

博时安盈债券型证券投资基金

【2014】半年度报告摘要

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。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明
在本报告期内,本基金管理人严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》及其各项实施细则、基金合同和其他相关法律法规的规定,并本着诚实信用、勤勉尽责、取信于市场、取信于社会的原则管理和运用基金资产,为基金持有人谋求最大利益。本报告期内,基金投资管理符合有关法规和基金合同的规定,没有损害基金持有人利益的行为。

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》和公司制定的公平交易相关制度。

4.3.2 异常交易行为的专项说明
报告期内未发生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说明
4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析
2014 年上半年,国内经济整体处于一个下行趋势,市场是“宽货币,紧信用”的一个状态,房地产周期向下,但央行采取了定向降准、定向再贷款和PSL 等刺激滴,因此半年末的时候也未出现去年同期的“钱荒”状况。信用风险在下半年得到了信用市场的广泛重点关注, 市场风险偏好较低, 高低评级债券的收益率分化较大。利率债方面, 上半年国债和金融债都处于一个下行阶段, 债券市场整体处于一个牛市。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现
截至2014年6月30日,本基金A类基金份额净值为1.049元,份额累计净值为1.061元;C类基金份额净值为1.044元,份额累计净值为1.055元。报告期内,本基金A类基金份额净值增长率为3.65%,C类基金份额净值增长率为3.46%,同期业绩基准增长率为1.49%。

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,在政策信号比较明确的刺激下,基本面和通胀都可能构成对债市的短期压力,但从中长期来看,在结构化的政策调控基调下,经济面临的下行压力仍将持续,对债市依然利好。短期的调整可视为适当的参与时点。本基金以投资短融为主, 下半年中低评级收益相对较高的短融依然是我们投资的重点。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明
本基金管理人为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,设立了博时基金管理有限公司估值委员会(以下简称“估值委员会”),制定了估值政策和估值程序。估值委员会成员由主管运营的副总经理、督察长、投资总监、研究部负责人、风险管理部负责人、运作部负责人等成员组成,基金经理原则上不参与估值委员会的工作,其估值建议经估值委员会成员评估后审慎采用。估值委员会成员均具有三年以上专业工作经历,具备良好的专业经验和专业胜任能力,具有绝对的独立性。估值委员会的职责主要包括有:保证基金估值的公平、合理;制订健全、有效的估值政策和程序;确保对投资品种进行估值时估值政策和程序的一贯性;定期对估值政策和程序进行评价等。

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,当存有异议时,托管银行有责任要求基金管理人作出合理解释,通过积极商讨达成一致意见。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。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司签署服务协议,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
本基金管理人已于2014年1月10日发布公告,以2013年12月31日已实现的可供分配利润为基准,A类基金份额每10份基金份额派发红利0.12元、B类基金份额每10份基金份额派发红利0.11元。

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,本基金托管人在对博时安盈债券型证券投资基金的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同有关规定,不存在任何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,博时安盈债券型证券投资基金的管理人——博时基金管理有限公司在博时安盈债券型证券投资基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上,不存在任何损害基金份额持有人利益的行为,在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。本报告期内,博时安盈债券型证券投资基金对基金份额持有人进行了1次利润分配,分配金额为5,448,108.30元。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见
本托管人依法对博时基金管理有限公司编制和披露的博时安盈债券型证券投资基金2014年半年度报告中财务指标、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进行了核查,以上内容真实、准确和完整。

§ 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:博时安盈债券型证券投资基金
报告截止日:2014年6月30日

资产	本报告期末 2014年6月30日	上年度末 2013年12月31日
货币资金	44,563,991.23	3,650,753.69
结算备付金	-	-
存出保证金	-	-
应收证券清算款	703,830,000.00	527,360,000.00
应收利息	-	-
其他应收款	-	-
资产支持证券	703,830,000.00	527,360,000.00
买入返售金融资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	763,571,158.23	540,650,018.91
负债和所有者权益		
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	199,999,700.00	49,999,655.00
应付短期融资款	-	-
应付账款	-	-
应付工资	-	-
应付利息	17,309.89	4,524.84
应付股利	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	199,999,700.00	165,000.00
负债合计	200,009,409.92	30,511,811.10
所有者权益:		
实收资本	328,853,925.00	328,853,925.00
资本公积	147,310.33	63,344.46
未分配利润	21,079.99	24,935.86
所有者权益合计	329,032,815.31	340,135,207.81
负债和所有者权益总计	763,571,158.23	540,650,018.91

注:报告截止日2014年6月30日,基金份额总额537,830,787.39份。其中A类基金份额净值1.049元,基金份额总额257,802,121.04份;C类基金份额净值1.044元,基金份额总额280,028,666.35份。

公允价值变动	-	-
资产减值准备	-	-
交易性金融资产	713,930,000.00	527,360,000.00
其中:股票投资	-	-
基金投资	-	-
资产支持证券投资	713,930,000.00	527,360,000.00
其他股权投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	-	-
其他资产	-	-
负债	-	-
应付账款	-	-
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	-	-
其他流动负债	-	-
长期应付款	-	-
其他非流动负债	-	-
所有者权益	-	-
实收资本	-	-
资本公积	-	-
盈余公积	-	-
未分配利润	-	-
其他所有者权益	-	-