

# 富荣富兴纯债债券型证券投资基金

## 2018 年半年度报告

2018 年 06 月 30 日

基金管理人:富荣基金管理有限公司

基金托管人:包商银行股份有限公司

送出日期:2018 年 08 月 29 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。

基金托管人包商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2018年8月27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。

本报告期自2018年01月01日起至2018年06月30日止。

## 1.2 目录

§1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
§2 基金简介	5
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	5
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
§3 主要财务指标和基金净值表现	6
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	7
§4 管理人报告	8
4.1 基金管理人及基金经理情况	8
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	9
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	9
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	10
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	10
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	11
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	11
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	11
§5 托管人报告	11
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	11
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	12
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	12
§6 半年度财务会计报告(未经审计)	12
6.1 资产负债表	12
6.2 利润表	14
6.3 所有者权益(基金净值)变动表	15
6.4 报表附注	17
§7 投资组合报告	36
7.1 期末基金资产组合情况	36
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合	37
7.3 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	37
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动	37
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	37
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	38
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	38
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	38
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	38
7.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	38
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	38
7.12 投资组合报告附注	38
§8 基金份额持有人信息	39
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	39
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	40
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	40

§9 开放式基金份额变动.....	40
§10 重大事件揭示.....	40
10.1 基金份额持有人大会决议.....	40
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.....	41
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	41
10.4 基金投资策略的改变.....	41
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	41
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.....	41
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	41
10.8 其他重大事件.....	42
§11 影响投资者决策的其他重要信息.....	44
11.1 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.....	44
11.2 影响投资者决策的其他重要信息.....	46
§12 备查文件目录.....	46
12.1 备查文件目录.....	46
12.2 存放地点.....	46
12.3 查阅方式.....	46

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	富荣富兴纯债债券型证券投资基金
基金简称	富荣富兴纯债
基金主代码	004441
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2017年03月09日
基金管理人	富荣基金管理有限公司
基金托管人	包商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	162,137,979.32份
基金合同存续期	不定期

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在一定程度上控制组合净值波动率的前提下，力争长期内实现超越业绩比较基准的投资回报。
投资策略	本基金通过宏观周期研究、行业周期研究、公司研究相结合，通过定量分析增强组合策略操作的方法，确定资产在基础配置、行业配置、公司配置结构上的比例。本基金充分发挥基金管理人长期积累的行业、公司研究成果，利用自主开发的信用分析系统，深入挖掘价值被低估的标的券种，以尽量获取最大化的信用溢价。本基金采用的投资策略包括：期限结构策略、行业配置策略、息差策略、个券挖掘策略等。
业绩比较基准	中债综合指数（总财富）收益率*90%+1年期定期存款利率（税后）*10%
风险收益特征	本基金为债券型基金，预期收益和预期风险高于货币市场基金，但低于混合型基金、股票型基金，属于中低预期风险/预期收益的产品。

### 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	富荣基金管理有限公司	包商银行股份有限公司

信息披露 负责人	姓名	滕大江	董雁
	联系电话	0755-84356633	0755-33352056
	电子邮箱	service@furamc.com.cn	dongyanbsb@163.com
客户服务电话		4006855600	95352
传真		0755-83230902	0755-33352053
注册地址		广州市南沙区海滨路171号南沙金融大厦11楼1101之一J20室	包头市青山区钢铁大街6号
办公地址		深圳市福田区深南大道2012号深圳证券交易所西广场3501室	深圳市福田区金田路3038号现代国际大厦2805室
邮政编码		518038	518000
法定代表人		刘志军	李镇西

## 2.4 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》、《证券时报》
登载基金半年度报告正文的基金管理人互联网网址	<a href="http://www.furamc.com.cn/">http://www.furamc.com.cn/</a>
基金半年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人处

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	富荣基金管理有限公司	深圳市福田区深南大道2012号深圳证券交易所西广场3501室

## § 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

3.1.1 期间数据和指标	报告期（2018年01月01日- 2018年06月30日）
---------------	-------------------------------

本期已实现收益	3,052,479.29
本期利润	4,517,083.33
加权平均基金份额本期利润	0.0261
本期加权平均净值利润率	2.58%
本期基金份额净值增长率	2.30%
<b>3.1.2 期末数据和指标</b>	报告期末（2018年06月30日）
期末可供分配利润	2,110,592.22
期末可供分配基金份额利润	0.0130
期末基金资产净值	164,248,571.54
期末基金份额净值	1.0130
<b>3.1.3 累计期末指标</b>	报告期末（2018年06月30日）
基金份额累计净值增长率	3.63%

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

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	-0.32%	0.03%	0.57%	0.05%	-0.89%	-0.02%
过去三个月	0.21%	0.07%	1.79%	0.09%	-1.58%	-0.02%
过去六个月	2.30%	0.06%	3.56%	0.07%	-1.26%	-0.01%
过去一年	2.60%	0.06%	3.97%	0.06%	-1.37%	0.00%
自基金合同生效起至今	3.63%	0.06%	4.45%	0.06%	-0.82%	0.00%

