# 大成景华一年定期开放债券型证券投资基金 2018年半年度报告摘要

基金管理人:大成基金管理有限公司

基金托管人:中国民生银行股份有限公司

送出日期:2018年8月29日

## §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。本半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。

基金托管人中国民生银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2018年8月28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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读半年度报告正文。

本报告中财务资料未经审计 。

本报告期自2018年01月01日起至06月30日止。

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

| | | |
|---|---|---|
| 基金简称 | 大成景华一年定期开放债券 | |
| 基金主代码 | 002763 | |
| 基金运作方式 | 契约型开放式 | |
| 基金合同生效日 | 2016年6月15日 | |
| 基金管理人 | 大成基金管理有限公司 | |
| 基金托管人 | 中国民生银行股份有限公司 | |
| 报告期末基金份额总额 | 3,883,023.99份 | |
| 基金合同存续期 | 不定期 | |
| 下属分级基金的基金简称: | 大成景华一年定开债券A | 大成景华一年定开债券C |
| 下属分级基金的交易代码: | 002763 | 002764 |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 898,487.63份 | 2,984,536.36份 |

### 2.2 基金产品说明

| | |
|---|---|
| 投资目标 | 在严格控制投资风险的基础上,通过积极主动的投资管理,力争实现基金资产长期稳定增值。 |
| 投资策略 | 本基金在封闭期与开放期采取不同的投资策略。<br>(一)封闭期投资策略<br>本基金以中长期利率趋势分析为基础,结合经济周期、宏观政策方向及收益率曲线分析,实施积极的债券投资组合管理,以获取较高的债券组合投资收益。<br>(二)开放期投资策略<br>开放运作期内,本基金将保持较高的组合流动性,方便投资人安排投资。 |
| 业绩比较基准 | 中债综合指数(全价) |
| 风险收益特征 | 本基金为债券型基金,属于证券投资基金中的较低风险品种,其预期风险与预期收益高于货币市场基金,低于混合型基金和股票型基金。 |

### 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 | | 大成基金管理有限公司 | 中国民生银行股份有限公司 |
| 信息披露负责人 | 姓名 | 赵冰 | 罗菲菲 |
| | 联系电话 | 0755-83183388 | 010-58560666 |
| | 电子邮箱 | office@dcfund.com.cn | tgbxxjtz@cmbc.com.cn |
| 客户服务电话 | | 4008888558 | 95568 |
| 传真 | | 0755-83199588 | 010-58560798 |

### 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 | http://www.dcfund.com.cn |
| 基金半年度报告备置地点 | 基金管理人及基金托管人住所 |

## §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 | 大成景华一年定开债券A | 大成景华一年定开债券C |
|---|---|---|
| 3.1.1 期间数据和指标 | 报告期(2018年1月1日-2018年6月30日) | 报告期(2018年1月1日-2018年6月30日) |
| 本期已实现收益 | 202,840.03 | 144,850.21 |
| 本期利润 | 263,624.71 | 193,100.83 |
| 加权平均基金份额本期利润 | 0.0295 | 0.0268 |
| 本期基金份额净值增长率 | 2.96% | 2.67% |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末(2018年6月30日) | |
| 期末可供分配基金份额利润 | 0.0445 | 0.0364 |
| 期末基金资产净值 | 938,717.65 | 3,093,931.63 |
| 期末基金份额净值 | 1.045 | 1.037 |

注:1、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。

2、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、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。

### 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

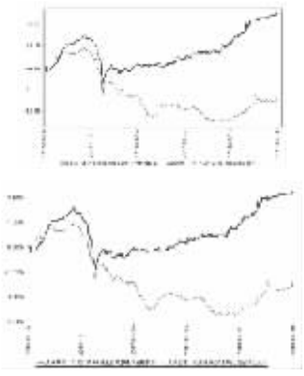
大成景华一年定开债券A

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 过去一个月 | 0.29% | 0.05% | 0.34% | 0.06% | -0.05% | -0.01% |
| 过去三个月 | 0.97% | 0.05% | 1.01% | 0.10% | -0.04% | -0.05% |
| 过去六个月 | 2.96% | 0.07% | 2.16% | 0.08% | 0.80% | -0.01% |
| 过去一年 | 4.40% | 0.07% | 0.83% | 0.06% | 3.57% | 0.01% |
| 自基金合同生效起至今 | 4.50% | 0.08% | -2.37% | 0.08% | 6.87% | 0.00% |

