大成景安短融债券型证券投资基金

【2015】年度报告摘要

基金管理人:大成基金管理有限公司
基金托管人:中国农业银行股份有限公司
送出日期:2016年3月26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。

基金管理人经与基金托管人中国农业银行股份有限公司协商一致,并按中国证监会备案后,决定自2016年1月12日起,对大成景安短融债券型证券投资基金增设E类份额。同时为了减少本基金基金份额净值与实际值的偏差,从而更好地维护基金份额持有人的合法权益,我公司将对本基金的基金份额净值计算精确度进行调整,由保留至小数点后3位修改为保留至小数点后4位。

按照基金合同约定,本次变更对基金份额持有人利益无实质性不利影响且不涉及基金合同当事人权利义务关系发生重大变化的情形,不需要召开基金份额持有人大会。

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定, 于2016年3月24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。

本年度报告摘要摘自年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读年度报告正文。

本报告中财务资料已经审计。安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)为本基金出具了无保留意见的审计报告,请投资者注意阅读。

本报告期自2015年01月01日起至12月31日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	大成景安短融债券	
基金主代码	000128	
交易代码	000128	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2013年5月24日	
基金管理人	大成基金管理有限公司	
基金托管人	中国农业银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	534,528,270.25份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称:	大成景安短融债券A	大成景安短融债券B
下属分级基金的交易代码:	000128	000129
报告期末下属分级基金的份额总额	169,718,668.06份	364,809,602.19份

2.2 基金产品说明

投资目标	在严格控制风险并保持流动性的基础上,主要通过对短期融资券和其他固定收益类证券的积极主动管理,力争超越同期银行定期存款利率、获取绝对回报。
投资策略	本基金主要目标是在努力保持本金稳妥、高流动性特点的同时, 通过适当延长基金投资组合的久期,更高比例的短期融资券以及其它期限较短信用债券的投资,争取获取更高的投资收益。
业绩比较基准	中债短融总指数
风险收益特征	本基金为较低风险、较低收益的债券型基金产品,其风险收益水平高于货币市场基金,但低于混合型基金和股票型基金。

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		大成基金管理有限公司	中国农业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	杜鹏	林葛
	联系电话	0755-83183388	010-66060069
	电子邮箱	dupeng@dcfund.com.cn	tgxxpl@abchina.com
客户服务电话		4008885558	95599
传真		0755-83199588	010-68121816

2.4 信息披露方式

登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.dcfund.com.cn
基金年度报告备置地点	深圳市福田区深南大道7088号招商银行大厦32层大成基金管理有限公司 北京市西城区复兴门内大街28号凯晨世贸中心东座F9中国农业银行股份有限公司托管业务部

§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

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	2015年		2014年		2013年5月24日(基金合同生效日)-2013年12月31日	
	大成景安短融债券A	大成景安短融债券B	大成景安短融债券A	大成景安短融债券B	大成景安短融债券A	大成景安短融债券B
本期已实现收益	15,220,981.27	34,269,857.14	23,318,652.63	11,389,938.55	16,781,761.61	8,862,810.56
本期利润	15,399,836.99	35,819,600.74	25,738,242.88	9,806,414.59	17,050,706.20	8,879,007.92
加权平均基金份额本期利润	0.0700	0.0765	0.0484	0.0411	0.0274	0.0307
本期基金份额净值增长率	6.97%	7.30%	7.81%	8.30%	2.40%	2.40%
3.1.2 期末数据和指标	2015年末		2014年末		2013年末	
期末可供分配基金份额利润	0.1582	0.1675	0.0861	0.0908	0.0209	0.0000
期末基金资产净值	200,429,880.25	434,249,666.20	757,534,060.54	419,663,375.32	112,826,296.43	-
期末基金份额净值	1.181	1.190	1.104	1.109	1.024	1.024

