广发集利一年定期开放债券型证券投资基金 2017年年度报告摘要

2017年12月31日

基金管理人:广发基金管理有限公司

基金托管人:中国工商银行股份有限公司

报告送出日期:二〇一八年三月二十七日

§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。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2018年3月23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。

本年度报告摘要摘自年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读年度报告正文。

本报告期自2017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	广发集利一年定期开放债券	
基金主代码	000267	
交易代码	000267	
基金运作方式	契约型定期开放式	
基金合同生效日	2013年8月21日	
基金管理人	广发基金管理有限公司	
基金托管人	中国工商银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	2,801,510,910.16份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	广发集利一年定期开放债券A	广发集利一年定期开放债券C
下属分级基金的交易代码	000267	000268
报告期末下属分级基金的份额总额	2,509,317,406.04份	292,193,504.12份

2.2 基金产品说明

投资目标	在严格控制风险的基础上,通过积极主动的投资管理,力争为基金份额持有人获取高于业绩比较基准的投资收益。
投资策略	本基金主要投资于固定收益类品种,不直接从二级市场买入股票、权证等权益类资产,也不参与一级市场新股申购或股票增发,本基金通过对国内外宏观经济走势、利率走势、收益率曲线变化趋势和信用风险变化等因素进行综合分析,并结合各种固定收益类资产在特定经济形势下的信值水平、预期收益和预期风险特征,在符合本基金相关投资比例规定的前提下,决定组合的久期水平、期限结构和本属配置,并在此基础之上实施积极的债券投资组合管理,以获取较高的投资收益。
业绩比较基准	银行一年期定期存款税后利率+0.5%。 其中,银行一年期定期存款利率是指中国人民银行公布的金融机构一年期人民币存款基准利率。
风险收益特征	本基金为债券型基金,其长期平均风险和预期收益率低于股票型基金,混合型基金,高于货币市场基金。

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		广发基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	段西军	郭明
	联系电话	020-83936666	010-66105799
	电子邮箱	dxj@gffunds.com.cn	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		95105828, 020-83936999	95588
传真		020-89899158	010-66105798

2.4 信息披露方式

登载基金年度报告摘要的媒介名称	http://www.gffunds.com.cn
基金年度报告备置地点	广州市南海区银洲大道东1号保利国际广场南塔31-33楼

§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

3.1.1 期间数据和指标	2017年		2016年		2015年	
	广发集利一年定期开放债券A	广发集利一年定期开放债券C	广发集利一年定期开放债券A	广发集利一年定期开放债券C	广发集利一年定期开放债券A	广发集利一年定期开放债券C
本期已实现收益	101,476,039.95	8,059,756.78	-5,244,646.85	3,503,626.82	67,219,554.83	32,777,998.69
本期利润	260,199,191.24	30,312,778.79	-259,332,534.00	-32,719,125.47	108,890,112.01	40,549,416.40
加权平均基金份额本期利润	0.0272	0.0230	-0.0651	-0.0511	0.1776	0.1757
本期加权平均净值利润率	2.55%	2.16%	-5.84%	-4.59%	15.40%	15.28%
本期基金份额净值增长率	2.17%	1.89%	1.93%	1.48%	17.00%	16.56%
3.1.2 期末数据和指标	2017年末		2016年末		2015年末	
	广发集利一年定期开放债券A	广发集利一年定期开放债券C	广发集利一年定期开放债券A	广发集利一年定期开放债券C	广发集利一年定期开放债券A	广发集利一年定期开放债券C
期末可供分配基金份额利润	0.0225	0.0191	0.0468	0.0425	0.1049	0.1010
期末基金资产净值	2,683,352,588.29	311,416,643.31	12,464,680,414.65	1,728,014,775.32	1,701,172,374.31	374,989,040.27
期末基金份额净值	1.069	1.066	1.084	1.079	1.171	1.167

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)期末可供分配利润采用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(为期末余额,不是当期发生数)。

