西部利得天添富货币市场基金 2018年半年度报告摘要

基金管理人:西部利得基金管理有限公司
基金托管人:平安银行股份有限公司
送出日期:二〇一八年八月二十八日

§1 重要提示

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。

基金托管人平安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1月1日起至6月30日止。

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

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	西部利得天添富货币	
场内简称	–	
基金主代码	675061	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2016年9月28日	
基金管理人	西部利得基金管理有限公司	
基金托管人	平安银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	14,409,994,657.77份	
基金合同存续期	不定期	
基金份额上市的证券交易所	–	
上市日期	–	
下属分级基金的基金简称:	西部利得天添富货币A	西部利得天添富货币B
下属分级基金场内简称:	–	–
下属分级基金的交易代码:	675061	675062
下属分级基金的前端交易代码	–	–
下属分级基金的后端交易代码	–	–
报告期末下属分级基金的份额总额	66,599,904.10份	14,343,394,753.67份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金在严格控制风险并保持较高流动性的前提下,力争为基金份额持有人创造稳定的、高于业绩比较基准的投资收益。	
投资策略	1、收益率曲线分析策略 货币市场收益率曲线的形状反映当时短期利率水平之间的关系,反映市场对较短期限经济状况的判断及对未来短期经济走势的预期。本基金管理人将通过分析货币市场收益率曲线,适时调整基金的短期投资策略。当预期收益率曲线将变陡峭时,将买入期限相对较短并卖出期限相对较长的货币资产;当预期收益率曲线将变平坦时,则买入期限相对较长并卖出期限相对较短的货币资产。 2、久期配置策略 久期是债券价格相对于利率水平正常变动的敏感度。通过对宏观经济的前瞻性研究,预期未来市场利率的变化趋势,可以有效地确定投资组合的最佳平均剩余期限。如果预测未来利率将上升,则可以缩短组合平均剩余期限的办法规避利率风险;如果预测未来利率下降,则延长组合平均剩余期限,赚取利率下行带来的超额回报。 3、类属资产配置策略 根据市场变化趋势,在保持组合资产相对稳定的前提下,根据各类短期金融工具的市场规模、流动性以及参与主体资金的供求变化等因素,确定各类资产在组合中的比例;再通过评估各类资产的流动性和收益性利差,确定不同期限类别资产在各资产类别中的比例。 4、回购策略 在有效控制风险的条件下,本基金将密切跟踪不同市场和不同期限之间的利率差异,在精确投资收益测算的基础上,积极采取回购杠杆操作,为基金资产增加收益。 5、流动性管理策略 对市场资金面的变化(如季节性资金流动、日历效应等)及本基金申购/赎回变化的动态预测,通过现金库存管理、回购滚动操作、债券品种的期限结构安排及资产变现等措施,实现对基金资产的结构化管理。在保证满足基金投资人申购、赎回的资金需求的前提下,获取稳定的收益。 6、套利策略 由于市场环境差异、交易市场分割、市场参与者差异,以及资金供求失衡导致的中短期利率异常差异,债券现券市场上存在着套利机会。基金管理人将积极把握由于市场短期失衡而带来的套利机会,通过跨市场、跨品种、跨期限等套利策略,力求获得安全的超额收益。 7、资产支持证券投资策略 本基金将综合运用定性方法和定量方法,基本面分析和数量化模型相结合,对资产证券化产品的基础资产质量及未来现金流进行分析,并结合发行条款、提前偿还率、风险补偿收益等个券因素以及市场利率、流动性等影响资产支持证券价值的因素进行分析估值后进行投资。本基金将严格遵守法律法规和基金合同的约定,严格控制资产支持证券的投资比例、信用等级并密切跟踪评级变化,采用分散投资方式以降低流动性风险,在保证本金安全和基金资产流动性的基础上获得稳定收益。 8、非金融企业债务融资工具投资策略 本基金投资非金融企业债务融资工具,将根据审慎原则,通过指定严格的投资决策流程和风险控制制度,规避高信用风险行业及主体,定期监测分析非金融企业债务融资工具流动性,适度提高组合收益并控制组合整体久期。本基金对于非金融企业债务融资工具的仓位、评级及期限的选择均是建立在对经济基本面、政策面、资金面以及收益水平和流动性风险的分析的基础上。	
业绩比较基准	本基金的业绩比较基准为中国人民银行公布的活期存款基准利率的税后收益率。	
风险收益特征	本基金为货币市场基金,属于证券投资基金中的高流动性、低风险品种,其预期收益和预期风险均低于债券型基金、混合型基金及股票型基金。	
	西部利得天添富货币A	西部利得天添富货币B
下属分级基金的风险收益特征	–	–

