

信息披露 Disclosure

大成景丰债券型证券投资基金 (LOF)

2014 半年度报告摘要

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。

按照中国证监会《证券投资基金信息披露管理办法》及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运用估值调整或调整的投资品种; 提出合理的数量分析模型对需要进行估值调整或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, 并与托管人沟通估值事项; 监察稽核部负责审核估值政策和程序的一致性, 监督估值委员会的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。基金估值政策的修订和豁免采用集体讨论机制, 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价格、信息披露保持持有人的职业操守, 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, 基金管理人及托管人应及时沟通估值程序, 由估值委员会讨论决定特别估值方案并与托管人沟通由基金运营部具体执行。

本基金经理人参与估值结果各方之间不存在任何重大利益冲突, 截止报告期末未与外部估值定价服务机构均签约。

4.7 管理人对于报告期内基金利润分配情况的说明
本基金管理人严格按照本基金基金合同的约定进行收益分配。本报告期内本基金无收益分配事项。

5.1 报告期内本基金托管人履职守信情况
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及基金合同、托管协议的约定, 对在本基金管理人—大成基金管理有限公司2014年1月1日至2014年6月30日基金的投资运作, 进行了认真、独立的会计核算和监督, 对基金管理人提供的基金净值数据进行了复核, 未发现基金管理人有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项上, 不存在有损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约定进行。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息内容的真实、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半年度报告中的财务数据、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, 未发现有关基金持有人利益的行为。

5.6 半年度财务会计报告 (未经审计)
6.1 资产负债表
会计主体: 大成景丰债券型证券投资基金 (LOF)
报告截止日: 2014年6月30日

资产	本期末 2014年6月30日	上年度末 2013年12月31日
货币存款	11,611,005.66	24,167,777.77
结算备付金	10,759,134.69	3,369,998.93
存出保证金	113,119.42	75,940.87
交易性金融资产	456,093,404.70	474,409,807.24
其中: 股票投资	26,583,410.00	-
基金投资	-	-
债券投资	430,109,594.70	474,409,807.24
资产支持证券投资	-	-
贵金属投资	-	-
应收金融资产	-	-
买入返售金融资产	-	-
应收证券清算款	-	7,076,124.51
应收利息	7,937,113.91	7,712,039.37
应收股利	-	-
应收申购款	-	-
递延所得税资产	-	-
其他资产	30,247.10	-
资产总计	487,144,025.48	517,521,682.39

负债和所有者权益	本期末 2014年6月30日	上年度末 2013年12月31日
负债:		
短期借款	-	-
交易性金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付短期融资券	174,199,345.31	75,565,988.69
应付证券清算款	9,662,526.74	3,996,837.18
应付赎回款	73,569.78	407,028.38
应付管理人报酬	193,859.66	303,726.99
应付托管费	55,888.48	86,779.14
应付销售服务费	-	-
应付交易费用	131,006.01	87,968.87
应交税费	1,587,681.20	1,587,681.20
应付利息	78,156.16	46,777.34
应付利润	-	-
预收基金款项	-	-
其他负债	223,180.29	310,252.46
负债合计	186,204,709.82	82,393,937.16
所有者权益:		
实收基金	275,881,036.08	418,263,483.30
未分配利润	25,658,279.58	16,864,261.93
所有者权益合计	300,939,315.66	435,127,745.23
负债和所有者权益总计	487,144,025.48	517,521,682.39

注: 报告截止日2014年6月30日, 基金份额净值1.039元, 基金份额总额289,659,102.97份。

6.2 利润表
会计主体: 大成景丰债券型证券投资基金 (LOF)
报告截止日: 2014年1月1日至2014年6月30日

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	上期 2013年1月1日至2013年12月31日
一、收入	21,392,597.50	-
1.利息收入	11,420,056.60	-
其中: 存款利息收入	98,305.69	-
债券利息收入	11,322,305.51	-
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	-	-
其他利息收入	-	-
2.投资收益	-792,968.84	-
其中: 股票投资收益	-2,683,286.46	-
基金投资收益	1,693,997.88	-
其他投资收益	-	-
公允价值变动损益 (损失以“-”号填列)	10,743,505.97	-
3.其他收入 (损失以“-”号填列)	21,354.91	-
其中: 赎回费收入	4,085,616.72	-
4.其他收入	1,287,140.40	-
二、费用	367,766.17	-
1.销售服务费	-	-
2.管理费用	475,230.45	-
3.利息支出	2,571,880.55	-
其中: 卖出回购金融资产支出	2,571,880.55	-
4.其他费用	285,588.14	-
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	16,606,941.19	-
减: 所得税费用	-	-
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	16,606,941.19	-