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

1. 广发集利一年定期开放债券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	0.28%	0.03%	0.51%	0.00%	-0.23%	0.03%
过去六个月	1.32%	0.03%	1.02%	0.00%	0.30%	0.03%
过去一年	2.17%	0.04%	2.03%	0.00%	0.14%	0.04%
过去三年	21.85%	0.17%	6.71%	0.00%	15.14%	0.17%
自基金合同生效起至今	41.00%	0.18%	11.53%	0.00%	29.47%	0.18%

2. 广发集利一年定期开放债券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
过去三个月	0.28%	0.04%	0.51%	0.00%	-0.23%	0.04%
过去六个月	1.13%	0.04%	1.02%	0.00%	0.11%	0.04%
过去一年	1.89%	0.05%	2.03%	0.00%	-0.14%	0.05%
过去三年	20.52%	0.17%	6.71%	0.00%	13.81%	0.17%
自基金合同生效起至今	38.60%	0.18%	11.53%	0.00%	27.07%	0.18%

注:(1)业绩比较基准:银行一年期定期存款税后利率+0.5%。

(2)业绩比较基准是根据基金合同关于资产配置比例的规定构建的。

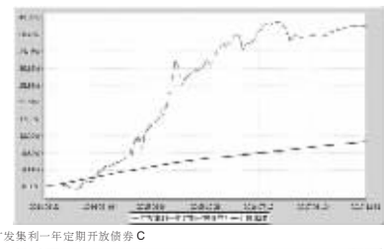
3.2.2 基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

广发集利一年定期开放债券型证券投资基金

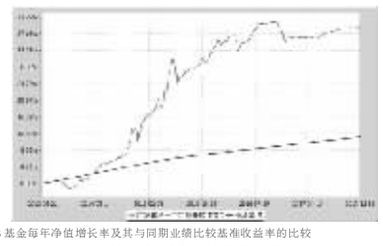
份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图

(2013年8月21日至2017年12月31日)

1、广发集利一年定期开放债券A



2、广发集利一年定期开放债券C

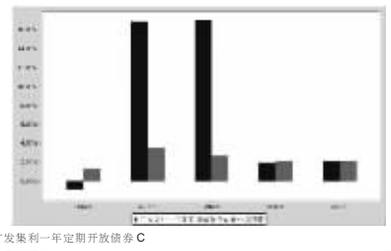


3.2.3 基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

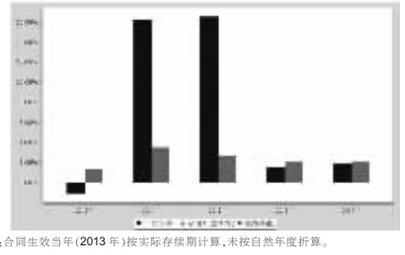
广发集利一年定期开放债券型证券投资基金

净值增长率与业绩比较基准收益率的对比图

1、广发集利一年定期开放债券A



2、广发集利一年定期开放债券C



注:合同生效当年(2013年)按实际存续期计算,未按自然年度折算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

1、广发集利一年定期开放债券A:

单位:人民币元

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
2017年	0.380	386,908,918.10	2,278,928.58	389,187,846.68	-
2016年	1.100	400,963,740.97	-	400,963,740.97	-
2015年	1.340	83,170,010.07	-	83,170,010.07	-
合计	2.820	871,042,669.14	2,278,928.58	873,321,597.72	-

2、广发集利一年定期开放债券C:

单位:人民币元

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
2017年	0.330	46,580,759.92	492,778.98	47,073,538.90	-
2016年	1.060	63,493,806.97	-	63,493,806.97	-
2015年	1.280	29,855,738.04	-	29,855,738.04	-
合计	2.670	139,930,304.93	492,778.98	140,423,083.91	-

