

**海富通双福债券型证券投资基金**  
**(原海富通双福分级债券型证券投资基金转型)**  
**2018 年半年度报告**  
**2018 年 6 月 30 日**

基金管理人：海富通基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一八年八月二十四日

## §1 重要提示及目录

### 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。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2018 年 8 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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期内，原海富通双福分级债券型证券投资基金转换为海富通双福债券型证券投资基金。原海富通双福分级债券型证券投资基金本报告期自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 4 日止，海富通双福债券型证券投资基金本报告期自 2018 年 6 月 5 日至 2018 年 6 月 30 日止。

## 1.2 目录

<b>§1 重要提示及目录</b> .....	2
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
<b>§2 基金简介</b> .....	6
2.1 基金基本情况（转型前）.....	6
2.2 基金基本情况（转型后）.....	6
2.3 基金产品说明（转型前）.....	7
2.4 基金产品说明（转型后）.....	7
2.5 基金管理人和基金托管人.....	8
2.6 信息披露方式.....	8
2.7 其他相关资料.....	8
<b>§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b> .....	9
3.1 海富通双福分级债券型证券投资基金.....	9
3.1.1 主要会计数据和财务指标.....	9
3.2 海富通双福债券型证券投资基金.....	10
3.2.1 主要会计数据和财务指标.....	10
3.3 基金净值表现（转型后）.....	11
3.4 基金净值表现（转型前）.....	12
3.5 其他指标（转型前）.....	13
3.6 其他指标（转型后）.....	13
<b>§4 管理人报告</b> .....	14
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	14
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	16
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	16
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.....	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.....	17
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	18
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	18
<b>§5 托管人报告</b> .....	18
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	18
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	18
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.....	19
<b>§6 半年度财务会计报告（未经审计）</b> .....	19
6.1 海富通双福分级债券型证券投资基金.....	19
6.1.1 资产负债表（转型前）.....	19
6.1.2 利润表.....	21
6.1.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	22
6.1.4 报表附注.....	24
6.2 海富通双福债券型证券投资基金.....	41
6.2.1 资产负债表（转型后）.....	41

6.2.2 利润表.....	43
6.2.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	44
6.2.4 报表附注.....	45
<b>§7 投资组合报告.....</b>	<b>59</b>
7.1 海富通双福分级债券型证券投资基金.....	59
7.1.1 期末基金资产组合情况.....	59
7.1.2 报告期末按行业分类的股票投资组合.....	60
7.1.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细.....	60
7.1.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	60
7.1.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	60
7.1.6 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.....	60
7.1.7 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.....	60
7.1.8 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.....	61
7.1.9 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.....	61
7.1.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....	61
7.1.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	61
7.1.12 投资组合报告附注.....	61
7.2 海富通双福债券型证券投资基金.....	62
7.2.1 期末基金资产组合情况.....	62
7.2.2 报告期末按行业分类的股票投资组合.....	63
7.2.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细.....	63
7.2.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	63
7.2.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	63
7.2.6 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.....	64
7.2.7 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.....	64
7.2.8 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.....	64
7.2.9 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.....	64
7.2.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....	64
7.2.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	64
7.2.12 投资组合报告附注.....	64
<b>§8 基金份额持有人信息.....</b>	<b>65</b>
8.1 海富通双福分级债券型证券投资基金.....	65
8.1.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	65
8.1.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	66
8.1.3 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.....	66
8.2 海富通双福债券型证券投资基金.....	66
8.2.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	66
8.2.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	67
8.2.3 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.....	67
<b>§9 开放式基金份额变动.....</b>	<b>67</b>
9.1 海富通双福分级债券型证券投资基金.....	67
9.2 海富通双福债券型证券投资基金.....	67
<b>§10 重大事件揭示.....</b>	<b>68</b>
10.1 基金份额持有人大会决议.....	68
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.....	68

---

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	68
10.4 基金投资策略的改变 .....	68
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	68
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 .....	68
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	69
10.8 其他重大事件 .....	71
<b>§11 影响投资者决策的其他重要信息 .....</b>	<b>72</b>
<b>§12 备查文件目录 .....</b>	<b>73</b>
12.1 备查文件目录 .....	73
12.2 存放地点 .....	74
12.3 查阅方式 .....	74

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况（转型前）

基金名称	海富通双福分级债券型证券投资基金	
基金简称	海富通双福分级债券	
基金主代码	519059	
交易代码	519059	
基金运作方式	契约型，本基金以“运作周期滚动”的方式运作。双福 A 自每个运作周期起始日起每满 6 个月设一个开放期，双福 B 在任一运作周期内封闭运作，不上市交易。运作周期届满，在满足本基金合同约定的条件下，本基金将转换为“海富通双福债券型证券投资基金”；不满足条件时，本基金将进入过渡期，过渡期结束将进入下一运作周期。	
基金合同生效日	2014 年 5 月 6 日	
基金管理人	海富通基金管理有限公司	
基金托管人	中国银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	108,155,078.72 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	海富通双福分级债券 A	海富通双福分级债券 B
下属分级基金的交易代码	519057	519058
报告期末下属分级基金的份额总额	11,092,791.47 份	97,062,287.25 份

### 2.2 基金基本情况（转型后）

基金名称	海富通双福债券型证券投资基金	
基金简称	海富通双福债券	
基金主代码	519059	
交易代码	519059	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2014 年 5 月 6 日	

基金管理人	海富通基金管理有限公司
基金托管人	中国银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	7,858,067.22 份
基金合同存续期	不定期

### 2.3 基金产品说明（转型前）

投资目标	本基金在追求基金资产长期稳定增值的基础上，积极把握信用类债券的投资机会，力求获得高于业绩比较基准的投资收益。	
投资策略	本基金为债券型基金，对债券类资产的投资比例不低于基金资产的 80%。在此约束下，本基金通过对宏观经济趋势、金融货币政策、供求因素、估值因素、市场行为因素等进行评估分析，对固定收益类资产和货币资产等的预期收益进行动态跟踪，从而决定其配置比例。	
业绩比较基准	中证全债指数	
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。	
下属分级基金的风险收益特征	双福 A 将表现出低风险、收益相对稳定的特征。	双福 B 则表现出较高风险、收益相对较高的特征。

### 2.4 基金产品说明（转型后）

投资目标	本基金在追求基金资产长期稳定增值的基础上，积极把握信用类债券的投资机会，力求获得高于业绩比较基准的投资收益。	
投资策略	本基金为债券型基金，对债券类资产的投资比例不低于基金资产的 80%。在此约束下，本基金通过对宏观经济趋势、金融货币政策、供求因素、估值因素、市场行为因素等进行评估分析，对固定收益类资产和货币资产等的预期收益进行动态跟踪，从而决定其配置比例。	
业绩比较基准	中证全债指数	
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。	

## 2.5 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		海富通基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	奚万荣	王永民
	联系电话	021-38650891	010-66594896
	电子邮箱	wrxi@hftfund.com	fcid@bankofchina.com
客户服务电话		40088-40099	95566
传真		021-33830166	010-66594942
注册地址		上海市浦东新区陆家嘴花园石桥路66号东亚银行金融大厦 36-37层	北京西城区复兴门内大街1号
办公地址		上海市浦东新区陆家嘴花园石桥路66号东亚银行金融大厦 36-37层	北京西城区复兴门内大街1号
邮政编码		200120	100818
法定代表人		张文伟	陈四清

## 2.6 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	<a href="http://www.hftfund.com">http://www.hftfund.com</a>
基金年度报告备置地点	基金管理人及基金托管人的住所

## 2.7 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号



§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 海富通双福分级债券型证券投资基金

3.1.1 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	报告期 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 4 日
本期已实现收益	-84,840.75
本期利润	952,175.85
加权平均基金份额本期利润	0.0088
本期加权平均净值利润率	1.07%
本期基金份额净值增长率	1.10%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末 2018 年 6 月 4 日
期末可供分配利润	11,680,596.57
期末可供分配基金份额利润	0.1080
期末基金资产净值	89,237,055.11
期末基金份额净值	0.825
3.1.3 累计期末指标	报告期末 2018 年 6 月 4 日
基金份额累计净值增长率	16.41%

### 3.2 海富通双福债券型证券投资基金

#### 3.2.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.2.1 期间数据和指标	报告期 2018 年 6 月 5 日至 2018 年 6 月 30 日
本期已实现收益	-10,306.78
本期利润	-10,306.78
加权平均基金份额本期利润	-0.0008
本期加权平均净值利润率	-0.10%
本期基金份额净值增长率	-0.24%
3.2.2 期末数据和指标	报告期末 2018 年 6 月 30 日
期末可供分配利润	948,255.64
期末可供分配基金份额利润	0.1207
期末基金资产净值	6,466,089.26
期末基金份额净值	0.823
3.2.3 累计期末指标	报告期末 2018 年 6 月 30 日
基金份额累计净值增长率	-0.24%

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、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）。

4、原海富通双福分级债券型证券投资基金之双福 A、双福 B 以 2018 年 6 月 4 日各自的份额净值为基础，按照本基金的基金份额净值（NAV）转换为海富通双福债券型证券投资基金，双福 A 转换比例为 1: 1.23496225，双福 B 转换比例为 1: 0.97314726。

