方正富邦睿利纯债债券型证券投资基金 2019年半年度报告摘要

基金管理人:方正富邦基金管理有限公司

基金托管人:包商银行股份有限公司

送出日期:2019年8月27日

§1 重要提示

1.1 重要提示

基金管理人的董事会及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责任。

基金托管人包商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2019年8月26日复核了本报告中的财务指标、净值表现和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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2019年01月01日起至2019年06月30日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	方正富邦睿利纯债	
基金主代码	003796	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2016年12月16日	
基金管理人	方正富邦基金管理有限公司	
基金托管人	包商银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	1,094,193,183.29份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称:	方正富邦睿利纯债A	方正富邦睿利纯债C
下属分级基金的交易代码:	003796	003796
报告期末下属分级基金的份额总额	1,094,055,224.91份	137,958.38份

2.2 基金产品说明

投资目标	在控制投资风险的前提下,力争长期内实现超越业绩比较基准的投资回报。
投资策略	本基金在有效风险管理的基础上，通过自上而下的宏观研究和自下而上的证券研究,充分使用积极投资、数量投资、无风险套利等有效投资手段,努力为投资者提供好的回报。 本基金投资组合中债券、现金各自的长期均衡比重,依照本基金的特征和风险偏好而确定。本基金定位为债券型基金,其资产配置以债券为主,并不因市场的中短期变化而改变。在不同的市场条件下，本基金将综合考虑宏观环境、市场利率、债券供求、申购赎回现金流情况等因素,在一定的范围内对资产配置调整,以降低系统性风险对基金收益的影响。
业绩比较基准	中债综合全价(总值)指数收益率
风险收益特征	本基金为债券型基金,预期收益和预期风险高于货币市场基金,但低于混合型基金、股票型基金,属于中低风险的产品。

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		方正富邦基金管理有限公司	包商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	蒋金强	张晶晶
	联系电话	010-57303988	0755-33352570
	电子邮箱	jiangjq@founderff.com	zhangjingjinghsbi@163.com
客户服务电话		400-818-0990	95352
传真		010-57303718	0755-33352130

注:截至报告披露日,包商银行股份有限公司法定代表人已于2019年07月30日由李镇西变更为周学东。

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.founderff.com
基金半年度报告备置地点	北京市西城区车公庄大街12号东侧8层

§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	方正富邦睿利纯债A	方正富邦睿利纯债C
3.1.1 期间数据和指标	报告期(2019年1月1日 - 2019年6月30日)	报告期(2019年1月1日 - 2019年6月30日)
本期已实现收益	21,572,319.68	2,901.17
本期利润	14,678,990.12	2,055.04
加权平均基金份额本期利润	0.0134	0.0132
本期基金份额净值增长率	1.30%	1.22%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2019年6月30日)	
期末可供分配基金份额利润	0.0193	0.0172
期末基金资产净值	1,125,353,514.98	141,620.06
期末基金份额净值	1.0286	1.0265

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、期末可供分配利润为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。

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

方正富邦睿利纯债A

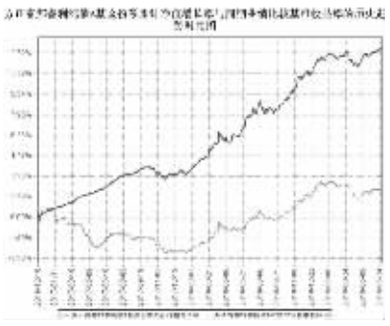
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	0.44%	0.02%	0.28%	0.03%	0.16%	-0.01%
过去三个月	0.33%	0.08%	-0.24%	0.06%	0.57%	0.02%
过去六个月	1.30%	0.08%	0.24%	0.06%	1.06%	0.02%
过去一年	5.15%	0.09%	2.82%	0.06%	2.33%	0.03%
自基金合同生效起至今	13.14%	0.08%	2.25%	0.07%	10.89%	0.01%

