外部估值定价服务机构签约。

4.7 管理人对于报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期末未进行利润分配,符合相关法规及基金合同的约定。

5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵守信情况声明

本报告期内,本基金托管人在对融通债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守信、净值计算、利润分配等情况的说明

报告期内,融通债券投资基金的管理人——融通基金管理有限公司在融通债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,在各重要方面的运作严格按照基金合同的约定执行。本报告期内,融通债券投资基金未进行利润分配。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等情况的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对融通基金管理有限公司编制和披露的融通债券投资基金2014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 资产负债表

会计主体:融通债券投资基金

报告截止日:2014年6月30日

		单位:人民币元	
资产	本期末 2014年6月30日	上年度末 2013年12月31日	
货币资金	14,611,804.77	29,094,722.20	
结算备付金	17,658,308.20	26,129,415.22	
存出保证金	12,821.07	35,867.83	
交易性金融资产	1,437,214,478.40	827,483,987.44	
其中:股票投资	—	—	
基金投资	—	—	
债券投资	1,437,214,478.40	827,483,987.44	
资产支持证券投资	—	—	
贵金属投资	—	—	
衍生金融资产	—	—	
买入返售金融资产	—	—	
应收证券清算款	—	27,987,802.75	
应收利息	23,797,778.05	18,410,711.64	
应收股利	—	—	
应收申购款	3,811,781.32	1,480,305.57	
递延所得税资产	—	—	
其他资产	—	—	
资产总计	1,497,048,971.81	930,572,813.15	
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	527,078,830.88	344,699,397.75	
应付证券清算款	10,940,880.24	52,166,111.43	
应付利息	977,332.98	3,189,552.95	
应付管理人报酬	449,235.18	273,963.18	
应付托管费	149,745.06	91,321.06	
应付销售服务费	147,825.68	60,695.38	
应付交易费用	77,843.02	61,817.75	
应交税费	2,564,994.27	2,564,994.27	
应付利息	72,096.94	42,944.62	
应付股利	—	—	
递延所得税负债	—	—	
其他负债	278,230.69	353,097.64	
负债合计	541,837,014.94	403,530,696.03	
所有者权益:			
实收基金	905,956,116.87	528,799,219.24	
未分配利润	49,255,840.00	-2,730,102.12	
所有者权益合计	955,211,956.87	527,060,117.12	
负债和所有者权益总计	1,497,048,971.81	930,572,813.15	

注:报告截止日2014年6月30日,本基金基金份额总额905,956,116.87份。其中:本基金A/B类基金份额净值1.055元,基金份额总额377,783,450.93份;本基金C类基金份额净值1.054元,基金份额总额528,172,665.94份。

6.2 利润表

会计主体:融通债券投资基金

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	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日	
一、收入	45,943,487.91	33,645,088.79	
1.利息收入	26,846,781.00	18,819,130.62	
其中:存款利息收入	278,685.12	295,326.66	
债券利息收入	26,568,095.88	18,523,803.96	
其他利息收入	—	—	
2.公允价值变动收益	—	—	
3.其他收入	152,895.30	118,108.80	
二、费用	9,324,333.88	7,457,157.61	
1.管理人报酬	1,852,430.41	1,450,098.47	
2.托管费	617,476.79	616,999.50	
3.销售服务费	459,667.45	575,544.88	
4.交易费用	18,077.57	16,630.12	
5.其他费用	64,492,275.78	4,159,449.04	
其中:卖出回购金融资产款	61,477,375.78	4,159,449.04	
6.其他费用	229,317.80	227,535.60	
三、利润总额	36,621,154.03	26,187,931.18	
减:所得税费用	—	—	
四、净利润	36,621,154.03	26,187,931.18	