### 3.3 基金净值表现（转型后）

#### 3.3.1 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

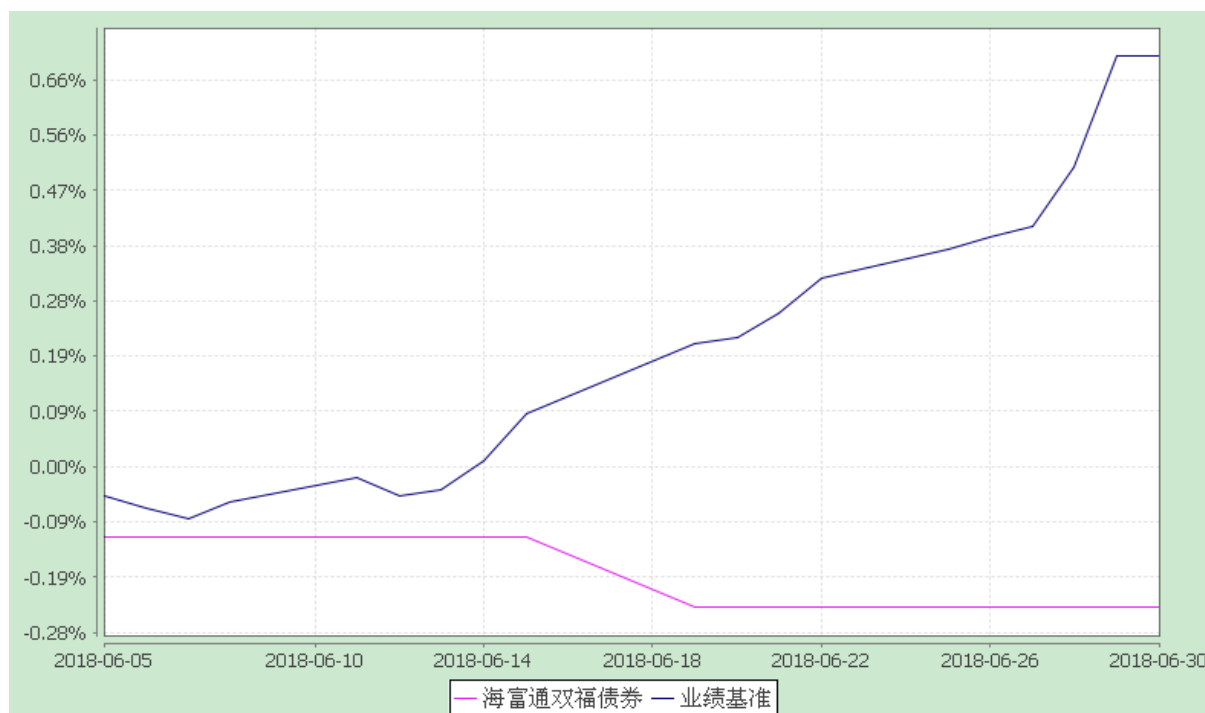
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
2018-6-5--2018-6-30	-0.24%	0.04%	0.70%	0.06%	-0.94%	-0.02%

#### 3.3.2 自基金转型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

海富通双福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

(2018年6月5日至2018年6月30日)



注：1、本基金转型日期为 2018 年 6 月 5 日，截止报告期末，本基金转型未满一年。

2、按照本基金合同规定，本基金建仓期为自基金合同生效起六个月。建仓期结束时本基金的各项投资比例已达到基金合同第十四部分（二）投资范围、（四）投资限制中规定的各项比例。

### 3.4 基金净值表现（转型前）

#### 3.4.1 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

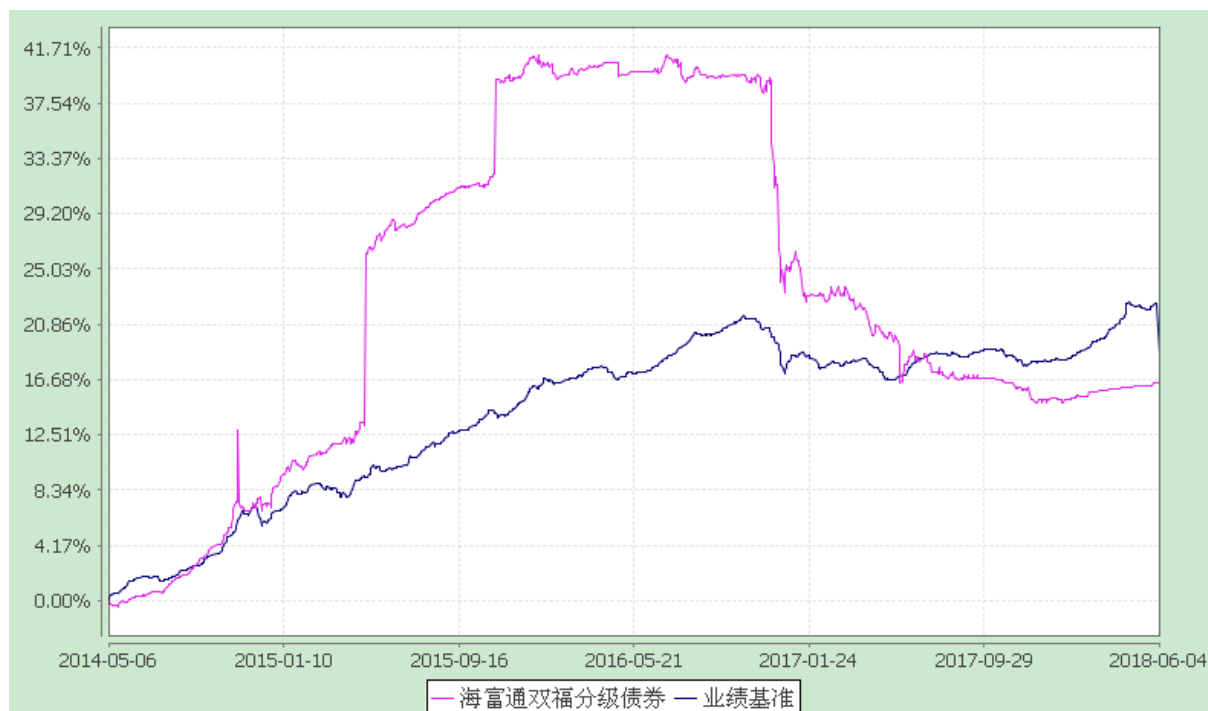
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
20180601-20180604	0.00%	0.00%	-0.03%	0.01%	0.03%	-0.01%
20180401-20180604	0.36%	0.03%	1.46%	0.12%	-1.10%	-0.09%
20180101-20180604	1.10%	0.05%	3.64%	0.08%	-2.54%	-0.03%
20170701-20180604	-1.43%	0.10%	3.50%	0.07%	-4.93%	0.03%
20150701-20180604	-9.31%	0.33%	11.04%	0.08%	-20.35%	0.25%
20140506-20180604	16.41%	0.52%	22.40%	0.09%	-5.99%	0.43%

#### 3.4.2 自基金转型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

海富通双福分级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

(2014年5月6日至2018年6月4日)



注：本基金合同于 2014 年 5 月 6 日生效，按基金合同规定，本基金自基金合同生效起 6 个月内为建仓期。建仓期结束时本基金的各项投资比例已达到基金合同第十四部分（二）投资范围、（四）投资限制中规定的各项比例。

### 3.5 其他指标（转型前）

其他指标	报告期末(2018 年 6 月 4 日)
期末双福 B 份额累计参考净值	1.234
期末双福 B 份额参考净值	0.803
期末双福 A 份额累计参考净值	1.166
双福 A 与双福 B 基金份额配比	0.11428529 :1
期末双福 A 份额参考净值	1.019
双福 A 的预计年收益率	3.80%

注：海富通双福分级债券型证券投资基金报告期期间:2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 4 日。

### 3.6 其他指标（转型后）

其他指标	报告期末(2018 年 6 月 30 日)
------	-----------------------

期末双福份额累计参考净值	0.823
期末双福份额参考净值	0.823

注：海富通双福债券型证券投资基金报告期期间:2018 年 6 月 5 日至 2018 年 6 月 30 日。

## §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

基金管理人海富通基金管理有限公司经中国证监会证监基金字[2003]48 号文批准，由海通证券股份有限公司和富通基金管理公司（现更名为“法国巴黎资产管理 BE 控股公司”）于 2003 年 4 月 1 日共同发起设立。截至 2018 年 6 月 30 日，本基金管理人共管理 54 只公募基金：海富通精选证券投资基金、海富通收益增长证券投资基金、海富通货币市场证券投资基金、海富通股票混合型证券投资基金、海富通强化回报混合型证券投资基金、海富通风格优势混合型证券投资基金、海富通精选贰号混合型证券投资基金、海富通中国海外精选混合型证券投资基金、海富通稳健添利债券型证券投资基金、海富通领先成长混合型证券投资基金、海富通中证 100 指数证券投资基金（LOF）、海富通中小盘混合型证券投资基金、上证周期行业 50 交易型开放式指数证券投资基金、海富通上证周期行业 50 交易型开放式指数证券投资基金联接基金、海富通稳固收益债券型证券投资基金、海富通大中华精选混合型证券投资基金、上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金、海富通上证非周期行业 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金、海富通国策导向混合型证券投资基金、海富通中证内地低碳经济主题指数证券投资基金、海富通安颐收益混合型证券投资基金（原海富通养老收益混合型证券投资基金）、海富通一年定期开放债券型证券投资基金、海富通内需热点混合型证券投资基金、海富通纯债债券型证券投资基金、海富通双福债券型证券投资基金、海富通季季增利理财债券型证券投资基金、上证可质押城投债交易型开放式指数证券投资基金、海富通阿尔法对冲混合型发起式证券投资基金、海富通新内需灵活配置混合型证券投资基金、海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资基金、海富通富祥混合型证券投资基金、海富通欣益灵活配置混合型证券投资基金、海富通欣荣灵活配置混合型证券投资基金、海富通瑞丰一年定期开放债券型证券投资基金、海富通聚利纯债债券型证券投资基金、海富通集利纯债债券型证券投资基金、海富通全球美元收益债券型证券投资基金（LOF）、海富通沪港深灵活配置混合型证券投资基金、上证周期产业债交易型开放式指数证券投资基金、海富通瑞利纯债债券型证券投资基金、海富通欣享灵活配置混合型证券投资基金、海富通瑞合纯债债券型证券投资基金、海富通富睿混合型证券投资基金、海富通欣悦灵活配置混合型证券投资基金、海富通季季通利理财债券型证券投资基金、海富通瑞福一年定期开放

债券型证券投资基金、海富通瑞祥一年定期开放债券型证券投资基金、海富通添益货币市场基金、海富通聚优精选混合型基金中基金（FOF）、海富通量化先锋股票型证券投资基金、海富通融丰定期开放债券型发起式证券投资基金、海富通创业板综指增强型发起式证券投资基金、海富通恒丰定期开放债券型发起式证券投资基金、海富通量化多因子灵活配置混合型证券投资基金。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介（转型后）