大成景华一年定开债券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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 过去一个月 | 0.19% | 0.03% | 0.34% | 0.06% | -0.15% | -0.03% |
| 过去三个月 | 0.78% | 0.05% | 1.01% | 0.10% | -0.23% | -0.05% |
| 过去六个月 | 2.67% | 0.08% | 2.16% | 0.08% | 0.51% | 0.00% |
| 过去一年 | 3.91% | 0.07% | 0.83% | 0.06% | 3.08% | 0.01% |
| 自基金合同生效起至今 | 3.70% | 0.08% | -2.37% | 0.08% | 6.07% | 0.00% |

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



注:按基金合同规定,基金管理人应当自基金合同生效之日起6个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的有关约定。建仓期结束时,本基金的投资组合比例符合基金合同的约定。

## §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

大成基金管理有限公司经中国证监会证监基金字[1999]10号文批准,于1999年4月12日正式成立,是中国证监会批准成立的首批十家基金管理公司之一,注册资本为2亿元人民币,注册地为深圳。目前公司由三家股东组成,分别为中泰信托有限责任公司(50%)、光大证券股份有限公司(25%)、中国银河投资管理有限公司(25%)。主要业务是公募基金的募集、销售和管理,还具有全国社保基金投资管理、基本养老保险投资管理、受托管理保险资金、保险保障基金投资管理、特定客户资产管理和QDII业务资格。

经过十多年的稳健发展,公司形成了强大稳固的综合实力。公司旗下基金产品齐全、风格多样,构建了涵盖股票型基金、混合型基金、指数型基金、债券型基金和货币市场基金的完备产品线。截至2018年6月30日,本基金管理人共管理5只ETF及1只ETF联接基金,5只QDII基金及75只开放式证券投资基金。

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 | | 证券从业年限 | 说明 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 任职日期 | 离任日期 | | |
| 朱哲先生 | 本基金基金经理 | 2016年9月6日 | - | 9年 | 中国社会科学院工商管理硕士,中国人民大学经济学学士。2009年7月至2010年9月任中国银行金融市场总部助理投资经理。2010年10月至2013年5月任嘉实基金交易策交易员。2013年6月至2015年7月任银华基金固定收益部基金经理。2015年8月加入大成基金管理有限公司,任固定收益总部基金经理。自2016年8月29日起担任大成货币市场证券投资基金、大成景明灵活配置混合型证券投资基金和大成现金宝场内实时申赎货币市场基金基金经理,自2016年9月6日起任大成景华一年定期开放债券型证券投资基金和大成信用增利一年定期开放债券型证券投资基金基金经理。自2016年10月12日起任大成添益交易型货币市场基金基金经理。自2018年3月14日起任大成景安短融债券型证券投资基金基金经理。具备基金从业资格。国籍:中国 |

注:1、任职日期、离任日期为本基金管理人作出决定之日。

2、证券从业年限的计算标准遵从行业协会《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

报告期内,本基金管理人严格遵守《证券法》、《证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、基金招募说明书等有关基金法律文件的规定,以取信于市场、取信于社会投资公众为宗旨,本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,在规范基金运作和严格控制投资风险的前提下,为基金份额持有人谋求最大利益,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,基金管理人严格执行了公平交易的原则和制度。基金管理人运用统计分析方法和工具,对旗下所有投资组合间连续4个季度的日内、3日内及5日内股票及债券交易同向交易价差进行分析。分析结果表明:债券交易同向交易频率较低;股票同向交易溢价率变动主要来源于市场因素(如个股当日价格振幅较高)及组合经理交易时机选择,即投资组合成交时间不一致以及成交价格的日内变动导致个别组合间的成交价格存在一定差异,但结合交易价差专项统计分析,未发现违反公平交易原则的异常情况。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

