工银瑞信纯债债券型证券投资基金

【2015】半年度报告摘要

基金管理人：工银瑞信基金管理有限公司
基金托管人：兴业银行股份有限公司
送出日期：二〇一五年八月二十八日

§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。

基金托管人兴业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01月01日起至06月30日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	工银纯债债券	
基金主代码	000402	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2014年5月16日	
基金管理人	工银瑞信基金管理有限公司	
基金托管人	兴业银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	1,037,473,617.09份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称：	工银纯债债券A	工银纯债债券B
下属分级基金的交易代码：	000402	000403
报告期末下属分级基金的份额总额	304,293,217.12份	733,180,399.97份

2.2 基金产品说明

投资目标	在控制风险并保持资产流动性的基础上，力争实现超过业绩比较基准的投资收益。
投资策略	本产品的主要投资策略包括：久期策略、类属配置策略、期限结构策略及证券选择策略，在严格控制风险的前提下，发掘和利用市场失衡提供的投资机会，实现组合资产的增值。
业绩比较基准	中债综合（财富）指数。
风险收益特征	本基金为债券型基金，预期收益和风险水平低于混合型基金、股票型基金，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		工银瑞信基金管理有限公司	兴业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	朱爵艳	吴荣
	联系电话	400-811-9999	021-62677777-213117
	电子邮箱	customerservice@icbccs.com.cn	011693@cib.com.cn
客户服务电话		400-811-9999	95561
传真		010-66583158	021-62535823

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	www.icbccs.com.cn
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

§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

基金级别	工银纯债债券A	工银纯债债券B
3.1.1 期间数据和指标	报告期(2015年1月1日 - 2015年6月30日)	报告期(2015年1月1日 - 2015年6月30日)
本期已实现收益	10,475,802.98	25,212,878.13
本期利润	9,470,950.09	27,995,851.60
加权平均基金份额本期利润	0.0486	0.0546
本期基金份额净值增长率	6.62%	6.36%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2015年6月30日)	
期末可供分配基金份额利润	0.1085	0.1033
期末基金资产净值	352,628,988.43	845,774,168.31
期末基金份额净值	1.159	1.154

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，计入费用后实际收益水平要低于所列数字；

2、本期已实现收益是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、本基金基金合同生效日为2014年5月16日。

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

工银纯债债券A

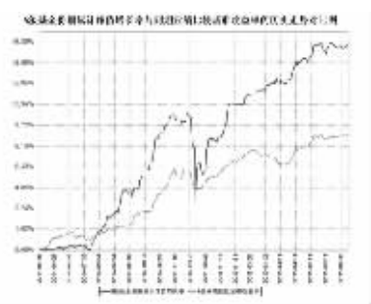
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	0.35%	0.15%	0.28%	0.05%	0.07%	0.10%
过去三个月	2.48%	0.15%	2.35%	0.10%	0.13%	0.05%
过去六个月	6.62%	0.15%	3.11%	0.09%	3.51%	0.06%
过去一年	15.55%	0.33%	7.51%	0.12%	8.04%	0.21%
自基金合同生效以来	15.90%	0.31%	8.95%	0.11%	6.95%	0.20%

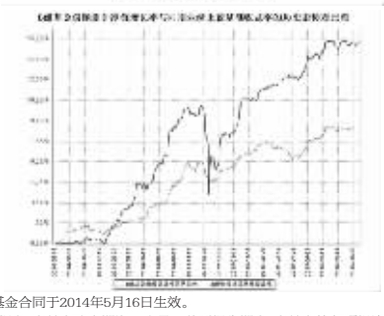
工银纯债债券B

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	0.35%	0.13%	0.28%	0.05%	0.07%	0.08%
过去三个月	2.40%	0.14%	2.35%	0.10%	0.05%	0.04%
过去六个月	6.36%	0.15%	3.11%	0.09%	3.25%	0.06%
过去一年	14.94%	0.32%	7.51%	0.12%	7.43%	0.20%
自基金合同生效以来	15.40%	0.31%	8.95%	0.11%	6.45%	0.20%

