

Disclosure

大成债券投资基金 2006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:中国农业银行

第一节 重要提示
基金管理人及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责任。

基金托管人中国农业银行根据本基金合同规定,于2006年8月10日复核了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,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。投资者有风险,投资人在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书。

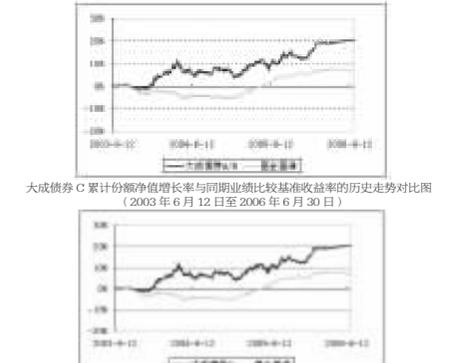
本报告期为2006年1月1日至2006年6月30日止,本报告中财务资料未经审计。本半年度报告摘要摘自半年度报告正文,投资者欲了解详细信息,应阅读半年度报告正文。

第二节 基金简介
一、基金基本情况
1.基金名称:大成债券A/B、大成债券C
2.基金交易代码:090002/091002、092002

二、基金业绩表现
1.基金净值表现
2.基金历史各时点阶段净值增长率与同期业绩比较基准收益率比较列表:

Table with columns for 序号, 财务指标, 2006年1月1日至6月30日, 大成债券A/B, 大成债券C. Includes sub-tables for大成债券A/B and大成债券C performance metrics.

2. 基金合同生效以来基金净值增长率的变动情况,并与同期业绩比较基准的变动的比较:
大成债券A/B累计份额净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注:1.本基金于2006年4月24日起推出持续性收费模式,将前收费模式定义为A类收费模式,后收费模式定义为B类收费模式...

第四节 管理人报告
一、基金管理人情况
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...

二、基金运作遵规守信情况说明
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》、《大成债券投资基金基金合同》和其他有关法律法规的规定...

三、2006年上半年债券市场环境及投资策略回顾
上半年国际经济持续增长,国内经济数据良好,上半年国内经济仍高速增长,货币供应量M2、固定资产投资、工业增加值、信贷及外汇储备等经济指标持续攀升...

回购资金进行申购。新股投资收益也构成了上半年基金投资收益中的一个重要组成部分。在类属配置层次上,我们继续提高了银行间市场金融债和高等级信用产品的投资比例...

以上策略运用为本基金在上半年取得了稳定的收益。上半年本基金A/B类净值增长率为3.08%,C类净值增长率2.97%,期间业绩比较基准增长率为0.52%...

下半年债券市场整体仍将受到物价回升、政策调控、股市波动、新股密集滚动发行等因素的影响。预计下半年央行仍有可能继续实施紧缩性政策...

整体而言,下半年本基金经理小组将继续秉承“在严格控制风险的基础上,采取积极的组合策略和严格的资产选择原则进行投资运作”的操作策略...

我们非常感谢基金持有人对本基金的长期信任和支持,我们将继续按照债券基金合同和风险收益特征的要求,严格控制投资风险,进一步调整组合结构...

第五节 托管人报告
在托管大成债券投资基金的过程中,本基金托管人——中国农业银行严格遵守《证券投资基金法》相关法律法规的规定...

第六节 财务会计报告
一、基金会计报表除特别说明外,金额单位为人民币元
1.2006年6月30日资产负债表

Table showing the Balance Sheet as of June 30, 2006, with columns for 资产 (Assets) and 负债 (Liabilities).

二、2006年1月1日至6月30日止期间经营业绩表
2006年1月1日至2006年6月30日止期间经营业绩表

Table showing the Statement of Operations for the period from Jan 1 to Jun 30, 2006, with columns for 收入 (Income) and 费用 (Expenses).

三、2006年1月1日至6月30日止期间基金收益分配表
2006年1月1日至2006年6月30日止期间基金收益分配表

Table showing the Statement of Fund Income Distribution for the period from Jan 1 to Jun 30, 2006.

四、2006年1月1日至6月30日止期间基金份额变动表
2006年1月1日至2006年6月30日止期间基金份额变动表

Table showing the Statement of Fund Share Changes for the period from Jan 1 to Jun 30, 2006.