注：本基金的业绩比较基准为：中债综合指数（总财富）×90%+1年期定期存款利率（税后）×10%

### 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：本基金建仓期为6个月，建仓期结束时各项资产配置比例符合合同约定。

## § 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

富荣基金管理有限公司成立于2016年1月25日，是中国证监会批准成立的国内第101家公募基金管理公司。公司注册地为广州市南沙区，办公地址位于深圳市福田区深圳证券交易所广场，注册资本金人民币2亿元。富荣基金定位于“综合金融服务商”，围绕客户需求，贯彻投资人利益优先原则，秉持“规范创造价值，创新推动成长”的经营理念，努力打造企业核心竞争力，整合产业上下游资源，为各类投资者提供充分满足个性需求的产品，并以稳定、持续、优秀的投资业绩和全面、及时、优质的服务回报投资者的信任，与投资者共同分享中国经济发展的成果，致力成为受人尊重、有价值的综合金融服务企业领先者。



#### 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		
吕晓蓉	基金经理	2017-07-07	-	6	清华大学工商管理硕士，中国人民大学经济学学士，曾任普华永道中天会计师事务所审计师、嘉实基金管理有限公司组合头寸管理、新股、信用债、转债研究员。2017年7月起担任富荣货币市场基金、富荣富祥纯债债券型证券投资基金、富荣富兴纯债债券型证券投资基金基金经理。2018年2月起担任富荣富乾债券型证券投资基金基金经理。2018年4月起担任富荣富安债券型证券投资基金基金经理。

注：1、此处的“任职日期”为基金经理管理本基金起始日。

2、证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

报告期内，本基金管理人严格遵循了《中华人民共和国证券投资基金法》及其各项实施细则、本基金基金合同和其他相关法律法规的规定，并本着诚实信用、勤勉尽责、取信于市场、取信于社会的原则管理和运用基金资产，在控制风险的前提下，为基金持有人谋求最大利益。本报告期内，基金运作合法合规，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，本基金管理人严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司制定的公平交易相关制度，在研究分析、投资决策、交易执行等各个环节，公平对待旗下所有投资组合。本报告期内，公平交易制度总体执行情况良好。公司利用统计分析的方法和工具，按照不同的时间窗口（包括当日内、3日内、5日内），对旗下

所有投资组合的同向交易价差情况进行分析，报告期内未发现旗下投资组合之间存在不公平交易现象。

#### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

报告期内，未发现本基金有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

回顾 2018 年上半年，一季度债券市场经历了较为明显的收益率下行过程，且信用债与利率债分化不大，源于主要的几个利多因素互相叠加，包括资金面相对宽松、监管政策空窗期、经济基本面预期走弱等；二季度债市则出现了明显的结构分化，经济预期在内忧外患下继续走弱，央行两次定向降准释放积极信号，而从社融数据、债券违约频次看，因严监管导致的紧信用格局延续，因此二季度利率震荡下行，而信用利差扩大。

报告期内基金净值有所波动，在信用利差走阔过程中收益略有下行但票息的安全垫有所积累，目前基金已进一步优化投资标的资质，信用债仓位以中高等级为主。未来，本基金将继续本着稳健投资的原则，灵活把握交易窗口，争取为投资者争取最大化的长期回报。

##### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末富荣富兴纯债基金份额净值为1.0130元，本报告期内，基金份额净值增长率为2.30%，同期业绩比较基准收益率为3.56%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下半年，整体看债市面临的投资环境尚可：外部贸易战风险，内部信用收缩风险对经济构成的压制持续，虽然经济在房地产投资支撑下仍是慢变量，但下行的风险正逐步加大；通胀方面仍然压力不大，食品价格低位，商品价格有一定支撑，关注原油价格震荡向上风险；央行维护流动性“合理充裕”的表态已明确货币政策稳健偏松，不过流动性在当前基础上进一步宽松的空间预计有限；监管政策对信信用环境的修正程度则存在预期差。利率债年初以来的下行幅度已较大，当前十年国债在3.5%-3.6%的关键点位区间，下行的阻力还包括汇率贬值压力下的中美利差低位，贸易战扰动下的经济预期转向风险，配置力量不足等。因此，预计利率债仍将延续二季度的震荡慢牛，但不排除市场超调时的短期上行风险。信用债，在资管新规实施，投资者整体风险偏好上移的过程中，信用分层不可避免。高等级信用债收益率已随利率下行幅度较为明显，中低资质的收益率当前在历史高分位数水平。建议关注中等资质信用债的性价比和投资时机，一旦

信用紧缩出现有利的政策补丁，例如地方隐性债务系统治理措施等，中等资质的信用债性价比将显现，可挖掘的个券机会也将更多。

#### 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》以及中国证券监督管理委员会颁布的《关于证券投资基金执行〈企业会计准则〉估值业务及份额净值计价有关事项的通知》与《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》等相关规定和基金合同的约定，日常估值由本基金管理人与本基金托管人一同进行，基金份额净值由本基金管理人完成估值后，经本基金托管人复核无误后由本基金管理人对外公布。月末、年中和年末估值复核与基金会计账务的核对同时进行。