§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

本基金管理人经中国证监会证监基金字[2003]91号文批准,于2003年8月5日成立,注册资本1.2688亿元人民币。公司的股东为广发证券股份有限公司、烽火通信科技股份有限公司、深圳市前海香江金融控股集团有限公司、康美药业股份有限公司和广州科技金融创新投资控股有限公司。公司拥有公募基金管理、特定客户资产管理、社保基金境内投资管理人、基本养老保险基金证券投资管理机构、受托管理保险资金投资管理人、保险保障基金委托资产管理投资管理人、合格境内机构投资者境外证券投资管理(QDII)等业务资格。

本基金管理人在董事会下设合规及风险管理委员会、薪酬与资格审查委员会、战略规划委员会三个专业委员会。公司下设投资决策委员会、风险控制委员会和29个部门:权益投资一部、权益投资二部、固定收益管理总部、指数投资部、量化投资部、资产配置部、数据策略投资部、国际业务部、研究发展部、产品设计部、营销管理部、机构理财部、渠道管理总部、养老金与战略业务部、北京分公司、广州分公司、上海分公司、互联网金融部、中央交易部、基金会计部、注册登记部、信息技术部、合规稽核部、金融工程与风险管理部、规划发展部、人力资源部、财务部、综合管理部、北京办事处。此外,还出资设立了瑞元资本管理有限公司、广发国际资产管理有限公司(香港子公司),参股了证通股份有限公司。

截至2017年12月31日,本基金管理人管理161只开放式基金,管理资产规模为2799亿元。同时,公司还管理着多个特定客户资产管理投资组合、社保基金投资和养老基金投资组合。

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理的简介

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		
代宇	本基金的基金经理,广发上证50期货指数ETF基金的基金经理,广发聚利债券基金的基金经理,广发聚财短债基金的基金经理,广发永乐优选混合基金的基金经理,广发安泰回报基金的基金经理,广发聚丰回报基金的基金经理,广发鑫利债券基金的基金经理,广发安和回报混合基金的基金经理,广发集丰债券基金的基金经理;广发定期一年定开债券基金的基金经理,广发汇平一年定期债券基金的基金经理,广发汇富一年定期债券基金的基金经理,广发汇益一年定期债券基金的基金经理;广发汇金18个月定期债券基金的基金经理;广发汇祥一年定期债券基金的基金经理,广发聚优取提存基金的基金经理;债券投资部副总经理	2013-08-21	-	13年	代宇女士,金融学硕士,持有中国证券投资基金业从业证书,曾任广发基金管理有限公司固定收益部研究员、投资经理,固定收益部总经理,广发聚鑫债券型证券投资基金基金经理(自2013年6月5日至2015年7月23日),广发新常态灵活配置混合型证券投资基金基金经理(自2016年12月13日至2018年1月11日),广发安心回报混合型证券投资基金基金经理(自2015年5月14日至2018年1月12日),广发聚源灵活配置混合型证券投资基金基金经理(自2015年4月15日至2018年3月14日),现任广发基金管理有限公司债券投资部副总经理,广发利债债券型证券投资基金基金经理(自2011年8月5日起任职),广发聚财应用债券型证券投资基金基金经理(自2012年3月13日起任职),广发集利一年定期开放债券型证券投资基金基金经理(自2013年8月21日起任职),广发城长优选灵活配置混合型证券投资基金基金经理(自2015年2月17日起任职),广发安泰回报混合型证券投资基金(自2015年5月14日起任职),广发聚债债券型证券投资基金基金经理(自2015年5月27日起任职),广发安和回报灵活配置混合型证券投资基金基金经理(自2016年7月26日起任职),广发开拓回报灵活配置混合型证券投资基金基金经理(自2016年8月19日起任职),广发集丰债券型证券投资基金基金经理(自2016年11月9日起任职),广发汇海一年定期开放债券型证券投资基金基金经理(自2016年11月28日起任职),广发汇平一年定期开放债券型证券投资基金基金经理(自2017年1月6日起任职),广发录得回报债券型证券投资基金基金经理(自2017年2月8日起任职),广发汇富一年定期开放债券型证券投资基金基金经理(自2017年2月13日起任职),广发汇益18个月定期开放债券型证券投资基金基金经理(自2017年3月31日起任职),广发汇祥一年定期开放债券型证券投资基金基金经理(自2017年6月27日起任职),广发量化取醒定型证券投资基金基金经理(自2017年8月4日起任职)。				

