英大纯债债券型证券投资基金

2018年年度报告摘要

基金管理人:英大基金管理有限公司
基金托管人:中国建设银行股份有限公司
送出日期:2019年3月28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。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2019年3月27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。

本报告期自2018年1月1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	英大纯债债券	
基金主代码	650001	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2013年4月24日	
基金管理人	英大基金管理有限公司	
基金托管人	中国建设银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	393,789,736.05份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称:	英大纯债债券A	英大纯债债券C
下属分级基金的交易代码:	650001	650002
报告期末下属分级基金的份额总额	287,072,369.05份	106,717,367.00份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金投资于固定收益类资产,在有效控制投资组合风险的前提下力争获取高于业绩比较基准的投资收益,追求长期稳定的投资回报。
投资策略	本基金依据宏观经济运行数据、货币政策、财政政策、以及债券市场收益特征,分析判断市场利率水平变动趋势,并预测下一阶段的利率水平,结合各类资产的收益性、风险性和流动性特征,进行大类资产配置。
业绩比较基准	中债综合指数
风险收益特征	本基金为债券型基金,该类基金长期平均风险水平和预期收益率低于股票型基金和混合型基金,但高于货币市场基金,属于中低风险和收益水平的投资品种。
	英大纯债债券A 英大纯债债券C

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		英大基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	刘轶	田青
	联系电话	010-59112020	010-67595096
	电子邮箱	liuyi@ydamc.com	tianqing1.zh@ccb.com
客户服务电话		400-830-5288	010-67595096
传真		010-59112222	010-66275853

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.ydamc.com
基金年度报告备置地点	基金管理人和基金托管人的住所

§3 主要财务指标、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

orderNum-betOne 期间数据和指标	2018年		2017年		2016年	
	英大纯债债券A	英大纯债债券C	英大纯债债券A	英大纯债债券C	英大纯债债券A	英大纯债债券C
本期已实现收益	9,175,760.45	1,087,387.33	7,607,378.39	263,986.16	6,689,283.59	2,040,215.73
本期利润	18,632,274.23	2,396,443.38	5,768,942.46	183,548.69	4,689,557.18	2,260,035.74
加权平均基金份额本期利润	0.0869	0.0775	0.0254	0.0236	0.0275	0.0419
本期基金份额净值增长率	8.09%	7.63%	2.36%	1.94%	5.93%	3.65%
orderNum-betTwo 期末数据和指标	2018年末		2017年末		2016年末	
期末可供分配基金份额利润	0.0454	0.0301	0.1196	0.0747	0.0852	0.0461
期末基金资产净值	321,336,573.34	117,799,815.46	258,457,442.47	3,346,317.09	355,706,526.71	9,677,738.11
期末基金份额净值	1.1194	1.1038	1.1506	1.1062	1.1241	1.0851

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、净值相关数据计算中涉及天数的,包括所有交易日以及季末最后一日然日(如非交易日)。

4.期末可供分配利润采用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。

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

英大纯债债券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
过去三个月	5.12%	0.17%	1.99%	0.05%	3.13%	0.12%
过去六个月	5.80%	0.16%	2.57%	0.06%	3.23%	0.10%
过去一年	8.09%	0.12%	4.79%	0.07%	3.30%	0.05%
过去三年	17.20%	0.10%	-0.41%	0.08%	17.61%	0.02%
过去五年	47.96%	0.13%	10.56%	0.09%	37.41%	0.04%
自基金合同生效起至今	41.27%	0.13%	5.33%	0.09%	35.94%	0.04%

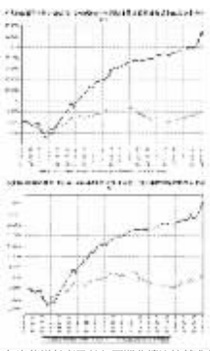
英大纯债债券C

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长标准差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	5.02%	0.17%	1.99%	0.05%	3.03%	0.12%
过去六个月	5.57%	0.16%	2.57%	0.06%	3.00%	0.10%
过去一年	7.63%	0.12%	4.79%	0.07%	2.84%	0.05%
过去三年	13.73%	0.08%	-0.41%	0.08%	14.14%	0.00%
过去五年	42.32%	0.12%	10.56%	0.09%	31.77%	0.03%
自基金合同生效起至今	35.47%	0.12%	5.33%	0.09%	30.14%	0.03%