注:1、本期已实现收益指本期利息收入、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。

2、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。

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

大成景安短融债券A

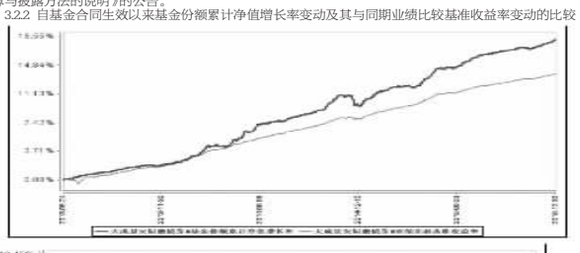
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	1.20%	0.04%	0.96%	0.02%	0.24%	0.02%
过去六个月	2.96%	0.05%	2.10%	0.02%	0.86%	0.03%
过去一年	6.97%	0.06%	5.04%	0.02%	1.93%	0.04%
自基金合同生效起至今	18.10%	0.07%	13.71%	0.03%	4.39%	0.04%

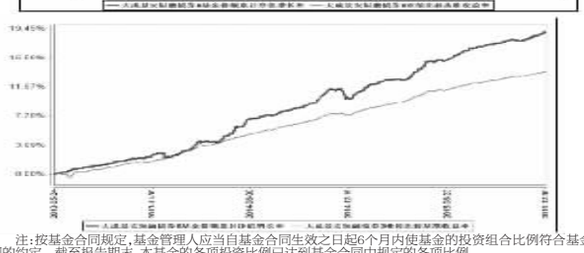
大成景安短融债券B

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
过去三个月	1.28%	0.05%	0.96%	0.02%	0.32%	0.03%
过去六个月	3.12%	0.05%	2.10%	0.02%	1.02%	0.03%
过去一年	7.30%	0.06%	5.04%	0.02%	2.26%	0.04%
自基金合同生效起至今	19.00%	0.07%	13.71%	0.03%	5.29%	0.04%

注:大成景安短融债券B类基金份额为零时,本基金将停止计算B类基金份额净值和份额累计净值,暂停计算期间的B类基金份额净值和份额累计净值将按照A类基金份额净值和份额累计净值披露,作为参考净值。具体见基金管理人2013年12月25日《关于大成景安短融债券型证券投资基金B类基金份额净值和份额累计净值计算与披露方法的说明》的公告。

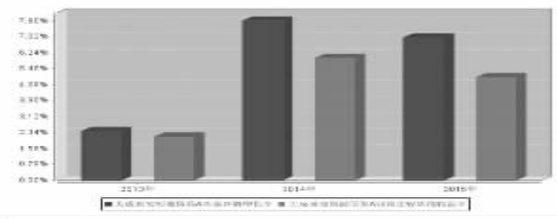
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

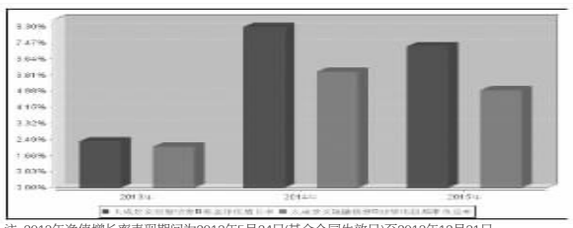




注:按基金合同规定,基金管理人应当自基金合同生效之日起6个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的约定。截至报告期末,本基金的各项投资比例已达到基金合同中规定的各项比例。

3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较





注:2013年净值增长率表现期间为2013年5月24日(基金合同生效日)至2013年12月31日。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金自2013年5月24日(基金合同生效日)以来未有收益分配事项。