报告期内,基金管理人旗下所有投资组合未发现存在异常交易行为。主动投资组合间股票交易存在1笔同日反向交易,原因为投资策略需要。主动型投资组合与指数型投资组合之间或指数型投资组合之间存在股票同日反向交易,但不存在参与交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该股当日成交量5%的情形;主动投资组合间债券交易存在2笔同日反向交易,原因为投资策略需要。投资组合间相邻交易日反向交易的市场成交比例、成交均价等交易结果数据表明该类交易不对市场产生重大影响,无异常。

### 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

在贸易战加剧、经济数据下滑、股票市场大幅下跌的背景下,央行货币政策出现边际放松,连续两次降低存款准备金。在央行的呵护下货币市场利率基本稳定,六月底并未出现资金过于紧张的局面。在这种背景下,利率债和高等级信用债收益率出现较大幅度下行。而由于违约事件频发,低等级债券表现较差,信用利差有所拉宽。

操作上,本组合规模很小,主要在交易所选择国债进行配置。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末大成景华一年定开债券A基金份额净值为1.045元,本报告期基金份额净值增长率为2.96%;截至本报告期末大成景华一年定开债券C基金份额净值为1.037元,本报告期基金份额净值增长率为2.67%;同期业绩比较基准收益率为2.16%。

### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望三季度,目前来看在棚改货币化退潮的大背景下,房地产投资和销售可能会出现下滑。居民消费近年来一直处于下降通道,而地方政府面临去杠杆约束,基建投资估计也难撑大局。而贸易战可能不会很快结束,从而对我国的出口构成压制。而央行货币政策短期方向已经确定,保持流动性稳定充裕意味着货币市场将保持低利率低波动模式。在这种背景下,利率债和高等级信用债依然具有比较好的配置价值。而在信用扩张重新开始之前,低等级信用债可能仍会面临较大压力。

本组合目前净值过小,操作难度较大,将继续在交易所选择国债进行配置。

### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人指导基金估值业务的领导小组为公司估值委员会,公司估值委员会主要负责估值政策和估值程序的制定、修订以及执行情况的监督。估值委员会由股票投资部、研究部、固定收益总部、风险管理部、基金运营部、监察稽核部、社保基金及机构投资部指定人员组成。公司估值委员会的相关成员均具备相应的专业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。

股票投资部、研究部、固定收益总部、风险管理部和社保基金及机构投资部负责关注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进行估值测算或者调整的投资品种;提出合理的数量分析模型对需要进行估值测算或者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,并负责与托管行沟通估值调整事项;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。基金估值政策的议定和修改采用集体讨论机制,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情况、信息披露情况保持应有的职业敏感,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,基金管理人及时启动特别估值程序,由估值委员会讨论议定特别估值方案并与托管行沟通后由基金运营部具体执行。

本基金管理人参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。截止报告期末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,由其按约定提供在银行间同业市场交易的债券品种/在交易所市场上市交易或挂牌转让的固定收益品种(估值处理标准另有规定的除外)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

本基金管理人严格按照本基金基金合同的规定进行收益分配。本报告期内本基金无收益分配事项。

### 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

本基金在本报告期内,曾出现了连续60个工作日资产净值低于五千万元的情形。我公司已根据法律法规及基金合同要求拟定相关应对方案上报中国证券监督管理委员会。

## §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,中国民生银行股份有限公司在本基金的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同、托管协议的有关规定,依法安全保管了基金财产,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,按照相关法律法规和基金合同、托管协议的有关规定,本托管人对本基金的投资运作方面进行了监督,对基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核,未发现基金管理人有损害基金份额持有人利益的行为,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,本基金未进行利润分配。

### 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

本托管人复核审查的本报告中的财务指标、净值表现、财务会计报告、投资组合报告等内容真实、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:大成景华一年定期开放债券型证券投资基金