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:融通债券投资基金

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	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	所有者权益总计	
一、期初所有者权益(基金净值)	528,799,219.24	—	527,069,117.12
二、本期损益	—	-2,730,102.12	—
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(本期申购)	—	36,621,154.03	36,621,154.03
四、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(本期赎回)	376,156,897.63	15,364,788.09	391,521,685.72
其中:1.基金申购款	781,264,123.07	25,235,973.30	776,442,096.37
2.基金赎回款	-375,095,225.44	-9,861,185.21	-384,920,410.65
五、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动	—	—	—
六、期末所有者权益(基金净值)	905,956,116.87	49,255,840.00	955,211,956.87
七、所有者权益变动数	—	—	—
八、所有者权益变动数	—	—	—
九、所有者权益变动数	—	—	—
十、所有者权益变动数	—	—	—
十一、所有者权益变动数	—	—	—
十二、所有者权益变动数	—	—	—
十三、所有者权益变动数	—	—	—
十四、所有者权益变动数	—	—	—
十五、所有者权益变动数	—	—	—
十六、所有者权益变动数	—	—	—
十七、所有者权益变动数	—	—	—
十八、所有者权益变动数	—	—	—
十九、所有者权益变动数	—	—	—
二十、所有者权益变动数	—	—	—
二十一、所有者权益变动数	—	—	—
二十二、所有者权益变动数	—	—	—
二十三、所有者权益变动数	—	—	—
二十四、所有者权益变动数	—	—	—
二十五、所有者权益变动数	—	—	—
二十六、所有者权益变动数	—	—	—
二十七、所有者权益变动数	—	—	—
二十八、所有者权益变动数	—	—	—
二十九、所有者权益变动数	—	—	—
三十、所有者权益变动数	—	—	—
三十一、所有者权益变动数	—	—	—
三十二、所有者权益变动数	—	—	—
三十三、所有者权益变动数	—	—	—
三十四、所有者权益变动数	—	—	—
三十五、所有者权益变动数	—	—	—
三十六、所有者权益变动数	—	—	—
三十七、所有者权益变动数	—	—	—
三十八、所有者权益变动数	—	—	—
三十九、所有者权益变动数	—	—	—
四十、所有者权益变动数	—	—	—
四十一、所有者权益变动数	—	—	—
四十二、所有者权益变动数	—	—	—
四十三、所有者权益变动数	—	—	—
四十四、所有者权益变动数	—	—	—
四十五、所有者权益变动数	—	—	—
四十六、所有者权益变动数	—	—	—
四十七、所有者权益变动数	—	—	—
四十八、所有者权益变动数	—	—	—
四十九、所有者权益变动数	—	—	—
五十、所有者权益变动数	—	—	—
五十一、所有者权益变动数	—	—	—
五十二、所有者权益变动数	—	—	—
五十三、所有者权益变动数	—	—	—
五十四、所有者权益变动数	—	—	—
五十五、所有者权益变动数	—	—	—
五十六、所有者权益变动数	—	—	—
五十七、所有者权益变动数	—	—	—
五十八、所有者权益变动数	—	—	—
五十九、所有者权益变动数	—	—	—
六十、所有者权益变动数	—	—	—
六十一、所有者权益变动数	—	—	—
六十二、所有者权益变动数	—	—	—
六十三、所有者权益变动数	—	—	—
六十四、所有者权益变动数	—	—	—
六十五、所有者权益变动数	—	—	—
六十六、所有者权益变动数	—	—	—
六十七、所有者权益变动数	—	—	—
六十八、所有者权益变动数	—	—	—
六十九、所有者权益变动数	—	—	—
七十、所有者权益变动数	—	—	—
七十一、所有者权益变动数	—	—	—
七十二、所有者权益变动数	—	—	—
七十三、所有者权益变动数	—	—	—
七十四、所有者权益变动数	—	—	—
七十五、所有者权益变动数	—	—	—
七十六、所有者权益变动数	—	—	—
七十七、所有者权益变动数	—	—	—
七十八、所有者权益变动数	—	—	—
七十九、所有者权益变动数	—	—	—
八十、所有者权益变动数	—	—	—
八十一、所有者权益变动数	—	—	—
八十二、所有者权益变动数	—	—	—
八十三、所有者权益变动数	—	—	—
八十四、所有者权益变动数	—	—	—
八十五、所有者权益变动数	—	—	—
八十六、所有者权益变动数	—	—	—
八十七、所有者权益变动数	—	—	—
八十八、所有者权益变动数	—	—	—
八十九、所有者权益变动数	—	—	—
九十、所有者权益变动数	—	—	—
九十一、所有者权益变动数	—	—	—
九十二、所有者权益变动数	—	—	—
九十三、所有者权益变动数	—	—	—
九十四、所有者权益变动数	—	—	—
九十五、所有者权益变动数	—	—	—
九十六、所有者权益变动数	—	—	—
九十七、所有者权益变动数	—	—	—
九十八、所有者权益变动数	—	—	—
九十九、所有者权益变动数	—	—	—
一百、所有者权益变动数	—	—	—