报告期内，公司制定了证券投资基金的估值政策和程序，并由研究部、基金事务部、监察稽核部、固定收益部及基金经理等组成了估值小组，负责研究、指导基金估值业务。估值小组成员均为公司各部门人员，均具有基金从业资格、专业胜任能力和相关工作经验，且之间不存在任何重大利益冲突。基金经理作为公司估值小组的成员，不介入基金日常估值业务，但应参加估值小组会议，可以提议测算某一投资品种的估值调整影响，并有权表决有关议案但仅享有一票表决权，从而将其影响程度进行适当限制，保证基金估值的公平、合理，保持估值政策和程序的一贯性。

报告期内，本基金未签约与估值相关的定价服务。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；基金收益分配后基金份额净值不能低于面值，即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值；每一基金份额享有同等分配权；法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

本基金本报告期共进行利润分配一次。2018年3月6日（权益登记日）分配利润 4,600,052.52元，每10份基金份额分红0.23元。符合本基金合同约定。

#### 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

本报告期内，本基金未出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万元的情形。

## § 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，包商股份有限公司（以下称“本托管人”）在对富荣富兴纯债债券型证券投资基金基金（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合规守信、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、基金费用开支以及利润分配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

本报告期内，由富荣基金管理有限公司编制本托管人复核的本报告中的财务指标、净值表现、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）、投资组合报告等内容真实、准确、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：富荣富兴纯债债券型证券投资基金

报告截止日：2018年06月30日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2018年06月30日	上年度末 2017年12月31日
<b>资产：</b>			
银行存款	6.4.7.1	219,372.18	355,163.25
结算备付金		161,794.79	1,595,693.92
存出保证金		27,926.00	-
交易性金融资产	6.4.7.2	207,709,116.00	268,881,000.00
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		207,709,116.00	268,881,000.00
资产支持证券投资		-	-

贵金属投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	100,000.00	-
应收证券清算款		-	-
应收利息	6.4.7.5	4,218,475.72	7,677,597.24
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		212,436,684.69	278,509,454.41
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2018年06月30日</b>	<b>上年度末 2017年12月31日</b>
<b>负 债:</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		47,784,752.02	75,374,510.18
应付证券清算款		100,000.00	6,002.74
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		40,533.54	51,597.55
应付托管费		13,511.17	17,199.20
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	6.4.7.7	17,453.62	11,752.47
应交税费		28,789.23	-
应付利息		23,563.20	78,720.42
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.8	179,510.37	362,000.00
负债合计		48,188,113.15	75,901,782.56
<b>所有者权益:</b>			
实收基金	6.4.7.9	162,137,979.32	200,003,403.67

未分配利润	6.4.7.1 0	2,110,592.22	2,604,268.18
所有者权益合计		164,248,571.54	202,607,671.85
负债和所有者权益总计		212,436,684.69	278,509,454.41

注：①报告截止日2018年6月30日，基金份额净值1.0130元，基金份额总额162,137,979.32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30日止期间。

## 6.2 利润表

会计主体：富荣富兴纯债债券型证券投资基金

本报告期：2018年01月01日至2018年06月30日

单位：人民币元

项目	附注号	本期2018年01月01日至2018年06月30日	上年度可比期间 2017年03月09日（基金合同生效日）至2017年06月30日
<b>一、收入</b>		6,091,935.22	2,391,088.71
1. 利息收入		6,022,709.89	2,104,499.93
其中：存款利息收入	6.4.7.11	31,804.80	595,531.35
债券利息收入		5,910,961.66	865,742.65
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		79,943.43	643,225.93
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		-1,399,255.75	58,225.54
其中：股票投资收益	6.4.7.12	-	-
基金投资收益	6.4.7.13	-	-
债券投资收益	6.4.7.14	-1,399,255.75	58,225.54
资产支持证券投资收益	6.4.7.1 4.3	-	-

贵金属投资收益	6.4.7.15	-	-
衍生工具收益	6.4.7.16	-	-
股利收益	6.4.7.17	-	-
3. 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	6.4.7.18	1,464,604.04	228,363.23
4. 汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
5. 其他收入(损失以“-”号填列)	6.4.7.19	3,877.04	0.01
<b>减：二、费用</b>		1,574,851.89	392,241.43
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	262,830.86	186,123.92
2. 托管费	6.4.10.2.2	87,610.26	62,041.34
3. 销售服务费	6.4.10.2.3	-	-
4. 交易费用	6.4.7.20	8,018.35	2,382.59
5. 利息支出		1,071,426.59	3,210.94
其中：卖出回购金融资产支出		1,071,426.59	3,210.94
6. 税金及附加		20,790.46	-
7. 其他费用	6.4.7.21	124,175.37	138,482.64
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		4,517,083.33	1,998,847.28
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		4,517,083.33	1,998,847.28

### 6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体：富荣富兴纯债债券型证券投资基金

本报告期：2018年01月01日至2018年06月30日

单位：人民币元

项目	本期
----	----

	2018年01月01日至2018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)	200,003,403.67	2,604,268.18	202,607,671.85
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	4,517,083.33	4,517,083.33
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)	-37,865,424.35	-410,706.77	-38,276,131.12
其中: 1. 基金申购款	192,584,022.84	3,350,753.21	195,934,776.05
2. 基金赎回款	-230,449,447.19	-3,761,459.98	-234,210,907.17
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)	-	-4,600,052.52	-4,600,052.52
五、期末所有者权益 (基金净值)	162,137,979.32	2,110,592.22	164,248,571.54
项 目	上年度可比期间		
	2017年03月09日(基金合同生效日)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)	200,006,093.27	-	200,006,093.27
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	1,998,847.28	1,998,847.28
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)	-197.29	-0.34	-197.63



