大成月添利理财债券型证券投资基金

2014 半年度 报告摘要

2014年6月30日

基金管理人：大成基金管理有限公司
基金托管人：中国农业银行股份有限公司
送出日期：2014年8月28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。

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2014年8月25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2014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	大成月添利理财债券	
基金主代码	090021	
交易代码	090021	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2012年9月20日	
基金管理人	大成基金管理有限公司	
基金托管人	中国农业银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	1,288,781,141.16份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称:	大成月添利债券A	大成月添利债券B
下属分级基金的交易代码:	090021	091021
报告期末下属分级基金的份额总额	628,740,010.77份	660,041,130.39份

2.2 基金产品说明

投资目标	以保持基金资产的安全性和适当流动性为首要目标，追求高于业绩比较基准的稳定收益。
投资策略	本基金通过平均剩余期限决策、类属配置、品种选择和其他衍生工具投资策略四个层次进行投资管理，以实现超越投资基准的投资目标。
业绩比较基准	七天通知存款税后利率。
风险收益特征	本基金为债券型基金，为证券投资基金中的较低风险品种。本基金的风险和预期收益低于股票型基金、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		大成基金管理有限公司	中国农业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	杜鹏	李芳菲
	联系电话	0755-83183388	010-66060069
	电子邮箱	dupeng@dcfund.com.cn	lifangfei@abchina.com
客户服务电话		4008885558	95599
传真		0755-83199588	010-68121816

2.4 信息披露方式

登载基金半年度报告报告正文的管理人互联网网址	http://www.dcfund.com.cn
基金半年度报告报告备置地点	深圳市福田区深南大道7088号招商银行大厦32层大成基金管理有限公司 北京市西城区复兴门内大街28号凯晨世贸中心东座F9中国农业银行托管业务部

§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	大成月添利债券A	大成月添利债券B
3.1.1 期间数据和指标	报告期(2014年1月1日 - 2014年6月30日)	报告期(2014年1月1日 - 2014年6月30日)
本期已实现收益	26,020,172.60	20,063,343.75
本期利润	26,020,172.60	20,063,343.75
本期净值收益率	2.7294%	2.8778%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2014年6月30日)	
期末基金资产净值	628,740,010.77	660,041,130.39
期末基金份额净值	1.0000	1.0000

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、所述基金业绩指标不包括持有人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 基金份额净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

大成月添利债券A

阶段	份额净值收益率①	份额净值收益率标准差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	0.4197%	0.0077%	0.1110%	0.0000%	0.3087%	0.0077%
过去三个月	1.2639%	0.0082%	0.3366%	0.0000%	0.9273%	0.0082%
过去六个月	2.7294%	0.0077%	0.6695%	0.0000%	2.0599%	0.0077%
过去一年	5.4381%	0.0086%	1.3500%	0.0000%	4.0881%	0.0086%
自基金合同生效起至今	8.7338%	0.0092%	2.4004%	0.0000%	6.3334%	0.0092%