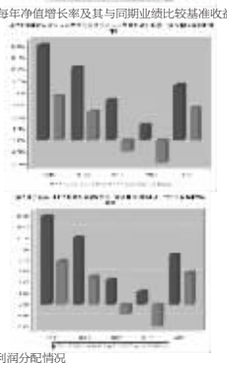
注:①本基金合同于2013年4月24日生效;

②本基金的业绩比较基准为:中债综合指数。

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



3.2.3 过去五年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



3.3 过去三年基金的利润分配情况

单位:人民币元

英大纯债债券A

年度	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2018	1.1700	22,197,439.84	2,437,325.87	24,634,765.71	
2017	-	-	-	-	
2016	1.4500	72,966,664.35	102,804.24	73,069,468.59	
合计	2.6200	95,164,104.19	2,540,130.11	97,704,234.30	

单位:人民币元

英大纯债债券C

年度	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2018	0.8200	7,430,509.32	46,507.50	7,477,016.82	
2017	-	-	-	-	
2016	1.4500	2,131,057.01	220,566.50	2,351,623.51	
合计	2.2700	9,561,566.33	267,074.00	9,828,640.33	

§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

英大基金管理有限公司(以下简称"公司")成立于2012年8月17日,注册资本金为20,000万元人民币。现有三家股东,分别是网英大国际控股集团有限公司、中国交通建设股份有限公司、航天科工财务有限责任公司,持股比例分别为49%、36%和15%。

公司业务范围包括基金募集、基金销售、特定客户资产管理、资产管理和中国证监会许可的其他业务。公司90%以上的员工来自于基金公司等金融机构,平均行业从业时间超过10年,硕士以上学历的员工占员工总数70%以上,核心团队拥有丰富的经验和行业影响力。

公司自成立就秉承了国有企业诚信、责任、奉献的优良传统,确立了以"诚信、责任、专业、创新"为核心的企业文化,坚持以维护基金持有人利益为经营原则,坚持公募、私募协同发展、两翼齐飞的战略,坚持以市场为导向,坚持价值投资、长期投资理念,注重发展和创新,建立了科学、专业的投研体系和严谨的风控体系,力争成为具有核心竞争力、受人尊敬、业内领先的专业财富管理公司。

截至2018年12月31日,本公司管理英大纯债债券型证券投资基金、英大领先回报混合型发起式证券投资基金、英大现金宝货币市场基金、英大国企改革主题股票型证券投资基金、英大灵活配置混合型发起式证券投资基金、英大策略优选混合型证券投资基金、英大睿鑫灵活配置混合型证券投资基金、英大睿盛混合型证券投资基金8只开放式证券投资基金,同时,管理过多个特定客户资产投资组合。

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		
易棋坤	本基金基金经理	2017年12月28日	-	7	北京大学理学学士,5年以上证券从业经历。2011年8月至2013年6月就职于寰宣投资咨询(上海)有限公司,任衍生品交易员。2013年10月加入英大基金管理有限公司,历任公司交易管理部交易员及交易管理部副总经理(主持工作)。现任固定收益部基金经理。
张琳娜	本基金基金经理、固定收益部总经理	2014年10月24日	2017年12月29日	9	对外经济贸易大学金融学硕士,9年基金从业经历。先后任益民基金管理有限公司集中交易部交易员、副总经理等职务。2012年3月加入英大基金管理有限公司,曾任交易管理部副总经理(主持工作)、固定收益部总经理。
李岚	基金经理	2013年9月9日	2014年11月3日	6	曾任深圳发展银行深圳龙岗支行信贷员,平安资产管理有限责任公司研究员,中国人保资产管理股份有限公司投资经理,安邦资产管理有限责任公司部门副总等职。2012年9月加入英大基金管理有限公司。
刘寡	基金经理	2013年4月24日	2013年9月9日	13	经济学硕士。历任嘉实基金管理有限公司投资决策委员会委员,固定收益部副总监、总监,社保债券基金经理、公募债券基金经理;招商证券研发中心高级研究员;巨田证券投资部副经理;平安证券固债部,平安集团投资管理中心投资经理。2012年加入英大基金管理有限公司,任总经理助理。