§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

大成基金管理有限公司经中国证监会证监基金字[1999]10号文批准,于1999年4月12日正式成立,是中国证监会批准成立的首批十家基金管理公司之一,注册资本为2亿元人民币,注册地为深圳。目前公司由四家股东组成, 分别为中泰信托有限责任公司 (48%)、光大证券股份有限公司 (25%)、中国银河投资管理有限公司(25%)、广东证券股份有限公司(2%)。截至2015年12月31日,本基金管理人共管理5只ETF及15只ETF联接基金:大成中证100交易型开放式指数证券投资基金、深证成长40交易型开放式指数证券投资基金及大成深证成长40交易型开放式指数证券投资基金联接基金、中证500深市交易型开放式指数证券投资基金、中证500沪市交易型开放式指数证券投资基金、大成深证成份交易型开放式指数证券投资基金、2只QDII基金:大成标普500等权重指数证券投资基金、大成纳斯达克100指数证券投资基金及55只开放式证券投资基金:大成景丰债券型证券投资基金(LOF)、大成价值增长证券投资基金、大成债券投资基金、大成蓝筹稳健证券投资基金、大成精选增值混合型证券投资基金、大成货币市场证券投资基金、大成沪深300指数证券投资基金、大成财富管理2020生命周期证券投资基金、大成积极成长混合型证券投资基金、大成创新成长混合型证券投资基金(LOF)、大成景阳领先混合型证券投资基金、大成强化收益定期开放债券型证券投资基金、大成策略回报混合型证券投资基金、大成行业轮动混合型证券投资基金、大成中证红利指数证券投资基金、大成核心双动力混合型证券投资基金、大成竞争优势混合型证券投资基金、大成景恒保本混合型证券投资基金、大成内需增长混合型证券投资基金、大成可转债增强债券型证券投资基金、大成消费主题混合型证券投资基金、大成新锐产业混合型证券投资基金、大成优选混合型证券投资基金(LOF)、大成月添利理财债券型证券投资基金、大成现金增利货币市场基金、大成景安短融债券型证券投资基金、大成月月盈短期理财债券型证券投资基金、大成现金宝场内实时申赎货币市场基金、大成景安短融债券型证券投资基金、大成景兴信用债债券型证券投资基金、大成景旭纯债债券型证券投资基金、大成景祥分级债券型证券投资基金、大成信用增利一年定期开放债券型证券投资基金、大成健康产业混合型证券投资基金、大成中小盘混合型证券投资基金(LOF)、大成灵活配置混合型证券投资基金、大成丰财宝货币市场基金、大成景益平稳收益混合型证券投资基金、大成添利宝货币市场基金、大成景利混合型证券投资基金、大成产业升级股票型证券投资基金(LOF)、大成高新技术产业股票型证券投资基金、大成景秀灵活配置混合型证券投资基金、大成互联网思维混合型证券投资基金、大成景明灵活配置混合型证券投资基金、大成景穗灵活配置混合型证券投资基金、大成景鹏灵活配置混合型证券投资基金、大成景源灵活配置混合型证券投资基金、大成睿景灵活配置混合型证券投资基金、大成景裕灵活配置混合型证券投资基金、大成中证互联网金融指数分级证券投资基金、大成正向回报灵活配置混合型证券投资基金、大成恒丰宝货币市场基金、大成绝对收益策略混合型发起式证券投资基金、大成景沛灵活配置混合型证券投资基金和大成景辉灵活配置混合型证券投资基金。

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		
李达夫先生	本基金基金经理	2013年7月17日	-	10年	数量经济学硕士。2006年7月至2008年4月就职于东莞农商银行资金营运中心,历任交易员、研究员。2008年4月至2012年9月就职于国投瑞银基金管理有限公司固定收益部,2011年6月30日至2012年9月15日担任国投瑞银货币市场基金基金经理。2012年9月加入大成基金管理有限公司。2013年3月7日至2014年4月4日任大成货币市场证券投资基金基金经理。2013年3月7日起任大成现金增利货币市场基金基金经理。2013年7月17日起兼任大成景安短融债券型证券投资基金基金经理。2014年9月3日起任大成信用增利一年定期开放债券型证券投资基金基金经理。具有基金从业资格。2015年8月4日起任大成恒丰宝货币市场基金基金经理。国籍:中国