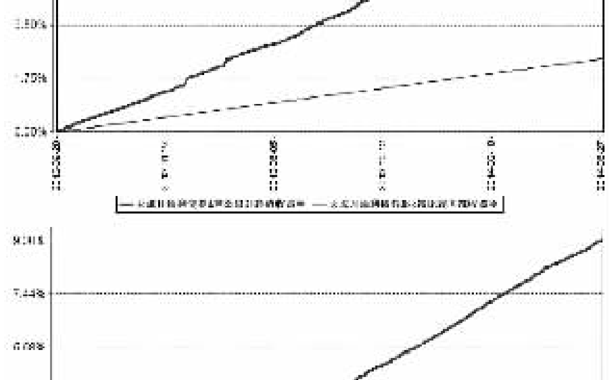
大成月添利债券B

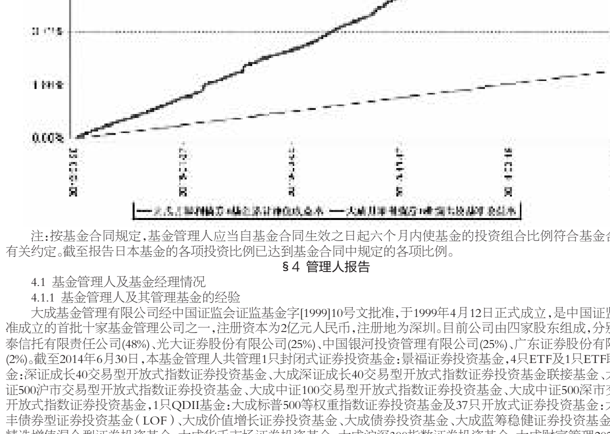
阶段	份额净值收益率①	份额净值收益率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	0.4437%	0.0078%	0.1110%	0.0000%	0.3327%	0.0078%
过去三个月	1.3369%	0.0082%	0.3366%	0.0000%	1.0003%	0.0082%
过去六个月	2.8778%	0.0077%	0.6695%	0.0000%	2.2083%	0.0077%
过去一年	5.7427%	0.0086%	1.3500%	0.0000%	4.3927%	0.0086%
自基金合同生效起至今	9.2947%	0.0092%	2.4004%	0.0000%	6.8943%	0.0092%

注：1、本基金根据每日基金收益情况，以基金净收益为基准，为投资者每日计算当日收益并分配，并在运作期期末集中支付。

2、本表净值收益率的计算所采取的运作周期，是按各统计时间阶段计算的基金份额所经历的运作周期。

3.2.2 自基金合同生效以来基金累计净值收益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六个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的有关约定。截至报告日本基金的各项投资比例已达到基金合同中规定的各项比例。

§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。目前公司由四家股东组成，分别为中泰信托有限责任公司(48%)、光大证券股份有限公司(25%)、中国银河投资管理有限公司(25%)、广东证券股份有限公司(2%)。截至2014年6月30日，本基金管理人共管理1只封闭式证券投资基金：景福证券投资基金，4只ETF及1只ETF联接基金：深证成长40交易型开放式指数证券投资基金、大成深证成长40交易型开放式指数证券投资基金联接基金、大成中证500沪市交易型开放式指数证券投资基金、大成中证100交易型开放式指数证券投资基金、大成中证500深市交易型开放式指数证券投资基金，1只QDII基金：大成标普500等权重指数证券投资基金及37只开放式证券投资基金：大成景丰债券型证券投资基金（LOF）、大成价值增长证券投资基金、大成债券投资基金、大成蓝筹稳健证券投资基金、大成精选增值混合型证券投资基金、大成货币市场证券投资基金、大成沪深300指数证券投资基金、大成财富管理2020生命周期证券投资基金、大成积极成长股票型证券投资基金、大成创新成长混合型证券投资基金(LOF)、大成景阳领先股票型证券投资基金、大成强化收益债券型证券投资基金、大成策略回报股票型证券投资基金、大成行业轮动股票型证券投资基金、大成中证红利指数证券投资基金、大成核心双动力股票型证券投资基金、大成竞争优势股票型证券投资基金、大成内需增长股票型证券投资基金、大成消费主题股票型证券投资基金、大成可转债增强债券型证券投资基金、大成新锐产业股票型证券投资基金、大成恒保本混合型证券投资基金、大成优选股票型证券投资基金（LOF）、大成现金增利货币市场基金、大成月添利理财债券型证券投资基金、大成理财21天债券型发起式基金、大成现金宝场内实时申赎货币市场基金、大成景安短融债券型证券投资基金、大成景兴信用债债券型证券投资基金、大成景旭纯债债券型证券投资基金、大成景祥分级债券型证券投资基金、大成中小盘股票型证券投资基金(LOF)、大成健康产业股票型证券投资基金、大成信用增利一年定期开放债券型证券投资基金、大成灵活配置混合型证券投资基金、大成招财宝货币市场基金、大成景益平稳收益混合型证券投资基金。