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》和其他相关法律法规的规定以及《英大纯债债券型证券投资基金基金合同》、《英大纯债债券型证券投资基金招募说明书》的约定,以取信于市场、取信于社会投资公众为宗旨,本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产。本基金管理人通过不断完善法人治理结构和内部控制制度,加强内部管理,规范基金运作。本报告期内,基金运作合法合规,没有发生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 公平交易制度和控制方法

为确保公司所管理的不同投资组合得到公平对待,保护投资者合法权益,根据《证券投资基金法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》、《证券期货经营机构私募资产管理业务管理办法》等国家法律法规和监管部门的规定,公司已经制定了《英大基金管理有限公司公平交易管理办法》,适用于公司所管理的全部公募基金、私募资产管理计划、社保基金、企业年金等。

公司保障投资决策公平的控制方法包括公司实行投资决策委员会领导下的基金经理/投资经理负责制,明确各自的投资权限,保证不同投资组合经理之间投资决策的独立性,交易执行部门与投资决策部门严格分离,业绩与风险评估以数量分析为基础,对投资组合进行事后监控。公司建立了规范的投资流程,明确投资各环节的业务职责,防范投资风险。公司的所有投资组合共享公司统一的投资研究平台,投资研究团队使用同一研究报告系统,确保公募基金、特定客户资产管理组合等不同的投资组合在获得投资信息、投资建议方面享有公平的机会。

公司保障交易分配公平的控制方法包括公司建立交易分配公平的内部控制流程,将投资管理职能和交易执行职能相隔离,实行包括所有投资品种的集中交易制度,并确保公平交易可操作、可稽核、可持续。公司在交易系统中设置公平交易功能并严格执行,以技术措施保障公平交易的实现。

监察稽核部定期对公司的不同投资组合(尤其是同一位投资组合经理管理的不同投资组合)在连续四个季度期间内、不同时间窗下(1日内、3日内、5日内等)的同向交易以及反向交易的交易时机和交易价差进行事后合理性分析。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内,本基金管理人严格按照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》及《英大基金管理有限公司公平交易管理办法》的规定,从研究分析、投资决策、交易执行、事后监控等环节严格把关,通过系统和人工等方式在各个环节严格控制交易公平执行,未发现不同投资组合之间存在违反公平交易原则的情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内,本基金不存在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证券当日成交量的5%的情况,且未发现其他可能导致非公平交易和利益输送的异常交易行为。

4.4 管理人对投资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

2018年,受去杠杆政策下的融资收缩、贸易战影响,经济基本面持续下行,为对冲经济下行压力,央行货币政策发生转向,采用降准、MLF和OMO等方式维护市场流动性"合理充裕",资金利率中枢稳步下移。在股市大幅调整保持低迷的背景下,债券市场迎来了不错的牛市行情。全年债市收益率在波动中下行,十年期国债和国开收益率分别下行了65bp和118bp。收益率曲线陡峭化,同时2018年信用风险事件继续高发,继续扰动债券市场。

本基金全年对持仓组合的久期和杠杆控制较为积极,主要投资于短期限的高等级信用债及政策性金融债,适时调整了账户组合久期和杠杆,在保证产品流动性的同时,严控信用风险,收益较为稳定。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末英大纯债债券A基金份额净值为1.1194元,本报告期基金份额净值增长率为8.09%;英大纯债债券C基金份额净值为1.1038元,本报告期基金份额净值增长率为7.63%;同期业绩比较基准收益率为4.79%。

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2019年,虽然基建托底、地产边际放松,减税降费预计也将在一定程度上激发实体经济活力,但外需放缓叠加内需走弱,经济基本面仍将面临下行压力。货币政策在宽信用见效以前仍将维持宽松,流动性合理充裕,但进一步宽松空间有限。预计2019年债券市场收益率长端震荡下行,短端跟随资金面波动。

结合我们目前的持仓,2019年本基金将持续关注经济基本面、监管动向和央行的后续操作,保持适度的组合久期,在流动性风险可控的前提下,力争为持有人持续实现稳定的回报。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内,基金管理人持续加强法律合规风险管理和监察稽核工作,使得法律合规风险被及时识别并得到控制,保障公司各项业务的合法合规。

