广发集鑫债券型证券投资基金

【2015】半年度报告摘要

基金管理人:广发基金管理有限公司
基金托管人:中国工商银行股份有限公司
\报告送出日期:二〇一五年八月二十八日

1 重要提示

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。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2015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2015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	广发集鑫债券	
基金主代码	000473	
交易代码	000473	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2014年1月27日	
基金管理人	广发基金管理有限公司	
基金托管人	中国工商银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	23,825,443.88份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	广发集鑫债券A	广发集鑫债券C
下属分级基金的交易代码	000473	000474
报告期末下属分级基金的份额总额	9,408,256.51份	14,417,187.37份

2.2 基金产品说明

投资目标	在严格控制风险和保持资产流动性的基础上,通过灵活的资产配置,力求实现基金资产的持续稳健增值。
投资策略	(一)大类资产配置策略 本基金将密切关注股票、债券市场的运行状况与风险收益特征,通过自上而下的定性分析和定量分析,综合分析宏观经济形势、国家政策、市场流动性和估值水平等因素,判断金融市场运行趋势和不同资产类别在经济周期的不同阶段的相对投资价值,对各大类资产的风险收益特征进行评估,从而确定固定收益类资产和权益类资产的配置比例,并依据各因素的动态变化进行及时调整。 (二)债券投资策略 本基金通过对国内外宏观经济态势、利率走势、收益率曲线变化趋势和信用风险变化等因素进行综合分析,构建和调整固定收益证券投资组合,力求获得稳健的投资收益。 (三)股票投资策略 在严格控制风险、保持资产流动性的前提下,本基金将适度参与股票、权证等权益类资产的投资,以增加基金收益。 (四)权证投资策略 权证为本基金辅助性投资工具,本基金可以主动投资于权证,其投资原则为有利于加强基金风险控制,有利于基金资产增值。本基金将对权证标的证券的基本面进行研究,综合考虑权证定价模型、市场供求关系、交易制度等多种因素,对权证进行定价。
业绩比较基准	中债总全价指数收益率。
风险收益特征	本基金为债券型基金,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		广发基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	段西军	蒋松云
	联系电话	020-83936666	010-66105799
	电子邮箱	dxj@gffunds.com.cn	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		95105828,020-83936999	95588
传真		020-89899158	010-66105798

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	http://www.gffunds.com.cn
基金半年度报告备置地点	广州市海珠区琶洲大道东1号保利国际广场南塔31-33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

金额单位:人民币元

3.1.1期间数据和指标	报告期(2015年1月1日至2015年6月30日)	
	广发集鑫债券A	广发集鑫债券C
本期已实现收益	619,562.95	1,561,144.60
本期利润	813,463.45	1,499,877.60
加权平均基金份额本期利润	0.0413	0.0665
本期基金份额净值增长率	4.57%	5.97%
3.1.2期末数据和指标	报告期末(2015年6月30日)	
	广发集鑫债券A	广发集鑫债券C
期末可供分配基金份额利润	0.0862	0.1070
期末基金资产净值	10,321,722.78	16,108,635.46
期末基金份额净值	1.097	1.117

注:(1)所述基金财务指标不包括持有人认购和交易基金的各项费用,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)。

3.2 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

广发集鑫债券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	-0.45%	0.28%	-0.05%	0.08%	-0.40%	0.20%
过去三个月	3.98%	0.27%	1.35%	0.14%	2.63%	0.13%
过去六个月	4.57%	0.26%	0.77%	0.13%	3.80%	0.13%
过去一年	10.20%	0.24%	3.89%	0.15%	6.31%	0.09%
自基金合同生效起至今	12.73%	0.20%	7.60%	0.14%	5.13%	0.06%