报告截止日:2018年6月30日

单位:人民币元

| 资产 | 本期末 2018年6月30日 | 上年度末 2017年12月31日 |
|---|---|---|
| 资产: | | |
| 银行存款 | 3,100,744.60 | 389,853.79 |
| 结算备付金 | 603,181.82 | 72,272.73 |
| 存出保证金 | 4,141.82 | 10,499.73 |
| 交易性金融资产 | 346,342.00 | 13,649,370.80 |
| 其中:股票投资 | - | - |
| 基金投资 | - | - |
| 债券投资 | 346,342.00 | 13,649,370.80 |
| 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 | 1,600,000.00 | 2,200,000.00 |
| 应收证券清算款 | 801,931.18 | - |
| 应收利息 | 3,694.55 | 523,220.96 |
| 应收股利 | - | - |
| 应收申购款 | 20.00 | - |
| 递延所得税资产 | - | - |
| 其他资产 | - | - |
| 资产总计 | 6,460,055.97 | 16,845,218.00 |
| 负债和所有者权益 | 本期末 2018年6月30日 | 上年度末 2017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 | - | - |
| 应付证券清算款 | - | - |
| 应付赎回款 | 2,350,229.83 | - |
| 应付管理人报酬 | 7,745.16 | 8,492.47 |
| 应付托管费 | 2,581.70 | 2,830.82 |
| 应付销售服务费 | 2,364.88 | 2,493.50 |
| 应付交易费用 | - | 350.00 |
| 应交税费 | 20.16 | - |
| 应付利息 | - | - |
| 应付利润 | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - |
| 其他负债 | 64,464.96 | 142,053.35 |
| 负债合计 | 2,427,406.69 | 156,220.14 |
| 所有者权益: | | |
| 实收基金 | 3,883,023.99 | 16,481,703.78 |
| 未分配利润 | 149,625.29 | 207,294.08 |
| 所有者权益合计 | 4,032,649.28 | 16,688,997.86 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,460,055.97 | 16,845,218.00 |

注:报告截止日2018年6月30日,大成景华一年定开债券A类基金份额净值1.045元,基金份额总额898,487.63份;大成景华一年定开债券C类基金份额净值1.037元,基金份额总额2,984,536.36份。大成景华一年定期开放债券份额总额合计为3,883,023.99份。

### 6.2 利润表

会计主体:大成景华一年定期开放债券型证券投资基金

本报告期:2018年1月1日至2018年6月30日

单位:人民币元

| 项目 | 本期 2018年1月1日至2018年6月30日 | 上年度可比期间 2017年1月1日至2017年6月30日 |
|---|---|---|
| 一、收入 | 646,264.65 | 6,214,499.37 |
| 1.利息收入 | 331,057.45 | 11,998,274.17 |
| 其中:存款利息收入 | 3,835.30 | 3,851,638.33 |
| 债券利息收入 | 220,791.13 | 7,742,100.18 |
| 资产支持证券利息收入 | - | - |
| 买入返售金融资产收入 | 106,431.02 | 404,535.66 |
| 其他利息收入 | - | - |
| 2.投资收益(损失以"-"填列) | 206,171.90 | -17,363,919.09 |
| 其中:股票投资收益 | - | - |
| 基金投资收益 | - | - |
| 债券投资收益 | 206,171.90 | -18,054,919.09 |
| 资产支持证券投资收益 | - | - |
| 贵金属投资收益 | - | - |
| 衍生工具收益 | - | 691,000.00 |
| 股利收益 | - | - |
| 3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列) | 109,035.30 | 11,580,144.29 |
| 4.汇兑收益(损失以"-"号填列) | - | - |
| 5.其他收入(损失以"-"号填列) | - | - |
| 减:二、费用 | 189,539.11 | 2,799,568.09 |
| 1. 管理人报酬 | 49,798.97 | 1,456,145.89 |
| 2. 托管费 | 16,599.64 | 485,382.05 |
| 3. 销售服务费 | 14,705.48 | 209,727.83 |
| 4. 交易费用 | 53.43 | 9,032.62 |
| 5. 利息支出 | 27,067.10 | 434,490.54 |
| 其中:卖出回购金融资产支出 | 27,067.10 | 434,490.54 |
| 6. 税金及附加 | 19.64 | - |
| 7. 其他费用 | 81,294.85 | 204,789.16 |
| 三、利润总额(亏损总额以"-"号填列) | 456,725.54 | 3,414,931.28 |
| 减:所得税费用 | - | - |
| 四、净利润(净亏损以"-"号填列) | 456,725.54 | 3,414,931.28 |