合规管理方面,一是积极跟踪法律法规的变化和监管动态,及时向业务部门解读、传达最新法规和监管要求及其对公司业务的影响,落实各项要求的责任部门,使得公司从业人员知法、守法;二是严格事前的监督审查和控制机制,保障业务开展的合法合规性。事前合法合规审核全面覆盖公司的新产品设计、基金募集和持续营销、宣传推介、基金等各受托资产的投资交易管理、基金信息披露等业务,并利用系统对相关投资组合的投资合规风险实现事前控制。三是严格的事中指标监控机制,保证投资过程的合规性:公司设置专人专岗监控投资指标,利用系统和人工结合的方式,实现重点监控环节的刚性控制,系统无法实现控制的环节进行人工审核与复核。四是及时的事后风险管理机制,保证潜在合规风险得到及时解决:通过系统事后监测并提示各投资组合的被动超标情况,跟踪其限期回归到合规范围之内;五是继续开展合规培训,不断增强公司员工合规意识,促进公司合规文化的建设。公司通过对新员工的合规培训、对全体人员的年度合规培训、对投研人员、销售人员等的专项培训等多种形式,结合新出台的法律法规和行业风险事件,加深员工对法律法规和风险的理解,从而使得相关法规、政策、制度在公司内部更有效的得到落实。

监察稽核方面,一是定期对本基金投研交易、销售和后台运营等各项业务开展情况、内部规章制度执行情况、合规控制和风险控制情况进行系统全面的检查和评价,跟进后续改进情况,向监管机构报送监察稽核季报。同时,按照年度监察稽核计划开展有针对性的专项稽核工作。二是持续完善制度流程和监控模型,采用有效手段,日常监控投资管理人员的个人行为,利用公平交易、异常交易监控模型分析投资人员的投资行为,防范出现违反"三条底线"的情形。三是关注内部控制的健全性和有效性,全面梳理各项业务的工作流程,对其中的各项风险进行识别、评估,并对现有的控制手段提出改进性建议。同时,结合出台的法律法规和行业的新要求,督促公司及时制定、更新规章制度和完善业务流程。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内,本基金管理人严格遵守《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务指引》以及中国证监会相关规定和基金合同的约定,基金日常估值由基金管理人进行。基金份额净值由基金管理人完成估值后,将估值结果以电子形式报给基金托管人,基金托管人按基金合同规定的估值方法、时间、程序进行复核,基金托管人复核无误后以电子签名形式返回给基金管理人,由基金管理人依据本基金合同和有关法律法规的规定予以公布。月末、年中和年末估值复核与基金会计账目的核对同时进行。

本基金管理人设立估值委员会。估值委员会主任由分管投资的副总经理或实际履行上述职务的其他人员担任;成员包括基金运营部、监察稽核部的负责人及其他根据议题需要指定的相关人员;委员会秘书由基金运营部负责人担任。基金管理人估值委员和基金会计均具有专业胜任能力和相关工作经历。报告期内,基金经理参加估值委员会会议,但不介入基金日常估值业务。本报告期内,参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期内本基金实施了两次利润分配,英大纯债A于2018年6月7日每10份基金份额分红0.82元,现金形式发放总额为15,351,833.44元,再投资形式发放总额为1,690,895.54元,本期利润分配合计为17,042,728.98元,英大纯债C于2018年6月7日每10份基金份额分红0.52元,现金形式发放总额为4,711,823.96元,再投资形式发放总额为29,965.91元,本期利润分配合计为4,741,789.87元;英大纯债A于2018年7月26日每10份基金份额分红0.35元,现金形式发放总额为6,845,606.40元,再投资形式发放总额为746,430.33元,本期利润分配合计为7,592,036.73元,英大纯债C于2018年7月26日每10份基金份额分红0.30元,现金形式发放总额为2,718,685.36,再投资形式发放总额为16,541.59元,本期利润分配合计为2,735,226.95元。符合相关法律法规及本基金合同中关于收益分配条款的规定。