其中：1. 基金申购款	16.98	0.02	17.00
2. 基金赎回款	-214.27	-0.36	-214.63
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）	200,005,895.98	1,998,846.94	202,004,742.92

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：

郭容辰

黄文飞

黄文飞

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 基金基本情况

富荣富兴纯债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[2016]2526号《关于准予富荣富兴纯债债券型证券投资基金注册的批复》核准，由富荣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《富荣富兴纯债债券型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币200,006,093.27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(2017)第242号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《富荣富兴纯债债券型证券投资基金基金合同》于2017年3月9日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为200,006,093.27份基金份额，无认购资金利息折合基金份额。本基金的基金管理人为富荣基金管理有限公司，基金托管人为包商银行股份有限公司（以下简称“包商银行”）。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《富荣富兴纯债债券型证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金的投资范围主要为具有良好流动性的固定收益类品种，包括国债、金融债、企业债、公司债、央行票据、中期票据、短期融资券、中小企业私募债券、资产支持证券、次级债、可分离交易可转债的纯债部分、债券回购、银行存款等法律法规或中国证监会允许基金投资的其他固定收益类金融工具（但须符合中国证监会

的相关规定)。本基金的业绩比较基准为：中债综合指数（总财富）×90%+1年期定期存款利率（税后）×10%。

本财务报表由本基金的基金管理人富荣基金管理有限公司于2018年8月29日批准报出。

#### 6.4.2 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》、《富荣富兴纯债债券型证券投资基金 基金合同》和在财务报表附注6.4.4所列示的中国证监会、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。

#### 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表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日及2017年12月31日的财务状况以及2018年1月1日至2018年6月30日和2017年1月1日至2017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。

#### 6.4.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本基金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。

#### 6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

##### 6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

##### 6.4.5.3 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。

#### 6.4.6 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[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、

财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]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》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 于2016年5月1日前，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。对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入免征营业税。自2016年5月1日起，金融业由缴纳营业税改为缴纳增值税。对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、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。

(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，股票的股息、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，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。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，暂免征收个人所得税。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。

#### 6.4.7 重要财务报表项目的说明

##### 6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2018年06月30日
活期存款	219,372.18
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	219,372.18

## 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末2018年06月30日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		-	-	-
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	33,000,858.25	32,786,216.00	-214,642.25
	银行间市场	176,944,864.87	174,922,900.00	-2,021,964.87
	合计	209,945,723.12	207,709,116.00	-2,236,607.12
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		209,945,723.12	207,709,116.00	-2,236,607.12

## 6.4.7.3 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。

## 6.4.7.4 买入返售金融资产

## 6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

单位：人民币元

项目	本期末2018年06月30日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	100,000.00	-
银行间市场	-	-
合计	100,000.00	-

## 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末无买断式逆回购交易中取得的债券。

## 6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2018年06月30日
应收活期存款利息	71.14
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	72.80
应收债券利息	4,218,319.18
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	12.60
合计	4,218,475.72

注：“其他”为应收保证金利息收入。

#### 6.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末未持有其他资产。

#### 6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2018年06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	17,453.62
合计	17,453.62

#### 6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2018年06月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	-

预提费用	179,510.37
合计	179,510.37

#### 6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期2018年01月01日至2018年06月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	200,003,403.67	200,003,403.67
本期申购	192,584,022.84	192,584,022.84
本期赎回（以“-”号填列）	-230,449,447.19	-230,449,447.19
本期末	162,137,979.32	162,137,979.32

注：本基金本报告期申购含红利再投份额。

#### 6.4.7.10 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
上年度末	6,305,481.12	-3,701,212.94	2,604,268.18
本期利润	3,052,479.29	1,464,604.04	4,517,083.33
本期基金份额交易产生的变动数	-632,628.83	221,922.06	-410,706.77
其中：基金申购款	3,966,099.19	-615,345.98	3,350,753.21
基金赎回款	-4,598,728.02	837,268.04	-3,761,459.98
本期已分配利润	-4,600,052.52	-	-4,600,052.52
本期末	4,125,279.06	-2,014,686.84	2,110,592.22

#### 6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期2018年01月01日至2018年06月30日
活期存款利息收入	12,474.22
定期存款利息收入	9,333.33
其他存款利息收入	-

结算备付金利息收入	9,919.33
其他	77.92
合计	31,804.80

注：“其他”为保证金利息收入。

#### 6.4.7.12 股票投资收益

本基金本报告期内无股票投资收益。

#### 6.4.7.13 基金投资收益

本基金本报告期末无基金投资收益。

#### 6.4.7.14 债券投资收益

##### 6.4.7.14.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2018年01月01日至2018年06月30日
债券投资收益——买卖债券（、债转股及债券到期兑付）差价收入	-1,399,255.75
债券投资收益——赎回差价收入	-
债券投资收益——申购差价收入	-
合计	-1,399,255.75

##### 6.4.7.14.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2018年01月01日至2018年06月30日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	304,635,385.33
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	296,061,057.33
减：应收利息总额	9,973,583.75
买卖债券差价收入	-1,399,255.75