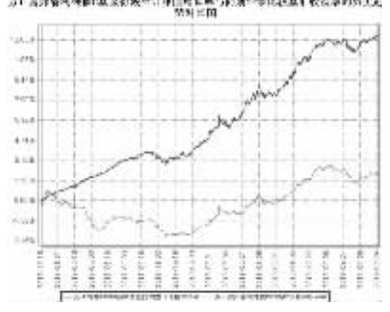
方正富邦睿利纯债C

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	0.43%	0.02%	0.28%	0.03%	0.15%	-0.01%
过去三个月	0.28%	0.08%	-0.24%	0.06%	0.52%	0.02%
过去六个月	1.22%	0.08%	0.24%	0.06%	0.98%	0.02%
过去一年	5.07%	0.09%	2.82%	0.06%	2.25%	0.03%
自基金合同生效起至今	13.03%	0.08%	2.25%	0.07%	10.78%	0.01%

注:本基金投资组合资产配置比例为:本基金对债券的投资比例不低于基金资产的80%;本基金持有现金或者到期日在一年以内的政府债券投资比例不低于基金资产净值的5%。本基金的业绩比较基准是中债综合全价(总值)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





§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

本基金管理人为方正富邦基金管理有限公司。方正富邦基金管理有限公司(以下简称"本公司")经中国证券监督管理委员会批准(证监许可【2011】1038号)于2011年7月8日成立。本公司注册资本6.6亿元人民币。本公司股东为方正证券股份有限公司,持有股份比例66.7%;富邦证券投资信托股份有限公司,持有股份比例33.3%。

截至2019年6月30日,本公司管理13只证券投资基金:方正富邦创新动力混合型证券投资基金、方正富邦红利精选混合型证券投资基金、方正富邦货币市场基金、方正富邦金小宝货币市场证券投资基金、方正富邦中证保险主题指数分级证券投资基金、方正富邦惠利纯债债券型证券投资基金、方正富邦睿利纯债债券型证券投资基金、方正富邦深证100交易型开放式指数证券投资基金、方正富邦深证100交易型开放式指数证券投资联接基金、方正富邦中证500交易型开放式指数证券投资基金、方正富邦中证500交易型开放式指数证券投资联接基金、方正富邦富利纯债债券型发起式证券投资基金、方正富邦丰利债券型证券投资基金,同时管理6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 任职日期	离任日期	证券从业年限	说明
王健	固定收益投资部副总经理(主持工作)兼本基金基金经理	2017年7月26日	-	10年	本科毕业于内蒙古师范大学教育技术专业，硕士毕业于内蒙古工业大学产业经济学专业。2009年3月至2014年12月于包商银行债券投资部担任执行经理助理；2016年6月至2018年2月，于方正富邦基金管理有限公司基金投资部任助理总监职务；2018年8月至报告期末，于方正富邦基金管理有限公司固定收益基金投资部任副总经理(主持工作)；2015年1月至2015年3月于方正富邦基金管理有限公司基金投资部担任拟任基金经理；2015年3月至报告期末，任方正富邦货币市场基金、方正富邦金小宝货币市场证券投资基金的基金经理；2015年3月至2018年2月任方正富邦互利定期开放债券型证券投资基金基金经理；2015年6月至2018年8月，任方正富邦优选灵活配置混合型证券投资基金基金经理；2017年1月至2017年10月，任方正富邦鑫利宝货币市场基金的基金经理；2017年7月至报告期末，任方正富邦睿利纯债债券型证券投资基金的基金经理；2017年12月至报告期末，任方正富邦惠利纯债债券型证券投资基金的基金经理，2018年12月至报告期末，任方正富邦富利纯债债券型发起式证券投资基金的基金经理，2018年12月至报告期末，任方正富邦丰利债券型证券投资基金的基金经理。
程同朦	本基金基金经理	2019年6月24日	-	9年	本科毕业于山东师范大学教育技术学专业，硕士毕业于同济大学金融学专业。2010年5月至2011年1月于爱建证券有限责任公司担任债券交易员；2011年2月至2012年3月于东兴证券股份有限公司担任债券交易员；2012年3月至2014年4月于包商银行股份有限公司担任债券投资经理；2014年7月至2017年4月于中国邮政储蓄银行股份有限公司上海分行担任同业投资经理；2017年4月至2019年1月于财通证券股份有限公司担任投资顾问部经理；2019年1月至2019年3月于方正富邦基金管理有限公司固定收益基金投资部担任拟任基金经理；2019年3月至今，任方正富邦金小宝货币市场证券投资基金、方正富邦货币市场基金、方正富邦富利纯债债券型发起式证券投资基金的基金经理；2019年6月至今，任方正富邦睿利纯债债券型证券投资基金、方正富邦惠利纯债债券型证券投资基金、方正富邦丰利债券型证券投资基金基金经理。