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		西部利得基金管理有限公司	平安银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	赵毅	方琦
	联系电话	021-38572888	0755-22160168
	电子邮箱	service@westleadfund.com	FANGQI275@pingan.com.cn
客户服务电话		4007-007-818; 021-38572666	95511-3
传真		021-38572750	0755-82080387

2.4 信息披露方式

登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	www.westleadfund.com
基金半年度报告备置地点	基金管理人处——上海市浦东新区陆家嘴世纪金融广场3号楼11楼

§3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位:人民币元

基金级别	西部利得天添富货币A	西部利得天添富货币B
3.1.1 期间数据和指标	报告期(2018年1月1日 – 2018年6月30日)	报告期(2018年1月1日 – 2018年6月30日)
本期已实现收益	1,081,780.21	307,562,980.98
本期利润	1,081,780.21	307,562,980.98
本期净值收益率	2.0406%	2.1622%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2018年6月30日)	
期末基金资产净值	66,599,904.10	14,343,394,753.67
期末基金份额净值	1.000	1.000

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。

3.2基金净值表现

3.2.1 基金份额净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

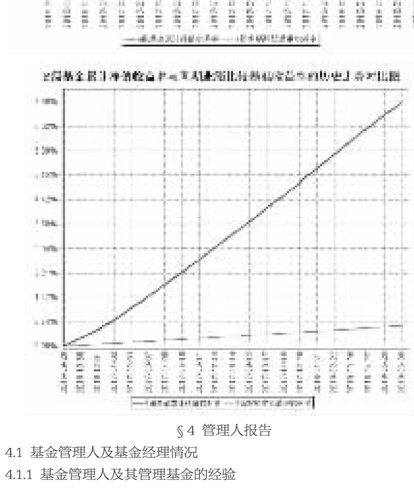
西部利得天添富货币A

阶段	份额净值收益率①	份额净值收益率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①－③	②－④
过去一个月	0.3333%	0.0012%	0.0289%	0.0000%	0.3044%	0.0012%
过去三个月	0.9904%	0.0010%	0.0873%	0.0000%	0.9031%	0.0010%
过去六个月	2.0406%	0.0010%	0.1737%	0.0000%	1.8669%	0.0010%
过去一年	4.1367%	0.0011%	0.3795%	0.0000%	3.7572%	0.0011%
自基金合同生效起至今	6.9007%	0.0017%	0.6163%	0.0000%	6.2844%	0.0017%

西部利得天添富货币B

阶段	份额净值收益率①	份额净值收益率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①－③	②－④
过去一个月	0.3532%	0.0013%	0.0289%	0.0000%	0.3243%	0.0013%
过去三个月	1.0509%	0.0010%	0.0873%	0.0000%	0.9636%	0.0010%
过去六个月	2.1622%	0.0010%	0.1737%	0.0000%	1.9885%	0.0010%
过去一年	4.3965%	0.0011%	0.3795%	0.0000%	4.0170%	0.0011%
自基金合同生效起至今	7.3626%	0.0017%	0.6163%	0.0000%	6.7463%	0.0017%

3.2.2 自基金合同生效以来基金累计净值收益率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较



§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

西部利得基金管理有限公司(简称"西部利得基金",下同)经中国证券监督管理委员会(证监许可[2010]864号)批准成立于2010年7月20日。公司由西部证券股份有限公司和利得科技有限公司合资控股,注册资本3.5亿元人民币,其中西部证券股份有限公司占比51%,利得科技有限公司占比49%,注册地上海。

截至2018年6月30日,本基金管理人旗下共管理29只开放式基金。

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理(助理)期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
刘心峰	本基金基金经理	2017年2月17日	–	五年	英国曼彻斯特大学理学硕士。曾任中德安联人寿保险有限公司交易员、华泰柏瑞基金管理有限公司交易员。2016年11月加入本公司,具有基金从业资格,中国国籍。
吴江	本基金基金经理	2017年3月22日	2018年6月14日	十一年	复旦大学经济学硕士,曾任兴业银行交易员、农银汇理基金管理有限公司基金经理、固定收益部副总经理。2016年8月加入本公司,现任总经理助理、投资总监,具有基金从业资格,中国国籍。