**6.4.7.14.3 资产支持证券投资收益**

本基金本报告期末无资产支持证券投资交易。

**6.4.7.15 贵金属投资收益****6.4.7.15.1 贵金属投资收益项目构成**

本基金本报告期内无贵金属投资交易。

**6.4.7.16 衍生工具收益**

本基金本报告期内无衍生工具交易。

**6.4.7.17 股利收益**

本基金本报告期内无股利收益。

**6.4.7.18 公允价值变动收益**

单位：人民币元

项目名称	本期 2018年01月01日至2018年06月30日
1. 交易性金融资产	1,464,604.04
——股票投资	-
——债券投资	1,464,604.04
——资产支持证券投资	-
——基金投资	-
——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	1,464,604.04

**6.4.7.19 其他收入**

单位：人民币元



项目	本期
	2018年01月01日至2018年06月30日
基金赎回费收入	3,877.04
合计	3,877.04

注：本基金的赎回费率按持有期间递减，赎回费总额的25%归入基金资产。

#### 6.4.7.20 交易费用

单位：人民币元

项目	本期
	2018年01月01日至2018年06月30日
交易所市场交易费用	125.35
银行间市场交易费用	7,893.00
合计	8,018.35

#### 6.4.7.21 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2018年01月01日至2018年06月30日
审计费用	30,744.66
信息披露费	72,765.71
帐户维护费	18,000.00
查询费	600.00
银行结算费用	200.00
回购交易费	15.00
其他	1,850.00
合计	124,175.37

#### 6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 6.4.8.1 或有事项

截止至资产负债表日，本基金无或有事项。

##### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本基金并无须作披露的资产负债表日后事项。

#### 6.4.9 关联方关系

##### 6.4.9.1 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。

##### 6.4.9.2 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
富荣基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
包商银行股份有限公司	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。

#### 6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

###### 6.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行股票交易。

###### 6.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期及上年度可比期间无通过关联方交易单元进行的权证交易。

###### 6.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

本基金本报告期及上年度可比期间无应支付关联方的佣金。

##### 6.4.10.2 关联方报酬

###### 6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2018年01月01日 至2018年06月30 日	上年度可比期间 2017年03月09日（基金合同 生效日）至2017年06月30日
当期发生的基金应支付的管理费	262,830.86	186,123.92
其中：支付销售机构的客户维护费	142.95	0.00

注：支付基金管理人富荣基金的管理人报酬按前一日基金资产净值0.30%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 × 0.30% / 当年天数。

## 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2018年01月01日 至2018年06月30 日	上年度可比期间 2017年03月09日（基金合同生 效日）至2017年06月30日
当期发生的基金应支付的托管费	87,610.26	62,041.34

注：支付基金托管人包商银行的托管费按前一日基金资产净值0.10%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 × 0.10% / 当年天数。

## 6.4.10.2.3 销售服务费

本基金本报告期及上年度可比期间无销售服务费。

## 6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期内未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

## 6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

## 6.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本报告期内基金管理人未运用固有资金投资本基金。

## 6.4.10.4.2 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

本报告期末无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况。

## 6.4.10.5 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01月01日至2018年06 月30日		上年度可比期间 2017年03月09日（基金合同生效日）至20 17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
包商银行 股份有限 公司	219,372.18	12,474.22	11,725,268.54	89,635.41

注：本基金的银行存款由基金托管人包商银行保管，按银行同业利率计息。

#### 6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内未在承销期内参与关联方承销的证券。

#### 6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期内无须作说明的其他关联交易事项。

#### 6.4.11 利润分配情况—非货币市场基金

单位：人民币元

序号	权益登记日	除息日	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	本期利润分配合计	备注
1	2018-03-06	2018-03-06	0.230	4,600,034.18	18.34	4,600,052.52	-
合计			0.230	4,600,034.18	18.34	4,600,052.52	-

#### 6.4.12 期末（2018年06月30日）本基金持有的流通受限证券

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

本基金本期末无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

##### 6.4.12.2 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。

##### 6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末2018年6月30日止，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31,984,752.02元，是以如下债券作为抵押：

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
1280026	12漳州路桥债	2018-07-06	101.82	130,000	13,236,600.00

1680123	16皋投债	2018-07-06	95.11	120,000	11,413,200.00
1580270	15湘江建开债	2018-07-06	98.38	85,000	8,362,300.00
合计				335,000	33,012,100.00

#### 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末2018年6月30日止，本基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额15,800,000.00元，于2018年7月2日到期。该类交易要求本基金转入质押库的债券，按证券交易所规定的比例折算为标准券后，不低于债券回购交易的余额。

#### 6.4.13 金融工具风险及管理

##### 6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为债券型证券投资基金，预期收益和预期风险高于货币市场基金，但低于混合型基金、股票型基金，属于中低预期风险/预期收益的产品。本基金投资的金融工具主要包括各类固定收益类金融工具。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，以实现获得高于业绩比较基准的投资目标。