注:1、"任职日期"和"离任日期"分别指公司决定确定的聘任日期和解聘日期。

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。

根据公司业务发展需要，并按照《方正富邦基金管理有限公司章程》的相关规定,经公司基金投资决策委员会提名,公司决定聘任程同朦先生为方正富邦睿利纯债债券型证券投资基金基金经理,同时向中国证券投资基金业协会递交基金经理资格变更申请。2019年6月20日协会审核通过变更申请。2019年6月24日公司正式聘任程同朦为方正富邦睿利纯债债券型证券投资基金基金经理,并于2019年6月24日进行了公开信息披露。

王健已于2019年7月15日离职。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

报告期内,本基金管理人严格遵守《证券法》、《证券投资基金法》及其各项配套法规、《方正富邦睿利纯债债券型证券投资基金基金合同》和其他相关法律法规的规定,本着诚实信用、勤勉尽责、安全高效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。本基金运作管理符合有关法律法规和基金合同的规定和约定,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

报告期内,本基金管理人严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和《方正富邦基金管理有限公司公平交易制度》的规定，通过系统和人工等方式在各业务环节严格控制交易公平执行,公平对待旗下管理的所有投资组合。

在投资决策内部控制方面,本基金管理人建立了统一的投资研究管理平台和全公司适用的投资对象备选库和交易对象备选库,确保各投资组合在获取研究信息、投资建议及实施投资决策方面享有平等的机会。健全投资授权制度,明确各投资决策主体的职责和权限划分,投资组合经理在授权范围内自主决策。建立投资组合投资信息的管理及保密制度,通过岗位设置、制度约束、技术手段相结合的方式,使不同投资组合经理之间的持仓和交易等重大非公开投资信息相互隔离。

在交易执行控制方面,本基金管理人实行集中交易制度,交易部运用交易系统中设置的公平交易功能并按照时间优先,价格优先的原则严格执行所有指令,确保公平对待各投资组合。对于一级市场申购等场外交易,按照公平交易原则建立和完善了相关分配机制。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本基金管理人建立了对异常交易的控制制度,报告期内未发现本基金存在异常交易行为。

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

回顾2019年上半年,债券市场一波三折,这基本符合年初对债券市场的整体判断。其中,4月份债券市场在经济数据超预期、股票市场上涨和资金面边际收紧的影响下,进行了一波深度调整。随后5月份特别是6月份的包商银行事件导致市场风险偏好降低，市场流动性重回宽松格局,债券收益率特别是高等级信用债和利率债收益率进一步下行。目前,高等级债券的收益率水平整体处于历史较低水平,未来债券收益率下行的空间比较有限。

报告期内,本基金在4月份债券市场下跌时增长久期,在5-6月份债券市场上涨时降低久期,使得基金享受了更多报告期内市场涨跌调整带来的收益。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末方正富邦睿利纯债A基金份额净值为1.0286元,本报告期基金份额净值增长率为1.30%;截至本报告期末方正富邦睿利纯债C基金份额净值为1.0265元,本报告期基金份额净值增长率为1.22%;同期业绩比较基准收益率为0.24%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下半年,宏观经济还面临较大的不确定性，7月30日召开的经济工作会议定调“当前我国经济发展面临新的风险挑战,国内经济下行压力加大”。货币政策要松紧适度,保持流动性合理充裕。整体判断,下半年债券市场收益率下行空间有限,但是货币政策大概率还将维持目前的震荡格局。未来本基金还将维持中短久期策略,一方面控制债券市场的调整风险,另一方面赚取相对稳定的收益。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