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		
陶铄先生	本基金基金经理	2012年9月20日	2014年4月4日	7年	中国科学院管理学硕士。曾任职于招商银行总行、普华永道会计师事务所、穆迪投资者服务有限公司、中国国际金融有限公司。曾担任中国国际金融有限公司固定收益部高级经理，副总经理。2010年9月加入大成基金管理有限公司，历任研究员、基金经理助理。2012年2月9日至2013年10月15日任大成景丰分级债券型证券投资基金基金经理。2012年9月20日至2014年4月4日任大成月添利理财债券型证券投资基金基金经理。2012年11月29日至2014年4月4日任大成理财21天债券型发起式证券投资基金基金经理。2013年5月24日起任大成景安短融债券型证券投资基金基金经理。2013年6月4日起任大成景兴信用债债券型证券投资基金基金经理。2013年10月16日起任大成景丰债券型证券投资基金（LOF）基金经理。2014年1月28日起任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。具有基金从业资格。国籍：中国
王立女士	本基金基金经理	2013年2月1日	-	12年	经济学硕士。曾任职于申银万国证券股份有限公司、南京市商业银行资金营运中心。2005年4月加入大成基金管理有限公司，曾任大成货币市场基金基金经理助理。2012年11月20日至2014年4月4日任大成现金增利货币市场基金基金经理。2007年1月12日起担任大成货币市场证券投资基金基金经理。2009年5月23日起兼任大成债券投资基金基金经理。2013年2月1日起兼任大成月添利理财债券型证券投资基金基金经理。2013年7月23日起任大成景旭纯债债券型证券投资基金基金经理。具有基金从业资格。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

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券法》、《证券投资基金法》、《大成月添利理财债券型证券投资基金合同》和其他有关法律法规的规定，在基金管理运作中，大成月添利理财债券型证券投资基金的投资范围、投资比例、投资组合、证券交易行为、信息披露等符合有关法律法规、行业监管规则和基金合同等规定，本基金没有发生重大违法违规行为，没有运用基金财产进行内幕交易和操纵市场行为以及进行有损基金投资人利益的关联交易，整体运作合法、合规。本基金将继续以取信于市场、取信于社会投资公众为宗旨，承诺将一如既往地本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金财产，在规范基金运作和严格控制投资风险的前提下，努力为基金份额持有人谋求最大利益。

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分析及相应交易情形的分析结果表明：债券交易同向交易频率较低；股票同向交易溢价率较大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较大变动导致个别投资组合间的成交价格差异较大。结合交易价差分布统计分析和潜在利益输送金额统计结果表明投资组合间不存在利益输送的可能性。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

公司风险管理部定期对公司旗下所有投资组合间同向交易、反向交易等可能存在异常交易的行为进行分析。2014年上半年公司旗下主动投资组合间股票交易存在11笔同日反向交易，原因是投资组合投资策略需要。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，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%的仅有3笔，原因为投资策略需要；投资组合间存在1笔债券同日反向交易，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；投资组合间虽然存在同向交易行为，但结合交易价差分布统计分析和潜在利益输送金额统计结果表明投资组合间不存在利益输送的可能性。

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

2014年上半年，受房地产投资大幅下滑的拖累，经济增长持续回落，上半年GDP同比增长7.4%，低于2013年7.7%的增速。CPI涨幅较为温和，上半年同比增长2.3%。3月汇改后，人民币汇率预期发生变化，跨境资本套利空间缩小，二季度外汇占款仅增长660亿，明显低于一季度的7500亿。宏观政策出现实质放松，央行通过再贷款、定向降准等定向宽松的方式降低社会融资成本，存贷比、信贷额度等监管指标陆续松动，财政支出力度也明显加大。超日债无法按期全额支付利息，华通路桥本息兑付一波三折，以及中小企业私募债违约的出现，使得今年成为中国信用债市场风险暴露元年。

货币市场方面，上半年市场资金环境逐步宽松，银行间7天回购，一季度均值为4.05%，较2013年四季度低69个基点，二季度均值为3.35%，较一季度降低70个基点，半年末单日7天回购利率没有超过4%。各类货币市场工具收益率纷纷下行，1年期金融债收益率下行接近120个基点，各评级短融收益率下行150-170个基点。银行同业存款利率继续下降，二季度存款报价多低于shibor报价。

上半年本基金在投资管理过程中继续贯彻稳健操作的原则，高度重视组合的流动性管理和安全性管理。具体来说，本基金在对基金份额持有人结构分析、未来投资期内持有人申购赎回带来的基金流动性变化预测以及货币市场利率判断的基础上，灵活管理组合现金流的到期分布。在实际操作中，本基金看重银行存款、逆回购和短期融资券的投资价值，根据对资金面的判断，上半年加大了短期融资券的投资比例，并把握资金紧张的关键时点，进行了部分较高收益的银行存款和逆回购投资。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