注:1. 基金经理的任职日期和离任日期均指公司作出决定后正式对外公告之日;若该基金经理自基金合同生效日起即任职,则任职日期为基金合同生效日;

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遵规守信情况的说明

本报告期内,本基金管理人严格遵循了《证券法》、《证券投资基金法》、本基金《基金合同》和其他相关法律法规的规定,本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,在严格控制风险的基础上,为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内本基金运作管理符合有关法律法规和基金合同的规定,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

对于场内交易,本基金管理人按照时间优先、价格优先的原则,对满足限价条件且对同一证券有相同交易需求的基金,采用了系统中的公平交易模块进行操作,实现了公平交易;对于场外交易,本基金管理人按照公司制度和流程执行。

本基金管理人风险管理部负责对各账户公平交易进行事后监察,在每日公平交易报表中记录不同投资组合当天整体收益率、分投资类别(股票、债券)同向(1日、3日、5日)交易价差分析、银行间交易价格偏离度分析;并分别于季度和年度末编制公平交易季度及年度收益率差异分析报告,对本基金管理人管理的不同投资组合的整体收益率差异、分投资类别(股票、债券)不同时间窗口同向(1日、3日、5日)交易的交易价差以及T检验、银行间交易价格偏离度进行了分析。

当监控到疑似异常交易时,本基金管理人风险管理部及时要求相关投资组合经理给予解释,该解释经风险管理部辨认后确认该交易无异常情况后留档备查,公平交易季报及年报由投资组合经理、督察长、总经理签署后,由风险管理部妥善保存分析报告备查。

报告期内,通过对不同投资组合之间的收益率差异比较、对同向交易和反向交易的交易时机和交易价差监控分析,公司未发现整体公平交易执行出现异常的情况。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内,本基金未参与交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量5%的交易。

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

回首2018年二季度,国内经济如预期中呈现稳中趋弱的走势,工业、投资、消费增速均出现一定程度回落,通胀维持在较低水平;金融去杠杆过程继续,金融监管维持高压态势,表外融资大幅萎缩,拖累社融增速;货币政策继续保持稳健中性,央行两次定向降准,流动性适当宽松,资金面整体保持平稳。二季度债市整体震荡走强,10年期国债收益率从3.7%下行到3.5%左右,10年期国开债收益率从4.7%下行到4.2%左右;二季度信用违约风险事件增多,信用债特别是低等级券种出现显著的调整,中高等级信用债利差明显加大。

本基金在报告期内采用稳健的投资策略,严格控制剩余期限和杠杆,保证流动性安全。操作上规避中低等级信用债,抓住流动性阶段紧张的时点,增配中长期同业存单、同业存款和回购资产。

衷心感谢持有人的支持,我们将继续以诚实信用、勤勉尽责的原则管理基金,努力为持有人带来优异回报。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

报告期内基金业绩表现参见本报告第三部分 "主要财务指标和基金净值表现"。

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,宏观数据大概率遵循稳中有降的趋势。首先,外贸战对经济的负面作用将会逐步体现,出口数据加速下降拖累经济;其次,房地产调控大环境下,房地产投资这个上半年推动宏观的主要动力很难进一步加强;第三,出于防风险的考虑,财政政策目前看并不十分积极,即使后期有所加强,也仅仅起"托底"的作用,想象空间不大。在经济走弱,货币政策重归宽松的趋势下,债券市场特别是利率债有望继续受益,但信用收缩仍然在继续,故中低等级信用债投资仍须谨慎。

4.6管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据相关法律法规的规定,本基金管理人制订了证券投资基金估值政策和程序,并经本基金管理人总经理办公会议审议通过成立了估值委员会。估值委员会主要负责基金估值相关工作的评估、决策、执行和监督,确保基金估值的公允与合理。具体职责包括对本基金管理人估值政策和程序的制订和解释;在发生影响估值政策和程序的有效性及适用性的情况,以及在采用新投资策略或投资新品种时,估值委员会负责对所采用的估值模型、假设及参数的适当性进行重新评估或修订,必要时聘请会计师事务所进行审核并出具意见。针对个别投资品种的估值方法调整,均须通过托管银行复核。