广发集鑫债券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	-0.27%	0.28%	-0.05%	0.08%	-0.22%	0.20%
过去三个月	5.28%	0.27%	1.35%	0.14%	3.93%	0.13%
过去六个月	5.97%	0.26%	0.77%	0.13%	5.20%	0.13%
过去一年	13.14%	0.24%	3.89%	0.15%	9.25%	0.09%
自基金合同生效起至今	15.40%	0.21%	7.60%	0.14%	7.80%	0.07%

注:本基金业绩比较基准为,中债总全价指数收益率。

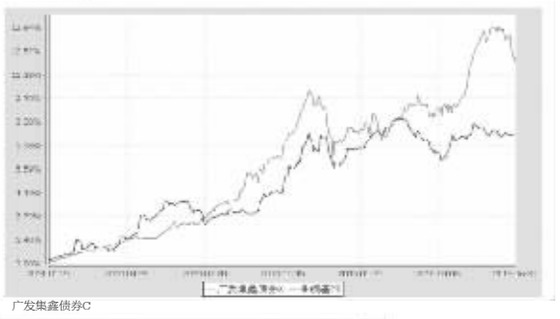
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

广发集鑫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

(2014年1月27日至2015年6月30日)

广发集鑫债券A



广发集鑫债券C

注:本基金建仓期为6个月,建仓期结束时各项资产配置比例符合本基金合同有关规定。

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

本基金管理人经中国证监会证监基金字[2003]91号文批准,于2003年8月5日成立,注册资本1.2688亿元人民币。公司的股东为广发证券股份有限公司、烽火通信科技股份有限公司、深圳市前海香江金融控股集团有限公司、康美药业股份有限公司和广州科技金融创新投资控股有限公司。公司拥有公募基金、社保基金投资管理人、受托管理保险资金投资管理人、合格境内机构投资者境外证券投资管理(QDII)和特定客户资产管理等业务资格。

本基金管理人在董事会下设合规及风险管理委员会、薪酬与资格审查委员会、战略规划委员会三个专业委员会。公司下设投资决策委员会、风险控制委员会和24个部门:综合管理部、财务部、人力资源部、监察稽核部、基金会计部、注册登记部、信息技术部、中央交易部、规划发展部、研究发展部、权益投资一部、权益投资二部、固定收益部、数量投资部、量化投资部、另类投资部、数据策略投资部、国际业务部、产品营销管理部、互联网金融部(下辖杭州理财中心)、北京办事处、北京分公司、广州分公司、上海分公司。此外,还出资设立了广发国际资产管理有限公司(香港子公司)、瑞元资本管理有限公司。