注：本基金基金合同于2014年5月16日生效。

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：1、本基金基金合同于2014年5月16日生效。

2、按基金合同规定，本基金建仓期为6 个月。截至报告期末，本基金的各项投资比例符合基金合同关于投资范围及投资限制的规定：债券资产占基金资产的比例不低于80%，现金及到期日在一年以内的政府债券占基金资产净值的比例不低于5%。

3.3 其他指标

无。

§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

本基金管理人为工银瑞信基金管理有限公司，成立于2005年6月21日，是我国第一家由银行直接发起设立并控股的合资基金管理公司，注册资本为2亿元人民币，注册地在北京。公司目前拥有共同基金募集和管理资格、境外证券投资管理业务资格、企业年金基金投资管理人资格、特定客户资产管理业务资格、全国社保基金境内投资管理人资格。

截至2015年6月30日，公司旗下管理66只公募基金——工银瑞信核心价值股票型证券投资基金、工银瑞信货币市场基金、工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金、工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金、工银瑞信增强收益债券型证券投资基金、工银瑞信红利股票型证券投资基金、工银瑞信中国机会全球配置股票证券投资基金、工银瑞信信用添利债券型证券投资基金、工银瑞信大盘蓝筹股票型证券投资基金、工银瑞信沪深300指数证券投资基金、上证中央企业50交易型开放式指数证券投资基金、工银瑞信中小盘成长股票型证券投资基金、工银瑞信全球精选股票型证券投资基金、工银瑞信双利债券型证券投资基金、深证红利交易型开放式指数证券投资基金、工银瑞信深证红利ETF联接基金、工银瑞信四季收益债券型证券投资基金、工银瑞信消费服务行业股票型证券投资基金、工银瑞信添颐债券型证券投资基金、工银瑞信主题策略股票型证券投资基金、工银瑞信保本混合型证券投资基金、工银瑞信睿智中证500指数分级证券投资基金、工银瑞信基本面量化策略股票型证券投资基金、工银瑞信纯债定期开放债券型证券投资基金、工银瑞信7天理财债券型证券投资基金、工银瑞信睿智深证100指数分级证券投资基金、工银瑞信14天理财债券型发起式证券投资基金、工银瑞信信用纯债债券型证券投资基金、工银瑞信60天理财债券型证券投资基金、工银瑞信保本2号混合型发起式证券投资基金、工银瑞信增利分级债券型证券投资基金、工银瑞信产业债债券型证券投资基金、工银瑞信信用纯债一年定期开放债券型证券投资基金、工银瑞信信用纯债两年定期开放债券型证券投资基金、工银瑞信标普全球自然资源指数证券投资基金、工银瑞信保本3号混合型证券投资基金、工银瑞信月月薪定期支付债券型证券投资基金、工银瑞信金融地产行业股票型证券投资基金、工银瑞信双债增强债券型证券投资基金、工银瑞信添福债券型证券投资基金、工银瑞信信息产业股票型证券投资基金、工银瑞信薪金货币市场基金、工银瑞信纯债债券型证券投资基金、工银瑞信绝对收益策略混合型发起式证券投资基金、工银瑞信目标收益一年定期开放债券型投资基金、工银瑞信新财富灵活配置混合型证券投资基金、工银瑞信现金快线货币市场基金、工银瑞信添益快线货币市场基金、工银瑞信高端制造行业股票型证券投资基金、工银瑞信研究精选股票型证券投资基金、工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金、工银瑞信创新动力股票型证券投资基金、工银瑞信国企改革主题股票型证券投资基金、工银瑞信战略转型主题股票型证券投资基金、工银瑞信新金融股票型证券投资基金、工银瑞信美丽城镇主题股票型证券投资基金、工银瑞信总回报灵活配置混合型证券投资基金、工银瑞信新材料新能源行业股票型证券投资基金、工银瑞信养老产业股票型证券投资基金、工银瑞信丰盈回报灵活配置混合型证券投资基金、工银瑞信中证传媒指数分级证券投资基金、工银瑞信农业产业股票型证券投资基金、工银瑞信生态环境行业股票型证券投资基金、工银瑞信互联网加股票型证券投资基金、工银瑞信财富快线货币市场基金、工银瑞信聚焦30股票型证券投资基金，证券投资基金管理规模逾3500亿元人民币。