估值委员会的成员包括投资部、研究部、风险管理部、基金运营部等有关人员组成。各成员平均具有8年以上的基金相关从业经验,且具有风控、证券研究、会计方面的专业经验并具备必要的专业知识和独立性,参与估值流程各方之间没有存在任何重大利益冲突,并按照制度规定的专业职责分工和估值流程履行估值程序。

基金经理如认为持仓品种的估值有被歪曲或有失公允的情况,可向估值委员会报告并提出相关意见和建议,通过参与对估值问题的讨论和与估值委员会共同商定估值原则和政策等方式,对估值议案提出反馈意见。作为公司估值委员会委员,基金经理有权投票表决有关议案。

本基金管理人尚未签订任何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

根据基金相关法律法规和基金合同的要求,结合本基金实际运作情况,本报告期内,本基金暂未进行利润分配。

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,平安银行股份有限公司(以下称"本托管人")在西部利得天添富货币市场基金(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。

该基金本报告期内向份额持有人分配利润:308,644,761.19元。

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,由西部利得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:西部利得天添富货币市场基金

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	上年度末 2017年12月31日
资 产:			
银行存款		7,255,843,965.76	5,082,791,777.30
结算备付金		–	–
存出保证金		–	–
交易性金融资产		3,104,940,167.89	3,275,003,544.28
其中:股票投资		–	–
基金投资		–	–
债券投资		3,086,310,571.57	3,243,569,544.28
资产支持证券投资		18,629,596.32	31,434,000.00
贵金属投资		–	–
衍生金融资产		–	–
买入返售金融资产		4,298,351,903.37	3,406,295,410.64
应收证券清算款		–	–
应收利息		130,478,855.67	84,025,181.52
应收股利		–	–
应收申购款		424,400,000.00	642,676.00
递延所得税资产		–	–
其他资产		–	–
资产总计		15,214,014,892.69	11,848,758,589.74
负债和所有者权益	附注号	本期末 2018年6月30日	上年度末 2017年12月31日
负 债:			
短期借款		–	–
交易性金融负债		–	–
衍生金融负债		–	–
卖出回购金融资产款		796,548,671.72	519,143,182.18
应付证券清算款		–	–
应付赎回款		–	297,384,218.51
应付管理人报酬		4,188,416.24	2,800,903.84
应付托管费		824,991.08	551,693.14
应付销售服务费		141,941.07	91,000.56
应付交易费用		170,005.71	69,537.79
应交税费		114,693.22	–
应付利息		156,755.48	170,944.90
应付利润		1,791,376.64	1,609,652.44
递延所得税负债		–	–
其他负债		83,383.76	159,000.00
负债合计		804,020,234.92	821,980,133.36
所有者权益:			
实收基金		14,409,994,657.77	11,026,778,456.38
未分配利润		–	–
所有者权益合计		14,409,994,657.77	11,026,778,456.38
负债和所有者权益总计		15,214,014,892.69	11,848,758,589.74

注:报告截止日2018年6月30日,西部利得天添富货币A基金份额净值1.000元,基金A类份额总额66,599,904.10份;西部利得天添富货币B基金份额净值1.000元,基金B类份额总额14,343,394,753.67份。西部利得天添富货币份额总额合计为14,409,994,657.77份。

6.2 利润表

会计主体:西部利得天添富货币市场基金

本报告期:2018年1月1日至2018年6月30日

单位:人民币元

项 目	附注号	本期 2018年1月1日至2018年6月30日	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年6月30日
一、收入		346,125,050.41	199,239,788.13
1.利息收入		345,663,098.74	199,192,285.88
其中:存款利息收入		175,467,193.25	77,080,776.84
债券利息收入		84,755,229.78	31,637,386.58
资产支持证券利息收入		526,583.63	950,065.37
买入返售金融资产收入		84,914,092.08	89,524,057.09
其他利息收入		–	–
2.投资收益(损失以"-"填列)		461,951.67	-6,111.45
其中:股票投资收益		–	–
基金投资收益		–	–
债券投资收益		461,954.31	-6,111.45
资产支持证券投资收益		-2.64	–
贵金属投资收益		–	–
衍生工具收益		–	–
股利收益		–	–
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		–	–
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)		–	–
5.其他收入(损失以"-"号填列)		–	53,613.70
减:二、费用		37,480,289.22	23,716,919.81
1. 管理人报酬		23,696,612.54	14,067,646.13
2. 托管费		4,667,514.62	2,770,900.02
3. 销售服务费	6.4.8.2.3	782,199.17	459,789.94
4. 交易费用		570.60	–
5. 利息支出		8,195,126.64	6,322,342.37
其中:卖出回购金融资产支出		8,195,126.64	6,322,342.37
6. 其他费用		92,983.76	96,241.35
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		308,644,761.19	175,522,868.32
减:所得税费用		–	–
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		308,644,761.19	175,522,868.32