截至2015年6月30日,本基金管理人管理七十五只开放式基金——广发聚富开放式证券投资基金、广发稳健增长开放式证券投资基金、广发小盘成长股票型证券投资基金(LOF)、广发货币市场基金、广发集丰股票型证券投资基金、广发策略优选混合型证券投资基金、广发大盘成长混合型证券投资基金、广发增强债券型证券投资基金、广发核心精选股票型证券投资基金、广发沪深300指数证券投资基金、广发聚瑞股票型证券投资基金、广发中证500指数证券投资基金(LOF)、广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金、广发全球精选股票型证券投资基金、广发行业领先股票型证券投资基金、广发聚祥灵活配置混合型证券投资基金、广发中小板300交易型开放式指数证券投资基金、广发中小板300交易型开放式指数证券投资基金联接基金、广发标普全球农业指数证券投资基金、广发聚利债券型证券投资基金、广发制造业精选股票型证券投资基金、广发聚财信用债证券投资基金、广发深证100指数分级证券投资基金、广发消费品精选股票型证券投资基金、广发理财年红债券型证券投资基金、广发纳斯达克100指数证券投资基金、广发双债添利债券型证券投资基金、广发纯债债券型证券投资基金、广发理财30天债券型证券投资基金、广发新经济股票型发起式证券投资基金、广发中证500交易型开放式指数证券投资基金、广发聚源定期开放债券型证券投资基金、广发轮动配置股票型证券投资基金、广发聚鑫债券型证券投资基金、广发聚利7天债券型证券投资基金、广发美国房地产指数证券投资基金、广发集利一年定期开放债券型证券投资基金、广发趋势优选灵活配置混合型证券投资基金、广发聚优灵活配置混合型证券投资基金、广发天天红发起式货币市场基金、广发中债金融债指数证券投资基金、广发亚太中高收益债券型证券投资基金、广发现金宝场内交时申赎货币市场基金、广发全球医疗保健指数证券投资基金、广发成长优选灵活配置混合型证券投资基金、广发钱袋子货币市场基金、广发天天利货币市场基金、广发集鑫债券型证券投资基金、广发竞争优势灵活配置混合型证券投资基金、广发新动力股票型证券投资基金、广发中证全指可选消费交易型开放式指数证券投资基金、广发主题领先灵活配置混合型证券投资基金、广发活期宝货币基金、广发逆向策略灵活配置混合型证券投资基金、广发中证百度百发策略100指数型证券投资基金、广发中证全指医药卫生交易型开放式指数证券投资基金、广发中证全指信息技术交易型开放式指数证券投资基金、广发中证全指信息技术交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金、广发对冲套利定期开放混合型发起式证券投资基金、广发中证养老产业指数型发起式证券投资基金、广发中证全指金融地产交易型开放式指数证券投资基金、广发中证环保产业指数型证券投资基金、广发聚宏混合型证券投资基金、广发纳斯达克生物科技指数型发起式证券投资基金、广发聚宝混合型证券投资基金、广发聚惠灵活配置混合型证券投资基金、广发中证全指可选消费交易型开放式证券投资基金发起式联接基金、广发中证全指医药卫生交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金、广发安心回报混合型证券投资基金、广发安泰回报混合型证券投资基金、广发聚康混合型证券投资基金、广发聚泰混合型证券投资基金、广发纳斯达克100交易型开放式指数证券投资基金、广发中证全指能源交易型开放式指数证券投资基金和广发中证全指原材料交易型开放式指数证券投资基金,管理资产规模为2262.47亿元。同时,公司还管理着多个特定客户资产管理投资组合和社保基金投资组合。

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(助理)期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
王子柯	本基金的基金经理	2015-05-27	-	8年	男,中国籍,经济学硕士,持有基金从执业资格证书,2007年1月至2011年2月在广发基金管理有限公司固定收益部债券交易员兼研究员,2011年3月26日至2016年3月26日先后在广发基金管理有限公司机构投资部、权益投资二部及固定收益部任投资经理,2015年5月27日起任广发集鑫债券基金的基金经理。
谭昌杰	本基金的基金经理;广发理财年红债券基金的基金经理;广发天天红货币基金的基金经理;广发天天利货币基金的基金经理;广发天天利货币基金的基金经理;广发聚利债券基金的基金经理;广发聚宝混合基金的基金经理;广发聚宝混合基金的基金经理;广发聚康混合基金的基金经理;广发聚康混合基金的基金经理	2014-01-27	2015-05-27	7年	男,中国籍,经济学硕士,持有基金从执业资格证书,2008年7月至2012年7月在广发基金管理有限公司固定收益部任研究员,2012年7月19日起任广发理财年年红债券基金的基金经理,2012年9月20日至2015年5月26日任广发双债添利债券基金的基金经理,2013年10月22日起任广发天天利货币市场基金的基金经理,2014年1月10日起任广发纯债债券基金的基金经理,2014年1月27日至2015年5月26日任广发集鑫债券型证券投资基金,2014年1月27日起任广发天天利货币市场基金的基金经理,2014年9月29日至2015年4月20日任广发季季利债券基金的基金经理,2015年1月20日起任广发趋势优选灵活配置混合基金的基金经理,2015年3月26日起任广发聚宝混合基金的基金经理,2015年4月9日起任广发聚宝混合基金的基金经理,2015年6月1日起任广发聚康混合基金的基金经理。