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		
夏妍妍	本基金的基金经理助理；海富通纯债债券基金经理助理；海富通养老收益混合（现海富通安颐收益混合）基金经理助理；海富通一年定开债券基金经理助理；海富通欣益混合基金经理助理。	2016-01-04	2018-01-08	3年	上海交通大学经济学硕士，持有基金从业人员资格证书。历任西门子金融服务集团西门子管理培训生，西门子财务租赁有限公司上海分公司高级财务分析师，2014年加入海富通基金管理有限公司，任固定收益分析师。2016年1月至2017年10月任海富通双利债券的基金经理助理。2016年1月至2018年1月兼任海富通双福债券、海富通养老收益混合（现海富通安颐收益混合）、海富通一年定开债券、海富通纯债债券的基金经理助理。2017年4月至2018年1月兼任海富通欣益混合的基金经理助理。
何谦	本基金的基金经理；海富通纯债债券基金经理；海富通货币基金经理；海富通集利债券基金经理；海富通添益货币基金经理。	2016-05-06	-	7年	硕士，持有基金从业人员资格证书。历任平安银行资金交易员，华安基金管理有限公司债券交易员，2014年6月加入海富通基金管理有限公司，任海富通货币基金经理助理。2016年5月至2017年10月兼任海富通双利债券基金经理。2016年5月起任海富通纯债债券、海富通双福债券（原海富通双福分级债券）及海富通货币基金经理。2016年9月起兼任海富通集利债券基金经理。2017年8月起兼任海富通添益货币基金经理。

## 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人认真遵循《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同的规定，本着诚实信用、勤勉尽职的原则管理和运用基金资产，没有发生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

公司根据证监会 2011 年发布的《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》的具体要求，持续完善了公司投资交易业务流程和公平交易制度。制度和流程覆盖了境内、境外上市股票、债券、基金的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动，涵盖了授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动相关的各个环节。同时，公司投资交易业务组织架构保证了各投资组合投资决策相对独立，确保其在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会。

公司建立了严格的投资交易行为监控制度，公司投资交易行为监控体系由交易室、投资部门、监察稽核部和风险管理部组成，各部门各司其职，对投资交易行为进行事前、事中和事后的全程监控，保证本报告期内公平对待旗下管理的所有基金和投资组合。

### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，未发现本基金进行可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

## 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

上半年的债券市场呈现利率牛市、信用分化的特征。从宏观层面看，上半年政策仍延续“去杠杆”的思路，经济总体保持韧性但边际趋弱，通胀表现温和。具体来看，上半年工业生产相对旺盛，制造业投资尤其是中上游行业在盈利驱动下有所回暖，而基建投资受非标和融资渠道收紧的影响逐月下滑；房地产投资虽在前期土地购置费的支撑下保持高增速，但在政策和资金压力下动能也在转弱。融资方面，资管新规后表外融资渠道的收缩并未伴随着表内信贷增速的明显上行，社融增速出现下滑，“紧信用”对实体的压力正在逐步显现。此外，上半年中美贸易摩擦不断，外围环境的变化也对经济产生一定的不确定性。在这种宏观背景下，上半年央行货币政策态度产生了边际变化，为对冲金融收紧和经济下行的风险，央行实行稳健偏松的货币政策，并多次定向降准，缓解银行负债端压力和支持小微企业融资。上半年债券市场的资金面整体保持平稳，而无风险利率呈现震荡下行的态



势，半年的时间 10 年期国债收益率下行 41BP，10 年期国开债收益率下行 57BP，利率债呈现“小牛市”。而信用债却出现分化，上半年民营企业债券违约事件频发，城投非标逾期等负面消息不断，市场一直笼罩在违约阴影下，风险偏好急剧下降，信用利差也随之大幅走扩，3 年期 AA 级企业债信用利差抬升 23BP。可转债方面，上半年转债市场呈现出先扬后抑的走势，转债供给的增多、股市的大幅波动给转债正股和估值都带来不小的压力，而信用风险的叠加使得低价券杀跌更为严重。上半年中证转债指数跌 2.17%。

上半年，为应对本基金的开放申赎和转型，我们主动变现了所有资产以应对赎回。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

报告期内，原海富通双福分级债券型证券投资基金（2018.1.1-2018.6.4）基金份额净值增长率为 1.10%，同期业绩比较基准收益率为 3.64%；海富通双福债券型证券投资基金（2018.6.5-2018.6.30）基金份额净值增长率为-0.24%，同期业绩比较基准收益率为 0.70%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

从基本面看，下半年经济存在一些回落压力。土地购置费支撑房地产投资的效应大概率在下半年逐步消退，在房地产企业融资渠道受限、棚户区改造规模增速放缓的背景下，下半年房地产投资或有所转弱。下半年财政支出和地方债发行或加速，基建投资增速或保持相对平稳甚至小幅反弹。而在中美贸易摩擦、欧美经济走势分化等背景下，外需存在一定的变数。通胀方面，下半年通胀中枢或较 2017 年温和抬升，市场对通胀的预期已明显弱化，关注原油价格和中美贸易摩擦等不确定因素的影响。政策方面，紧信用环境下实体经济融资难度和成本提高，为对冲经济的下滑，下半年货币政策或延续稳健偏松和灵活操作，定向降准仍有空间，但在美联储加息和人民币汇率可能承压的背景下，货币政策或面临一定制约。上半年受资本充足率、信贷额度和行业等方面的限制，表外融资渠道转表内的过程并不顺畅，下半年信贷政策存在结构性放松的可能。在上述判断下，我们认为下半年利率仍有进一步下行的机会和空间，可积极参与利率债交易，但要把握节奏，密切关注资管新规细则落地的影响和人民币汇率的走势。信用债方面，低资质企业非标转标和直接融资预计仍然比较困难，叠加下半年信用债到期和回售压力较大，信用负面事件对市场的冲击或仍未结束，信用策略总体仍以防守为主，但亦要观察可能出现的政策托底带来的机会。可转债方面，估值已接近历史底部但股市风险未消，与上半年相同的是，情绪化引起的大幅波动将是交易机会和风险的集中体现，而不同于上半年的个券行情，下半年市场的 beta 机会可能会更多显现。

下半年，该基金转型为普通的开放式债基，主要投资范围为：可转债，利率债等固定收益品种。本基金将根据规模变动情况来优化组合结构。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内，本基金管理人严格遵守《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务指引》、基金合同以及中国基金业协会提供的相关估值指引对基金所持有的投资品种进行估值。日常估值由基金管理人与基金托管人分别独立完成。基金管理人每个工作日对基金资产估值后，将各类基金份额的份额净值结果发送基金托管人，经基金托管人复核无误后，由基金管理人对外公布。

本基金管理人设立估值委员会，组成人员包括主管基金运营的公司领导、投资管理负责人、合规负责人、风险管理负责人及基金会计工作负责人等，以上人员具有丰富的风控、证券研究、合规、会计方面的专业经验。估值委员会负责制定、更新本基金管理人管理的基金的估值政策和程序。估值委员会下设估值工作小组，估值工作小组对经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响证券价格的重大事件进行评估，充分听取相关部门的建议，并和托管人充分协商后，向估值委员会提交估值建议报告，以便估值委员会决策。基金会计部按照批准后的估值政策进行估值。

上述参与估值流程各方之间无任何重大利益冲突。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据基金合同的规定，在符合有关基金分红条件的前提下，本基金每份基金份额每年收益分配次数最多为 12 次，每份基金份额每次收益分配比例不得低于收益分配基准日每份基金份额可供分配利润的 50%；

本基金本报告期内未进行利润分配，但符合基金合同规定。

### §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，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在海富通双福债券型证券投资基金（海富通双福分级债券型证券投资基金）（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，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，本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督，对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核，未发现本基金管理人存在损害基金份额持

有人利益的行为。

### 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

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分未在托管人复核范围内）、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

## §6 半年度财务会计报告（未经审计）

### 6.1 海富通双福分级债券型证券投资基金

#### 6.1.1 资产负债表（转型前）

会计主体：海富通双福分级债券型证券投资基金

报告截止日：2018 年 6 月 4 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2018 年 6 月 4 日	上年度末 2017 年 12 月 31 日
银行存款	6.1.4.6.1	1,576,782.77	96,201.49
结算备付金		6,660,909.09	2,742,675.96
存出保证金		2,538.05	24,723.16
交易性金融资产	6.1.4.6.2	-	133,079,000.00
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		-	133,079,000.00
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	6.1.4.6.3	-	-
买入返售金融资产	6.1.4.6.4	-	-
应收证券清算款		81,138,342.78	-
应收利息	6.1.4.6.5	7,069.72	2,695,282.64
应收股利		-	-

海富通双福债券型证券投资基金（原海富通双福分级债券型证券投资基金转型）  
2018年半年度报告

应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.1.4.6.6	-	-
<b>资产总计</b>		<b>89,385,642.41</b>	<b>138,637,883.25</b>
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末</b> <b>2018年6月4日</b>	<b>上年度末</b> <b>2017年12月31日</b>
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		-	50,000,000.00
应付证券清算款		-	87,365.64
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		6,844.15	52,734.39
应付托管费		1,955.48	15,066.98
应付销售服务费		433.42	3,442.31
应付交易费用	6.1.4.6.7	175.00	6,236.08
应交税费		-	-
应付利息		-	-21,841.41
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.1.4.6.8	139,179.25	210,000.00
<b>负债合计</b>		<b>148,587.30</b>	<b>50,353,003.99</b>
实收基金	6.1.4.6.9	77,401,370.81	77,401,370.81
未分配利润	6.1.4.6.10	11,835,684.30	10,883,508.45
<b>所有者权益合计</b>		<b>89,237,055.11</b>	<b>88,284,879.26</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>89,385,642.41</b>	<b>138,637,883.25</b>

注：1.报告截止日 2018 年 6 月 4 日(基金合并运作前日)，A 类基金份额净值 1.019 元，B 类基金份额净值 0.803 元，基金份额总额 108,155,078.72 份，其中 A 类基金份额 11,092,791.47 份，B 类基金份额 97,062,287.25 份。

2.本财务报表的实际编制期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 4 日(基金合并运作前日)止期间。

## 6.1.2 利润表

会计主体：海富通双福分级债券型证券投资基金

本报告期：2018年1月1日至2018年6月4日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2018年1月1日至 2018年6月4日	上年度可比期间 2017年1月1日至 2017年06月30日
<b>一、收入</b>		<b>1,673,430.52</b>	<b>-3,104,553.89</b>
1.利息收入		1,432,411.38	1,071,514.09
其中：存款利息收入	6.1.4.6.11	25,487.13	45,548.57
债券利息收入		1,108,519.54	1,006,498.89
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		298,404.71	19,466.63
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		-795,997.46	-9,385,534.22
其中：股票投资收益		-	-3,203,420.66
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.1.4.6.13	-795,997.46	-6,190,223.72
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		-	8,110.16
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.1.4.6.17	1,037,016.60	5,209,466.24
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.1.4.6.18	-	-
<b>减：二、费用</b>		<b>721,254.67</b>	<b>1,215,526.80</b>
1. 管理人报酬		263,826.43	368,374.08
2. 托管费		75,379.02	105,249.66