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（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
昌明	本基金的基金经理	2014年5月16日	-	12	先后在国家外汇管理局储备管理司担任投资经理，中国人民银行美洲代表处交易室担任副代表、交易员，国家外汇管理局中央外汇业务中心担任投资经理；2013年加入工银瑞信，现任固定收益部基金经理；2014年5月16日至今，担任工银纯债债券基金基金经理；2014年8月12日至今，担任工银目标收益一年定期开放债券型基金基金经理。
陆欣	固定收益部副总监，本基金的基金经理	2014年6月18日	-	9	先后在中国银行担任债券交易员，在光大保德信基金管理公司担任固定收益副总监兼基金经理。2014年加入工银瑞信，现任固定收益部副总监，2014年6月18日至今，担任工银纯债债券型基金基金经理；2015年4月17日至今，担任工银瑞信纯债定期开放债券型基金基金经理。

注：

1、任职日期说明：昌明的任职日期为基金合同生效的日期。

陆欣的任职日期为公司执委会决议正式生效日期。

2、证券从业年限的计算标准：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》的相关规定等。

3、本基金无基金经理助理。

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，本基金管理人严格按照《证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、招募说明书等有关基金法律文件的规定，依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制风险的基础上，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。

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

为了公平对待各类投资人，保护各类投资人利益，避免出现不正当关联交易、利益输送等违法违规行为，公司根据《证券投资基金法》、《基金管理公司特定客户资产管理业务试点办法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律法规和公司内部规章，拟定了《公平交易管理办法》、《异常交易管理办法》，对公司管理的各类资产的公平对待做了明确具体的规定，并规定对买卖股票、债券时候的价格和市场价格差距较大，可能存在操纵股价、利益输送等违法违规情况进行监控。本报告期，按照时间优先、价格优先的原则，本公司对满足限价条件且对同一证券有相同交易需求的基金等投资组合，均采用了系统中的公平交易模块进行操作，实现了公平交易；且本基金及本基金与本基金管理人管理的其他投资组合之间未发生法律法规禁止的反向交易及交叉交易。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本基金本报告期内未出现异常交易的情况。本报告期内，本公司所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的5%的情况有4次。投资组合经理因投资组合的投资策略而发生同日反向交易，未导致不公平交易和利益输送。

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

国内方面，上半年我国经济运行继续延续下滑趋势，物价低位盘整。在经济疲弱的情况下，央行实行了宽松的货币政策，如全面降息和降准。国际方面，主要经济体的经济走势和货币政策出现分化，美国经济的积极迹象较多，欧元区继续货币宽松政策，希腊问题持续发酵，部分新兴经济体经济仍面临较多困难。

上半年债券市场经历了区间震荡的走势。10年国债收益率从年初的3.6%下降到2月末的3.35%，随后回升到3.6%，再从2季度初3.6%附近下行到4月底的3.35%附近，随后在5月回升到接近3.6%；信用债券走势和国债接近，但是波动幅度更大一些。

工银纯债债券基金根据宏观经济和通胀形势的变化，在1季度保持较低的久期，并在2季度逐步加仓长久期债券。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

报告期内，工银纯债债券A净值增长率为6.62%，工银纯债债券B净值增长率为6.36%，业绩比较基准增长率为3.11%。

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2015年下半年，宏观经济增速仍将在底部徘徊。首先，在整体宏观经济去产能的大背景下，长期经济增长中枢处于下降通道；其次，中期产业结构调整和货币政策的结构性宽松也不支持经济增速有大幅的上行；最后，海外经济增长的不平衡对外需的提振也将比较有限。由于经济增速和通胀水平在下半年出现大幅上行的可能性较小，央行仍将继续实行结构性宽松的稳健货币政策，短期利率水平有望维持稳定。如果通胀下行幅度过大，不排除短端利率出现进一步下降的可能。在短端利率水平稳定的情况下，下半年债券风险相对不大，各类债券品种收益率有望出现小幅下行。

2015年下半年，本基金将根据宏观经济情况灵活调整组合久期，继续提高组合的信用资质，保持较高的杠杆比例。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