注:1."任职日期"和"离职日期"指公司公告聘任或解聘日期。

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。

4.2 管理人对投资期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内,本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套法规、《广发集利一年定期开放债券型证券投资基金基金合同》和其他有关法律法规的规定,本着诚实信用、勤勉尽责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,基金运作合法合规,无损害基金持有人利益的行为,基金的投资管理符合有关法规及基金合同的规定。

4.3 管理人对投资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

公司通过建立科学、制衡的投资决策体系,加强交易分配环节的内部控制,并通过实时的行为监控与及时的分析评估,保证公平交易原则的实现。

在投资决策的内部控制方面,公司制度规定投资组合投资的股票必须来源于备选股票库,重点投资的股票必须来源于核心股票库。公司建立了严格的投授权制度,投资组合经理在授权范围内可以自主决策,超过投资权限的操作需要经过严格的审批程序。在交易过程中,中央交易部按照"时间优先、价格优先、比例分配、综合平衡"的原则,公平分配投资指令。公司原则上禁止不同组合间的同日反向交易(指数型基金除外);对于不同投资组合间的同时同向交易,公司可以启用公平交易模块,确保交易的公平。

公司金融工程与风险管理部对非公开发行股票申购和以公司名义进行的债券一级市场申购方案和分配过程进行审核和监控,保证分配结果符合公平交易的原则;对银行间债券交易根据市场公认的第三方信息,对投资组合和交易对手之间议价交易的交易价格公允性进行审查,并由相关投资组合经理对交易价格异常情况进行合理性解释;公司开发了专门的系统对不同投资组合同日、3日内和5日内的股票同向交易和反向交易的交易时机和交易价差进行分析,发现异常情况再做进一步的调查和核实。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内,上述公平交易制度总体执行情况良好。通过对本年度该组合与公司其余各组合的同日、3日内和5日内的同向交易价差进行专项分析,未发现本组合与其他组合在不同的时间窗口下同向交易存在足够的样本量且差价率均值显著不趋于0的情况,表明报告期内该组合未发生可能导致不公平交易和利益输送的异常情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本公司原则上禁止不同投资组合之间(完全按照有关指数的构成比例进行证券投资的投资组合除外)或同一投资组合在同一交易日内进行反向交易。如果因应对大额赎回等特殊情况需要进行反向交易的,则需经公司领导严格审批并留痕备查。

本报告期内,本投资组合与本公司管理的其他投资组合未发生过同日反向交易的情况。

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

2017年全年,债市表现较差,前三季度一路下跌,3月、6月和9月稍稍回暖。第四季度跌幅更大。收益率曲线更加平坦。基本面来看,第一季度国内经济总体延续了回暖势头,各个需求数据有强弱之分,其中进出口同比增速较好,工业生产与投资有所改善,但是国内消费显著回落。进入季度相交后,始自2016年来的经济复苏小高潮告一段落。无论是生产,国内需求,固定资产投资,乃至进出口和金融数据,3月都成为当时高点,而四五月逐次降低。第三季度、第四季度和第二季度亦有相似之处。6月数据显著超预期,之后7-8月接连回落,9月工业、零售和地产基建冲高,十月又有回落,11月基建和社零有反弹,但是幅度有限。整体来说宏观经济呈现稳中趋降的特征。除了基本面对债市构成影响之外,2017年的金融监管是贯穿全年的核心变量,推动债市出现了收益率中枢趋势性上移,期限利差收窄,信用利差小幅走阔的整体形态。可转债市场方面,股市行情分化,白马股涨幅可观,转债也有所表现。截至12月31日,中债综合净价指数下跌4.16%。分品种看,中债国债总净价指数下跌5.24%;中证金融债净价指数下跌4.53%;中证企业债净价指数下跌3.65%。本年度我们随着规模变化和市场变化,灵活调整了久期和杠杆,保证净值平稳。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内,广发集利一年定期开放债券A类净值增长率为2.17%,广发集利一年定期开放债券C类净值增长率为1.89%,同期业绩比较基准收益率为2.03%