海富通双福债券型证券投资基金（原海富通双福分级债券型证券投资基金转型）  
2018年半年度报告

3. 销售服务费		16,665.74	44,742.93
4. 交易费用	6.1.4.6.19	1,564.66	205,300.79
5. 利息支出		252,999.60	300,136.75
其中：卖出回购金融资产支出		252,999.60	300,136.75
6. 税金及附加		-	-
7. 其他费用	6.1.4.6.20	110,819.22	191,722.59
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>952,175.85</b>	<b>-4,320,080.69</b>
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>952,175.85</b>	<b>-4,320,080.69</b>

### 6.1.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：海富通双福分级债券型证券投资基金

本报告期：2018年1月1日至2018年6月4日

单位：人民币元

项目	本期 2018年1月1日至2018年6月4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）	77,401,370.81	10,883,508.45	88,284,879.26
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	952,175.85	952,175.85
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）	-	-	-
其中：1.基金申购款	-	-	-
2.基金赎回款	-	-	-

海富通双福债券型证券投资基金（原海富通双福分级债券型证券投资基金转型）  
2018年半年度报告

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）	77,401,370.81	11,835,684.30	89,237,055.11
项目	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年06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）	92,551,227.02	18,769,630.03	111,320,857.05
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-4,320,080.69	-4,320,080.69
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）	-11,967,088.91	-1,602,556.70	-13,569,645.61
其中：1.基金申购款	-	-	-
2.基金赎回款	-11,967,088.91	-1,602,556.70	-13,569,645.61
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）	80,584,138.11	12,846,992.64	93,431,130.75

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告页码（序号）从 6.1.1 至 6.1.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：任志强，主管会计工作负责人：陶网雄，会计机构负责人：胡正万

## 6.1.4 报表附注

### 6.1.4.1 基金基本情况

海富通双福分级债券型证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2014]第 193 号《关于核准海富通双福分级债券型证券投资基金募集的批复》核准,由海富通基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《海富通双福分级债券型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型证券投资基金,存续期限不定。首次设立募集不包括认购资金利息共募集 507,306,330.75 元,业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2014)第 234 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《海富通双福分级债券型证券投资基金基金合同》于 2014 年 5 月 6 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 507,427,323.76 份,其中认购资金利息折合 120,993.01 份基金份额。本基金的基金管理人为海富通基金管理有限公司,基金托管人为中国银行股份有限公司。

根据《海富通双福分级债券型证券投资基金基金合同》和《海富通双福分级债券型证券投资基金招募说明书》并报中国证监会备案,本基金通过基金资产及收益的不同分配安排,将基金份额分成预期收益与预期风险不同的两个类别,即海富通双福债券基金 A 和海富通双福债券基金 B。海富通双福债券基金 A 根据基金合同的规定获取约定收益,海富通双福债券基金 A 自基金合同生效日起每满 6 个月开放一次,在海富通双福债券基金 A 的单独开放日,基金管理人将对海富通双福债券基金 A 进行基金份额折算,海富通双福债券基金 A 的基金份额净值调整为 1.000 元,基金份额持有人持有的海富通双福债券基金 A 份额数按折算比例相应增减;本基金在扣除海富通双福债券基金 A 的本金及应计收益后的全部剩余资产归海富通双福债券基金 B 享有,亏损以海富通双福债券基金 B 的资产净值为限由海富通双福债券基金 B 首先承担,海富通双福债券基金 B 在任一运作周年内封闭运作,不上市交易,仅在每个运作周年到期日开放一次。本基金海富通双福债券基金 A 与海富通双福债券基金 B 的份额初始配比原则上为 7:3。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《海富通双福分级债券型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金主要投资于具有良好流动性的固定收益类金融工具,包括国内依法发行上市的股票(含中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、权证等权益类资产及债券等固定收益类金融工具以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)。本基金投资于债券的比例不低于基金资产的 80%,股票、权证等权益类资产的比例不超过基金资产的 20%,其中持有的全部权证市值不超过基金资产净值的 3%。在每个双福 A 的赎回开放日前 20 个工作日和后 20 个工作日期间不受前述投资组合比例的限制;在双福 A 赎回开放日(含该日)



前两个工作日内和过渡期内以及本基金转换为“海富通双福债券型证券投资基金”后，现金或到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的 5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金及应收申购款等。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。本基金的业绩比较基准为：中证全债指数。

本财务报表由本基金的基金管理人海富通基金管理有限公司于 2018 年 8 月 24 日批准报出。

#### **6.1.4.2 会计报表的编制基础**

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《海富通双福分级债券型证券投资基金基金合同》和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### **6.1.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明**

本基金 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 4 日(基金合并运作前日)止期间的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金 2018 年 6 月 4 日(基金合并运作前日)的财务状况以及 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 4 日(基金合并运作前日)止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

#### **6.1.4.4 重要会计政策和会计估计**

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。

##### **6.1.4.4.1 差错更正的说明**

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

#### **6.1.4.5 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项税额抵扣等增值税政策的通知》、《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》、《国务院关于修改〈征收教育费附加的暂行规定〉的决定》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%、2%缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

#### 6.1.4.6 重要财务报表项目的说明

##### 6.1.4.6.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2018年6月4日
活期存款	1,576,782.77
定期存款	-
其中：存款期限1个月以内	-
存款期限1-3个月	-
存款期限3个月以上	-
其他存款	-
合计	1,576,782.77

#### 6.1.4.6.2 交易性金融资产

本基金本报告期末未持有交易性金融资产。

#### 6.1.4.6.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末未持有衍生金融资产/负债。

#### 6.1.4.6.4 买入返售金融资产

##### 6.1.4.6.4.1 各项项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

##### 6.1.4.6.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 6.1.4.6.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2018 年 6 月 4 日
应收活期存款利息	3,170.73
应收定期存款利息	-
应收其他存款利息	-
应收结算备付金利息	3,866.26
应收债券利息	-
应收资产支持证券利息	-
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
应收黄金合约拆借孳息	-
其他	32.73
合计	7,069.72

#### 6.1.4.6.6 其他资产

本基金本报告期末其他资产无余额。

#### 6.1.4.6.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末	
	2018 年 6 月 4 日	
交易所市场应付交易费用		-
银行间市场应付交易费用		175.00
合计		175.00

#### 6.1.4.6.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末	
	2018 年 6 月 4 日	
应付券商交易单元保证金		-
应付赎回费		-
预提费用		139,179.25
合计		139,179.25

#### 6.1.4.6.9 实收基金

海富通双福分级债券 A

金额单位：人民币元

项目	本期	
	2018年1月1日至2018年6月4日	
	基金份额	账面金额
上期末	11,092,791.47	9,595,369.45
-基金份额折算调整	-	-
-未领取红利份额折算调整（若有）	-	-
-集中申购募集资金本金及利息	-	-
-基金拆分和集中申购完成后	-	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	11,092,791.47	9,595,369.45

海富通双福分级债券 B

金额单位：人民币元

项目	本期 2018年1月1日至2018年6月4日	
	基金份额	账面金额
上期末	97,062,287.25	67,806,001.36
-基金份额折算调整	-	-
-未领取红利份额折算调整（若有）	-	-
-集中申购募集资金本金及利息	-	-
-基金拆分和集中申购完成后	-	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	97,062,287.25	67,806,001.36

6.1.4.6.10 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
本期期初	11,765,437.32	-881,928.87	10,883,508.45
本期利润	-84,840.75	1,037,016.60	952,175.85
本期基金份额交易产生的变动数	-	-	-
其中：基金申购款	-	-	-
基金赎回款	-	-	-
本期已分配利润	-	-	-
本期末	11,680,596.57	155,087.73	11,835,684.30

6.1.4.6.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期

海富通双福债券型证券投资基金（原海富通双福分级债券型证券投资基金转型）  
2018年半年度报告

	2018年1月1日至2018年6月4日
活期存款利息收入	9,937.43
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	15,459.56
其他	90.14
合计	25,487.13

**6.1.4.6.12 股票投资收益**

本基金本报告期无股票投资收益。

**6.1.4.6.13 债券投资收益**

单位：人民币元

项目	本期 2018年1月1日至2018年6月4日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	235,411,453.98
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	230,299,739.55
减：应收利息总额	5,907,711.89
买卖债券差价收入	-795,997.46

**6.1.4.6.14 贵金属投资收益**

本基金本报告期无贵金属投资收益。

**6.1.4.6.15 衍生工具收益**

本基金本报告期无衍生工具收益。

**6.1.4.6.16 股利收益**

本基金本报告期无股利收益。

**6.1.4.6.17 公允价值变动收益**

单位：人民币元

项目名称	本期 2018年1月1日至2018年6月4日

海富通双福债券型证券投资基金（原海富通双福分级债券型证券投资基金转型）  
2018年半年度报告

1.交易性金融资产	1,037,016.60
——股票投资	-
——债券投资	1,037,016.60
——资产支持证券投资	-
——贵金属投资	-
——其他	-
2.衍生工具	-
——权证投资	-
3.其他	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	-
合计	1,037,016.60

#### 6.1.4.6.18 其他收入

本基金本报告期无其他收入。

#### 6.1.4.6.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期
	2018年1月1日至2018年6月4日
交易所市场交易费用	804.66
银行间市场交易费用	760.00
合计	1,564.66

#### 6.1.4.6.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2018年1月1日至2018年6月4日
审计费用	25,478.90
信息披露费	63,700.35
银行划款手续费	3,039.97
债券托管账户维护费	18,000.00

其他	600.00
合计	110,819.22

#### 6.1.4.7 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 6.1.4.7.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

##### 6.1.4.7.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本基金并无须作披露的资产负债表日后事项。

#### 6.1.4.8 关联方关系

##### 6.1.4.8.1 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。

##### 6.1.4.8.2 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
海富通基金管理有限公司(“海富通”)	基金管理人、基金销售机构
中国银行股份有限公司(“中国银行”)	基金托管人、基金销售机构
海通证券股份有限公司(“海通证券”)	基金管理人的股东、基金销售机构
法国巴黎资产管理 BE 控股公司(BNP Paribas Asset Management BE Holding)	基金管理人的股东