注:1、任职日期、离任日期为本基金管理人作出决定之日。

2、证券从业年限的计算标准遵从行业协会《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《证券法》、《证券投资基金法》、《大成景安短融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,在基金管理运作中,大成景安短融债券型证券投资基金的投资范围、投资比例、投资组合、证券交易行为、信息披露等符合有关法律法规、行业监管规则和基金合同等规定,本基金没有发生重大违法违规行为,没有运用基金财产进行内幕交易和操纵市场行为以及进行有损基金投资人利益的关联交易,整体运作合法、合规。本基金将继续以取信于市场、取信于社会投资公众为宗旨,承诺将一如既往地本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金财产,在规范基金运作和严格控制投资风险的前提下,努力为基金份额持有人谋求最大利益。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》的规定,基金管理人制订了《大成基金管理有限公司公平交易制度》及《大成基金管理有限公司异常交易监控与报告制度》。基金管理人旗下投资组合严格按照制度的规定,参与股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动,内容包括授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等与投资管理活动相关的各个环节。研究部负责提供投资研究支持,投资部门负责投资决策,交易管理部负责实施交易并实时监控,监察稽核部负责事前监督、事中检查和事后稽核,风险管理部负责对交易情况进行合理性分析,通过多部门的协作互控,保证了公平交易的可操作、可稽核和可持续。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内,基金管理人严格执行了公平交易的原则和制度。基金管理人运用统计分析方法和工具,对旗下所有投资组合间连续4个季度的日内、3日内及5日内股票及债券交易同向交易价差进行分析。分析结果表明:债券交易同向交易频率较低;股票同向交易溢价率较大主要来源于市场因素(如个股当日价格振幅较高)及组合经理交易时机选择,因投资组合成交时间不一致以及成交价格的日内较大变动导致个别些组合间的成交价格差异较大,但结合交易价差专项统计分析,未发现违反公平交易原则的异常情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内,基金管理人旗下所有投资组合未发现存在异常交易行为。主动投资组合间股票交易存在 130 笔同日反向交易,原因为投资策略需要。主动型投资组合与指数型投资组合之间或指数型投资组合之间存在股票同日反向交易,参与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股当日成交量5%的仅有 1 笔,原因为投资策略需要;主动投资组合间债券交易存在 8 笔同日反向交易,原因为投资策略需要。投资组合间相邻交易日反向交易的市场成交比例、成交均价等交易结果数据表明该类交易不对市场产生重大影响,无异常。

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

2015年经济持续下行,四个季度GDP依次为7%、7%、6.9%和6.8%,全年GDP增速首次跌破7%,为09年以来最低水平;从三产结构来看,三大产业增速均下滑,第一、第二和第三产业的累计增速较2014年同期分别下滑0.2、1.3和10.5个百分点。CPI同比增长1.44%,较2014年回落0.6个百分点。PPI的跌幅继续扩大,全年下跌5.2%。通缩风险加剧使得政策调整频率加快,央行分别五次降息,四次降准。

2015年中债综合指数上涨8.15%,类属资产方面,信用债表现好于利率债,长久期表现好于短久期。具体来看,利率债收益率曲线呈现陡峭化下行,各期限下行95-155bp。10年期国开全年全价回报达到12%,收益率也创出2009年以来新低。中债企业债指数回报全年达到11%,中票指数回报9.02%,短融指数回报5.04%。高等级信用债、城投债信用利差出现大幅压缩,城投债收益率创出历史新低。2015年组合增加对中短期信用债投资比例,充分利用杠杆提高组合收益。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内, 大成景安短融债券A份额净值增长率为6.97%, 大成景安短融债券B份额净值增长率为7.30%,同期业绩比较基准增长率为5.04%,基金份额净值增长率高于同期业绩比较基准的表现。

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2016年,宏观经济将继续面临持续的下行压力,投资、消费、出口压力依然较大,传统制造业去产能和房地产去库存任务艰巨。随着供给侧改革在决策层逐渐达成共识,在新旧经济交替的过程当中,需要财政政策托底和货币政策的配合。考虑到目前债券市场无论是绝对收益率还是期限利差、信用利差等均位于历史低位,但过去的通过杠杆进行套利的盈利模式面临挑战,市场波动可能加剧。在2016年,本组合将在严控信用风险的情况下,增加中短久期信用债投资,通过杠杆增强组合收益。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人指导基金估值业务的领导小组为公司估值委员会,公司估值委员会主要负责估值政策和估值程序的制定、修订以及执行情况的监督。估值委员会由股票投资部、研究部、固定收益总部、风险管理部、基金运营部、监察稽核部、专户投资部指定人员组成。公司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,估值委员会成员中包括两名投资组合经理。