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:西部利得天添富货币市场基金

本报告期:2018年1月1日 至 2018年6月30日

单位:人民币元

项目	本期 2018年1月1日至2018年6月30日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	11,026,778,456.38	–	11,026,778,456.38
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	–	308,644,761.19	308,644,761.19
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)	3,383,216,201.39	–	3,383,216,201.39
其中:1.基金申购款	31,761,137,349.03	–	31,761,137,349.03
2.基金赎回款	-28,377,921,147.64	–	-28,377,921,147.64
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)	–	-308,644,761.19	-308,644,761.19
五、期末所有者权益(基金净值)	14,409,994,657.77	–	14,409,994,657.77
项目	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年6月30日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	6,887,416,187.53	–	6,887,416,187.53
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	–	175,522,868.32	175,522,868.32
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)	4,383,511,441.84	–	4,383,511,441.84
其中:1.基金申购款	28,971,033,275.06	–	28,971,033,275.06
2.基金赎回款	-24,587,521,833.22	–	-24,587,521,833.22
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)	–	-175,522,868.32	-175,522,868.32
五、期末所有者权益(基金净值)	11,270,927,629.37	–	11,270,927,629.37

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:

______贺燕萍______ ______贺燕萍______ ____张皞骏____

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

西部利得天添富货币市场基金(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]1877号批复核准,由西部利得基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、本基金《基金合同》、《招募说明书》等相关法律文件负责公开募集。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26.68亿元,业经普华永道中天会计师事务所出具验资报告予以验证。经向中国证监会备案,本基金《基金合同》于2016年9月28日正式生效。本基金的基金管理人为西部利得基金管理有限公司,基金托管人为平安银行股份有限公司。

本财务报表由本基金的基金管理人西部利得基金管理有限公司批准于2018年8月28日报出。

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颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《西部利得天添富货币市场基金基金合同》和中国证监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

本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称"财政部")于2006年2月15日颁布的《企业会计准则－基本准则》和38项具体会计准则,其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称"企业会计准则")的要求,真实、完整地反映了本基金的财务状况、经营成果和基金净值变动情况。

此外本财务报表同时符合如财务报表附注6.4.2所列示的其他有关规定的要求。

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

本基金本报告期未发生会计政策变更。

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重大会计差错更正。

6.4.6 税项

(1)主要税项说明

根据财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税 [2012] 85号文《财政部、国家税务总局、证监会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《财政部、国家税务总局、证监会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[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、上证交字[2008]16号《关于做好调整证券交易印花税税率相关工作的通知》及深圳证券交易所于2008年9月18日发布的《深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税 [2008]1号文《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]36号文《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]140号文《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号文《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》及其他相关税务法规和实务操作,本基金适用的主要税项列示如下:

(a)证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入暂免征收营业税和企业所得税。

(b)自2016年5月1日起,在全国范围内全面推开营业税改征增值税 (以下称营改增)试点,建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人,纳入试点范围,由缴纳营业税改为缴纳增值税。

2018年1月1日 (含)以后,资管产品管理人 (以下称管理人)运营基金过程中发生的增值税应税行为,以管理人为增值税纳税人,暂适用简易计税方法,按照3%的征收率缴纳增值税。对基金在2018年1月1日以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,已纳税额从管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券收入免征增值税。

(c)基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金对价,暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

(d)对基金取得的股票的股息、红利收入,由上市公司在向基金支付上述收入时代扣代缴20%的个人所得税。自2013年1月1日起,对所取得的股息红利收入根据持股期限差别化计算个人所得税的应纳税所得额: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,股权登记日为自2013年1月1日起至2015年9月7日期间的,暂减按25%计入应纳税所得额,股权登记日在2015年9月8日及以后的,暂免征收个人所得税。