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。

#### 6.1.4.9 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 6.1.4.9.1 通过关联方交易单元进行的交易

###### 6.1.4.9.1.1 股票交易

本基金本报告期内及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行股票交易。

###### 6.1.4.9.1.2 权证交易

本基金本报告期内及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行权证交易。

###### 6.1.4.9.1.3 应支付关联方的佣金

本基金本报告期内及上年度可比期间无应支付关联方的佣金。

##### 6.1.4.9.2 关联方报酬



#### 6.1.4.9.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018年1月1日至2018年6月4日	2017年1月1日至2017年06月30日
当期发生的基金应支付的管理费	263,826.43	368,374.08
其中：支付销售机构的客户维护费	15,687.57	41,435.64

注：支付基金管理人海富通基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.70% 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：

$$\text{日管理人报酬} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.70\% / \text{当年天数}。$$

#### 6.1.4.9.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018年1月1日至2018年6月4日	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	75,379.02	105,249.66

注：支付基金托管人中国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。

$$\text{其计算公式为：日托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.20\% / \text{当年天数}。$$

#### 6.1.4.9.2.3 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4日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	海富通双福分级债券 A	海富通双福分级债券 B	合计
中国银行	15,875.87	-	15,875.87
海通证券	-	-	-
海富通基金	1.20	-	1.20
合计	15,877.07	-	15,877.07

海富通双福债券型证券投资基金（原海富通双福分级债券型证券投资基金转型）  
2018年半年度报告

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06月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	海富通双福分级债券A	海富通双福分级债券B	合计
中国银行	40,270.18	-	40,270.18
海通证券	1.53	-	1.53
海富通基金	12.73	-	12.73
合计	40,284.44	-	40,284.44

注：支付基金销售机构的销售服务费按前一日 A 类份额对应的基金资产净值的年费率 0.35% 计提，逐日累计至每月月底，按月支付给海富通基金管理有限公司，再由海富通基金管理有限公司计算并支付给各基金销售机构。

其计算公式为：日销售服务费 = 前一日 A 类份额对应的基金资产净值 X 0.35 % / 当年天数。

#### 6.1.4.9.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

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

#### 6.1.4.9.4 各关联方投资本基金的情况

##### 6.1.4.9.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本报告期基金管理人未运用固有资金投资本基金。

##### 6.1.4.9.4.2 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。

#### 6.1.4.9.5 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4日		上年度可比期间 2017年1月1日至2017年06月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
	中国银行	1,576,782.77	9,937.43	5,084.30
合计	1,576,782.77	9,937.43	5,084.30	22,343.66

注：本基金的银行存款由基金托管人中国银行保管，按银行同业利率计息。

#### 6.1.4.9.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期及上年度可比期间未在承销期内参与关联方承销证券。

#### 6.1.4.9.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期无其他关联交易事项。

#### 6.1.4.10 利润分配情况

每一运作周年内,本基金(包括双福 A 和双福 B)不进行收益分配。

#### 6.1.4.11 期末（2018 年 6 月 4 日）本基金持有的流通受限证券

##### 6.1.4.11.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限证券。

##### 6.1.4.11.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有股票。

##### 6.1.4.11.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 6.1.4.11.3.1 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作为抵押的债券。

###### 6.1.4.11.3.2 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作为抵押的债券。

#### 6.1.4.12 金融工具风险及管理

##### 6.1.4.12.1 风险管理政策和组织架构

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。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，使本基金在追求基金资产长期稳定增值的基础上，积极把握信用类债券的投资机会，力求获得高于业绩比较基准的投资收益。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，在董事会下设立审计及风险管理委员会，负责制定公司的风险管理政策，审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额及监督公司内部控制制度和风险管理制度的执行情况等；在管理层层面设立风险管理委员会，负责实施董事

会下设审计及风险管理委员会所制定的各项风险管理政策。

本基金的基金管理人建立了由督察长、风险管理委员会、风险管理部和监察稽核部及相关业务部门风险管理责任人构成的三层次风险管理架构体系。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

#### 6.1.4.12.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管行中国银行，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

本基金债券投资的信用评级情况按《中国人民银行信用评级管理指导意见》设定的标准统计及汇总。

##### 6.1.4.12.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2018年6月4日	上年度末 2017年12月31日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	-	74,895,000.00
合计	-	74,895,000.00

注：未评级部分为国债、政策性金融债。

#### 6.1.4.12.2.2 按短期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2018年6月30日	上年度末 2017年12月31日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	-	29,606,000.00
合计	-	29,606,000.00

#### 6.1.4.12.2.3 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2018年6月4日	上年度末 2017年12月31日
AAA	-	-
AAA 以下	-	-
未评级	-	28,578,000.00
合计	-	28,578,000.00

注：未评级部分为国债、政策性金融债。

#### 6.1.4.12.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人于约定开放日要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

##### 6.1.4.12.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》且于基金开放期内按照《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》(自2017年10月1日起施行)等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限的投资品种比例以及组合在短期内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的10%，且本基金与由本基金的基

基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司发行的证券不得超过该证券的 10%。于开放期内，本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的 15%，本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票，不得超过该上市公司可流通股票的 30%(完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受该比例限制)。

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注 6.1.4.11。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。

于开放期内，本基金的基金管理人每日对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押品的资质确定质押率水平；持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额；并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

综合上述各项流动性指标的监测结果及流动性风险管理措施的实施，本基金在本报告期内流动性情况良好。

#### **6.1.4.12.4 市场风险**

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

##### **6.1.4.12.4.1 利率风险**

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

本基金主要投资于交易所及银行间市场交易的固定收益品种，因此存在相应的利率风险。

#### 6.1.4.12.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2018年6月4日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	1,576,782.77	-	-	-	1,576,782.77
结算备付金	6,660,909.09	-	-	-	6,660,909.09
存出保证金	2,538.05	-	-	-	2,538.05
交易性金融资产	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	81,138,342.78	81,138,342.78
应收利息	-	-	-	7,069.72	7,069.72
资产总计	8,240,229.91	-	-	81,145,412.50	89,385,642.41
负债					
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付管理人报酬	-	-	-	6,844.15	6,844.15
应付销售服务费	-	-	-	433.42	433.42
应付托管费	-	-	-	1,955.48	1,955.48
应付交易费用	-	-	-	175.00	175.00
应付赎回款	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	139,179.25	139,179.25
负债总计	-	-	-	148,587.30	148,587.30
利率敏感度缺口	8,240,229.91	-	-	80,996,825.20	89,237,055.11
上年度末 2017年12月31日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
银行存款	96,201.49	-	-	-	96,201.49
结算备付金	2,742,675.96	-	-	-	2,742,675.96
存出保证金	24,723.16	-	-	-	24,723.16
交易性金融资产	114,411,000.00	-	18,668,000.00	-	133,079,000.00
应收利息	-	-	-	2,695,282.64	2,695,282.64
资产总计	117,274,600.61	-	18,668,000.00	2,695,282.64	138,637,883.25
卖出回购金融资产款	50,000,000.00	-	-	-	50,000,000.00
应付证券清算款	-	-	-	87,365.64	87,365.64
应付管理人报酬	-	-	-	52,734.39	52,734.39
应付托管费	-	-	-	15,066.98	15,066.98

应付销售服务费	-	-	-	3,442.31	3,442.31
应付交易费用	-	-	-	6,236.08	6,236.08
应付利息	-	-	-	-21,841.41	-21,841.41
其他负债	-	-	-	210,000.00	210,000.00
负债总计	50,000,000.00	-	-	353,003.99	50,353,003.99
利率敏感度缺口	67,274,600.61	-	18,668,000.00	2,342,278.65	88,284,879.26

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早予以分类。

#### 6.1.4.12.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利率以外的其他变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币万元）	
		本期末 2018年6月4日	上年度末 2017年12月31日
	市场利率上升25个基点	-	减少约39
	市场利率下降25个基点	-	增加约39

注：于2018年6月4日，本基金未持有交易性债券，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

#### 6.1.4.12.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

#### 6.1.4.12.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金投资于债券的比例不低于基金资产的80%，股票、权证等权益类资产的比例合计不超过基金资产的20%。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

于2018年6月4日(基金合并运作前日)，本基金未持有交易性权益类投资，因此除市场利率以



外的市场价格因素的变动对于本基金资产净值无重大影响。

#### 6.1.4.13 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的其他重要事项。

## 6.2 海富通双福债券型证券投资基金

### 6.2.1 资产负债表（转型后）

会计主体：海富通双福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	附注号	本期末 2018 年 6 月 30 日
银行存款	6.2.4.6.1	39,780.65
结算备付金		6,660,909.09
存出保证金		2,538.05
交易性金融资产	6.2.4.6.2	-
其中：股票投资		-
基金投资		-
债券投资		-
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	6.2.4.6.4	-
应收证券清算款		-
应收利息	6.2.4.6.5	2,705.94
应收股利		-
应收申购款		-

海富通双福债券型证券投资基金（原海富通双福分级债券型证券投资基金转型）  
2018年半年度报告

递延所得税资产		-
其他资产		-
<b>资产总计</b>		<b>6,705,933.73</b>
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2018年6月30日</b>
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		-
应付管理人报酬		11,658.36
应付托管费		3,330.96
应付销售服务费		541.80
应付交易费用	6.2.4.6.7	175.00
应交税费		-
应付利息		-
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	6.2.4.6.8	224,138.35
<b>负债合计</b>		<b>239,844.47</b>
实收基金	6.2.4.6.9	5,505,106.43
未分配利润	6.2.4.6.10	960,982.83
<b>所有者权益合计</b>		<b>6,466,089.26</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>6,705,933.73</b>

注：1.报告截止日 2018 年 6 月 30 日，基金份额净值 0.823 元，基金份额总额 7,858,067.22 份。  
2.本财务报表的实际编制期间为 2018 年 6 月 5 日(基金合并运作后首日)至 2018 年 6 月 30 日。

## 6.2.2 利润表

会计主体：海富通双福债券型证券投资基金

本报告期：2018年6月5日至2018年6月30日

单位：人民币元

项目	附注号	本期
		2018年6月5日至2018年6月30日
<b>一、收入</b>		<b>11,150.39</b>
1.利息收入		11,150.39
其中：存款利息收入	6.2.4.6.11	11,150.39
债券利息收入		-
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		-
其他利息收入		-
2.投资收益（损失以“-”填列）		-
其中：股票投资收益		-
基金投资收益		-
债券投资收益	6.2.4.6.13	-
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）	6.2.4.6.17	-
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.2.4.6.18	-
<b>减：二、费用</b>		<b>21,457.17</b>
1. 管理人报酬		4,814.21
2. 托管费		1,375.48
3. 销售服务费		108.38