公司设立的基金估值委员会为公司基金估值决策机构,负责制定公司所管理基金的基本估值政策，对公司旗下基金已采用的估值政策、方法、流程的执行情况进行审核监督,对因经营环境或市场变化等导致需调整已实施的估值政策、方法和流程的,负责审查批准基金估值政策、方法和流程的变更和执行。确保基金估值工作符合相关法律法规和基金合同的规定,确保基金资产估值的公平、合理,有效维护投资人的利益。估值委员会由公司分管估值业务的高级管理人员、督察长、投资总监、基金运营部负责人及合规与风险管理部负责人组成。

公司基金估值委员会下设基金估值工作小组，由具备丰富专业知识、两年以上基金行业相关领域工作经历、熟悉基金投资品种定价及基金估值法律法规、具备较强专业胜任能力的基金经理、数量研究员、风险管理人员、监察稽核人员及基金运营人员组成。

基金经理作为估值工作小组的成员之一，在基金估值定价过程中,充分表达对相关问题及定价方案的意见或建议,参与估值方案提议的制定。但对估值政策和估值方案不具备最终表决权。参与估值流程的各方还包括本基金托管银行和会计师事务所。托管人根据法律法规要求对基金估值及净值计算履行复核责任。会计师事务所对估值委员会采用的相关估值模型、假设及参数的适当性发表审核意见并出具报告。上述参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

报告期内,本基金管理人未与任何第三方签定与估值相关的定价服务。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

根据《公开募集证券投资基金运作管理办法》及本基金合同等规定,本基金本报告期内实施利润分配1次。方正富邦睿利纯债A以2019年6月6日已实现的可分配收益38,348,597.28元为基准计算,2019年6月14日向本基金的基金份额持有人按每10份基金份额派发红利0.20元。方正富邦睿利纯债B以2019年6月6日已实现的可分配收益4,524.72元为基准计算,2019年6月14日向本基金的基金份额持有人按每10份基金份额派发红利0.20元。本次分红符合本基金基金合同中利润分配的相关约定。

本基金截止本报告期末不存在根据基金合同约定应分配但尚未实施利润分配的情形。

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

本基金本报告期内不存在基金持有人数或基金资产净值预警的情况。

§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,包商股份有限公司(以下称“本托管人”)在对方正富邦睿利纯债债券型证券投资基金(以下称“本基金”)的托管过程中,严格遵守《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,本托管人根据《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,对本基金的投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支以及利润分配等方面进行了认真地复核,未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

本报告期内，本基金进行了1次利润分配，实施利润分配的金额为21,883,300.12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

本报告期内,由方正富邦基金管理有限公司编制本托管人复核的本报告中的财务指标、净值表现、财务会计报告(注:财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分未在托管人复核范围内)、投资组合报告等内容真实、准确、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:方正富邦睿利纯债债券型证券投资基金

报告截止日:2019年6月30日

单位:人民币元

资 产	附注号	本期末 2019年6月30日	上年度末 2018年12月31日
资 产:			
银行存款	6.4.7.1	2,214,964.28	638,051.10
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	6.4.7.2	917,253,000.00	1,186,051,000.00
其中:股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		917,253,000.00	1,186,051,000.00
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	191,750,727.63	-
应收证券清算款		-	-
应收利息	6.4.7.5	14,774,990.49	27,537,573.51
应收股利		-	-
应收申购款		996.03	255.87
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		1,125,994,678.43	1,214,226,880.48
负债和所有者权益	附注号	本期末 2019年6月30日	上年度末 2018年12月31日
负 债:			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	78,999,761.50
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		-	2,476.89
应付管理人报酬		279,235.19	287,756.47
应付托管费		93,078.41	95,918.82
应付销售服务费		23.30	34.83
应付交易费用	6.4.7.7	12,641.65	14,069.80
应交税费		-	-
应付利息		-	43,446.68
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.8	114,564.84	389,000.00
负债合计		499,543.39	79,832,464.99
所有者权益:			
实收基金	6.4.7.9	1,094,193,183.29	1,095,820,525.29
未分配利润	6.4.7.10	31,301,951.75	38,573,890.20
所有者权益合计		1,125,495,135.04	1,134,394,415.49
负债和所有者权益总计		1,125,994,678.43	1,214,226,880.48