4.6.1参与估值流程各方及人员（或小组）的职责分工、专业胜任能力和相关工作经历

4.6.1.1职责分工

（1）参与估值小组成员为4人，分别是公司运作部负责人、研究部负责人、风险管理部负责人、法律合规部负责人，组长由运作部负责人担任。

（2）各部门负责人也可推荐代表各部门参与估值小组的成员，如需更换，由相应部门负责人提出。小组成员需经运作部主管副总批准同意。

4.6.1.2专业胜任能力及相关工作经历

小组由具有多年从事估值运作、证券行业研究、风险管理及熟悉业内法律法规的专家型人员组成。

4.6.2基金经理参与或决定估值的程度

本公司基金经理参与讨论估值原则及方法，但不参与最终估值决策。

4.6.3参与估值流程各方之间存在的任何重大利益冲突

参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

4.6.4已签约的与估值相关的任何定价服务的性质与程度

尚无已签约的任何定价服务。本基金所采用的估值流程及估值结果均已经过会计师事务所鉴证，并经托管银行复核确认。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期内，本基金未实施利润分配，符合相关法规及基金合同的规定。

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

本基金在报告期内没有触及2014年8月8日生效的《公开募集证券投资基金运作管理办法》第四十一条规定的条件。

§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

报告期内，本托管人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，诚信、尽责地履行了基金托管人义务，不存在损害本基金份额持有人利益的行为。

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

报告期内，本托管人根据国家有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对基金管理人在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金收益的计算、基金费用开支等方面进行了必要的监督、复核和审查，未发现其存在任何损害本基金份额持有人利益的行为。

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

本托管人认真复核了本年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，认为其真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

§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：工银瑞信纯债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	附注号	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		9,559,147.36	18,930,977.43
结算备付金		48,855,070.54	14,585,415.38
存出保证金		138,138.59	124,472.00
交易性金融资产		1,861,705,191.99	592,678,058.83
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		1,861,705,191.99	592,678,058.83
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		2,597,447.97	978,964.26
应收利息		43,053,935.69	13,941,524.07
应收股利		-	-
应收申购款		34,190,043.44	2,450,408.04
递延所得税资产		-	-
其他资产		-	-
资产总计		2,000,108,975.58	643,689,820.01
负债和所有者权益	附注号	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		797,077,067.70	302,052,364.80
应付证券清算款		17,402.45	8,199,041.09
应付赎回款		3,017,641.97	3,001,898.38
应付管理人报酬		667,011.59	191,934.90
应付托管费		190,574.76	54,838.58
应付销售服务费		270,100.27	65,448.14
应付交易费用		13,763.90	4,534.45
应交税费			
应付利息		242,672.39	162,508.59
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债		209,583.81	63,024.98
负债合计		801,705,818.84	313,795,593.91
所有者权益：			
实收基金		1,037,473,617.09	303,854,210.75
未分配利润		160,929,539.65	26,040,015.35
所有者权益合计		1,198,403,156.74	329,894,226.10
负债和所有者权益总计		2,000,108,975.58	643,689,820.01

注：1、报告截止日2015年06月30日，工银纯债债券A基金份额净值1.159元，基金份额总额304,293,217.12份；工银纯债债券B基金份额净值1.154元，基金份额总额733,180,399.97份；工银纯债债券份额总额1,037,473,617.09份。

2、本基金基金合同生效日为2014年05月16日。

6.2 利润表

会计主体：工银瑞信纯债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	附注号	本期 2015年1月1日至2015年6月30日	上年度可比期间 2014年5月16日(基金合同生效日)至2014年6月30日
一、收入		48,226,585.63	7,150,774.33
1.利息收入		32,035,317.24	7,570,299.22
其中：存款利息收入		440,832.18	5,911,056.31
债券利息收入		31,594,283.45	1,296,034.68
资产支持证券利息收入		-	
买入返售金融资产收入		10,201.61	363,208.23
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		13,560,279.89	210,289.01
其中：股票投资收益		-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益		13,560,279.89	210,289.01
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）		1,778,120.58	-636,887.18
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）		852,867.92	7,073.28
减：二、费用		10,759,783.94	2,603,076.43
1. 管理人报酬		2,746,867.68	1,341,967.82
2. 托管费		784,819.32	383,419.39
3. 销售服务费		1,131,935.26	661,509.30
4. 交易费用		23,541.33	3,584.65
5. 利息支出		5,844,386.35	210,893.27
其中：卖出回购金融资产支出		5,844,386.35	210,893.27
6. 其他费用		228,234.00	1,702.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,466,801.69	4,547,697.90
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,466,801.69	4,547,697.90