### 6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:大成景华一年定期开放债券型证券投资基金

本报告期:2018年1月1日至2018年6月30日

单位:人民币元

| 项目 | 本期 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) | 16,481,703.78 | 207,294.08 | 16,688,997.86 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润) | - | 456,725.54 | 456,725.54 |
| 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) | -12,598,679.79 | -514,394.33 | -13,113,074.12 |
| 其中:1.基金申购款 | 19.31 | 0.69 | 20.00 |
| 2.基金赎回款 | -12,598,699.10 | -514,395.02 | -13,113,094.12 |
| 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) | - | - | - |
| 五、期末所有者权益(基金净值) | 3,883,023.99 | 149,625.29 | 4,032,649.28 |
| | 上年度可比期间 2017年1月1日至2017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) | 521,614,484.05 | -2,059,698.61 | 519,554,785.44 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润) | - | 3,414,931.28 | 3,414,931.28 |
| 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) | 9,962.12 | -1,361,187.24 | -1,351,225.12 |
| 其中:1.基金申购款 | 9,962.12 | 29.89 | 9,992.01 |
| 2.基金赎回款 | - | -1,361,217.13 | -1,361,217.13 |
| 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) | - | - | - |
| 五、期末所有者权益(基金净值) | 521,624,446.17 | -5,954.57 | 521,618,491.60 |

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:

_____罗 登 攀_____ _____周 立 新_____ _____崔伟____

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 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一致。

6.4.2 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78号《财政部、国家税务总局关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2008]1号《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]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、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]2号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、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行税额抵扣等增值税政策的通知》、国发[1985]19号发布和国务院令[2011]第588号修订的《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》、国务院令[2005]第448号《国务院关于修改〈征收教育费附加的暂行规定〉的决定》、深地税告[2011]6号《深圳市地方税务局关于代征地方教育附加的通告》及其他相关财税法规和实务操作,主要税项列示如下:

(1)资管产品运营过程中发生的增值税应税行为,以资管产品管理人为增值税纳税人。资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为,暂适用简易计税方法,按照3%的征收率缴纳增值税。对资管产品在2018年1月1日前运营过程中发生的增值税应税行为,未缴纳增值税的,不再缴纳;已缴纳增值税的,已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

对证券投资基金管理人运用基金买卖债券的转让收入免征增值税,对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务,以2018年1月1日起产生的利息及利息性质的收入为销售额。

(2)对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,暂不征收企业所得税。

(3)对基金取得的企业债券利息收入,应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴20%的个人所得税。

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

6.4.3 关联方关系

6.4.5.1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

本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

6.4.5.2报告期与基金发生关联交易的关联方

| 关联方名称 | 与本基金的关系 |
|---|---|
| 大成基金管理有限公司("大成基金") | 基金管理人、注册登记机构、基金销售机构 |
| 中国民生银行股份有限公司("民生银行") | 基金托管人、基金销售机构 |

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。

6.4.4 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.4.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行交易。

6.4.4.2 关联方报酬

6.4.4.2.1 基金管理费

单位:人民币元

| 项目 | 本期 2018年1月1日至2018年6月30日 | 上年度可比期间 2017年1月1日至2017年6月30日 |
|---|---|---|
| 当期发生的基金应支付的管理费 | 49,798.97 | 1,456,145.89 |
| 其中:支付销售机构的客户维护费 | 11,987.76 | 67,344.00 |