注:报告截止日2019年6月30日,方正富邦睿利纯债A基金份额净值1.0286元,基金份额总额1,094,055,224.91份;方正富邦睿利纯债C基金份额净值1.0265元,基金份额总额137,958.38份。方正富邦睿利纯债份额总额合计为1,094,193,183.29份。

6.2 利润表

会计主体:方正富邦睿利纯债债券型证券投资基金

本报告期:2019年1月1日至2019年6月30日

单位:人民币元

项 目	附注号	本期 2019年1月1日至2019年6月30日	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年6月30日
一、收入		18,038,563.74	48,756,525.40
1.利息收入		23,028,194.67	27,435,285.50
其中:存款利息收入	6.4.7.11	3,250.15	5,787.67
债券利息收入		22,515,929.50	26,782,718.66
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		509,015.02	646,779.17
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以“-”填列)		1,902,693.64	-1,348,604.55
其中:股票投资收益	6.4.7.12	-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.13	1,902,693.64	-1,348,604.55
资产支持证券投资收益	6.4.7.13.5	-	-
贵金属投资收益	6.4.7.14	-	-
衍生工具收益	6.4.7.15	-	-
股利收益	6.4.7.16	-	-
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	6.4.7.17	-6,894,175.69	22,378,831.95
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	6.4.7.18	1,851.12	291,012.50
减:二、费用		3,357,518.58	5,780,028.73
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	1,694,440.23	1,520,685.27
2. 托管费	6.4.10.2.2	564,813.45	506,895.08
3. 销售服务费	6.4.10.2.3	160.25	214.81
4. 交易费用	6.4.7.19	4,850.00	17,925.00
5. 利息支出		969,089.81	3,527,271.28
其中:卖出回购金融资产支出		969,089.81	3,527,271.28
6. 税金及附加		-	-
7. 其他费用	6.4.7.20	124,164.84	207,037.29
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		14,681,045.16	42,976,496.67
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		14,681,045.16	42,976,496.67

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:方正富邦睿利纯债债券型证券投资基金

本报告期:2019年1月1日至2019年6月30日

单位:人民币元

项目	本期 2019年1月1日至2019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)	1,095,820,525.29	38,573,890.20	1,134,394,415.49
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	14,681,045.16	14,681,045.16
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)	-1,627,342.00	-69,683.49	-1,697,025.49
其中:1.基金申购款	464,941.63	18,446.04	483,387.67
2.基金赎回款	-2,092,283.63	-88,129.53	-2,180,413.16
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)	-	-21,883,300.12	-21,883,300.12
五、期末所有者权益(基金净值)	1,094,193,183.29	31,301,951.75	1,125,495,135.04
项目	上年度可比期间 2018年1月1日至2018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)	1,178,587,746.53	10,370,271.64	1,188,958,018.17
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	42,976,496.67	42,976,496.67
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)	-84,149,416.69	2,469,657.42	-81,679,759.27
其中:1.基金申购款	494,266,905.64	6,230,324.74	500,497,230.38
2.基金赎回款	-578,416,322.33	-3,760,667.32	-582,176,989.65
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)	-	-29,471,543.35	-29,471,543.35
五、期末所有者权益(基金净值)	1,094,438,329.84	26,344,882.38	1,120,783,212.22

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:

_____何 亚 刚_____ _____潘 丽_____ _____刘潇_____

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

方正富邦睿利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[2016]2280号《关于准予方正富邦睿利纯债债券型证券投资基金注册的批复》核准,由方正富邦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《方正富邦睿利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200,126,274.22元,业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2016)第1637号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《方正富邦睿利纯债债券型证券投资基金基金合同》于2016年12月16日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为200,126,279.20份基金份额,其中认购资金利息折合4.98份基金份额。本基金的基金管理人为方正富邦基金管理有限公司,基金托管人为包商银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《方正富邦睿利纯债债券型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资对象为具有良好流动性的金融工具,包括国债、金融债、企业债、公司债、央行票据、中期票据、短期融资券、次级债、可分离交易可转债的纯债部分、债券回购、银行存款、同业存单等法律法规或中国证监会允许基金投资的金融工具(但须符合中国证监会的相关规定)。本基金投资组合资产配置比例为:本基金对债券的投资比例不低于基金资产的80%;本基金持有现金或者到期日在一年以内的政府债券投资比例不低于基金资产净值的5%。本基金的业绩比较基准是中债综合全价(总值)指数收益率。