股票投资部、研究部、固定收益总部、风险管理部和专户投资部负责关注相关投资品种的动态,评判基金持有的投资品种是否处于不活跃的交易状态或者最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件,从而确定估值日需要进行估值测算或者调整的投资品种;提出合理的数量分析模型对需要进行估值测算或者调整的投资品种进行公允价值定价与计量; 定期对估值政策和程序进行评价,以保证其持续适用;基金运营部负责日常的基金资产的估值业务,执行基金估值政策,并负责与托管行沟通估值调整事项;监察稽核部负责审核估值政策和程序的一致性,监督估值委员会工作流程中的风险控制,并负责估值调整事项的信息披露工作。

本基金的日常估值程序由基金运营部基金估值核算员执行,并与托管银行的估值结果核对一致。基金估值政策的议定和修改采用集体讨论机制,基金经理及投资经理作为估值小组成员,对本基金持仓证券的交易情况、信息披露情况保持应有的职业敏感,向估值委员会提供估值参考信息,参与估值政策讨论。对需采用特别估值程序的证券,基金管理人及时启动特别估值程序,由估值委员会讨论议定特别估值方案并与托管行沟通后由基金运营部具体执行。

本基金管理人参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。截止报告期末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,由其按约定提供在银行间同业市场交易的债券品种/在交易所市场上市交易或挂牌转让的固定收益品种(估值处理标准另有规定的除外)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

本基金管理人将严格按照本基金基金合同的规定进行收益分配。本报告期内本基金无收益分配事项。

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

无。

§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

在托管本基金的过程中,本基金托管人中国农业银行股份有限公司严格遵守《证券投资基金法》相关法律法规的规定以及基金合同、托管协议的约定,对本基金基金管理人—大成基金管理有限公司2015年1月1日至2015年12月31日基金的投资运作,进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督,认真履行了托管人的义务,没有从事任何损害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

本托管人认为,大成基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等问题上,不存在损害基金份额持有人利益的行为;在报告期内,严格遵守了《证券投资基金法》等有关法律法规,在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人认为,大成基金管理有限公司的信息披露事务符合《证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定,基金管理人所编制和披露的本基金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、投资组合报告等信息真实、准确、完整,未发现有损害基金持有人利益的行为。

§6 审计报告

本基金2015年度财务会计报告已经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)审计,注册会计师出具了标准无保留意见的审计报告。投资者欲了解本基金审计报告详细内容,应阅读年度报告正文。

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体:大成景安短融债券型证券投资基金

报告截止日: 2015年12月31日

单位:人民币元

资 产	本期末 2015年12月31日	上年度末 2014年12月31日
资 产:		
银行存款	25,288,316.71	5,712,489.37
结算备付金	8,390,879.89	10,305,901.86
存出保证金	61,757.24	47,203.53
交易性金融资产	832,686,336.00	1,728,120,228.94
其中:股票投资	-	-
基金投资	-	-
债券投资	832,686,336.00	1,728,120,228.94
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	-	50,000,315.00
应收证券清算款	4,998,109.06	4,144,733.52
应收利息	9,290,144.00	31,722,674.64
应收股利	-	-
应收申购款	5,102,309.00	5,920,728.47
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	885,817,851.90	1,836,974,276.33
负债和所有者权益	本期末 2015年12月31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	244,099,666.35	649,096,789.73
应付证券清算款	5,005,013.90	-
应付赎回款	1,497,469.88	8,220,895.64
应付管理人报酬	189,442.46	568,482.72
应付托管费	66,304.89	198,968.95
应付销售服务费	59,315.30	282,352.58
应付交易费用	31,113.30	68,113.60
应交税费	-	-
应付利息	39,979.37	190,807.31
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	150,000.00	150,428.94
负债合计	251,138,306.45	658,776,839.47
所有者权益:		
实收基金	534,528,270.25	1,064,713,252.36
未分配利润	100,151,276.20	112,484,183.50
所有者权益合计	634,679,546.45	1,177,197,435.86
负债和所有者权益总计	885,817,851.90	1,836,974,276.33

注:报告截止日2015年12月31日,大成景安短融债券A类基金份额净值人民币1.181元,大成景安短融债券B类基金份额参考净值人民币1.190元,基金份额总额534,528,270.25份,其中大成景安短融债券A类基金份额169,718,668.06份;大成景安短融债券B类基金份额364,809,602.19份。