注:1."任职日期"和"离职日期"指公司公告聘任或解聘日期。

2.证券从业的含义遵从行业协会《证券业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

本报告期内,本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套法规、《广发集鑫债券型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,基金运作合法合规,无损害基金持有人利益的行为,基金的投资管理符合有关法规及基金合同的规定。

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

公司通过建立科学、制衡的投资决策体系,加强交易分配环节的内部控制,并通过实时的行为监控与及时的分析评估,保证公平交易原则的实现。

在投资决策的内部控制方面,公司制度规定投资组合投资的股票必须来源于备选股票库,重点投资的股票必须来源于核心股票库。公司建立了严格的投资授权制度,投资组合经理在授权范围内可以自主决策,超过投资权限的操作需要经过严格的审批程序。在交易过程中,中央交易部按照"时间优先、价格优先、比例分配、综合平衡"的原则,公平分配投资指令。监察稽核部风险控制员通过投资交易系统对投资交易过程进行实时监控及预警,实现投资风险的事后控制;稽核员通过对投资、研究及交易等全流程的独立监察稽核,实现投资风险的事后控制。

本报告期内,上述公平交易制度总体执行情况良好,不同的投资组合受到了公平对待,未发生任何不公平的交易事项。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本公司原则上禁止不同投资组合之间(完全按照有关指数的构成比例进行证券投资的投资组合除外)或同一投资组合在同一交易日内进行反向交易。如果因应对大额赎回等特殊情况需要进行反向交易的,则需经公司领导严格审批并留痕备查。

本报告期内,本投资组合与本公司管理的其他投资组合未发生过同日反向交易的情况。

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

今年上半年,债市延续了去年牛熊的反弹行情,收益率曲线平坦化下行,隐含了强烈的降准、降息预期。这一市场一致预期事后被证明是正确的,央行在2月5日宣布降准,接着又在3月1日宣布降准,接着又在3月1日宣布降息,但债券市场也由于利好出尽而上蹿乏力,陷入调整。但在3月中下旬,受地方政府债务供给增加、股市火爆等不利因素影响,债市有所下跌。自4月开始,央行通过调低每周公开市场逆回购收益率,向市场传递明确的宽松信号,并在4月20日大幅下调存款准备金率1个百分点,受此影响,货币市场流动性非常宽裕,七天回购利率从3月底的高位4%左右一路下行至接近2%,紧接着在5月11日央行降息,带动债市展开新的一波上蹿直至五月中旬,但代表指数中债新综合净价指数没能有效突破年初高点,市场流动性也有所收紧,中长端品种调整较为明显。在6月28日,央行再次降准降息,但由于此次部分降准,实际释放的流动性有限,对债市情绪提振不明显。总体来看,上半年债市收益率曲线陡峭化下行,中短端品种风险回报较好,而长端品种呈现震荡格局,市场交易关趋家暴。

权益类资产方面,上半年股市大幅上涨并伴随明显的风格切换,与去年底大股票强、小股票弱的风格相反,以创业板指数为代表的科技股大幅上涨,而传统蓝筹股则陷入滞涨和调整。在3月两会后,受管理层利好股市言论影响,资金加速涌入股市,各板块全面上蹿。在4月、5月,一带一路、互联网+、次新股等板块轮番成为热点,指数屡创新高,但从6月中旬开始,股市开始了快速、连续的下跌,各板块无一幸免,期间虽有利好政策出台,但均未带来有效反弹,市场情绪遭遇重挫。

本基金在上半年的资产主要配置在中短久期信用债,适度杠杆化操作以获取稳定套息收益,同时从获取绝对收益的目的出发,配置转债与股票类资产。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内,广发集鑫A净值增长率为4.57%,广发集鑫C净值增长率为5.97%,同期业绩比较基准收益率为0.77%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