4.9 管理人对会计师事务所出具非标准审计报告所涉相关事项的说明

会计师事务所未出具非标准审计报告。

4.10 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

本报告期内,本基金未出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万元的情形。

§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,中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中,严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定,不存在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运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期,本托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定,对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核,对本基金的投资运作方面进行了监督,未发现基金管理人有损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内,本基金实施利润分配共计32,111,782.53元。

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

本托管人复核审查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。

§6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	毕马威华振审字第1901396号

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	英大纯债债券型证券投资基金全体基金份额持有人
审计意见	我们审计了后附的英大纯债债券型证券投资基金(以下简称"英大纯债债券基金")财务报表,包括2018年12月31日的资产负债表、2018年度的利润表、所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。 我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则、在财务报表附注7.4.2中所列示的中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制,公允反映了英大纯债债券基金2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果及基金净值变动情况。
形成审计意见的基础	我们按照中国注册会计师审计准则(以下简称"审计准则")的规定执行了审计工作。审计报告的"注册会计师对财务报表审计的责任"部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于英大纯债债券基金,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。
其他信息	英大纯债债券基金管理人英大基金管理有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括英大纯债债券基金2018年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。 结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。 基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。
管理层和治理层对财务报表的责任	英大纯债债券基金管理人英大基金管理有限公司管理层负责按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则、中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 在编制财务报表时,英大纯债债券基金管理人英大基金管理有限公司管理层负责评估英大纯债债券基金的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非英大纯债债券基金计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。 英大纯债债券基金管理人英大基金管理有限公司治理层负责监督英大纯债债券基金的财务报告过程。
注册会计师对财务报表审计的责任	我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。 在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作: (1)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。 (2)了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。 (3)评价英大纯债债券基金管理人英大基金管理有限公司管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。 (4)对英大纯债债券基金管理人英大基金管理有限公司管理层使用持续经营假设的恰当性作得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对英大纯债债券基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性作得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致英大纯债债券基金不能持续经营。 (5)评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露),并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。 我们与英大纯债债券基金管理人英大基金管理有限公司治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。
会计师事务所的名称	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师的姓名	左艳霞 刘珊珊
会计师事务所的地址	北京市东长安街1号东方广场东2座办公楼8层

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体:英大纯债债券型证券投资基金

报告截止日:2018年12月31日

单位:人民币元

资 产	附注号	本期末 2018年12月31日	上年度末 2017年12月31日
资 产:			
银行存款	7.4.7.1	5,740,226.99	903,278.81
结算备付金		-	-
存出保证金		19.61	1,939.69
交易性金融资产	7.4.7.2	457,390,044.23	238,480,239.91
其中:股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		457,390,044.23	238,480,239.91
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	29,998,288.00
应收证券清算款		-	-
应收利息	7.4.7.5	8,696,086.96	3,421,852.97
应收股利		-	-
应收申购款		4,093,335.70	1,209.51
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		475,919,713.48	272,806,809.89
负债和所有者权益	附注号	本期末 2018年12月31日	上年度末 2017年12月31日
负 债:			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		34,999,707.50	10,339,864.49
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		1,345,804.38	325,515.05
应付管理人报酬		191,700.84	157,993.84
应付托管费		54,771.68	45,141.10
应付销售服务费		21,136.93	1,265.16
应付交易费用	7.4.7.7	12,180.66	9,925.50
应交税费		17,403.82	-
应付利息		21,165.52	4,137.42
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	119,453.35	119,203.77
负债合计		36,783,324.68	11,003,046.33
所有者权益:			
实收基金	7.4.7.9	393,789,736.05	227,653,312.35
未分配利润	7.4.7.10	45,346,652.75	34,150,447.21
所有者权益合计		439,136,388.80	261,803,759.56
负债和所有者权益总计		475,919,713.48	272,806,809.89

注:报告截止日2018年12月31日,英大纯债债券A净值人民币1.1194元,基金份额总额287,072,369.05份,英大纯债债券C净值人民币1.1038元,基金份额总额106,717,367.00份,总份额合计393,789,736.05份。