注:支付基金管理人大成基金的管理人报酬按前一日基金资产净值0.60%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:

日管理人报酬=前一日基金资产净值 X 0.60% / 当年天数。

6.4.4.2.2 基金托管费

单位:人民币元

| 项目 | 本期 2018年1月1日至2018年6月30日 | 上年度可比期间 2017年1月1日至2017年6月30日 |
|---|---|---|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 16,599.64 | 485,382.05 |

注:支付基金托管人民生银行的托管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 X 0.20% / 当年天数。

6.4.4.2.3 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 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 | | |
| | 大成景华一年定开债券A | 大成景华一年定开债券C | 合计 |
| 民生银行 | 0.00 | 4,378.56 | 4,378.56 |
| 直销中心 | 0.00 | 409.75 | 409.75 |
| 合计 | - | 4,788.31 | 4,788.31 |
| 获得销售服务费的各关联方名称 | 上年度可比期间 2017年1月1日至2017年6月30日 | | |
| | 当期发生的基金应支付的销售服务费 | | |
| | 大成景华一年定开债券A | 大成景华一年定开债券C | 合计 |
| 大成基金 | - | 145,865.63 | 145,865.63 |
| 民生银行 | - | 35,444.75 | 35,444.75 |
| 合计 | - | 181,310.38 | 181,310.38 |

注:支付基金销售机构的销售服务费大成景华一年定开债基金C按前一日基金资产净值0.4%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付给大成基金,再由大成基金计算并支付给各基金销售机构。其计算公式为:

大成景华一年定开债基金C日销售服务费=前一日基金资产净值 X 0.40%/ 当年天数。

6.4.4.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期内及上年度可比期间未发生与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

6.4.4.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.4.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金本报告期内基金管理人未运用固有资金投资本基金。

6.4.4.4.2 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

本基金本报告期末除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金。

6.4.4.5 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 2018年1月1日至2018年6月30日 | | 上年度可比期间 2017年1月1日至2017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 |
| 中国民生银行 | 3,100,744.60 | 1,907.97 | 2,149,603.92 | 45,390.48 |

注:本基金的银行存款由基金托管人民生银行保管,按银行同业利率计息。

6.4.4.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内及上年度可比期间未在承销期内参与关联方承销的证券。

6.4.4.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期内无其他关联交易事项。

6.4.5 期末(2018年6月30日)本基金持有的流通受限证券

6.4.5.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

于本报告期末,本基金未持有因认购新发或增发证券而流通受限的证券。

6.4.5.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

6.4.5.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.5.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本报告期末无从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

6.4.5.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末无从事交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

## §7 投资组合报告

### 7.1 期末基金资产组合情况

金额单位:人民币元

| 序号 | 项目 | 金额 | 占基金总资产的比例(%) |
|---|---|---|---|
| 1 | 权益投资 | - | 0.00 |
| | 其中:股票 | - | 0.00 |
| 2 | 固定收益投资 | 346,342.00 | 5.36 |
| | 其中:债券 | 346,342.00 | 5.36 |
| | 资产支持证券 | - | 0.00 |
| 3 | 贵金属投资 | - | 0.00 |
| 4 | 金融衍生品投资 | - | 0.00 |
| 5 | 买入返售金融资产 | 1,600,000.00 | 24.77 |
| | 其中:买断式回购的买入返售金融资产 | - | 0.00 |
| 6 | 银行存款和结算备付金合计 | 3,703,926.42 | 57.34 |
| | - | - | 0.00 |
| 7 | 其他各项资产 | 809,787.55 | 12.54 |
| 8 | 合计 | 6,460,055.97 | 100.00 |