本财务报表由本基金的基金管理人方正富邦基金管理有限公司于2019年8月27日批准报出。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则以及相关规定(以下简称"企业会计准则")及中国证监会发布的关于基金行业实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2019年1月1日至2019年6月30日止期间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2019年6月30日的财务状况以及2019年1月1日至2019年6月30日止期间的经营成果和基金净变动情况等有关信息。

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

本基金本报告期未发生会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[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》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]140号《关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关税务法规和实务操作,主要税项列示如下:

(1)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债券免征增值税;2018年1月1日起,公开募集证券投资基金运营过程中发生的其他增值税应税行为,以基金管理人为增值税纳税人,暂适用简易计税方法,按照3%的征收率缴纳增值税;

(2)对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,暂不缴纳企业所得税;

(3)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;

(4)本基金分别按实际缴纳的增值税额的7%、3%、2%缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

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

本基金本报告期不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。

6.4.7.2 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
方正富邦基金管理有限公司("方正富邦基金")	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
包商银行股份有限公司("包商银行")	基金托管人、基金销售机构
方正证券股份有限公司("方正证券")	基金管理人的股东
富邦证券投资信托股份有限公司	基金管理人的股东
北京方正富邦创融资产管理有限公司	基金管理人的控股子公司

注:下述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

6.4.8.1.1 股票交易

无。

6.4.8.1.2 债券交易

无。

6.4.8.1.3 债券回购交易

无。

6.4.8.1.4 权证交易

无。

6.4.8.1.5 应支付关联方的佣金

无。

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 2019年1月1日至2019年6月30日	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	1,694,440.23	1,520,685.27
其中:支付销售机构的客户维护费	770.21	296.74

注:支付基金管理人方正富邦基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值0.30%的年费率计提,逐日累计至每月度末,按月支付。其计算公式为:每日应计提的基金管理费=前一日基金资产净值×0.30%/当年天数。

6.4.8.2.2 基金托管费

单位:人民币元

项目	本期 2019年1月1日至2019年6月30日	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	564,813.45	506,895.08

注:支付基金托管人包商银行的托管费按前一日基金资产净值0.10%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:日托管费=前一日基金资产净值×0.10%/当年天数。

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 2019年1月1日至2019年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	方正富邦睿利纯债A	方正富邦睿利纯债C	合计
包商银行	0.00	4.42	4.42
方正富邦基金	0.00	0.02	0.02
合计	0.00	4.44	4.44
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	方正富邦睿利纯债A	方正富邦睿利纯债C	合计
包商银行	0.00	1.81	1.81
合计	0.00	1.81	1.81

注:本基金A类基金份额不收取基金销售机构的销售服务费,C类基金份额支付基金销售机构的销售服务费按前一日基金资产净值0.20%的年费率计提,逐日累计至每季度末,按季支付给方正富邦基金,再由其计算并支付给各基金销售机构。其计算公式为:C类基金份额日销售服务费=前一日C类基金份额资产净值×0.20%/当年天数。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

单位:人民币元

本期 2019年1月1日至2019年6月30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 2018年1月1日至2018年6月30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
包商银行	-	-	-	-	7,054,804,000.00	1,210,695.47

注:本基金本年度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

无。

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

无。

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 2019年1月1日至2019年6月30日		上年度可比期间 2018年1月1日至2018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
包商银行	2,214,964.28	3,250.11	1,026,641.68	5,787.76

注:本基金的银行存款由基金托管人包商银行保管,按银行活期存款利率计息。

6.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

6.4.8.7 其他关联交易事项的说明

无。

6.4.9 期末(2019年6月30日)本基金持有的流通受限证券

6.4.9.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

无。

6.4.9.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

6.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.9.3.1 银行间市场债券正回购

无。

交易所市场债券正回购

无。

6.4.10 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

(1)公允价值

(a)不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债,其账面价值接近于公允价值。

(b)以公允价值计量的金融工具

(i) 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性,被划分为三个层次:

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(ii) 各层次金融工具公允价值

于2019年6月30日,本基金持有的以公允价值计量的金融