注: 本基金由大成景丰分级债券型证券投资基金于2013年10月16日转型而来, 无上年同期可比数据。

6.3 所有者权益 (基金净值) 变动表
会计主体: 大成景丰债券型证券投资基金 (LOF)
本报告期: 2014年1月1日至2014年6月30日

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	上期 2013年1月1日至2013年12月31日
一、实收基金	21,392,597.50	-
1.利息收入	11,420,056.60	-
其中: 存款利息收入	98,305.69	-
债券利息收入	11,322,305.51	-
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	-	-
其他利息收入	-	-
2.投资收益	-792,968.84	-
其中: 股票投资收益	-2,683,286.46	-
基金投资收益	1,693,997.88	-
其他投资收益	-	-
公允价值变动损益 (损失以“-”号填列)	10,743,505.97	-
3.其他收入 (损失以“-”号填列)	21,354.91	-
其中: 赎回费收入	4,085,616.72	-
4.其他收入	1,287,140.40	-
二、费用	367,766.17	-
1.销售服务费	-	-
2.管理费用	475,230.45	-
3.利息支出	2,571,880.55	-
其中: 卖出回购金融资产支出	2,571,880.55	-
4.其他费用	285,588.14	-
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	16,606,941.19	-
减: 所得税费用	-	-
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	16,606,941.19	-

注: 本基金由大成景丰分级债券型证券投资基金于2013年10月16日转型而来, 无上年同期可比数据。

6.4 现金流量表
会计主体: 大成景丰债券型证券投资基金 (LOF)
本报告期: 2014年1月1日至2014年6月30日

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	上期 2013年1月1日至2013年12月31日
一、收到其他与筹资活动有关的现金	21,392,597.50	-
二、支付其他与筹资活动有关的现金	11,420,056.60	-
三、收到其他与筹资活动有关的现金	98,305.69	-
四、支付其他与筹资活动有关的现金	11,322,305.51	-
五、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
六、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
七、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
八、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
九、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
十、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
十一、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
十二、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
十三、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
十四、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
十五、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
十六、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
十七、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
十八、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
十九、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
二十、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
二十一、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
二十二、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
二十三、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
二十四、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
二十五、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
二十六、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
二十七、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
二十八、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
二十九、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
三十、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
三十一、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
三十二、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
三十三、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
三十四、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
三十五、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
三十六、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
三十七、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
三十八、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
三十九、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
四十、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
四十一、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
四十二、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
四十三、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
四十四、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
四十五、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
四十六、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
四十七、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
四十八、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
四十九、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
五十、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
五十一、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
五十二、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
五十三、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
五十四、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
五十五、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
五十六、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
五十七、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
五十八、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
五十九、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
六十、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
六十一、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
六十二、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
六十三、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
六十四、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
六十五、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
六十六、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
六十七、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
六十八、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
六十九、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
七十、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
七十一、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
七十二、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
七十三、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
七十四、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
七十五、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
七十六、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
七十七、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
七十八、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
七十九、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
八十、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
八十一、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
八十二、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
八十三、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
八十四、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
八十五、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
八十六、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
八十七、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
八十八、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
八十九、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
九十、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
九十一、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
九十二、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
九十三、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
九十四、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
九十五、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
九十六、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
九十七、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
九十八、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
九十九、收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
一百、支付其他与筹资活动有关的现金	-	-

注: 本基金由大成景丰分级债券型证券投资基金于2013年10月16日转型而来, 无上年同期可比数据。

6.5 所有者权益 (基金净值) 变动表
会计主体: 大成景丰债券型证券投资基金 (LOF)
本报告期: 2014年1月1日至2014年6月30日

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	上期 2013年1月1日至2013年12月31日
一、收入	21,392,597.50	-
1.利息收入	11,420,056.60	-
其中: 存款利息收入	98,305.69	-
债券利息收入	11,322,305.51	-
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	-	-
其他利息收入	-	-
2.投资收益	-792,968.84	-
其中: 股票投资收益	-2,683,286.46	-
基金投资收益	1,693,997.88	-
其他投资收益	-	-
公允价值变动损益 (损失以“-”号填列)	10,743,505.97	-
3.其他收入 (损失以“-”号填列)	21,354.91	-
其中: 赎回费收入	4,085,616.72	-
4.其他收入	1,287,140.40	-
二、费用	367,766.17	-
1.销售服务费	-	-
2.管理费用	475,230.45	-
3.利息支出	2,571,880.55	-
其中: 卖出回购金融资产支出	2,571,880.55	-
4.其他费用	285,588.14	-
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	16,606,941.19	-
减: 所得税费用	-	-
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	16,606,941.19	-

注: 本基金由大成景丰分级债券型证券投资基金于2013年10月16日转型而来, 无上年同期可比数据。

6.6 现金流量表
会计主体: 大成景丰债券型证券投资基金 (LOF)
本报告期: 2014年1月1日至2014年6月30日

基金投资收益		
债券投资收益		
资产支持证券投资收益	1,693,997.88	
贵金属投资收益		
衍生工具收益		
股利收益		196,380.00
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	10,743,505.97	