4. 交易费用	6.2.4.6.19	-
5. 利息支出		-
其中：卖出回购金融资产支出		-
6. 税金及附加		-
7. 其他费用	6.2.4.6.20	15,159.10
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-10,306.78</b>
减：所得税费用		-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-10,306.78</b>

### 6.2.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：海富通双福债券型证券投资基金

本报告期：2018年6月5日至2018年6月30日

单位：人民币元

项目	本期		
	2018年6月5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）	77,401,370.81	11,835,684.30	89,237,055.11
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-10,306.78	-10,306.78
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）	-71,896,264.38	-10,864,394.69	-82,760,659.07
其中：1.基金申购款	-	-	-
2.基金赎回款	-71,896,264.38	-10,864,394.69	-82,760,659.07
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）	5,505,106.43	960,982.83	6,466,089.26

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告页码（序号）从 6.2.1 至 6.2.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：任志强，主管会计工作负责人：陶网雄，会计机构负责人：胡正万

## 6.2.4 报表附注

### 6.2.4.1 基金基本情况

海富通双福债券型证券投资基金(以下简称“本基金”)是由原海富通双福分级债券型证券投资基金(以下简称“原基金”)转型而来。原基金经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2014]第 193 号《关于核准海富通双福分级债券型证券投资基金募集的批复》核准，由海富通基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《海富通双福分级债券型证券投资基金基金合同》负责公开募集。原基金为契约型证券投资基金，存续期限不定。首次设立募集不包括认购资金利息共募集 507,306,330.75 元，业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2014)第 234 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《海富通双福分级债券型证券投资基金基金合同》于 2014 年 5 月 6 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 507,427,323.76 份，其中认购资金利息折合 120,993.01 份基金份额。本基金的基金管理人为海富通基金管理有限公司，基金托管人为中国银行股份有限公司。

根据《海富通双福分级债券型证券投资基金基金合同》以及海富通基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)披露的《海富通双福分级债券型证券投资基金分级份额终止运作及基金份额转换事宜的公告》，投资者认购或申购且未赎回的每一份双利 A 和双利 B 基金份额，在本基金份额转换基准日(即 2018 年 6 月 4 日)日终，基金管理人将按照基金合同所约定的运作周年内资产及收益的分配规定分别计算基金份额净值、双福 A 和双福 B 的份额净值，双福 A 和双福 B 份额按各自份额净值与基金份额净值之比为基准转换为海富通双福债券型证券投资基金(基金简称：海富通双福债券，基金代码：519059)的份额。无论基金份额持有人单独持有或同时持有双福 A 和双福 B 份额，均无需支付本次转换基金份额的费用。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《海富通双福分级债券型证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金主要投资于具有良好流动性的固定收益类金融工具，包括国内依法发行上市的股票(含中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、权证等权益类资产及债券等固定收益类金融工具以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)。本基金投资于债券的比例不低于基金资产的 80%，股票、权证等权益类资产的比例不超过基金资产的 20%，其中持有的全部权证市值不超过基金资产净值的 3%。在每个双福 A 的赎回开放日前 20 个工作日和后 20 个工作日期间不受前述投资组合比例的限制；在双福 A 赎回开放日（含该日）前两个工作日内和过渡期内以及本基金转换为“海富通双福债券型证券投资基金”后，现金或到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的 5%，其中现金不包括结算备付金、存出保证金及应收申购款等。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。本基金的业绩比较基准为：中证全债指数。

本财务报表由本基金的基金管理人海富通基金管理有限公司于 2018 年 8 月 24 日批准报出。

#### 6.2.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《海富通双福分级债券型证券投资基金基金合同》和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 6.2.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2018 年 6 月 5 日(基金合并运作后首日)至 2018 年 6 月 30 日止期间的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金 2018 年 6 月 30 日的财务状况以及 2018 年 6 月 5 日(基金合并运作后首日)至 2018 年 6 月 30 日止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

#### 6.2.4.4 重要会计政策和会计估计

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。

##### 6.2.4.4.1 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

#### 6.2.4.5 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项税额抵扣等增值税政策的通知》、《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》、《国务院关于修改〈征收教育费附加的暂行规定〉的决定》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%、2% 缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

#### 6.2.4.6 重要财务报表项目的说明

##### 6.2.4.6.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2018 年 6 月 30 日
活期存款	39,780.65

定期存款	-
其中：存款期限 1 个月以内	-
存款期限 1-3 个月	-
存款期限 3 个月以上	-
其他存款	-
合计	39,780.65

#### 6.2.4.6.2 交易性金融资产

本基金本报告期末未持有交易性金融资产。

#### 6.2.4.6.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末未持有衍生金融资产/负债。

#### 6.2.4.6.4 买入返售金融资产

##### 6.2.4.6.4.1 各项项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

##### 6.2.4.6.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 6.2.4.6.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2018 年 6 月 30 日
应收活期存款利息	7.20
应收定期存款利息	-
应收其他存款利息	-
应收结算备付金利息	2,697.66
应收债券利息	-
应收资产支持证券利息	-
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-



应收黄金合约拆借孳息	-
其他	1.08
合计	2,705.94

#### 6.2.4.6.6 其他资产

本基金本报告期末其他资产无余额。

#### 6.2.4.6.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2018年6月30日
交易所市场应付交易费用	-
银行间市场应付交易费用	175.00
合计	175.00

#### 6.2.4.6.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2018年6月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	-
其他应付款	70,000.00
预提费用	154,138.35
合计	224,138.35

#### 6.2.4.6.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2018年6月5日至2018年6月30日	
	基金份额	账面金额
基金转型日	7,858,067.22	5,505,106.43
-基金份额折算调整	-	-

海富通双福债券型证券投资基金（原海富通双福分级债券型证券投资基金转型）  
2018年半年度报告

-未领取红利份额折算调整（若有）	-	-
-集中申购募集资金本金及利息	-	-
-基金拆分和集中申购完成后	-	-
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
本期末	7,858,067.22	5,505,106.43

注：1.申购含转换入份额；赎回含转换出份额。

2. 基金转型日份额 7,858,067.22 份与转型前日份额 108,155,078.72 份差额为 100,297,011.50 份，主要原因是：在基金转型日 2018 年 6 月 5 日确认 2018 年 6 月 4 日投资者双福 A 赎回申请 5,068,267.56 份，双福 B 赎回申请 96,632,745.25 份；并于 2018 年 6 月 5 日对确认赎回申请后的海富通双福分级债券型证券投资基金 A 类份额、B 类份额进行转换。转型日基金份额 7,858,067.22=（双福 A2018 年 6 月 4 日份额-2018 年 6 月 5 日双福 A 确认赎回份额）\*转换比例+（双福 B2018 年 6 月 4 日份额-2018 年 6 月 5 日双福 B 确认赎回份额）\*转换比例。

3.根据《海富通双福债券型证券投资基金基金合同》的相关规定，本基金于 2018 年 6 月 5 日(基金合并运作后首日)至 2018 年 7 月 11 日止期间暂不向投资人开放基金交易。申购业务、赎回业务自 2018 年 7 月 12 日起开始办理。

#### 6.2.4.6.10 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
本期期初	11,680,596.57	155,087.73	11,835,684.30
本期利润	-10,306.78	-	-10,306.78
本期基金份额交易产生的变动数	-10,722,034.15	-142,360.54	-10,864,394.69
其中：基金申购款	-	-	-
基金赎回款	-10,722,034.15	-142,360.54	-10,864,394.69
本期已分配利润	-	-	-
本期末	948,255.64	12,727.19	960,982.83

注：本期期初：指双福转型日 2018 年 6 月 5 日前一自然日 2018 年 6 月 4 日。

#### 6.2.4.6.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期
	2018年6月5日至2018年6月30日
活期存款利息收入	3,354.09
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	7,793.26
其他	3.04
合计	11,150.39

#### 6.2.4.6.12 股票投资收益

本基金本报告期无股票投资收益。

#### 6.2.4.6.13 债券投资收益

本基金本报告期无债券投资收益。

#### 6.2.4.6.14 贵金属投资收益

本基金本报告期无贵金属投资收益。

#### 6.2.4.6.15 衍生工具收益

本基金本报告期无衍生工具收益。

#### 6.2.4.6.16 股利收益

本基金本报告期无股利收益。

#### 6.2.4.6.17 公允价值变动收益

本基金本报告期无公允价值变动收益。

#### 6.2.4.6.18 其他收入

本基金本报告期无其他收入。

#### 6.2.4.6.19 交易费用

本基金本报告期无交易费用。

#### 6.2.4.6.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2018年6月5日至2018年6月30日
审计费用	4,273.88
信息披露费	10,685.22
银行划款手续费	200.00
合计	15,159.10

#### 6.2.4.7 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 6.2.4.7.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

##### 6.2.4.7.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本基金并无须作披露的资产负债表日后事项。

#### 6.2.4.8 关联方关系

##### 6.2.4.8.1 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。

##### 6.2.4.8.2 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
海富通基金管理有限公司(“海富通”)	基金管理人、基金销售机构
中国银行股份有限公司(“中国银行”)	基金托管人、基金销售机构
海通证券股份有限公司(“海通证券”)	基金管理人的股东、基金销售机构
法国巴黎资产管理 BE 控股公司(BNP Paribas Asset Management BE Holding)	基金管理人的股东

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。

#### 6.2.4.9 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 6.2.4.9.1 通过关联方交易单元进行的交易

##### 6.2.4.9.1.1 股票交易

本基金本报告期内未通过关联方交易单元进行股票交易。

#### 6.2.4.9.1.2 权证交易

本基金本报告期内未通过关联方交易单元进行权证交易。

#### 6.2.4.9.1.3 应支付关联方的佣金

本基金本报告期内无应支付关联方的佣金。

#### 6.2.4.9.2 关联方报酬

##### 6.2.4.9.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期
	2018年6月5日至2018年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	4,814.21
其中：支付销售机构的客户维护费	1,329.31

注：支付基金管理人海富通基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.70% 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 0.70% / 当年天数。

##### 6.2.4.9.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期
	2018年6月5日至2018年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	1,375.48