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2018年第一个季度,夹在春节和元旦之间,资金面和监管节奏将会成为本季度的焦点。展望新的一年,从绝对收益看来,随着债券市场在2016年和2017年的调整,收益率已经回归到相对有价值的水平,同时,经济基本面上也能观察到一些有利债市的变化,不用过于悲观。但是,货币当局对去杠杆的节奏把握,地产的后续趋势,也必须密切跟踪。首先,金融监管的各项措施陆续密集出台并进入期待细则逐步落实阶段,对整个资本市场的影响仍在发酵的过程中。"规范"和"透明"依旧占据主导地位。无论是针对资管的监管新规征求意见稿还是以规范债券交易为主的302号文,配合货币当局熨平资金面波动的主动行为,都体现出监管层一脉相承的既要坚定稳步达到去杠杆的效果,也要守住不发生金融系统性风险底线的决心。债券在夹缝中受到相当大的压力。其次,经济基本面平稳回落。虽然生产方面高炉开工率、发电耗煤量等高频数据有企稳迹象,总体依旧在弱区间波动。汽车销售依旧不振,12月的商品房销售面积跌幅进一步收窄。整体来说,宏观经济在一季度可能存在小幅下行空间。最后,经过持续两年的调整,目前的债市收益率曲线已经平行上抬了200BP以上,绝对收益方面,尤其是短端,已经具备相当的投资价值。同时,金融监管去杠杆历时一年有余,各大金融机构也都取得初步成效,防风险压力最大的时候或已过去,但是特定时点上具体措施出台可能还对市场有扰动。综上,我们认为债市在新的一年,可以在等待中观察并寻找机会。我们认为新的一年,股市结构性机会会延续,同时各种转债品种也正在慢慢丰富起来,可以根据不同产品的风险收益属性差别配置。新的运作期我们计划择机调整杠杆,合理调控久期,梳理结构。同时密切关注市场机会的变化,择机调整策略,力保组合净值平稳增长。

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,并选取适当的估值方法,经公司管理层批准后方可实施。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、各投资部门负责人、研究发展部负责人、合规稽核部负责人、金融工程与风险管理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及适用性的情况后及时修订估值方法,以保证其持续适用。基金日常估值由基金会计部具体执行,并确保和托管行核对一致。投资研究人员积极关注市场变化、证券发行机构重大事件等可能对估值产生重大影响的因素,向估值委员会提出估值建议,确保估值的公允性。合规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策得以有效执行。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具体流程,但若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,一切以维护基金持有人利益为准则。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司、中证指数有限公司签署服务协议,由其按合同约定提供相关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

本基金本报告期内于2017年1月18日分配利润193,348,948.37元,于2017年4月18日分配利润142,536,440.45元,于2017年7月18日分配利润77,019,374.65元,于2017年10月20日分配利润23,356,622.11元,符合基金合同的规定。

§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,本基金托管人在对广发集利一年定期开放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,广发集利一年定期开放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集利一年定期开放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。

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

本托管人依法对广发基金管理有限公司编制和披露的广发集利一年定期开放债券型证券投资基金2017年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 审计报告

本报告期的基金财务会计报告经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)审计,注册会计师洪锐明 江丽雅签字出具了德师报(审)字(18)第P01496号标准无保留意见的审计报告。投资者可通过年度报告正文查看审计报告全文。