报告期内本基金A类净值收益率为2.7294%，B类净值收益率2.8778%，期间业绩比较基准收益率为0.6695%。

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2014年下半年，稳增长的力度加大，经济出现底部企稳的迹象，但房地产市场销售依旧低迷，房地产投资持续下滑仍然是下半年经济增长面临的主要下行风险。猪肉价格波动给通胀带来一定不确定性，但在总需求仍然偏弱的背景下，通胀压力不大。受宏观环境不景气、不良贷款压力上升的影响，银行的风险偏好难以明显提升，利率传导不畅，企业仍然面临融资难、融资贵的问题，预计政策仍将保持一定的刺激力度，有望从"宽货币"转向"宽货币、宽信用、宽财政"的全面刺激。债市行情有望从二季度的以资本利得为主的牛市平坦化行情过度到受经济底部企稳影响的窄幅震荡、票息为主的下半场行情。货币市场受益于宽货币政策的持续，预计资金面保持宽松，短期融资券及一年以内债券收益仍有继续下降空间。

本基金在上半年将密切关注金融市场的变化，在稳健操作的原则下，高度重视组合的流动性管理和安全性管理。基于市场基本面和资金面以及投资人结构变化的判断，本基金将继续保持投资组合的流动性，严格控制利率风险和流动性风险。在具体投资品种上，本基金将以存款、逆回购、金融债、短期融资券和浮动利率债券为主要投资品种。本基金认为当前中高等级短期债券品种仍具备较好配置价值。在个券选择上，本基金将在信用基本面深入分析的基础上，以信用风险可控、流动性较好的中高等级的短融为主。并根据货币市场利率变化，把握关键时点，适时加大存款类投资。

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、固定收益部、风险管理部、基金运营部、监察稽核部、委托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、固定收益部、风险管理部和委托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，截止报告期末未与外部估值定价服务机构签约。

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。据本基金基金合同中收益分配有关原则的规定：本基金根据每日基金收益情况，以基金净收益为基准，为投资者每日计算当日收益并分配，并在运作期期末集中支付。本报告期内本基金应分配利润46,083,516.35元，报告期内已分配利润46,083,516.35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

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以及基金合同、托管协议的约定，对本基金基金管理人—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、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，没有从事任何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问题上，不存在损害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规定进行。

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指标、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，未发现有损害基金持有人利益的行为。

§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：大成月添利理财债券型证券投资基金

报告截止日：2014年6月30日

单位：人民币元

资 产	本期末 2014年6月30日	上年度末 2013年12月31日
资 产：		
银行存款	102,098,652.00	1,807,071,885.86
结算备付金	-	-
存出保证金	-	-
交易性金融资产	961,148,625.57	888,927,985.55
其中：股票投资	-	-
基金投资	-	-
债券投资	961,148,625.57	888,927,985.55
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	432,782,409.17	1,251,044,276.57
应收证券清算款	-	-
应收利息	19,968,043.29	29,770,051.73
应收股利	-	-
应收申购款	8,718,038.88	18,982,280.72
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	1,524,715,768.91	3,995,796,480.43
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	-	-
卖出回购金融资产款	231,999,364.00	335,114,432.44
应付证券清算款	-	-
应付赎回款	-	-
应付管理人报酬	307,179.11	703,387.25
应付托管费	91,015.99	208,411.05
应付销售服务费	167,994.76	563,798.03
应付交易费用	37,595.08	34,467.25
应交税费	-	-
应付利息	18,979.01	29,362.80
应付利润	3,110,071.82	10,132,603.27
递延所得税负债	-	-
其他负债	202,427.98	194,071.28
负债合计	235,934,627.75	346,980,533.37
所有者权益：		
实收基金	1,288,781,141.16	3,648,815,947.06
未分配利润	-	-
所有者权益合计	1,288,781,141.16	3,648,815,947.06
负债和所有者权益总计	1,524,715,768.91	3,995,796,480.43

注：报告截止日2014年6月30日，基金份额净值1.000元，基金份额总额1,288,781,141.16份，其中A类基金份额的份额总额为628,740,010.77份，B类基金份额的份额总额为660,041,130.39份。

