

广发纯债债券型证券投资基金

2014年半年度报告摘要

基于上半年利率市场上行幅度较高的情况,未来将更加注重管理利率风险,继续积极防范个券的信用风险,继续持高风品种。

4.6 管理人对于报告期内基金估值程序等事项的说明
公司设有估值委员会,按照相关法律法规和证监会的相关规定,负责制定旗下基金投资品种的估值原则和估值程序,并选择适当的估值方法,经公司管理层审核后实施。估值委员会的成员包括:公司分管投研、估值的副总经理、督察长、投资管理部负责人、研究发展部负责人、金融工程部负责人、监察稽核部负责人和基金会计部负责人。估值委员会定期对估值政策和程序进行评价,在发生了影响估值政策和程序的有效性以及适用的情况及时修订估值方法,以保证其持续适用。基金日常估值由基金会计部具体执行,并由估值委员会统一复核,投资研究部负责关注市场变化,证券交易部负责提供相关数据,并在估值基础上与托管人和估值委员会提出估值建议,确保估值的公允性。金融工程部负责提供有关估值的技术支持。监察稽核部负责定期对基金估值程序和方法进行核查,确保估值委员会的各项决议得以有效执行。以上所有相关人员具备较高的专业能力和丰富的行业从业经验,为保证基金估值的客观独立,基金经理不参与估值的操作流程,但存在对相关投资品种估值有失公允的情况,可向估值委员会提出意见和建议,各方不存在任何重大利益冲突,一切以维护基金份额持有人利益为准则。基金管理人已与中财国际会计师事务所有限责任公司签署服务协议,由其按合同约定提供银行间同业市场的债券品种的估值服务。

4.7 管理人对于报告期内基金利润分配政策的说明
根据本基金合同中“基金收益与分配”之“基金收益分配原则”的相关规定,本基金本报告期内未进行利润分配,符合合同约定。

5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵守信守情况
本报告期内,本基金托管人对于广发纯债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的相关规定,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,广发纯债债券型证券投资基金的管理人——广发基金管理有限公司在广发纯债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,在各项业务的操作中严格按照基金合同的规定进行。本报告期内,广发纯债债券型证券投资基金未进行利润分配。
5.3 托管人对本基金年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见
本托管人依法对广发基金管理有限公司编制的和披露的广发纯债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:广发纯债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 2014年6月30日	上年度末 2013年12月31日
货币	-	-
银行存款	254,280.53	18,381,343.24
结算备付金	7,243,892.48	9,604,140.23
存出保证金	11,923.84	42,443.80
应收款项	784,040,239.90	673,061,347.24
买入返售金融资产	-	-
基金投资	-	-
债券投资	784,040,239.90	673,061,347.24
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	20,000,150.00	-
应收证券清算款	-	-
应收利息	17,732,264.39	13,133,463.15
股利收益	-	-
其他资产	23,365,811.84	11,315.99
资产总计	852,648,562.98	714,234,053.65
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	415,515,511.24	329,893,444.01
应付证券清算款	-	17,274,536.14
应付赎回款	7,098,207.19	3,600,618.61
应付管理人报酬	217,014.20	257,422.16
应付托管费	62,004.07	73,549.17
应付销售服务费	95,022.75	103,930.92
应付税费	12,413.32	12,331.36
其他负债	698,971.02	549,732.46
负债合计	423,971,063.75	351,275,108.69
所有者权益:		
实收资本	28,913,906.00	249,323.86
合计	423,971,063.75	351,275,108.69
所有者权益合计	428,677,499.23	362,958,944.96
所有者权益总计	852,648,562.98	714,234,053.65

注:报告截止日2014年6月30日,广发纯债债券A类基金份额净值人民币1.0147元,基金份额总额92,216,319.65份;广发纯债债券C类基金份额净值人民币1.0101元,基金份额总额331,866,104.43份;基金份额总额424,082,423.98份。

6.2 利润表

会计主体:广发纯债债券型证券投资基金
报告截止日:2014年1月1日至2014年6月30日

项目	本报告 2014年1月1日至2014年6月30日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日
一、收入	37,423,313.43	84,690,029.39
1.利息收入	17,154,553.16	57,151,500.90
其中:存款利息收入	587,936.56	9,168,195.98
债券利息收入	16,487,975.73	47,406,765.88
资产支持证券投资收入	-	-
买入返售金融资产收入	78,640.87	576,687.47
其他利息收入	-	-
2.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-18,540,218.42	16,398,067.82
其中:交易性金融资产	-	0.00
债券投资损益	-18,540,218.42	16,398,067.82
资产支持证券投资损益	-	-
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)	38,695,495.36	9,389,221.95
4.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	122,483.33	1,121,092.59
减:费用和支出	8,099,413.28	23,246,080.30
其中:销售费用	37,423,313.43	1,689,969.68
2.管理费	327,286.40	-
3.销售服务费	472,132.39	3,281,454.74
4.交易费用	11,225.02	43,826.63
5.利息支出	5,934,080.55	10,831,467.41
其中:卖出回购金融资产支出	5,934,080.55	10,831,467.41
6.其他费用	199,735.42	282,467.71
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	29,341,300.15	60,831,892.09
减:所得税费用	-	-
净利润(净亏损以“-”号填列)	29,341,300.15	60,831,892.09