注：支付基金托管人中国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。

#### 6.2.4.9.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期末与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

#### 6.2.4.9.4 各关联方投资本基金的情况

##### 6.2.4.9.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本报告期基金管理人未运用固有资金投资本基金。

#### 6.2.4.9.4 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。

#### 6.2.4.9.5 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6月5日至2018年6月30日	
	期末余额	当期利息收入
中国银行	39,780.65	3,354.09
合计	39,780.65	3,354.09

注：本基金的银行存款由基金托管人中国银行保管，按银行同业利率计息。

#### 6.2.4.9.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期末在承销期内参与关联方承销证券。

#### 6.2.4.9.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期无其他关联交易事项。

#### 6.2.4.10 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

#### 6.2.4.11 期末（2018年6月30日）本基金持有的流通受限证券

##### 6.2.4.11.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限证券。

##### 6.2.4.11.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有股票。

##### 6.2.4.11.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 6.2.4.11.3.1 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作为抵押的债券。

#### 6.2.4.11.3.2 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作为抵押的债券。

#### 6.2.4.12 金融工具风险及管理

##### 6.2.4.12.1 风险管理政策和组织架构

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。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，使本基金在追求基金资产长期稳定增值的基础上，积极把握信用类债券的投资机会，力求获得高于业绩比较基准的投资收益。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，在董事会下设立审计及风险管理委员会，负责制定公司的风险管理政策，审议批准公司的风险偏好、风险容忍度以及重大风险限额及监督公司内部控制制度和风险管理制度的执行情况等；在管理层层面设立风险管理委员会，负责实施董事会下设审计及风险管理委员会所制定的各项风险管理政策。

本基金的基金管理人建立了由督察长、风险管理委员会、风险管理部和监察稽核部及相关业务部门风险管理责任人构成的三层次风险管理架构体系。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

##### 6.2.4.12.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管行中国银行，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

本基金债券投资的信用评级情况按《中国人民银行信用评级管理指导意见》设定的标准统计及汇总。

#### 6.2.4.12.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人于约定开放日要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

##### 6.2.4.12.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》且于基金开放期内按照《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》(自 2017 年 10 月 1 日起施行)等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限制的投资品种比例以及组合在短期内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家发行的证券不得超过该证券的 10%。于开放期内，本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的 15%，本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票，不得超过该上市公司可流通股票的 30%(完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受该比例限制)。

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注 6.2.4.11。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。



于开放期内，本基金的基金管理人每日对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押品的资质确定质押率水平；持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额；并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

综合上述各项流动性指标的监测结果及流动性风险管理措施的实施，本基金在本报告期内流动性情况良好。

#### 6.2.4.12.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

##### 6.2.4.12.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

本基金主要投资于交易所及银行间市场交易的固定收益品种，因此存在相应的利率风险。

##### 6.2.4.12.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2018 年 6 月 30 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	39,780.65	-	-	-	39,780.65
结算备付金	6,660,909.09	-	-	-	6,660,909.09
存出保证金	2,538.05	-	-	-	2,538.05

海富通双福债券型证券投资基金（原海富通双福分级债券型证券投资基金转型）  
2018 年半年度报告

交易性金融资产	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	2,705.94	2,705.94
资产总计	6,703,227.79	-	-	2,705.94	6,705,933.73
负债					
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付管理人报酬	-	-	-	11,658.36	11,658.36
应付销售服务费	-	-	-	541.80	541.80
应付托管费	-	-	-	3,330.96	3,330.96
应付交易费用	-	-	-	175.00	175.00
应付赎回款	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	224,138.35	224,138.35
负债总计	-	-	-	239,844.47	239,844.47
利率敏感度缺口	6,703,227.79	-	-	-237,138.53	6,466,089.26

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合同约定的利率重新定价日或到期日孰早予以分类。

#### 6.2.4.12.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2018 年 6 月 30 日，本基金未持有交易性债券，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

#### 6.2.4.12.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

#### 6.2.4.12.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金投资于债券的比例不低于基金资产的 80%，股票、权证等权益类资产的比例合计不超过基金资产的 20%。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

于 2018 年 6 月 30 日，本基金未持有交易性权益类投资，因此除市场利率以外的市场价格因素的变动对于本基金资产净值无重大影响。

#### 6.2.4.13 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的其他重要事项。

## §7 投资组合报告

### 7.1 海富通双福分级债券型证券投资基金

#### 7.1.1 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	-	-
	其中：股票	-	-
2	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
3	贵金属投资	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
5	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
6	银行存款和结算备付金合计	8,237,691.86	9.22
7	其他各项资产	81,147,950.55	90.78
8	合计	89,385,642.41	100.00

## 7.1.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

### 7.1.2.1 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。

### 7.1.2.2 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港股通股票。

## 7.1.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

本基金本报告期末未持有股票。

## 7.1.4 报告期内股票投资组合的重大变动

### 7.1.4.1 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

本基金本报告期内未进行股票投资。

### 7.1.4.2 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

本基金本报告期内未进行股票投资。

### 7.1.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

本基金本报告期内未进行股票投资。

## 7.1.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

## 7.1.6 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

本基金本报告期末未持有债券。

## 7.1.7 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

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

### 7.1.8 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。

### 7.1.9 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。

### 7.1.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

#### 7.1.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未持有股指期货合约。

#### 7.1.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

根据本基金合同，本基金不投资股指期货。

### 7.1.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

#### 7.1.11.1 本期国债期货投资政策

根据本基金合同，本基金不投资国债期货。

#### 7.1.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未持有国债期货。

#### 7.1.11.3 本期国债期货投资评价

根据本基金合同，本基金不投资国债期货。

### 7.1.12 投资组合报告附注

7.1.12.1 报告期内，本基金投资的前十名证券的发行主体没有出现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。

7.1.12.2 本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。

#### 7.1.12.3 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	2,538.05

2	应收证券清算款	81,138,342.78
3	应收股利	-
4	应收利息	7,069.72
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	81,147,950.55

#### 7.1.12.4 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。

#### 7.1.12.5 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。

## 7.2 海富通双福债券型证券投资基金

### 7.2.1 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	-	-
	其中：股票	-	-
2	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
3	贵金属投资	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
5	买入返售金融资产	-	-

	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
6	银行存款和结算备付金合计	6,700,689.74	99.92
7	其他各项资产	5,243.99	0.08
8	合计	6,705,933.73	100.00

## 7.2.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

### 7.2.2.1 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。

### 7.2.2.2 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港股通股票。

## 7.2.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

本基金本报告期末未持有股票。

## 7.2.4 报告期内股票投资组合的重大变动

### 7.2.4.1 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

本基金本报告期内未进行股票投资。

### 7.2.4.2 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

本基金本报告期内未进行股票投资。

### 7.2.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

本基金本报告期内未进行股票投资。

## 7.2.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

#### **7.2.6 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**

本基金本报告期末未持有债券。

#### **7.2.7 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**

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

#### **7.2.8 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。

#### **7.2.9 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。

#### **7.2.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明**

##### **7.2.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细**

本基金本报告期末未持有股指期货合约。

##### **7.2.10.2 本基金投资股指期货的投资政策**

根据本基金合同，本基金不投资股指期货。

#### **7.2.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明**

##### **7.2.11.1 本期国债期货投资政策**

根据本基金合同，本基金不投资国债期货。

##### **7.2.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细**

本基金本报告期末未持有国债期货。

##### **7.2.11.3 本期国债期货投资评价**

根据本基金合同，本基金不投资国债期货。

#### **7.2.12 投资组合报告附注**

7.2.12.1 报告期内，本基金投资的前十名证券的发行主体没有出现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。

7.2.12.2 本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。

### 7.2.12.3 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	2,538.05
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	2,705.94
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	5,243.99

### 7.2.12.4 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。

### 7.2.12.5 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。

## §8 基金份额持有人信息

### 8.1 海富通双福分级债券型证券投资基金

#### 8.1.1 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	持有份额	占总份

海富通双福债券型证券投资基金（原海富通双福分级债券型证券投资基金转型）  
2018 年半年度报告

				额比例		额比例
海富通双福分级 债券 A	281	39,476.13	0.00	0.00%	11,092,791.47	100.00 %
海富通双福分级 债券 B	6	16,177,047. 88	97,012,585.46	99.95%	49,701.79	0.05%
合计	287	376,846.96	97,012,585.46	89.70%	11,142,493.26	10.30%

注：本表基金机构/个人投资者持有份额占总份额比例的计算中，A、B 级比例分母为各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

### 8.1.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

本基金本报告期末基金管理人的从业人员未持有本基金。

### 8.1.3 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	海富通双福分级债券 A	0
	海富通双福分级债券 B	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开 放式基金	海富通双福分级债券 A	0
	海富通双福分级债券 B	0
	合计	0

## 8.2 海富通双福债券型证券投资基金

### 8.2.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

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

海富通双福债券型证券投资基金（原海富通双福分级债券型证券投资基金转型）  
2018 年半年度报告

242	32,471.35	418,007.62	5.32%	7,440,059.60	94.68%
-----	-----------	------------	-------	--------------	--------

### 8.2.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

本基金本报告期末基金管理人的从业人员未持有本基金。

### 8.2.3 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	海富通双福债券	0
本基金基金经理持有本开放式基金	海富通双福债券	0

## §9 开放式基金份额变动

### 9.1 海富通双福分级债券型证券投资基金

单位：份

项目	海富通双福分级债券 A	海富通双福分级债券 B
基金合同生效日（2014 年 5 月 6 日）基金份额总额	355,203,383.97	152,223,939.79
本报告期期初基金份额总额	11,092,791.47	97,062,287.25
本报告期期末基金总申购份额	-	-
减：本报告期期末基金总赎回份额	-	-
本报告期期末基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	11,092,791.47	97,062,287.25

### 9.2 海富通双福债券型证券投资基金

单位：份

项目	海富通双福债券

海富通双福债券型证券投资基金（原海富通双福分级债券型证券投资基金转型）  
2018 年半年度报告

基金转型日（2018 年 6 月 5 日） 基金份额总额	7,858,067.22
本报告期期初基金份额总额	7,858,067.22
本报告期期末基金总申购份额	-
减：本报告期期末基金总赎回份额	-
本报告期期末基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	7,858,067.22

注：1、海富通双福分级债券型证券投资基金报告期期间:2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 4 日。