6.2 利润表

会计主体：大成月添利理财债券型证券投资基金

本报告期：2014年1月1日至2014年6月30日

单位：人民币元

项 目	本期 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	52,964,526.20	28,851,304.16
1.利息收入	51,128,599.41	25,565,011.29
其中：存款利息收入	18,199,471.72	10,700,126.75
债券利息收入	22,810,369.59	12,779,717.08
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	10,118,758.10	2,085,167.46
其他利息收入	-	-
2.投资收益（损失以"-"填列）	1,835,926.79	3,286,292.87
其中：股票投资收益	-	-
基金投资收益	-	-
债券投资收益	1,835,926.79	3,286,292.87
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）	-	-
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	6,881,009.85	6,810,920.77
1.管理人报酬	2,258,863.46	1,460,261.77
2.托管费	669,292.82	432,670.15
3.销售服务费	1,479,057.66	1,175,883.27
4.交易费用	-	-
5.利息支出	2,184,251.53	3,451,299.84
其中：卖出回购金融资产支出	2,184,251.53	3,451,299.84
6.其他费用	289,544.38	290,805.74
三、利润总额（亏损总额以"-"号填列）	46,083,516.35	22,040,383.39
减：所得税费用	-	-
四、净利润（净亏损以"-"号填列）	46,083,516.35	22,040,383.39

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：大成月添利理财债券型证券投资基金

本报告期：2014年1月1日 至 2014年6月30日

单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014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）	3,648,815,947.06	-	3,648,815,947.06
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	46,083,516.35	46,083,516.35
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）	-2,360,034,805.90	-	-2,360,034,805.90
其中：1.基金申购款	2,728,390,420.40	-	2,728,390,420.40
2.基金赎回款	-5,088,425,226.30	-	-5,088,425,226.30
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）	-	-46,083,516.35	-46,083,516.35
五、期末所有者权益（基金净值）	1,288,781,141.16	-	1,288,781,141.16
项目	上年度可比期间 2013年1月1日至2013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）	2,826,119,029.18	-	2,826,119,029.18
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	22,040,383.39	22,040,383.39
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）	-2,333,188,558.53	-	-2,333,188,558.53
其中：1.基金申购款	1,842,495,060.56	-	1,842,495,060.56
2.基金赎回款	-4,175,683,619.09	-	-4,175,683,619.09
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）	-	-22,040,383.39	-22,040,383.39
五、期末所有者权益（基金净值）	492,930,470.65	-	492,930,470.65

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：

______张树忠______　　______刘彩晖______　　____范瑛____

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[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[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》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1)以发行基金方式募集资金不属于营业税征收范围，不征收营业税。基金买卖股票、债券的差价收入不予征收营业税。

(2)对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，暂不征收企业所得税。

(3)对基金取得的企业债券利息收入，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。自2013年1月1日起，对基金从上市公司取得的股息红利所得，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，暂减按25%计入应纳税所得额。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按50%计入应纳税所得额。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

(4)基金卖出股票按0.1%的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。

6.4.3 关联方关系

6.4.3.1 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。

6.4.3.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

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
中国农业银行股份有限公司("中国农业银行")	基金托管人、基金代销机构
中泰信托有限责任公司	基金管理人的股东
光大证券股份有限公司("光大证券")	基金管理人的股东、基金代销机构
中国银河投资管理有限公司	基金管理人的股东
广东证券股份有限公司("广东证券")	基金管理人的股东
大成国际资产管理有限公司（"大成国际"）	基金管理人的子公司
大成创新资本管理有限公司（"大成创新资本"）	基金管理人的合资子公司

注：1. 中国证监会于2005年11月6日作出对广东证券取消业务许可并责令关闭的行政处罚。

2. 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

本报告期内本基金无通过关联方交易单元进行的交易。

6.4.4.1 通过关联方交易单元进行的交易

无。

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 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
当期发生的基金应支付的管理费	2,258,863.46	1,460,261.77
其中：支付销售机构的客户维护费	715,560.32	518,322.23

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0.27%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 0.27% / 当年天数。

6.4.4.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 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
当期发生的基金应支付的托管费	669,292.82	432,670.15

注：支付基金托管人中国农业银行的托管费按前一日基金资产净值0.08%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 0.08% / 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 2014年1月1日至2014年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	大成月添利债券A	大成月添利债券B	合计
大成基金	43,480.73	19,749.27	63,230.00
中国农业银行	1,107,826.05	11,260.67	1,119,086.72
合计	1,151,306.78	31,009.94	1,182,316.72
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	大成月添利债券A	大成月添利债券B	合计
大成基金	20,033.41	3,463.82	23,497.23
中国农业银行	1,133,747.65	9,844.62	1,143,592.27
合计	1,153,781.06	13,308.44	1,167,089.50