本基金的基金管理人建立了董事会领导，以风险控制委员会为核心的，由督察长、经理层、监察稽核部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，董事会负责制定公司的风险管理政策，对风险管理负完全的和最终的责任；在董事会下设立风险控制委员会，负责对公司经营管理和基金投资业务进行合规性控制，并对公司内部稽核审计工作进行审核监督；督察长独立行使督察权利，负责公司及其基金运作的监察稽核工作，直接对董事会负责；经理层下设投资决策委员会、风险管理委员会、IT治理委员会、产品委员会、专户业务评审委员会、自有资金投资决策委员会、估值委员会等，协助总经理对公司经营及基金运作中的风险进行研究、评估和防控；监察稽核部负责对公司风险管理政策和措施的执行情况进行监察，对总经理和督察长负责。

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。

### 6.4.13.2 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。本基金的活期银行存款存放在本基金的托管行，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。

#### 6.4.13.2.1 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06月30日	上年度末 2017年12月31日
A-1	0.00	0.00
A-1以下	0.00	0.00
未评级	14,245,100.00	0.00
合计	14,245,100.00	0.00

注：①短期信用评级由中国人民银行许可的信用评级机构评级，并由债券发行人在中国人民银行指定的国内有关媒体上公告。

②以上按短期信用评级的债券投资中不包括国债、政策性金融债及央行票据等。

#### 6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金上年度末及本期末未持有任何资产支持证券。

#### 6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

本基金上年度末及本期末未持有任何同业存单。

#### 6.4.13.2.4 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06月30日	上年度末 2017年12月31日
AAA	35,080,096.00	59,312,000.00

AAA以下	150,275,900.00	199,585,000.00
未评级	0.00	0.00
合计	185,355,996.00	258,897,000.00

注：①长期信用评级由中国人民银行许可的信用评级机构评级，并由债券发行人在中国人民银行指定的国内有关媒体上公告。

②以上按长期信用评级的债券投资中不包括国债、政策性金融债及央行票据等。

#### 6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

本基金上年度末及本期末未持有任何资产支持证券。

#### 6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

本基金上年度末及本期末未持有任何同业存单。

#### 6.4.13.3 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可随时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。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。此外，本基金还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。

于2018年6月30日，除卖出回购金融资产款余额中有47,784,752.02元将在一个月以内到期且计息(该利息金额不重大)外，本基金所承担的其他金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

#### 6.4.13.4 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。

#### 6.4.13.4.1 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。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。

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末2018年06月30日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
<b>资产</b>					
银行存款	219,372.18	-	-	-	219,372.18
结算备付金	161,794.79	-	-	-	161,794.79
存出保证金	27,926.00	-	-	-	27,926.00
交易性金融资产	65,145,486.00	142,563,630.00	-	-	207,709,116.00
买入返售金融资产	100,000.00	-	-	-	100,000.00
应收利息	-	-	-	4,218,475.72	4,218,475.72
资产总计	65,654,578.97	142,563,630.00	-	4,218,475.72	212,436,684.69
<b>负债</b>					
卖出回购金融资产款	47,784,752.02	-	-	-	47,784,752.02
应付证券清算款	-	-	-	100,000.00	100,000.00
应付管理人报酬	-	-	-	40,533.54	40,533.54
应付托管费	-	-	-	13,511.17	13,511.17
应付交易费用	-	-	-	17,453.62	17,453.62



应交税费	-	-	-	28,789.23	28,789.23
应付利息	-	-	-	23,563.20	23,563.20
其他负债	-	-	-	179,510.37	179,510.37
负债总计	47,784,752.02	-	-	403,361.13	48,188,113.15
利率敏感度缺口	17,869,826.95	142,563,630.00	-	3,815,114.59	164,248,571.54
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
资产					
银行存款	355,163.25	-	-	-	355,163.25
结算备付金	1,595,693.92	-	-	-	1,595,693.92
交易性金融资产	9,984,000.00	160,624,000.00	98,273,000.00	-	268,881,000.00
应收利息	-	-	-	7,677,597.24	7,677,597.24
资产总计	11,934,857.17	160,624,000.00	98,273,000.00	7,677,597.24	278,509,454.41
负债					
卖出回购金融资产款	75,374,510.18	-	-	-	75,374,510.18
应付证券清算款	-	-	-	6,002.74	6,002.74
应付管理人报酬	-	-	-	51,597.55	51,597.55
应付托管费	-	-	-	17,199.20	17,199.20
应付交易费用	-	-	-	11,752.47	11,752.47
应付利息	-	-	-	78,720.42	78,720.42
其他负债	-	-	-	362,000.00	362,000.00
负债总计	75,374,510.18	-	-	527,272.38	75,901,782.56
利率敏感度缺口	-63,439,653.01	160,624,000.00	98,273,000.00	7,150,324.86	202,607,671.85

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者予以分类。

## 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

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：人民币元）	
		本期末 2018年06月30日	上年度末 2017年12月31日
	市场利率下降25个基点	747,736.91	1,692,523.89
市场利率上升25个基点	-742,056.72	-1,674,269.56	

## 6.4.13.4.2 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。

## 6.4.13.4.3 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债券，因此无重大其他价格风险。

## 6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2018年06月30日		上年度末 2017年12月31日	
	公允价值	占基金 资产净 值比例 (%)	公允价值	占基金 资产净 值比例 (%)
交易性金融资产-股票投资	-	-	-	-
交易性金融资产-基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产-债券投资	207,709,116.00	126.46	268,881,000.00	132.71