注:后附6.4报表附注为本财务报表的组成部分。本基本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一致。

基金管理人负责人:奚耀华 主管会计工作负责人:朱建华 会计机构负责人:刘美丽

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

6.4.2 差错更正的说明

6.4.3 关联方关系

6.4.3.1 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

6.4.3.2 本报告期与基金存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

6.4.3.3 本报告期与基金发生关联交易的相关方

注:下述关联方均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.4 本报告期及上年度可比期间关联方的交易

6.4.4.1 本报告期及上年度可比期间均未租用关联方的交易单元。

6.4.4.2 本报告期与基金发生关联交易的相关方

6.4.4.1.1 基金管理费

项目	本期 2014年1月1日至 2014年6月30日	上年度可比期间 2013年1月1日至 2013年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	1,852,430.41	1,850,998.47
其中:支付销售机构的客户维护费	27,241.22	73,594.88

注:1、支付基金管理人融通基金管理有限公司的基金管理费按前一日基金资产净值0.60%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:日基金管理费=前一日基金资产净值×0.60%÷当年天数。

2、客户维护费是基金管理人与基金销售机构约定的依据销售机构销售基金的保有量提取一定比例的费用,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基金管理费中列支,不属于于基金资产中列支的费用项目。

6.4.4.1.2 基金托管费

项目	本期 2014年1月1日至 2014年6月30日	上年度可比期间 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	617,476.79	616,999.50

注:1、支付基金管理人中国工商银行的基础托管费按前一日基金资产净值0.20%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:日基金托管费=前一日基金资产净值×0.20%÷当年天数。

6.4.4.1.3 销售服务费

项目	本期 2014年1月1日至 2014年6月30日	上年度可比期间 2013年1月1日至 2013年6月30日
当期发生的基金应支付的销售服务费	617,476.79	616,999.50

注:1、本基金A/B类基金份额不收取销售服务费。

2、支付基金销售机构的销售服务费按C类基金份额前一日基金资产净值0.35%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:日销售服务费=融通债券C类基金份额前一日基金资产净值×0.35%÷当年天数。

6.4.4.2 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

关联方名称	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日
中国工商银行	14,611,804.77	54,544.93
中国建设银行	—	2,349,005.61
中国建设银行	—	68,610.19

注:本基金的银行存款由基金托管人中国工商银行保管,按银行同业利率计息。

6.4.4.5 本基金在承销期间参与关联方承销证券的情况

1、本基金本报告期及上年度可比期间均未买入管理人、托管人的控股股东在承销期间担任副主承销商或分销商所承销的证券。

2、本基金本报告期及上年度可比期间均未买入管理人、托管人的主要股东(非控股)在承销期承销的证券。

6.4.4.6 其他关联交易事项的说明

本基金无其他关联交易事项的说明。

6.4.5 期末(2014年6月30日)本基金持有的流通受限证券

</