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体:广发集利一年定期开放债券型证券投资基金

报告截止日:2017年12月31日

单位:人民币元

资产	本期末 2017年12月31日	上年度末 2016年12月31日
资产:	-	-
银行存款	863,497,862.39	707,255,686.72
结算备付金	2,428,299.90	23,464,936.94
存出保证金	155,318.60	111,729.66
交易性金融资产	3,371,715,249.34	12,478,074,432.83
其中:股票投资	-	-
基金投资	-	-
债券投资	2,874,031,678.10	12,478,074,432.83
资产支持证券投资	497,683,571.24	-
贵金属投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	-	2,462,293,433.46
应收证券清算款	-	7,322,880.00
应收利息	43,224,499.99	203,784,779.66
应收股利	-	-
应收申购款	-	-
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	4,281,021,230.22	15,882,307,879.27
负债和所有者权益	本期末 2017年12月31日	上年度末 2016年12月31日
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	1,281,771,374.74	1,676,698,360.00
应行证券清算款	-	-
应付赎回款	-	-
应付管理人报酬	1,779,217.79	8,433,531.36
应付托管费	508,347.92	2,409,580.36
应付销售服务费	105,738.64	586,841.61
应付交易费用	34,221.30	151,415.73
应交税费	-	-
应付利息	1,704,096.64	983,960.24
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	349,000.00	349,000.00
负债合计	1,286,251,996.02	1,689,612,689.30
所有者权益:	-	-
实收基金	2,801,510,910.16	13,103,421,734.85
未分配利润	193,258,322.04	1,089,273,455.12
所有者权益合计	2,994,769,232.20	14,192,695,189.97
负债和所有者权益总计	4,281,021,230.22	15,882,307,879.27

注:报告截止日2017年12月31日,广发集利一年定期开放债券A基金份额净值人民币1.069元,基金份额总额2,509,317,406.04份;广发集利一年定期开放债券C基金份额净值人民币1.066元,基金份额总额292,193,504.12份;总份额总额2,801,510,910.16份。

7.2 利润表

会计主体:广发集利一年定期开放债券型证券投资基金

本报告期:2017年1月1日至2017年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年12月31日	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月31日
一、收入	466,593,923.41	-199,199,219.26
1.利息收入	554,703,009.41	298,352,874.54
其中:存款利息收入	185,008,042.53	1,945,902.04
债券利息收入	354,062,604.93	285,478,218.01
资产支持证券利息收入	2,490,827.18	-
买入返售金融资产收入	13,141,534.77	10,928,754.49
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)	-269,085,259.30	-207,286,454.36
其中:股票投资收益	-	-
基金投资收益	-	-
债券投资收益	-269,085,259.30	-207,286,454.36
资产支持证券投资收益	-	-
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)	180,976,173.30	-290,310,639.44
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)	-	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)	-	25,000.00
减:二、费用	176,081,953.38	92,852,440.21
1、管理人报酬	82,333,668.57	35,492,623.00
2、托管费	23,523,905.32	10,140,749.35
3、销售服务费	5,692,357.91	2,816,605.38
4、交易费用	143,024.07	147,484.53
5、利息支出	63,917,437.68	43,806,588.09
其中:卖出回购金融资产支出	63,917,437.68	43,806,588.09
6、其他费用	471,559.83	448,389.86
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	290,511,970.03	-292,051,659.47
减:所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)	290,511,970.03	-292,051,659.47

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:广发集利一年定期开放债券型证券投资基金

本报告期:2017年1月1日至2017年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 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)	13,103,421,734.85	1,089,273,455.12	14,192,695,189.97
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	290,511,970.03	290,511,970.03
三、本期基金份额交换产生的基金净值变动数(净值减少以"-"号填列)	-10,301,910,824.69	-750,265,717.53	-11,052,176,542.22
其中:1.基金申购款	47,802,326.94	3,331,937.19	51,134,264.03
2.基金赎回款	-10,349,713,151.53	-753,597,654.72	-11,103,310,806.25
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)	-	-436,261,385.58	-436,261,385.58
五、期末所有者权益(基金净值)	2,801,510,910.16	193,258,322.04	2,994,769,232.20
项目	上年度可比期间 2016年1月1日至2016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)	1,773,726,357.21	302,435,057.37	2,076,161,414.58
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-292,051,659.47	-292,051,659.47
三、本期基金份额交换产生的基金净值变动数(净值减少以"-"号填列)	11,329,695,377.64	1,543,347,605.16	12,873,042,982.80
其中:1.基金申购款	12,024,301,727.10	1,637,285,214.67	13,661,586,941.77
2.基金赎回款	-694,606,349.46	-93,937,609.51	-788,543,958.97
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)	-	-464,457,547.94	-464,457,547.94
五、期末所有者权益(基金净值)	13,103,421,734.85	1,089,273,455.12	14,192,695,189.97