7.2 利润表

会计主体:大成景安短融债券型证券投资基金

本报告期:2015年1月1日至2015年12月31日

单位:人民币元

项 目	本期 2015年1月1日至2015年12月31日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日
一、收入	65,931,849.59	55,905,353.08
1.利息收入	46,398,889.16	53,334,366.97
其中:存款利息收入	301,575.67	249,001.09
债券利息收入	45,350,606.80	52,449,076.90
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	746,706.69	636,288.98
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)	17,552,229.67	1,239,619.94
其中:股票投资收益	-	-
基金投资收益	-	-
债券投资收益	17,552,229.67	1,239,619.94
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)	1,728,599.32	836,066.29
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)	-	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)	252,131.44	495,299.88
减:二、费用	14,712,411.86	20,360,695.61
1. 管理人报酬	3,235,645.69	3,295,946.43
2. 托管费	1,132,476.07	1,153,581.26
3. 销售服务费	839,138.30	1,732,937.69
4. 交易费用	56,411.01	67,477.94
5. 利息支出	9,009,452.21	13,847,782.97
其中:卖出回购金融资产支出	9,009,452.21	13,847,782.97
6. 其他费用	439,288.58	262,969.32
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	51,219,437.73	35,544,657.47
减:所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)	51,219,437.73	35,544,657.47

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:大成景安短融债券型证券投资基金

本报告期:2015年1月1日至2015年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年12月31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)	1,064,713,252.36	112,484,183.50	1,177,197,435.86
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	51,219,437.73	51,219,437.73
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)	-530,184,982.11	-63,552,345.03	-593,737,327.14
其中:1.基金申购款	7,136,583,458.22	1,089,591,674.62	8,226,175,132.84
2.基金赎回款	-7,666,768,440.33	-1,153,144,019.65	-8,819,912,459.98
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)	534,528,270.25	100,151,276.20	634,679,546.45
项目	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31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)	110,218,424.47	2,607,871.96	112,826,296.43
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	35,544,657.47	35,544,657.47
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)	954,494,827.89	74,331,654.07	1,028,826,481.96
其中:1.基金申购款	10,260,646,745.99	918,918,621.96	11,179,565,367.95
2.基金赎回款	-9,306,151,918.10	-844,586,967.89	-10,150,738,885.99
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)	1,064,713,252.36	112,484,183.50	1,177,197,435.86

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告7.1至7.4财务报表由下列负责人签署:

罗登攀 周立新 范瑛

基金管理人负责人 主管会计工作负责人 会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 本报告期所采用的会计政策、会计估计、税项与最近一期年度报告相一致的说明

7.4.1.1 会计政策变更的说明

本报告期所采用的会计政策与最近一期年度报告相一致。

7.4.1.2 会计估计变更的说明

对于在证券交易所上市或挂牌转让的不含权固定收益品种(可转换债券、资产支持证券和私募债除外),鉴于其交易量和交易频率不足以提供持续的定价信息,本基金本报告期改为采用中证指数有限公司根据《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》所独立提供的估值结果确定公允价值。

7.4.1.3 税项

7.4.1.3.1 营业税、企业所得税

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。

证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,免征营业税。

证券投资基金从证券市场中取得的收入,包括买卖债券的差价收入,债券的利息收入及其他收入,暂不征收企业所得税。

7.4.1.3.2 个人所得税

个人所得税税率为20%。

基金取得债券的利息收入及储蓄利息收入,由债券发行企业及金融机构在向基金派发的债券的利息收入及储蓄利息收入时代扣代缴个人所得税。

暂免征收储蓄存款利息所得个人所得税。

7.4.2 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
大成基金管理有限公司("大成基金")	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国农业银行股份有限公司("中国农业银行")	基金托管人、基金销售机构
中泰信托有限责任公司	基金管理人的股东
光大证券股份有限公司("光大证券")	基金管理人的股东、基金销售机构
中国银河投资管理有限公司	基金管理人的股东
广东证券股份有限公司("广东证券")	基金管理人的股东
大成国际资产管理有限公司("大成国际")	基金管理人的子公司
大成创新资本管理有限公司("大成创新资本")	基金管理人的合营企业