注：支付基金销售机构的销售服务费按前一日基金资产净值的约定年费率计提，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。A类基金份额和B类基金份额约定的销售服务费年费率分别为0.30%和0.01%。销售服务费的计算公式为：

日销售服务费＝前一日基金资产净值 X约定年费率 / 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

单位：人民币元

银行间市场交易的各关联方名称	本期 2014年1月1日至2014年6月30日					
	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
中国农业银行	-	20,262,661.92	-	-	-	-
银行间市场交易的各关联方名称	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日					
	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
中国农业银行	-	20,987,383.56	-	-	42,570,000.00	3,775.57

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

份额单位：份

项目	本期 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12月31日
期初持有的基金份额	-	-
期间申购/买入总份额	33,700,000.00	-
期间因拆分变动份额	-	-
减：期间赎回/卖出总份额	33,700,000.00	-
减：期间强制调减总份额	-	-
期末持有的基金份额	-	-
期末持有的基金份额占基金总份额比例	0.00%	0.00%

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

关联方名称	本期末 2014年6月30日		上年度末 2013年12月31日	
	持有份额总数（份）	占基金总份额比例	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
大成创新资本管理有限公司	10,000,000.00	0.78%	-	0.00%

注：基金管理人子公司-大成创新资本于本报告期间申购本基金总份额10,000,000.00份，申赎本基金的费率与本基金法律文件规定一致。

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 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	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国农业银行	2,098,652.00	31,627.56	1,678,470.52	43,056.86

注：本基金的银行存款由基金托管人中国农业银行保管，按约定利率计息。

6.4.4.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本报告期内本基金未在承销期内参与关联方承销证券。

6.4.4.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期无须作说明的其他关联交易事项。

6.4.5 期末（ 2014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

于本报告期末，本基金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

截至本报告期末，本基金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231,999,364.00元，是以如下债券作为质押：

金额单位：人民币元

债券代码	债券名称	回购到期日	期末估值单价	数量（张）	期末估值总额
140204	14国开04	2014年7月1日	100.46	200,000	20,092,528.93
130236	13国开36	2014年7月1日	99.81	300,000	29,944,387.03
140207	14国开07	2014年7月1日	99.92	300,000	29,976,545.48
110413	11农发13	2014年7月1日	100.02	200,000	20,003,303.82
041355042	13龙岩交通CP001	2014年7月1日	100.00	300,000	30,000,652.28
041358076	13魏桥CP002	2014年7月1日	100.43	200,000	20,086,614.69
041362040	13天士力集CP002	2014年7月1日	100.26	20,000	2,005,289.94
041364047	13青岛城投CP002	2014年7月1日	101.03	200,000	20,205,061.29
041454038	14恒运CP001	2014年7月1日	100.00	200,000	20,000,617.72
041454039	14九洲CP001	2014年7月1日	100.00	200,000	20,000,619.85
041461016	14绍兴城投CP001	2014年7月1日	100.79	200,000	20,158,226.24
合计				2,320,000	232,473,847.27

6.4.5.3.2 交易所市场债券正回购

于本报告期末，本基金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	固定收益投资	961,148,625.57	63.04
	其中：债券	961,148,625.57	63.04
	资产支持证券	-	0.00
2	买入返售金融资产	432,782,409.17	28.38
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	0.00
3	银行存款和结算备付金合计	102,098,652.00	6.70
4	其他各项资产	28,686,082.17	1.88
5	合计	1,524,715,768.91	100.00

7.2 债券回购融资情况

金额单位：人民币元

序号	项目	占基金资产净值的比例（%）	
1	报告期内债券回购融资余额		9.58
	其中：买断式回购融资		0.00
序号	项目	金额	占基金资产净值的比例（%）
2	报告期末债券回购融资余额	231,999,364.00	18.00
	其中：买断式回购融资	-	0.00

注：报告期内债券回购融资余额占基金资产净值的比例为报告期内每个交易日融资余额占资产净值比例的简单平均值。

债券正回购的资金余额超过基金资产净值的20%的说明

本基金合同约定："本基金进入全国银行间同业市场进行债券回购的资金余额不得超过基金资产净值的40%"。本报告期内，本基金未发生超标情况。

7.3 基金投资组合平均剩余期限

7.3.1 投资组合平均剩余期限基本情况

项目	天数
报告期末投资组合平均剩余期限	127
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	134
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	37