五、2006年1月1日至6月30日止期间基金净值变动表
2006年1月1日至2006年6月30日止期间基金净值变动表

Table showing the Statement of Fund Net Value Changes for the period from Jan 1 to Jun 30, 2006.

六、本期基金份额变动情况
基金份额变动情况

Table showing the Change in Fund Shareholding for the current period.

七、本期基金费用明细
基金费用明细

Table showing the Detailed Fund Expenses for the current period.

八、本期基金投资收益情况
基金投资收益情况

Table showing the Fund Investment Income for the current period.

九、本期基金资产净值变动情况
基金资产净值变动情况

Table showing the Change in Fund Net Assets for the current period.

除特别说明外,金额单位为人民币元
附注1.主要会计政策及会计估计
本基本本报告期会计报表所采用的会计政策、会计估计与上年度会计报表是一致的。

Table showing the relationship between related parties and the fund, including大成基金管理有限公司 and 中国农业银行.

本报告期关联方关系未发生变化
\*中国证监会于2006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...

本报告期关联方关系未发生变化
\*中国证监会于2006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...

本报告期关联方关系未发生变化
\*中国证监会于2006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...

Table showing the relationship between related parties and the fund, including大成基金管理有限公司 and 中国农业银行.

本报告期关联方关系未发生变化
\*中国证监会于2006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...

Table showing the fund's assets and liabilities, including 买入股票的成本总额 and 卖出股票的收入总额.

Table showing the fund's investment portfolio by asset class, including 序号, 债券品种, 市值(元), and 占基金资产净值比例.

Table showing the top 5 bond investment portfolios as of the reporting period, including 序号, 债券名称, 市值(元), and 占基金资产净值比例.

三、投资组合报告附注
1. 本报告期内本基金投资的前十名证券中无发行主体被监管部门立案调查的,或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的证券。

Table showing the top 10 securities held by the fund, including 序号, 权证代码, 权证名称, 报告期初买入数量, etc.

4. 其他资产的构成
项目 金额(元)
交易保证金 40,000.00
应收证券清算款 11,572,014.21

Table showing the convertible bond portfolio, including 债券代码, 债券名称, 市值(元), and 占基金资产净值比例.

6. 报告期末按市值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券明细
无。

Table showing the non-publicly issued/underwritten securities portfolio, including 序号, 债券简称, 类型, 流通受限起止日期, etc.

Table showing the fund's investment in equity securities, including 股票代码, 证券名称, 数量(股), 总市值(元), etc.

第九节 开放式基金份额变动
单位:份
基金合同生效日的基金份额总额 2,152,776,738.13

第十节 重大事件揭示
一、本报告期内本基金未召开持有人大会。
二、基金管理人、基金托管人的基金托管部门的重大人事变动情况:

三、本报告期基金管理人、基金托管人、基金销售机构的基金销售业务资格均在中国证监会核准范围内,且均符合中国证监会的有关规定。

四、本基金投资策略在本报告期内没有发生重大改变。
五、本基金在本报告期收益分配事项:

六、本基金改聘会计师事务所情况
本基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事务所有限公司,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。

七、本报告期基金管理人、托管人及高级管理人员未受到监管部门稽查或处罚。
八、基金租用证券公司专用交易席位的情况:
本报告期内,本基金根据评价各机构交易席位的成交及佣金情况如下:

Table showing the transaction volume and commission for each brokerage firm used by the fund.

3. 权证交易明细情况
序号 债券名称 权证成交金额(元) 占本期该类权证成交总额比例

4. 本报告期内租用席位变更情况
无。

5. 租用证券公司专用席位的选择标准及程序
根据中国证监会《关于加强证券投资基金监管有关问题的通知》(证监基金字[1998]-29号)的有关规定...

6. 本报告期基金管理人、基金托管人、基金销售机构的基金销售业务资格均在中国证监会核准范围内,且均符合中国证监会的有关规定。

7. 本报告期基金管理人、基金托管人、基金销售机构的基金销售业务资格均在中国证监会核准范围内,且均符合中国证监会的有关规定。