2、海富通双福债券型证券投资基金报告期期间:2018 年 6 月 5 日至 2018 年 6 月 30 日。

3、基金转型日份额 7,858,067.22 份与转型前日份额 108,155,078.72 份差额为 100,297,011.50 份，主要原因是：在基金转型日 2018 年 6 月 5 日确认 2018 年 6 月 4 日投资者双福 A 赎回申请 5,068,267.56 份，双福 B 赎回申请 96,632,745.25 份；并于 2018 年 6 月 5 日对确认赎回申请后的海富通双福分级债券型证券投资基金 A 类份额、B 类份额进行转换。转型日基金份额 7,858,067.22=（双福 A2018 年 6 月 4 日份额-2018 年 6 月 5 日双福 A 确认赎回份额）\*转换比例+（双福 B2018 年 6 月 4 日份额-2018 年 6 月 5 日双福 B 确认赎回份额）\*转换比例。

4、总申购份额含转换入份额,总赎回份额含转换出份额。

## §10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内本基金未召开基金份额持有人大会。

### 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、本报告期内，基金管理人未发生重大人事变动。
- 2、本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期无基金管理人、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

报告期内本基金投资策略未发生改变。

### 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

报告期内本基金未改聘为其审计的会计师事务所。

### 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

报告期内，本基金的管理人、托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

### 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

#### 10.7.1 海富通双福债券型证券投资基金

##### 10.7.1.1 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	
国金证券	1	-	-	-	-	-
长江证券	1	-	-	-	-	-
上海证券	1	-	-	-	-	-
中信建投	2	-	-	-	-	-
渤海证券	1	-	-	-	-	-
银河证券	1	-	-	-	-	-
中金公司	2	-	-	-	-	-
宏源证券	1	-	-	-	-	-
华创证券	1	-	-	-	-	-
天风证券	2	-	-	-	-	-
中信证券	2	-	-	-	-	-

注：1、本基金本报告期交易单元无变化。

#### 2、(1)交易单元的选择标准

本基金的管理人对证券公司的综合实力及声誉评估、研究水平评估和综合服务支持评估三个部分进行打分,进行主观性评议,独立的评分,形成证券公司排名及交易单元租用意见。

#### (2)交易单元的选择程序

本基金的管理人按照如下程序进行交易单元的选择:

<1> 推荐。投资部业务人员推荐,经投资部部门会议讨论,形成重点评估的证券公司备选池,从中进行甄选。原则上,备选池中的证券公司个数不得少于最后选择个数的200%。

<2> 甄选。由投资部全体业务人员遵照《海富通基金管理有限公司证券公司评估系统》的规定,进行主观性评议,独立的评分,形成证券公司排名及交易单元租用意见,并报公司总经理办公会核准。

<3> 核准。在完成对证券公司的初步评估、甄选和审核后,由基金管理人的总经理办公会核准。

##### 10.7.1.2 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	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
国金证券	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-
上海证券	-	-	-	-	-	-
中信建投	-	-	-	-	-	-
渤海证券	-	-	-	-	-	-
银河证券	-	-	-	-	-	-
中金公司	-	-	-	-	-	-
宏源证券	-	-	-	-	-	-
华创证券	-	-	-	-	-	-
天风证券	-	-	-	-	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-

## 10.7.2 海富通双福分级债券型证券投资基金

### 10.7.2.1 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	
国金证券	1	-	-	-	-	-
长江证券	1	-	-	-	-	-
上海证券	1	-	-	-	-	-
中信建投	2	-	-	-	-	-
渤海证券	1	-	-	-	-	-
银河证券	1	-	-	-	-	-
中金公司	2	-	-	-	-	-
宏源证券	1	-	-	-	-	-
华创证券	1	-	-	-	-	-
天风证券	2	-	-	-	-	-
中信证券	2	-	-	-	-	-

注：1、本基金本报告期交易单元无变化。

#### 2、(1)交易单元的选择标准

本基金的管理人对证券公司的综合实力及声誉评估、研究水平评估和综合服务支持评估三个部分进行打分,进行主观性评议,独立的评分,形成证券公司排名及交易单元租用意见。

## (2)交易单元的选择程序

本基金的管理人按照如下程序进行交易单元的选择:

<1> 推荐。投资部业务人员推荐,经投资部部门会议讨论,形成重点评估的证券公司备选池,从中进行甄选。原则上,备选池中的证券公司个数不得少于最后选择个数的200%。

<2> 甄选。由投资部全体业务人员遵照《海富通基金管理有限公司证券公司评估系统》的规定,进行主观性评议,独立的评分,形成证券公司排名及交易单元租用意见,并报公司总经理办公会核准。

<3> 核准。在完成对证券公司的初步评估、甄选和审核后,由基金管理人的总经理办公会核准。

## 10.7.2.2 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		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
国金证券	73,673,685.10	47.35%	1,120,800,000.00	37.80%	-	-
中金公司	44,472,546.30	28.58%	1,844,300,000.00	62.20%	-	-
宏源证券	37,442,913.64	24.07%	-	-	-	-

## 10.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	海富通基金管理有限公司旗下基金 2017 年度最后一个市场交易日基金资产净值和基金份额净值公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2018-01-01
2	海富通基金管理有限公司关于调整基金经理助理的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2018-01-08
3	海富通基金管理有限公司关于旗下部分基金修改基金合同、托管协议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2018-03-24
4	海富通基金管理有限公司关于调整旗下部分开放式基金赎回费率的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2018-03-24
5	海富通基金管理有限公司关于旗下部分基金新增上海万得基金销售有限公司为销售机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2018-04-25
6	海富通双福分级债券型证券投资基金分级份	《中国证券报》、《上海	2018-05-11

	额终止运作及基金份额转换事宜的公告	证券报》和《证券时报》	
7	海富通双福分级债券型证券投资基金分级份额终止运作及基金份额转换事宜的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2018-05-18
8	海富通双福分级债券型证券投资基金开放赎回业务的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2018-05-31
9	海富通双福分级债券型证券投资基金分级份额终止运作后基金名称变更及海富通双福分级债券型证券投资基金份额转换结果的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2018-06-07
10	海富通基金管理有限公司关于旗下部分基金参加东海证券股份有限公司申购费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2018-06-14
11	海富通基金管理有限公司关于旗下部分基金新增东海证券股份有限公司为销售机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2018-06-14

## §11 影响投资者决策的其他重要信息

### 11.1 海富通双福债券型证券投资基金

#### 11.1.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况

本基金本报告期内无单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况。

### 11.2 海富通双福分级债券型证券投资基金

#### 11.2.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比
机构	1	2018/1/1-2018/6/4	51,575,054.08	-	51,575,054.08	0.00	0.00%
产品特有风险							
<p>报告期内，本基金存在单一投资者持有份额比例达到或超过20%的情况，由此可能导致的特有风险主要包括：</p> <p>1、当基金份额持有人占比过于集中时，可能会因某单一基金份额持有人大额赎回而引发基金净值剧烈波动的风险；</p> <p>2、若某单一基金份额持有人巨额赎回有可能引发基金的流动性风险，基金管理人可能无法及时变现基金资产以应对基金份额持有人的赎回申请，基金份额持有人可能无法及时赎回持有的全部基金份额。</p> <p>3、若个别投资者大额赎回后，可能会导致基金资产净值连续出现六十个工作日低于5000万元的风险，基金可能会面临转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等情形。</p>							



#### 4、其他可能的风险。

另外,当某单一基金份额持有人所持有的基金份额已经达到或超过本基金规模的50%或者接受某笔或者某些申购或转换转入申请有可能导致单一投资者持有基金份额的比例达到或者超过50%时,本基金管理人可拒绝该持有人对本基金基金份额提出的申购及转换转入申请。

### 11.3 影响投资者决策的其他重要信息

海富通基金管理有限公司成立于 2003 年 4 月,是中国首批获准成立的中外合资基金管理公司。

从 2003 年 8 月开始,海富通先后募集成立了 61 只公募基金。截至 2018 年 6 月 30 日,海富通管理的公募基金资产规模超过 574.03 亿元人民币。

2004 年末开始,海富通及子公司为 QFII（合格境外机构投资者）及其他多个海内外投资组合担任投资咨询顾问,截至 2018 年 6 月 30 日,投资咨询及海外业务规模超过 32 亿元人民币。

作为国家人力资源和社会保障部首批企业年金基金投资管理人,截至 2018 年 6 月 30 日,海富通为近 80 家企业超过 401 亿元的企业年金基金担任了投资管理人。作为首批特定客户资产管理业务资格的基金管理公司,截至 2018 年 6 月 30 日,海富通管理的特定客户资产管理业务规模超过 443 亿元。2010 年 12 月,海富通基金管理有限公司被全国社会保障基金理事会选聘为境内委托投资管理人。2011 年 12 月,海富通全资子公司——海富通资产管理（香港）有限公司获得证监会核准批复 RQFII（人民币合格境外机构投资者）业务资格,能够在香港筹集人民币资金投资境内证券市场。2012 年 2 月,海富通资产管理（香港）有限公司已募集发行了首只 RQFII 产品。2012 年 9 月,中国保监会公告确认海富通基金为首批保险资金投资管理人之一。2014 年 8 月,海富通全资子公司上海富诚海富通资产管理公司正式开业,获准开展特定客户资产管理服务。2016 年 12 月,海富通基金管理有限公司被全国社会保障基金理事会选聘为首批基本养老保险基金投资管理人。

2016 年 3 月,国内权威财经媒体《中国证券报》授予海富通基金管理有限公司“固定收益投资金牛基金公司”。2018 年 3 月,国内权威财经媒体《证券时报》授予海富通阿尔法对冲混合型发起式证券投资基金为第十三届中国基金业明星基金奖——三年持续回报绝对收益明星基金。

## §12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- （一）中国证监会批准设立海富通双福分级债券型证券投资基金的文件
- （二）海富通双福分级债券型证券投资基金基金合同
- （三）海富通双福分级债券型证券投资基金招募说明书
- （四）海富通双福分级债券型证券投资基金托管协议

（五）中国证监会批准设立海富通基金管理有限公司的文件

（六）报告期内海富通双福分级债券型证券投资基金在指定报刊上披露的各项公告

## 12.2 存放地点

上海市浦东新区陆家嘴花园石桥路 66 号东亚银行金融大厦 36—37 层本基金管理人办公地址。

## 12.3 查阅方式

投资者可于本基金管理人办公时间预约查阅。

海富通基金管理有限公司

二〇一八年八月二十四日