报告期内投资组合平均剩余期限超过180天情况说明

本基金合同约定："本基金投资组合的平均剩余期限在每个交易日均不得超过150天"，本报告期内，本基金未发生超标情况。

7.3.2 期末投资组合平均剩余期限分布比例

序号	平均剩余期限	各期限资产占基金资产净值的比例（%）	各期限负债占基金资产净值的比例（%）
1	30天以内	40.60	18.00
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	0.00	0.00
2	30天(含)—60天	12.34	0.00
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	0.00	0.00
3	60天(含)—90天	7.97	0.00
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	1.56	0.00
4	90天(含)—180天	16.31	0.00
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	0.00	0.00
5	180天(含)—397天（含）	38.86	0.00
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	0.00	0.00
合计		116.08	18.00

7.4 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	摊余成本	占基金资产净值比例（%）
1	国家债券	-	0.00
2	央行票据	-	0.00
3	金融债券	130,132,994.91	10.10
	其中：政策性金融债	130,132,994.91	10.10
4	企业债券	-	0.00
5	企业短期融资券	831,015,630.66	64.48
6	中期票据	-	0.00
7	其他	-	0.00
8	合计	961,148,625.57	74.58
9	剩余存续期超过397天的浮动利率债券	20,131,215.12	1.56

7.5 期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排序的前十名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	债券数量(张)	摊余成本	占基金资产净值比例（%）
1	041366013	13淮南矿业CP002	500,000	50,115,161.72	3.89
2	041464020	14欧亚CP001	300,000	30,141,659.73	2.34
3	041453047	14武钢CP001	300,000	30,000,930.96	2.33
4	041355042	13龙岩交通CP001	300,000	30,000,652.28	2.33
5	011415001	14中铝业SCP001	300,000	30,000,621.99	2.33
6	011437003	14中建材SCP003	300,000	30,000,012.19	2.33
7	011424001	14中冶SCP001	300,000	29,996,734.87	2.33
8	140207	14国开07	300,000	29,976,545.48	2.33
9	130236	13国开36	300,000	29,944,387.03	2.32
10	041364047	13青岛城投CP002	200,000	20,205,061.29	1.57

7.6 "影子定价"与"摊余成本法"确定的基金资产净值的偏离

项目	偏离情况
报告期内偏离度的绝对值在0.25(含)-0.5%间的次数	74
报告期内偏离度的最高值	0.4173%
报告期内偏离度的最低值	0.0009%
报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值	0.2572%

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本报告期末未持有资产支持证券。

7.8 投资组合报告附注

7.8.1 本基金估值采用摊余成本法估值，即估值对象以买入成本列示，按票面利率或协议利率并考虑其买入时的溢价与折价，在其剩余存续期内按照实际利率法每日计提损益。本基金通过每日计算基金收益并分配的方式，使基金份额净值保持在人民币1.00 元。

7.8.2 本报告期内不存在基金持有剩余期限小于397天但剩余存续期超过397天的浮动利率债券的摊余成本超过当日基金资产净值的20%的情况。

7.8.3 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。

7.8.4 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	-
2	应收证券清算款	-
3	应收利息	19,968,043.29
4	应收申购款	8,718,038.88
5	其他应收款	-
6	待摊费用	-
7	其他	-
8	合计	28,686,082.17

7.8.5 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
大成月添利债券A	9,957	63,145.53	7,422,513.90	1.18%	621,317,496.87	98.82%
大成月添利债券B	19	34,739,006.86	588,423,371.79	89.15%	71,617,758.60	10.85%
合计	9,976	129,188.17	595,845,885.69	46.23%	692,935,255.47	53.77%

注：1、下属分级基金份额比例的分母采用各自级别的份额，合计数比例的分母采用各分级基金份额的合计数。

2、持有人户数为有效户数，即存量份额大于零的账户。

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	大成月添利债券A	831,484.57	0.13%
	大成月添利债券B	-	-
	合计	831,484.57	0.06%