注：本基金基金合同生效日为2014年05月16日。

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：工银瑞信纯债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	附注号	本期 2015年1月1日至2015年6月30日		上年度可比期间 2014年5月16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	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）		303,854,210.75	26,040,015.35	329,894,226.10			
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）		-	37,466,801.69	37,466,801.69			
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）		733,619,406.34	97,422,722.61	831,042,128.95			
其中：1.基金申购款		1,884,253,751.10	259,481,923.76	2,143,735,674.86			
2.基金赎回款		-1,150,634,344.76	-162,059,201.15	-1,312,693,545.91			
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）		1,037,473,617.09	160,929,539.65	1,198,403,156.74			
项目	上年度可比期间 2014年5月16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）	1,637,086,991.84	-	1,637,086,991.84				
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	4,547,697.90	4,547,697.90				
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）	-998,022,352.94	-2,211,300.19	-1,000,233,653.13				
其中：1.基金申购款	662,355.28	2,512.33	664,867.61				
2.基金赎回款	-998,684,708.22	-2,213,812.52	-1,000,898,520.74				
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）	639,064,638.90	2,336,397.71	641,401,036.61				

注：本基金基金合同生效日为2014年05月16日。

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：

_____郭特华_____ _____郭特华_____ _____朱辉毅_____

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

工银瑞信纯债债券型证券投资基金（以下简称“本基金”），系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]1314号文《关于同意工银瑞信纯债债券型证券投资基金募集的批复》的注册，由工银瑞信基金管理有限公司于2014年4月16日至2014年5月13日向社会公开募集，募集期结束经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具（2014）验字第60802052_A02号验资报告后，向中国证监会报送基金备案材料。基金合同于2014年5月16日正式生效，本基金为契约型开放式，存续期限不定。本基金根据认购、申购费用收取方式的不同，将基金份额分为不同的类别。收取认（申）购费和赎回费，不收取销售服务费的，称为A类基金份额；收取销售服务费，不收取认（申）购费的，称为B类基金份额。本基金设立时，A类基金份额收到首次募集扣除认购费后的有效净认购金额为人民币215,568,734.66元，折合215,568,734.66份A类基金份额；有效认购资金在募集期间产生的利息为人民币33,720.26元，折合33,720.26份A类基金份额；以上收到的实收基金共计人民币215,602,454.92元，折合215,602,454.92份A类基金份额。B类基金份额收到首次募集（不含认购费）后的有效认购金额为人民币1,421,346,732.42元，折合1,421,346,732.42份B类基金份额；有效认购资金在募集期间产生的利息为人民币137,804.50元，折合137,804.50份B类基金份额；以上收到的实收基金共计人民币1,421,484,536.92元，折合1,421,484,536.92份B类基金份额。A类及B类收到的实收基金合计人民币1,637,086,991.84元，分别折合成A类及B类基金份额，合计折合1,637,086,991.84份基金份额。本基金的基金管理人和注册登记机构均为工银瑞信基金管理有限公司，基金托管人为兴业银行股份有限公司。

本基金投资于具有良好流动性的金融工具，包括国债、地方政府债、金融债、央行票据、中期票据、次级债、企业债、公司债、可分离交易可转债的纯债部分、资产支持证券、短期融资券、银行存款、债券回购等固定收益类金融工具，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。本基金不直接在二级市场买入股票、权证等权益类资产，也不参与一级市场新股申购和增发新股，可转债仅投资二级市场可分离交易可转债的纯债部分。基金的投资组合比例为：债券资产占基金资产的比例不低于80%，现金及到期日在一年以内的政府债券占基金资产净值的比例不低于5%。本基金的业绩比较基准为：中债综合（财富）指数收益率。

6.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制，同时，对于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修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《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》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第3号《半年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第3号《会计报表附注的编制及披露》、《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>》及其他中国证监会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

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于2015年6月30日的财务状况以及2015上半年度的经营成果和净值变动情况。