(e)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。

(f)对投资者(包括个人和机构投资者)从基金分配中取得的收入,暂不征收企业所得税。

(g)对基金在2018年1月1日 (含)以后运营过程中缴纳的增值税,按照证券投资基金管理人所在地适用的城市维护建设税税率,计算缴纳城市维护建设税。

(h)对基金在2018年1月1日 (含) 以后运营过程中缴纳的增值税,分别按照证券投资基金管理人所在地适用的费率计算缴纳教育费附加、地方教育费附加。

6.4.7 关联方关系

6.4.7.1 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

本报告期内,存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

6.4.7.2 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
西部利得基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
西部证券股份有限公司(简称"西部证券")	基金管理人的股东、基金代销机构
利得科技有限公司	基金管理人的股东、基金代销机构
平安银行股份有限公司	基金托管人、基金代销机构

注:以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.8.1.1 股票交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行股票交易。

6.4.8.1.2 债券交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行债券交易。

6.4.8.1.3 债券回购交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行债券回购交易。

6.4.8.1.4 权证交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行权证交易。

6.4.8.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期及上年度可比期间应支付关联方的佣金均为零。

6.4.8.2 关联方报酬

6.4.8.2.1 基金管理费

单位:人民币元

项目	本期 2018年1月1日至2018年6月30日	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	23,696,612.54	14,067,646.13
其中:支付销售机构的客户维护费	400,297.97	93,136.57

注:支付基金管理人西部利得基金的管理人报酬按前一日基金资产净值0.33%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×0.33% / 当年天数。

6.4.8.2.2 基金托管费

单位:人民币元

项目	本期 2018年1月1日至2018年6月30日	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	4,667,514.62	2,770,900.02

注:支付基金托管人平安银行股份有限公司的基金托管费按前一日基金资产净值0.065%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×0.065% / 当年天数。

6.4.8.2.3 销售服务费

单位:人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2018年1月1日至2018年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	西部利得天添富货币A	西部利得天添富货币B	合计
西部利得基金	41,655.83	687,167.02	728,822.85
平安银行	567.13	15,458.23	16,025.36
西部证券	2,718.54	322.26	3,040.80
合计	44,941.50	702,947.51	747,889.01
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	西部利得天添富货币A	西部利得天添富货币B	合计
西部利得基金	12,427.73	410,811.78	423,239.51
平安银行	132.28	–	132.28
西部证券	15.20	–	15.20
合计	12,575.21	410,811.78	423,386.99

1. 按前一日A类基金资产净值0.25%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付给西部利得基金,再由西部利得基金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＝前一日基金资产净值×0.25%/ 当年天数。

2. 按前一日B类基金资产净值0.01%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付给西部利得基金,再由西部利得基金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＝前一日基金资产净值×0.01%/ 当年天数。

6.4.8.3 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。

6.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位:份

项目	本期 2018年1月1日至2018年6月30日	
	西部利得天添富货币A	西部利得天添富货币B
基金合同生效日(2016年9月28日)持有的基金份额	–	0.00
期初持有的基金份额	–	61,639,009.84
期间申购/买入总份额	–	25,938,198.11
期间因拆分变动份额	–	–
减:期间赎回/卖出总份额	–	-63,000,000.00
期末持有的基金份额	–	24,577,207.95
期末持有的基金份额占基金总份额比例	–	0.1706%
项目	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年6月30日	
	西部利得天添富货币A	西部利得天添富货币B
基金合同生效日(2016年9月28日)持有的基金份额	–	0.00
期初持有的基金份额	–	0.00
期间申购/买入总份额	–	51,280,817.89
期间因拆分变动份额	–	0.00
减:期间赎回/卖出总份额	–	-13,000,000.00
期末持有的基金份额	–	38,280,817.89
期末持有的基金份额占基金总份额比例	–	0.3400%

注:1.期间申购/买入总份额包含红利再投;

2.本管理人固有资金未投资本基金A类份额。

6.4.8.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本基金本报告期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金的情况。

6.4.8.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位:人民币元

关联方名称	本期 2018年1月1日至2018年6月30日		上年度可比期间 2017年1月1日至2017年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
平安银行股份有限公司	5,843,965.76	78,328.18	4,820,067.46	296,142.49