近期的关注焦点在于股市,下跌过程如此之快,涉及到的杠杆组合范围之广泛,都大幅增加了市场的波动性,在一个波动率显著提高的市场,风险调整后的收益明显下降,会进一步降低做多热情,因此在市场波动率下降之前,本基金都将在权益类品种操作上保持低配,以确保净值平稳增长。

另外需要密切关注股市下跌对实体经济和固定收益类资产的影响:由于股市下跌,上半年通过打新基金等形式获取高无风险收益的机会完全消失了,这部分资金会增加对债券的配置,中短期信用债品种首当其冲;另外,股市下跌对经济稳定产生不利影响,如果市场风险进一步传染,避险资产将受到青睐,中长久期利率债有望受益。本基金将在债券操作上保持灵活,在获取票息的基础上捕捉机会。

4.6 管理人对报告期内本基金估值程序等事项的说明

公司设有估值委员会,按照相关法律法规和证监会的相关规定,负责制定旗下基金投资品种的估值原则和估值程序,并选取适当的估值方法,经公司管理层批准后方可实施。估值委员会成员包括:公司管理层分管投研、估值的副总经理、督察长、投资管理部负责人、研究发展部负责人、金融工程部负责人、监察稽核部负责人和基金会计部负责人。估值委员会定期对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及适用性的情况后及时修订估值方法,以保证其持续适用。基金日常估值由基金会计部具体执行,并确保和托管行核对一致。投资研究人员积极关注市场变化、证券发行机构重大事件等可能对估值产生重大影响的因素,向估值委员会提出估值建议,确保估值的公允性。金融工程部负责提供有关涉及模型的技术支持。监察稽核部负责定期对基金估值程序和方法进行核查,确保估值委员会的各项决策得以有效执行。以上所有相关人员具备较高的专业能力和丰富的行业从业经验。为保证基金估值的客观独立,基金经理不参与估值的具体流程,但若存在对相关投资品种估值有失公允的情况,可向估值委员会提出意见和建议。各方不存在任何重大利益冲突,一切以维护基金持有人利益为准则。本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司、中证指数有限公司签署服务协议,由其按合同约定提供相关债券品种的估值数据。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据本基金合同中"基金收益与分配"之"(三)基金收益分配原则"的相关规定,2015年1月21日广发集鑫债券A类每10份基金份额分配0.290元,广发集鑫债券C类每10份基金份额分配0.350元。截至2015年6月30日,广发集鑫债券A类可供分配利润为810,657.20元,广发集鑫债券C类可供分配利润为1,541,991.86元,上述利润分配符合合同规定。

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

1.本基金于2015年1月1日至2015年2月26日连续34个工作日出现资产净值低于五千万。

2.本基金于2015年5月11日至2015年6月30日连续36个工作日出现资产净值低于五千万。

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,本基金托管人在对广发集鑫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,广发集鑫债券型证券投资基金的管理人——广发基金管理有限公司在广发集鑫债券型证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规定进行。本报告期内,广发集鑫债券型证券投资基金对基金份额持有人进行了1次利润分配,分配金额为0.064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

本托管人依法对广发基金管理有限公司编制和披露的广发集鑫债券型证券投资基金2015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:广发集鑫债券型证券投资基金

报告截止日:2015年6月30日

单位:人民币元

资产	本期末 2015年6月30日	上年度末 2014年12月31日
资产:	-	-
银行存款	273,885.38	423,854.23
结算备付金	1,283,416.15	931,523.38
存出保证金	17,544.44	11,035.96
交易性金融资产	38,257,014.30	50,287,242.08
其中:股票投资	2,476,165.00	-
基金投资	-	-
债券投资	35,780,849.30	50,287,242.08
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	-	300,000.00
应收证券清算款	-	-
应收利息	668,988.72	1,183,133.60
应收股利	-	-
应收申购款	1,477,925.16	160,522.21
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	41,978,774.15	53,297,311.46
负债和所有者权益	本期末 2015年6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	13,900,000.00	12,100,000.00
应付证券清算款	143,429.41	300,000.00
应付赎回款	1,203,764.85	67,894.22
应付管理人报酬	15,844.36	25,359.46
应付托管费	4,526.95	7,245.54
应付销售服务费	5,920.36	4,539.81
应付交易费用	77,741.90	1,985.00
应交税费	-	-
应付利息	-	3,167.62
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	197,188.08	264,782.20
负债合计	15,548,415.91	12,774,973.85
所有者权益:	-	-
实收基金	23,825,443.88	37,476,269.24
未分配利润	2,604,914.36	3,046,068.37
所有者权益合计	26,430,358.24	40,522,337.61
负债和所有者权益总计	41,978,774.15	53,297,311.46