7.2 利润表

会计主体:英大纯债债券型证券投资基金

本报告期:2018年1月1日至2018年12月31日

单位:人民币元

项 目	附注号	本期 2018年1月1日至2018年12月31日	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年12月31日
一、收入		25,015,908.91	9,242,177.91
1.利息收入		14,328,435.74	12,857,698.42
其中:存款利息收入	7.4.7.11	8,975.31	19,022.83
债券利息收入		14,020,215.45	12,078,963.66
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		299,244.98	759,711.93
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)		-101,910.57	-1,745,227.28
其中:股票投资收益	7.4.7.12	-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	-101,910.57	-1,745,227.28
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.5	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-	-
股利收益	7.4.7.16	-	-
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	7.4.7.17	10,755,569.83	-1,918,873.40
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)		-	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)	7.4.7.18	33,813.91	48,580.17
减:二、费用		3,997,191.30	3,289,636.76
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	1,904,601.22	1,886,909.45
2. 托管费	7.4.10.2.2	544,171.68	539,116.99
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	130,956.09	34,439.74
4. 交易费用	7.4.7.19	12,511.73	13,615.29
5. 利息支出		1,218,077.49	650,219.30
其中:卖出回购金融资产支出		1,218,077.49	650,219.30
6. 税金及附加		28,946.71	-
7. 其他费用	7.4.7.20	157,926.38	165,385.99
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		21,018,717.61	5,952,491.15
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		21,018,717.61	5,952,491.15

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:英大纯债债券型证券投资基金

本报告期:2018年1月1日至2018年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2018年1月1日至2018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)	227,653,312.35	34,150,447.21	261,803,759.56
二、本期经营活动产生的基金净值变动(本期利润)	-	21,018,717.61	21,018,717.61
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动(净值减少以"-"号填列)	166,136,423.70	22,289,270.46	188,425,694.16
其中:1.基金申购款	332,949,944.87	34,646,592.88	367,596,537.75
2.基金赎回款	-166,813,521.17	-12,357,322.42	-179,170,843.59
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)	-	-32,111,782.53	-32,111,782.53
五、期末所有者权益(基金净值)	393,789,736.05	45,346,652.75	439,136,388.80

项目	上年度可比期间 2017年1月1日至2017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)	325,350,447.67	40,032,817.15	365,383,264.82
二、本期经营活动产生的基金净值变动(本期利润)	-	5,952,491.15	5,952,491.15
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动(净值减少以"-"号填列)	-97,697,135.32	-11,834,861.09	-109,531,996.41
其中:1.基金申购款	99,932,721.21	13,957,811.67	113,890,532.88
2.基金赎回款	-197,629,856.53	-25,792,672.76	-223,422,529.29
五、期末所有者权益(基金净值)	227,653,312.35	34,150,447.21	261,803,759.56

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:

孔旺 朱志 陈畅

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 基金基本情况

英大纯债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]第126号《关于核准英大纯债债券型证券投资基金募集的批复》核准,由英大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《英大纯债债券型证券投资基金基金合同》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1,494,717,488.32元,业经北京兴华会计师事务所有限责任公司(2013)京会兴验字第02010096号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《英大纯债债券型证券投资基金基金合同》于2013年4月24日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为1,495,284,612.40份基金份额(其中英大纯债债券A基金份额为811,221,644.46份,英大纯债债券C基金份额为684,062,967.94份),认购资金利息折合567,124.08份基金份额(其中英大纯债债券A基金份额为318,970.18份,英大纯债债券C基金份额为248,153.90份)。本基金的基金管理人为英大基金管理有限公司,基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

根据《英大纯债债券型证券投资基金基金合同》和《英大纯债债券型证券投资基金招募说明书》,并报中国证监会备案,本基金根据认购/申购费用、销售服务费收取方式的不同,将基金份额分为不同类别。在投资人认购/申购时收取认购/申购费用的,而不计提销售服务费的,称为A类基金份额;在投资人认购/申购时不收取认购/申购费用,而是从本基金类别基金资产中计提销售服务费的,称为C类基金份额。本基金A类、C类基金份额分别设基金代码。由于基金费用的不同,本基金A类、C类基金份额将分别计算基金份额净值并单独公告。投资人可自行选择认购/申购的基金分类别。本基金A类基金份额和C类基金份额之间不得互相转换。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《英大纯债债券型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金投资于具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行和上市交易的国债、金融债、央行票据、企业(公司)债、可转换债券(含分离型可转换债券)、资产支持证券、