注：下属分级基金份额比例的分母采用各自级别的份额，合计数比例的分母采用各分级基金份额的合计数。

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情况

项目	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	0
本基金基金经理持有本开放式基金	0

§9 开放式基金份额变动

单位：份

	大成月添利债券A	大成月添利债券B
基金合同生效日（2012年9月20日）基金份额总额	3,635,402,926.26	1,483,121,163.45
本报告期期初基金份额总额	2,531,034,772.54	1,117,781,174.52
本报告期基金总申购份额	1,575,235,696.17	1,153,154,724.23
减：本报告期基金总赎回份额	3,477,530,457.94	1,610,894,768.36
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	628,740,010.77	660,041,130.39

注：基金合同生效日为2012年9月20日，红利再投资作为本期申购资金的来源，统一计入本期总申购份额，不单独列示。

依据《大成月添利理财债券型证券投资基金招募说明书》规定，本基金分设两级基金份额，A级基金份额和B级基金份额。A级基金份额针对在单个基金账户保留份额在500万以下的持有人，B级基金份额针对在单个基金账户保留份额在500万以上(含500万)的持有人。若A级基金份额持有人在单个基金账户保留的基金份额超过500万份时，本基金的注册登记机构自动将其在该基金账户持有的A级基金份额升级为B级基金份额；若B级基金份额持有人在单个基金账户保留的基金份额低于500万份时，本基金的注册登记机构自动将其在该基金账户持有的B级基金份额转为A级基金份额。上述申购赎回份额中包含了A级与B级之间调增和调减份额。

§10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

报告期内无基金份额持有人大会决议。

10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

1、基金管理人在本报告期内重大人事变动情况：

基金管理人于2014年1月25日发布了《大成基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，经大成基金管理有限公司第五届董事会第二十八次会议审议通过，王颢先生不再担任大成基金管理有限公司总经理，由董事长张树忠先生代任公司总经理。

2、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动：无。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内没有涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

10.4 基金投资策略的改变

本基金投资策略在本报告期内没有重大改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金聘任的为本基金审计的会计师事务所为普华永道中天会计师(特殊普通合伙)，该事务所自基金合同生效日起为本基金提供审计服务至今。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期，本基金管理人、托管人及高级管理人员未受到监管部门稽查或处罚。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
安信证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
长城证券	2	-	0.00%	-	0.00%	-
东北证券	2	-	0.00%	-	0.00%	-
东兴证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
方正证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
高华证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
光大证券	2	-	0.00%	-	0.00%	-
广发证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
国金证券	2	-	0.00%	-	0.00%	-
国盛证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
国泰君安	2	-	0.00%	-	0.00%	-
国信证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
海通证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
红塔证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
宏源证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
华创证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
华泰证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
民生证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
南京证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
平安证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
齐鲁证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
瑞银证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
上海证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
申银万国	1	-	0.00%	-	0.00%	-
世纪证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
天风证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
西部证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
兴业证券	2	-	0.00%	-	0.00%	-
银河证券	4	-	0.00%	-	0.00%	-
英大证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
招商证券	2	-	0.00%	-	0.00%	-
浙商证券	1	-	0.00%	-	0.00%	-
中金公司	2	-	0.00%	-	0.00%	-
中信建投	3	-	0.00%	-	0.00%	-
中信证券	2	-	0.00%	-	0.00%	-
中银国际	2	-	0.00%	-	0.00%	-

注：根据中国证监会颁布的《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》（证监基金字[2007]48号）的有关规定，本公司制定了租用证券公司交易单元的选择标准和程序。

租用证券公司交易单元的选择标准主要包括：

（一）财务状况良好，最近一年无重大违规行为；

（二）经营行为规范，内控制度健全，能满足各投资组合运作的保密性要求；

（三）研究实力较强，能提供包括研究报告、路演服务、协助进行上市公司调研等研究服务；

（四）具备各投资组合运作所需的高效、安全的通讯条件，有足够的交易和清算能力，满足各投资组合证券交易需要；

（五）能提供投资组合运作、管理所需的其他券商服务；

（六）相关基金合同、资产管理合同以及法律法规规定的其他条件。

租用证券公司交易单元的程序：首先根据租用证券公司交易单元的选择标准形成《券商服务评价表》，然后根据评分高低进行选择基金交易单元。

本报告期内增加基金交易单元：无，退租交易单元：招商证券。

10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
招商证券	-	0.00%	41,700,000.00	100.00%	-	0.00%

10.8 偏离度绝对值超过0.5%的情况

本基金本报告期内无偏离度绝对值超过0.5%的情况。

大成基金管理有限公司
2014年8月28日