注:报告截止日2015年6月30日,广发集鑫债券A基金份额净值人民币1.097元,基金份额总额9,408,256.51份;广发集鑫债券C基金份额净值人民币1.117元,基金份额总额14,417,187.37份;总份额总额23,825,443.88份。

6.2 利润表

会计主体:广发集鑫债券型证券投资基金

本报告期:2015年1月1日至2015年6月30日

单位:人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年6月30日	上年度可比期间 2014年1月27日(基金合同生效日)至2014年6月30日
一.收入	3,052,793.60	4,433,098.58
1.利息收入	1,773,522.68	4,273,507.11
其中:存款利息收入	68,043.45	3,934,076.06
债券利息收入	1,683,575.40	299,432.66
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	21,903.83	39,998.39
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)	703,271.95	75,850.07
其中:股票投资收益	341,832.00	-
基金投资收益	-	-
债券投资收益	339,225.55	75,850.07
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	22,214.40	-
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	132,633.50	50,345.13
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)	-	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)	443,365.47	33,396.27
减:二.费用	739,452.55	887,336.47
1. 管理人报酬	157,309.03	490,272.45
2. 托管费	44,945.41	140,077.84
3. 销售服务费	47,461.46	106,834.79
4. 交易费用	131,059.54	533.32
5. 利息支出	237,176.52	15,363.47
其中:卖出回购金融资产支出	237,176.52	15,363.47
6. 其他费用	121,500.59	134,254.60
三.利润总额(亏损总额以"-"号填列)	2,313,341.05	3,545,762.11
减:所得税费用	-	-
四.净利润(净亏损以"-"号填列)	2,313,341.05	3,545,762.11

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:广发集鑫债券型证券投资基金

本报告期:2015年1月1日至2015年6月30日

单位:人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015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)	37,476,269.24	3,046,068.37	40,522,337.61
二.本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	2,313,341.05	2,313,341.05
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)	-13,650,825.36	-1,659,562.35	-15,310,387.71
其中:1.基金申购款	69,772,350.20	5,727,538.10	75,499,888.30
2.基金赎回款	-83,423,175.56	-7,387,100.45	-90,810,276.01
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)	-	-1,094,932.71	-1,094,932.71
五.期末所有者权益(基金净值)	23,825,443.88	2,604,914.36	26,430,358.24

项目	上年度可比期间 2014年1月27日(基金合同生效日)至2014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)	243,771,965.58	-	243,771,965.58
二.本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	3,545,762.11	3,545,762.11
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)	-207,054,034.76	-2,724,538.19	-209,778,572.95
其中:1.基金申购款	1,655,269.92	27,662.93	1,682,932.85
2.基金赎回款	-208,709,304.68	-2,752,201.12	-211,461,505.80
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)	36,717,930.82	821,223.92	37,539,154.74

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:

基金管理人负责人:王志伟,主管会计工作负责人:窦闽,会计机构负责人:张晓章

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

广发集鑫债券型证券投资基金("本基金")经中国证券监督管理委员会("中国证监会")证监许可[2013]1358号文《关于核准广发集鑫债券型证券投资基金募集的批复》批准,由基金发起人广发基金管理有限公司依照《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》、《合格境内机构投资者境外证券投资管理试行办法》等有关规定和《广发集鑫债券型证券投资基金基金合同》("基金合同")发起,于2014年1月27日募集成立。本基金的基金管理人为广发基金管理有限公司,基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