注:报告截止日2014年6月30日,广发纯债债券A类基金份额净值人民币1.0147元,基金份额总额92,216,319.65份;广发纯债债券C类基金份额净值人民币1.0101元,基金份额总额331,866,104.43份;基金份额总额424,082,423.98份。

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:广发纯债债券型证券投资基金
报告截止日:2014年1月1日至2014年6月30日

项目	本报告 2014年1月1日至2014年6月30日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日
一、收入	37,423,313.43	84,690,029.39
1.利息收入	17,154,553.16	57,151,500.90
其中:存款利息收入	587,936.56	9,168,195.98
债券利息收入	16,487,975.73	47,406,765.88
资产支持证券投资收入	-	-
买入返售金融资产收入	78,640.87	576,687.47
其他利息收入	-	-
2.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-18,540,218.42	16,398,067.82
其中:交易性金融资产	-	0.00
债券投资损益	-18,540,218.42	16,398,067.82
资产支持证券投资损益	-	-
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)	38,695,495.36	9,389,221.95
4.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	122,483.33	1,121,092.59
减:费用和支出	8,099,413.28	23,246,080.30
其中:销售费用	37,423,313.43	1,689,969.68
2.管理费	327,286.40	-
3.销售服务费	472,132.39	3,281,454.74
4.交易费用	11,225.02	43,826.63
5.利息支出	5,934,080.55	10,831,467.41
其中:卖出回购金融资产支出	5,934,080.55	10,831,467.41
6.其他费用	199,735.42	282,467.71
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	29,341,300.15	60,831,892.09
减:所得税费用	-	-
净利润(净亏损以“-”号填列)	29,341,300.15	60,831,892.09

注:报告截止日2014年6月30日,广发纯债债券A类基金份额净值人民币1.0147元,基金份额总额92,216,319.65份;广发纯债债券C类基金份额净值人民币1.0101元,基金份额总额331,866,104.43份;基金份额总额424,082,423.98份。

6.4 利润分配表

会计主体:广发纯债债券型证券投资基金
报告截止日:2014年1月1日至2014年6月30日

项目	本报告 2014年1月1日至2014年6月30日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日
一、收入	37,423,313.43	84,690,029.39
1.利息收入	17,154,553.16	57,151,500.90
其中:存款利息收入	587,936.56	9,168,195.98
债券利息收入	16,487,975.73	47,406,765.88
资产支持证券投资收入	-	-
买入返售金融资产收入	78,640.87	576,687.47
其他利息收入	-	-
2.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-18,540,218.42	16,398,067.82
其中:交易性金融资产	-	0.00
债券投资损益	-18,540,218.42	16,398,067.82
资产支持证券投资损益	-	-
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)	38,695,495.36	9,389,221.95
4.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	122,483.33	1,121,092.59
减:费用和支出	8,099,413.28	23,246,080.30
其中:销售费用	37,423,313.43	1,689,969.68
2.管理费	327,286.40	-
3.销售服务费	472,132.39	3,281,454.74
4.交易费用	11,225.02	43,826.63
5.利息支出	5,934,080.55	10,831,467.41
其中:卖出回购金融资产支出	5,934,080.55	10,831,467.41
6.其他费用	199,735.42	282,467.71
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	29,341,300.15	60,831,892.09
减:所得税费用	-	-
净利润(净亏损以“-”号填列)	29,341,300.15	60,831,892.09

注:报告截止日2014年6月30日,广发纯债债券A类基金份额净值人民币1.0147元,基金份额总额92,216,319.65份;广发纯债债券C类基金份额净值人民币1.0101元,基金份额总额331,866,104.43份;基金份额总额424,082,423.98份。

6.5 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:广发纯债债券型证券投资基金
报告截止日:2014年1月1日至2014年6月30日

项目	本报告 2014年1月1日至2014年6月30日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日
一、期初所有者权益(基金净值)	393,133,005.86	362,958,944.96
二、本期损益	29,341,300.15	60,831,892.09
三、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	-	-
四、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	-1,976,232,969.44	-2,015,496,191.09
五、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	39,447,690.45	15,883,608.72
六、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	-2,570,761,659.89	-2,625,817,496.26
七、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
八、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
九、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
十、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
十一、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
十二、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
十三、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
十四、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
十五、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
十六、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
十七、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
十八、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
十九、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
二十、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
二十一、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
二十二、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
二十三、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
二十四、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
二十五、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
二十六、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
二十七、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
二十八、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
二十九、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
三十、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
三十一、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
三十二、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
三十三、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
三十四、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
三十五、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
三十六、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
三十七、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
三十八、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
三十九、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
四十、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
四十一、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
四十二、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
四十三、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
四十四、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
四十五、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
四十六、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
四十七、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
四十八、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
四十九、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
五十、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
五十一、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
五十二、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
五十三、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
五十四、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
五十五、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
五十六、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
五十七、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
五十八、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
五十九、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
六十、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
六十一、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
六十二、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
六十三、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
六十四、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
六十五、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
六十六、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
六十七、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
六十八、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
六十九、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
七十、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
七十一、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
七十二、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
七十三、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
七十四、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
七十五、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
七十六、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
七十七、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
七十八、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,658.01
七十九、本期基金份额变动产生的基金净值变动(本期利润)	449,081,418.12	51,236,