### 7.2 期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

本基金本报告期末未持有股票。

7.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有股票。

### 7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票投资明细

本基金本报告期末未持有股票。

### 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

本基金本报告期未买入股票。

7.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

本基金本报告期未卖出股票。

7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

本基金本报告期未买入或卖出股票。

### 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位:人民币元

| 序号 | 债券品种 | 公允价值 | 占基金资产净值比例(%) |
|---|---|---|---|
| 1 | 国家债券 | 57,232.00 | 1.42 |
| 2 | 央行票据 | - | 0.00 |
| 3 | 金融债券 | - | 0.00 |
| | 其中:政策性金融债 | - | 0.00 |
| 4 | 企业债券 | 289,110.00 | 7.17 |
| 5 | 企业短期融资券 | - | 0.00 |
| 6 | 中期票据 | - | 0.00 |
| 7 | 可转债(可交换债) | - | 0.00 |
| 8 | 同业存单 | - | 0.00 |
| - | - | - | 0.00 |
| 9 | 其他 | - | 0.00 |
| 10 | 合计 | 346,342.00 | 8.59 |

### 7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位:人民币元

| 序号 | 债券代码 | 债券名称 | 数量(张) | 公允价值 | 占基金资产净值比例(%) |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 136253 | 16中油03 | 3,000 | 289,110.00 | 7.17 |
| 2 | 010107 | 21国债(7) | 560 | 57,232.00 | 1.42 |

### 7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

### 7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

### 7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

### 7.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

7.10.1 本期国债期货投资政策

在国债期货投资时,本基金将首先分析国债期货各合约价格与最便宜可交割券的关系,选择定价合理的国债期货合约,其次,考虑国债期货各合约的流动性情况,最终确定与现货组合的合适匹配,以达到风险管理的目标。

7.10.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期末无国债期货持仓。

7.10.3 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末投资国债期货。

### 7.11 投资组合报告附注

7.11.1 本基金投资的前十名证券的发行主体未出现本期被监管部门立案调查,或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

7.11.2 基金投资的前十名股票中,没有投资于超出基金合同规定备选股票库之外的股票。

7.11.3 期末其他各项资产构成

单位:人民币元

| 序号 | 名称 | 金额 |
|---|---|---|
| 1 | 存出保证金 | 4,141.82 |
| 2 | 应收证券清算款 | 801,931.18 |
| 3 | 应收股利 | - |
| 4 | 应收利息 | 3,694.55 |
| 5 | 应收申购款 | 20.00 |
| 6 | 其他应收款 | - |
| 7 | 待摊费用 | - |
| 8 | 其他 | - |
| 9 | 合计 | 809,787.55 |

7.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

7.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有股票。

### 7.11.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因,分项之和与合计可能有尾差。

## §8 基金份额持有人信息

### 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位:份

| 份额级别 | 持有人户数(户) | 户均持有的基金份额 | 持有人结构 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 机构投资者 | | 个人投资者 | | |
| | | | 持有份额 | 占总份额比例 | 持有份额 | 占总份额比例 |
| 大成景华一年定开债券A | 54 | 16,638.66 | - | 0.00% | 898,487.63 | 100.00% |
| 大成景华一年定开债券C | 288 | 10,362.97 | - | 0.00% | 2,984,536.36 | 100.00% |
| 合计 | 342 | 11,353.87 | - | 0.00% | 3,883,023.99 | 100.00% |

### 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

无。

### 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

| 项目 | 份额级别 | 持有基金份额总量的数量区间(万份) |
|---|---|---|
| 本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金 | 大成景华一年定开债券A | 0 |
| | 大成景华一年定开债券C | 0 |
| | 合计 | 0 |
| 本基金基金经理持有本开放式基金 | 大成景华一年定开债券A | 0 |
| | 大成景华一年定开债券C | 0 |
| | 合计 | 0 |

## §9 开放式基金份额变动

单位:份

| 项目 | 大成景华一年定开债券A | 大成景华一年定开债券C |
|---|---|---|
| 基金合同生效日(2016年6月15日)基金份额总额 | 409,541,269.72 | 112,073,214.33 |
| 本报告期期初基金份额总额 | 9,203,160.99 | 7,278,542.79 |
| 本报告期基金总申购份额 | - | 19.31 |
| 减:本报告期基金总赎回份额 | 8,304,673.36 | 4,294,025.74