注:1、于本报告期,开无与本基金存在控制关系或其他重大影响关系的关联方发生变化的情况。

2、中国证监会于2005年11月6日作出对广东证券取消业务许可并责令关闭的行政处罚。

3、以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.3 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.3.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.3.1.1 股票交易

本基金本期及上年度可比期间均未发生通过关联方交易单元进行的股票交易。

7.4.3.1.2 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12月31日		上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31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
光大证券	567,211,840.17	44.09%	-	0.00%

7.4.3.1.3 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12月31日		上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日	
	回购成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	回购成交金额	占当期债券回购成交总额的比例
光大证券	11,832,900,000.00	65.73%	-	0.00%

7.4.3.1.4 权证交易

本基金本期及上年度可比期间均未发生通过关联方交易单元进行的权证交易。

7.4.3.2 关联方报酬

7.4.3.2.1 基金管理费

单位:人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年12月31日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	3,235,645.69	3,295,946.43
其中:支付销售机构的客户维护费	470,444.26	1,204,921.78

注:1)基金管理费每日计提,按月支付。基金管理费按前一日的基金资产净值的0.40%的年费率计提。计算方法如下:

H=E×0.40%/当年天数

H为每日应计提的基金管理费

E为前一日基金资产净值

2)于2015年12月31日的应付基金管理费为人民币189,442.46元(2014年12月31日:人民币568,482.72元)。

7.4.3.2.2 基金托管费

单位:人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年12月31日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	1,132,476.07	1,153,581.26

注:1)基金托管费每日计提,按月支付。基金托管人的基金托管费按基金财产净值的0.14%年费率计提。计算方法如下:

H=E×0.14%/当年天数

H为每日应计提的基金托管费

E为前一日的基金财产净值

2) 于2015年12月31日的应付基金托管费为人民币66,304.89元(2014年12月31日:人民币198,968.95元)。

7.4.3.2.3 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12月31日 当期发生的基金应支付的销售服务费		
	大成景安短融债券A	大成景安短融债券B	合计
大成基金	16,502.27	47,777.05	64,279.32
中国农业银行	445,377.95	3,818.04	449,195.99
光大证券	468.74	-	468.74
合计	462,348.96	51,595.09	513,944.05
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日 当期发生的基金应支付的销售服务费		
	大成景安短融债券A	大成景安短融债券B	合计
大成基金	2,657.88	7,950.40	10,608.28
中国农业银行	1,607,875.56	10,260.83	1,618,136.39
合计	1,610,533.44	18,211.23	1,628,744.67

注:1)本基金分设两级基金份额:A级基金份额和B级基金份额。本基金对A级基金份额和B级基金份额设置不同的销售服务费率。本基金A级基金份额的销售服务年费率为0.30%,B级基金份额的年费率为0.01%。对于由B类降级为A类的基金份额持有人,年销售服务费率应自其降级后的下一个工作日起适用A类基金份额的费率。对于由A类升级为B类的基金份额持有人,年销售服务费率应自其升级后的下一个工作日起享受B类基金份额的费率。在通常情况下,某级的销售服务费按前一日该级基金资产净值计提。计算方法如下:

H=E×R/当年天数

H为每日应计提的基金托管费

E为前一日的基金财产净值

R为该级基金对应的销售服务费年费率

2)本期末本基金应付大成基金基金销售服务费人民币3,352.62元;应付中国农业银行基金销售服务费人民币16,528.40元;应付光大证券基金销售服务费人民币25.87元。上年度末本基金应付大成基金基金销售服务费人民币1,393.26元;应付中国农业银行基金销售服务费人民币250,241.48元;应付光大证券基金销售服务费人民币0.00元。

7.4.3.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

单位:人民币元

本期 2015年1月1日至2015年12月31日						
银行间市场交易的各关联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
-	-	-	-	-	-	-
上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日						
银行间市场交易的各关联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
中国农业银行	30,972,680.27	80,564,252.60	-	-	318,600,000.00	88,956.14

7.4.3.4 各关联方投资本基金的情况

7.1