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

本报告期所采用的会计政策与最近一期年度报告相一致。会计估计变更请详见6.4.5.2的说明。

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

本基金本报告期无需要说明的会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

根据中国证券投资基金业协会中基协发(2014)24号关于发布《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》通知的规定，本报告期本基金对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债券除外)改为采用第三方估值机构提供的估值数据进行估值。具体参见我司于2015年3月27日发布的《工银瑞信基金管理有限公司关于旗下基金调整交易所固定收益品种估值方法的公告》。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无需要说明的差错更正事项。

6.4.6 税项

1 营业税、企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》的规定，自2004年1月1日起，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，继续免征营业税和企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，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，暂不征收企业所得税。

2 个人所得税

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》的规定，对基金取得的股票的股息、红利收入、债券的利息收入、储蓄存款利息收入，由上市公司、发行债券的企业和银行在向基金支付上述收入时代扣代缴20%的个人所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132号文《财政部、国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》的规定，自2008年10月9日起，对储蓄存款利息所得暂免征收个人所得税。

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

本报告期，与本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。

6.4.7.2 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
工银瑞信基金管理有限公司	基金管理人、基金注册登记机构、基金销售机构
兴业银行股份有限公司	基金托管人、基金销售机构
中国工商银行股份有限公司	基金管理人股东、基金销售机构

注：1、本报告期本基金关联方未发生变化。

2、以下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

6.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金于本报告期及上年度可比期间2014年5月16日（基金合同生效日）至2014年6月30日止期间均未通过关联方交易单元进行交易。

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 2015年1月1日至2015年6月30日	上年度可比期间 2014年5月16日(基金合同生效日)至2014年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	2,746,867.68	1,341,967.82
其中：支付销售机构的客户维护费	333,437.81	-

注：基金管理费按前一日的基金资产净值的0.70%的年费率计提。计算方法如下：

H=E×0.70%/当年天数

H为每日应计提的基金管理费

E为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付。

6.4.8.2.2 基金托管费

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5月16日(基金合同生效日)至2014年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	784,819.32	383,419.39

注：基金托管费按前一日的基金资产净值的0.20%的年费率计提。计算方法如下：

H=E×0.20%/当年天数

H为每日应计提的基金托管费

E为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付。

6.4.8.2.3 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1月1日至2015年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	工银纯债债券A	工银纯债债券B	合计
工银瑞信基金管理有限公司	-	860,325.44	860,325.44
中国工商银行股份有限公司	-	169,399.08	169,399.08
兴业银行股份有限公司	-	19,145.96	19,145.96
合计	-	1,048,870.48	1,048,870.48
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2014年5月16日(基金合同生效日)至2014年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	工银纯债债券A	工银纯债债券B	合计
合计	-	-	-

注：本基金A类基金份额不收取销售服务费，B类基金份额的销售服务费年费率为0.40%。本基金销售服务费将专门用于本基金的销售与基金份额持有人服务。

H=E×0.40%/当年天数

H为B类基金份额每日应计提的销售服务费

E为B类基金份额前一日的基金资产净值

基金销售服务费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付。

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

本基金于本报告期及上年度可比期间2014年5月16日（基金合同生效日）至2014年6月30日止期间均未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 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金的管理人在本报告期内与上年度可比期间均未运用固有资金投资本基金。

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

本基金除基金管理人之外的其他关联方在本报告期末与上年度末均未持有本基金。

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 2015年1月1日至2015年6月30日		上年度可比期间 2014年5月16日(基金合同生效日)至2014年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
兴业银行股份有限公司	9,559,147.36	247,695.10	1,574,141.86	1,826,520.42

注：1、本半年度末余额仅为活期存款，利息收入仅为活期存款利息收入。2、上年度可比期末余额仅为活期存款，利息收入包括活期存款和存款投资收入。

6.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金在本报告期和上年度可比期间内均未在承销期内参与关联方承销证券。

6.4.8.7 其他关联交易事项的说明

无。

6.4.9 期末（2015年6月30日）本基金持有的流通受限证券

6.4.9.6 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

6.4.9.7 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

6.4.9.8 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.9.8.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末2015年6月30日止，本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的