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告页码(序号)从7.1至7.4,财务报表由下列负责人签署:

基金管理人负责人:孙树明,主管会计工作负责人:窦刚,会计机构负责人:张晓章

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

广发集利一年定期开放债券型证券投资基金("本基金")经中国证券监督管委员会("中国证监会")证监许可[2013]839号《关于核准广发集利一年定期开放债券型证券投资基金募集的批复》核准,由广发基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》等有关规定和《广发集利一年定期开放债券型证券投资基金基金合同》("基金合同")发起,于2013年8月21日募集成立。本基金的基金管理人为广发基金管理有限公司,基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

本基金募集期为2013年7月29日至2013年8月16日,本基金为契约型开放式基金,以定期开放方式运作,存续期限不定,根据认购费用收取方式不同将基金份额分为不同类别。本基金募集资金总额为人民币1,319,727,276.43元,有效认购户数为7,118户。其中广发集利一年定期开放债券A类基金("A类基金")扣除认购费用后的募集资金净额为人民币985,931,790.88元,认购资金在募集期间的利息为人民币186,998.92元;广发集利一年定期开放债券C类基金("C类基金")的募集资金净额333,565,498.03元,认购资金在募集期间的利息为人民币42,988.60元。认购资金在募集期间产生的利息按照基金合同的有关约定计入基金份额持有人的基金账户。本基金募集资金经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)验资。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》和基金合同等有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的固定收益类金融工具,包括国债、央行票据、金融债、地方政府债、企业债、公司债、可转债(含可分离交易可转债)、短期融资券、中期票据、资产支持证券、次级债券、集合债券、中小企业私募债券、债券回购、银行存款(包括协议存款、定期存款及其他银行存款)、货币市场工具及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具,但须符合中国证监会相关规定。本基金业绩比较基准为银行一年期定期存款税后利率+0.5%。

本基金的财务报表于2018年3月23日已经本基金的基金管理人及基金托管人批准报出。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部颁布的企业会计准则(以下简称"企业会计准则")和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。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表的编制符合企业会计准则和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定的要求,真实、完整地反映了本基金2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和基金净值变动情况。

7.4.4 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。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金在本报告期间无需说明的重大会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期间无需说明的重大会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无需说明的重大会计差错更正。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78号《关于证券投资基金税收政策的通知》、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》、2008年9月18日《上海、深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、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股票、债券免征营业税或增值税;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,包括买卖股票、债券的差价收入,股权的股息、红利收入,债券的利息收入及其他收入,暂不缴纳企业所得税。

3、对基金取得的股票股息、红利收入,由上市公司在收到相关扣收税款当月的法定申报期内向主管税务机关申报缴纳,从公开发行和转让市场取得的上市公司股票,持股期限在1个月以内(含1个月)的,其股息红利所得全额计入应纳税所得额;持股期限在1个月以上至1年(含1年)的,暂减按50%计入应纳税所得额;持股期限超过1年的,股息红利所得暂免征收个人所得税。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

4、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。

5、对于基金从事A股买卖,出让方按0.10%的税率缴纳证券(股票)交易印花税,对受让方不再缴纳印花税。

7.4.7 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
中国工商银行股份有限公司	基金托管人、代销机构
广发基金管理有限公司	基金发起人、基金管理人、注册登记与过户机构、直销机构
广发证券股份有限公司	基金管理人控股公司、代销机构
深圳市前海香江金融控股集团有限公司	基金管理人股