交易性金融资产-贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产-权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	207,709,116.00	126.46	268,881,000.00	132.71

#### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

于2018年6月30日，本基金未持有交易性权益类投资，因此除市场利率和外汇汇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。

#### 6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

##### (1) 公允价值

##### (a) 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

##### (b) 持续的以公允价值计量的金融工具

##### (i) 各层次金融工具公允价值

于2018年6月30日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第二层次的余额为207,709,116.00元，无属于第一层次及第三层次的余额。

##### (ii) 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票和债券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票和债券公允价值应属第二层次还是第三层次。

##### (iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

##### (c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于2018年6月30日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

##### (d) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

## (2) 增值税

根据财政部、国家税务总局于2016年12月21日颁布的财税[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》的规定，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。

根据财政部、国家税务总局于2017年6月30日颁布的财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，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。

此外，财政部、国家税务总局于2017年12月25日颁布的财税[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》对资管产品管理人自2018年1月1日起运营资管产品提供的贷款服务、发生的部分金融商品转让业务的销售额确定做出规定。

(3) 除公允价值和增值税外，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 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	基金投资	-	-
3	固定收益投资	207,709,116.00	97.77
	其中：债券	207,709,116.00	97.77
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	100,000.00	0.05
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-

7	银行存款和结算备付金合计	381,166.97	0.18
8	其他各项资产	4,246,401.72	2.00
9	合计	212,436,684.69	100.00

## 7.2 报告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投资股票。

### 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港股通投资股票。

## 7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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

本基金本报告期末未持有股票。

### 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

本基金本报告期末未持有股票。

### 7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

本基金本报告期末未持有股票。

## 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	8,108,020.00	4.94
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	123,467,496.00	75.17
5	企业短期融资券	14,245,100.00	8.67

6	中期票据	61,888,500.00	37.68
7	可转债(可交换债)	-	-
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	207,709,116.00	126.46

#### 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	1280026	12漳州路桥债	130,000	13,236,600.00	8.06
2	101664017	16中山城建MTN001	130,000	12,827,100.00	7.81
3	101662028	16江东控股MTN001	130,000	12,441,000.00	7.57
4	1580219	15高邮债	120,000	11,876,400.00	7.23
5	1580270	15湘江建开债	120,000	11,805,600.00	7.19

#### 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股指期货交易情况说明

本基金本报告期末无股指期货投资。

#### 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

本基金本报告期末无国债期货投资。

#### 7.12 投资组合报告附注

7.12.1 基金本报告期投资的前十名证券的发行主体,本报告期没有出现被监管部门立案调查的情形,也没有出现在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

7.12.2 本基金本报告期末未投资股票。

7.12.3 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	27,926.00
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	4,218,475.72
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	4,246,401.72

7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末无可转换债券投资。

7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

7.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因,分项之和与合计项之间可能存在尾差。

## § 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

持有人户数	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	持有份额	占总份

(户)			例		额比例
248	653,782.17	162,135,579.95	99.9985%	2,399.37	0.0015%

注：①分级基金机构/个人投资者持有份额占总份额比例的计算中，对下属分级基金，比例的分母采用各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

②户均持有的基金份额合计=期末基金份额总额/期末持有人户数合计。

## 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	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	129.73	0.0001%

注：分级基金管理人的从业人员持有基金占基金总份额比例的计算中，对下属分级基金，比例的分母采用各自级别的份额；对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

## 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、基金投资和研发部门负责人持有本开放式基金	0~10
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

基金合同生效日(2017年03月09日)基金份额总额	200,006,093.27
本报告期期初基金份额总额	200,003,403.67
本报告期基金总申购份额	192,584,022.84
减：本报告期基金总赎回份额	230,449,447.19
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	162,137,979.32

## § 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开持有人大会。



**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**

本报告期内基金管理人无重大人事变动。

本基金管理人公告，孙万龙副总经理于2018年7月27日离任；于涛副总经理于2018年8月2日离任。上述人事变动已按相关规定备案。

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**

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

**10.4 基金投资策略的改变**

本基金本报告期基金投资策略未改变。

**10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况**

本报告期内本基金聘请普华永道中天会计师事务所未发生变更。

**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**

本报告期内本基金管理人、基金托管人涉及托管业务的部门及其高级管理人员无受到监管部门稽查或处罚等情况。

**10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况****10.7.1 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	
中信证券	2	-	-	-	-	-

a) 本报告期内本基金无增加或减少交易单元。

b) 本基金管理人负责选择证券经营机构，租用其交易单元作为本基金的交易单元。基金交易单元的选择标准如下：

1) 经营行为稳健规范，内控制度健全，在业内有良好的声誉；

2) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件, 交易设施满足基金进行证券交易的需要;

3) 具有较强的全方位金融服务能力和水平, 包括但不限于: 有较好的研究能力和行业分析能力, 能及时、全面地向公司提供高质量的关于宏观、行业及市场走向、个股分析报告及丰富全面的信息服务; 能根据公司所管理基金的特定要求, 提供专门研究报告, 具有开发量化投资组合模型的能力; 能积极为公司投资业务的开展, 投资信息的交流以及其他方面业务的开展提供良好的服务和支持。

c) 基金交易单元的选择程序如下:

1) 本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易单元的证券经营机构。

2) 基金管理人和被选中的证券经营机构签订交易单元租用协议。

### 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		基金交易	
	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	成交金额	占当期基金成交总额的比例
中信证券	111,244,494.82	100.00%	1,114,400,000.00	100.00%	-	-	-	-

### 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	富荣基金管理有限公司旗下基金2017年年度最后一个交易日基金资产净值、基金份额净值及份额累计净值公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-01-01
2	富荣富兴纯债债券型证券投资基金2017年第四季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-01-20
3	富荣富兴纯债债券型证券投资基金分红公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-03-06
4	富荣富兴纯债债券型证券投资基金修改基金合同及托管协议的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-03-30

5	富荣富兴纯债债券型证券投资基金2017年年度报告(摘要)	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2018-03-31
6	富荣富兴纯债债券型证券投资基金更新的招募说明书摘要	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2018-04-17
7	“富荣富兴纯债债券型证券投资基金2018年第1季度报告”	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2018-04-20
8	富荣基金管理有限公司关于旗下部分基金参加上海长量基金销售投资顾问有限公司基金申购及定期定额投资申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2018-05-05
9	富荣基金管理有限公司关于旗下部分基金新增上海长量基金销售投资顾问有限公司为销售机构并开通基金定投业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2018-05-05
10	富荣基金管理有限公司关于旗下部分基金在公司直销渠道开展申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2018-05-08
11	富荣基金管理有限公司关于旗下部分基金参加珠海盈米财富管理有限公司基金申购及定期定额投资申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2018-05-18
12	富荣基金管理有限公司关于旗下部分基金新增珠海盈米财富管理有限公司为销售机构并开通基金定投业务的公告	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2018-05-18
13	富荣基金管理有限公司关于	中国证券报、上海证券报、	2018-05-21

	旗下部分基金参加平安证券基金申购及定期定额投资申购费率优惠活动的公告	证券时报	
14	富荣基金管理有限公司关于旗下部分基金新增包商银行作为销售机构并开通基金定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-05-21
15	富荣基金管理有限公司关于旗下部分基金新增平安证券为销售机构并开通基金定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-05-21
16	富荣基金管理有限公司关于旗下部分基金新增世纪证券为销售机构并开通基金定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-05-21
17	富荣基金管理有限公司关于旗下部分基金参加深圳市新兰德证券投资咨询有限公司基金申购及定期定额投资申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-05-30
18	富荣基金管理有限公司关于旗下部分基金新增深圳市新兰德证券投资咨询有限公司为销售机构并开通基金定投业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-05-30
19	富荣基金管理有限公司旗下基金2018年半年度最后一个交易日基金资产净值、基金份额净值及份额累计净值公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-06-30

## § 11 影响投资者决策的其他重要信息

### 11.1 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	20180101-20180410	199,999,000.00	-	199,999,000.00	-	0%
	2	20180411-20180425	-	59,038,622.53	29,520,763.63	29,517,858.90	18.2054%
	3	20180411-20180425, 20180507-20180517	-	29,541,112.75	0.00	29,541,112.75	18.2197%
	4	20180413-20180425, 20180507-20180517	-	29,488,834.28	0.00	29,488,834.28	18.1875%
	5	20180420-20180630	-	39,187,812.29	-	39,187,812.29	24.1694%

#### 产品特有风险

本报告期本基金存在单一投资者持有基金份额比例达到或者超过 20%的情况，未来或存在如下风险，敬请投资者留意：

##### (1) 赎回申请延期办理的风险

持有份额比例较高的投资者（“高比例投资者”）大额赎回时易构成本基金发生巨额赎回，中小投资者可能面临赎回申请需要与高比例投资者按同比例部分延期办理的风险。

##### (2) 基金资产净值大幅波动的风险

高比例投资者大额赎回时，基金管理人进行基金财产变现可能会对基金资产净值造成较大波动。

##### (3) 提前终止基金合同的风险

多名高比例投资者赎回后，可能出现基金资产净值低于5000万元的情形，根据本合同约定，若连续六十个工作日出现基金资产净值低于5000万元情形的，基金管理人将向中国证监会报告并提出解决方案，如转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等，还将召开基金份额持有人大会进行表决。

##### (4) 基金规模较小导致的风险

高比例投资者赎回后，可能导致基金规模较小，基金投资可能面临一定困难。本基金管理人将继续勤勉尽责，执行相关投资策略，力争实现投资目标。

## 11.2 影响投资者决策的其他重要信息

本基金本报告期内未出现影响投资者决策的其他重要信息。

## § 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- 12.1.1 中国证监会批准富荣富兴纯债债券型证券投资基金设立的文件；
- 12.1.2 《富荣富兴纯债债券型证券投资基金基金合同》；
- 12.1.3 《富荣富兴纯债债券型证券投资基金托管协议》；
- 12.1.4 基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程；
- 12.1.5 报告期内富荣富兴纯债债券型证券投资基金在指定报刊上各项公告的原稿。

### 12.2 存放地点

基金管理人、基金托管人处。

### 12.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件。投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人富荣基金管理有限公司，客服热线：4006855600。

富荣基金管理有限公司  
二〇一八年八月二十九日