本基金募集期为2013年12月25日至2014年1月21日,本基金为契约型开放式基金,存续期限不定,募集资金总额为人民币243,771,965.58元,有效认购户数为913户。其中,认购资金在募集期间产生的利息共计人民币20,404.37元,折合基金份额20,404.37份,按照基金合同的有关约定计入基金份额持有人的基金账户。本基金募集资金经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)验资。

根据《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》和基金合同等有关规定,本基金的投资范围具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行上市的股票(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、债券、货币市场工具、权证、资产支持证券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)。本基金统计轮换基准为中债总全价指数收益率。

本基金的财务报表于2015年8月28日已经本基金的基金管理人及基金托管人批准报出。

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及相关规定(以下简称"企业会计准则")及中国证监会发布的关于基金会计业务操作的有关规定编制,同时在具体会计核算和信息披露方面也参考了中国证券投资基金业协会发布的若干基金行业实务操作。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表的编制符合企业会计准则和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定的要求,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年上半年度的经营成果和基金净值变动情况。

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

除6.4.5.2所述会计估计变更外,本基金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 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

本基金在本报告期间无需说明的重大会计政策变更。

6.4.5.2会计估计变更的说明

为确保证券投资基金估值的合理性和公允性,根据《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于2015年1季度固定收益品种的估值处理标准》(以下简称"估值处理标准"),本基金自2015年3月17日起,对所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的估值方法进行调整,采用第三方估值机构提供的价格数据进行估值,估值处理标准另有规定的除外。于2015年3月17日,相关调整对前一估值日基金资产净值的影响不超过0.50%。

6.4.5.3差错更正的说明

本基金在本报告期间无需说明的重大会计差错更正。

6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[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[2005]102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[2008]1号《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》、2008年9月18日《上海、深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税[2012]85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》及其他相关税务法规和实务操作,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,不缴纳营业税。

2.对证券投资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,暂不缴纳企业所得税。

3.对基金取得的股票股息、红利收入,由上市公司在向基金支付上述收入时代扣代缴个人所得税,个人从公开发行和转让市场取得的上市公司股票,持股期限在1个月以内(含1个月)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.对基金取得的债券利息收入,由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,暂不缴纳企业所得税。

5.对于基金从事A股买卖,自2008年9月19日起,出让方按0.10%的税率缴纳证券(股票)交易印花税,受让方不再缴纳证券(股票)交易印花税。

6.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,暂免予缴纳印花税、企业所得税和个人所得税。

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

本基金本报告期内不存在控制关系或者其他重大利害关系的关联方关系发生变化的情况。

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
广发基金管理有限公司	基金发起人、基金管理人、注册登记与过户机构、直销机构
中国工商银行股份有限公司	基金托管人、代销机构
广发证券股份有限公司	基金管理人母公司、代销机构

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

金额单位:人民币元

关联方名称	本期 2015年1月1日至2015年6月30日		上年度可比期间 2014年1月27日(基金合同生效日)至2014年6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
广发证券股份有限公司	78,697,382.05	91.87%	-	-

6.4.8.1.2 权证交易

本基金本报告期内及上年度可比期间内无通过关联方交易单元进行的权证交易。

6.4.8.1.3 债券交易

金额单位:人民币元

关联方名称	本期 2015年1月1日至2015年6月30日		上年度可比期间 2014年1月27日(基金合同生效日)至2014年6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
广发证券股份有限公司	131,993,364.24	100.00%	53,894,372.50	100.00%

6.4.8.1.4 债券回购交易

金额单位:人民币元

关联方名称	本期 2015年1月1日至2015年6月30日		上年度可比期间 2014年1月27日(基金合同生效日)至2014年6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
广发证券股份有限公