注:1.本基金的银行存款由基金托管人平安银行保管,按银行同业利率计息。

6.4.8.6 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。

6.4.8.7 其他关联交易事项的说明

无。

6.4.9 期末(2018年6月30日)本基金持有的流通受限证券

6.4.9.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金于本报告期末未因认购新发/增发而持有流通受限证券。

6.4.9.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金于本报告期末未持有暂时停牌股票。

6.4.9.3.1 银行间市场债券正回购

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
080214	08国开14	2018年7月2日	100.32	500,000	50,160,000.00
111898062	18昆仑银行CD046	2018年7月2日	99.38	500,000	49,690,000.00
130238	13国开38	2018年7月2日	100.22	600,000	60,132,000.00
130415	13农发15	2018年7月2日	100.08	1,000,000	100,080,000.00
130421	13农发21	2018年7月2日	100.36	800,000	80,288,000.00
140402	14农发02	2018年7月2日	101.16	200,000	20,232,000.00
170207	17国开07	2018年7月2日	100.00	200,000	20,000,000.00
170410	17农发10	2018年7月2日	100.03	1,300,000	130,039,000.00
180201	18国开01	2018年7月2日	100.30	1,705,000	171,011,500.00
180404	18农发04	2018年7月2日	100.30	1,000,000	100,300,000.00
187705	18贴现国开05	2018年7月2日	98.74	200,000	19,748,000.00
合计				8,005,000	801,680,500.00

6.4.9.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末未持有交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

6.4.10 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

§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	固定收益投资	3,104,940,167.89	20.41
	其中:债券	3,086,310,571.57	20.29
	资产支持证券	18,629,596.32	0.12
2	买入返售金融资产	4,298,351,903.37	28.25
	其中:买断式回购的买入返售金融资产	–	–
3	银行存款和结算备付金合计	7,255,843,965.76	47.69
4	其他各项资产	554,878,855.67	3.65
5	合计	15,214,014,892.69	100.00

7.2 债券回购融资情况

金额单位:人民币元

序号	项目	占基金资产净值的比例(%)	
1	报告期内债券回购融资余额	4.03	
	其中:买断式回购融资	–	
序号	项目	金额	占基金资产净值的比例(%)
2	报告期末债券回购融资余额	796,548,671.72	5.53
	其中:买断式回购融资	–	–

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

债券正回购的资金余额超过基金资产净值的20%的说明

序号	发生日期	融资余额占基金资产净值比例(%)	原因	调整期

本报告期内,本基金债券回购的资金余额未超过资产净值的20%。

7.3 基金投资组合平均剩余期限

7.3.1 投资组合平均剩余期限基本情况

项目	天数
报告期末投资组合平均剩余期限	82
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	85
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	49

报告期内投资组合平均剩余期限超过120天情况说明

序号	发生日期	平均剩余期限(天数)	原因	调整期

7.3.2 期末投资组合平均剩余期限分布比例

序号	平均剩余期限	各期限资产占基金资产净值的比例(%)	各期限负债占基金资产净值的比例(%)
1	30天以内	38.85	5.53
	其中:剩余存续期超过397天的浮动利率债	–	–
2	30天(含)—60天	12.00	–
	其中:剩余存续期超过397天的浮动利率债	–	–
3	60天(含)—90天	33.83	–
	其中:剩余存续期超过397天的浮动利率债	–	–
4	90天(含)—120天	0.35	–
	其中:剩余存续期超过397天的浮动利率债	–	–
5	120天(含)—397天(含)	23.76	–
	其中:剩余存续期超过397天的浮动利率债	–	–
	合计	108.79	5.53

7.4报告期内投资组合平均剩余存续期超过240天情况说明

序号	发生日期	平均剩余存续期	原因	调整期

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	摊余成本	占基金资产净值比例(%)
1	国家债券	–	–
2	央行票据	–	–
3	金融债券	810,837,716.48	5.63
	其中:政策性金融债	810,837,716.48	5.63
4	企业债券	–	–
5	企业短期融资券	650,672,800.68	4.52
6	中期票据	10,038,795.18	0.07
7	同业存单	1,614,761,259.23	11.21
8	其他	–	–
9	合计	3,086,310,571.57	21.42
10	剩余存续期超过397天的浮动利率债券	–	–

7.6 期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排序的前十名债券投资明细

金额单位:人民币元

序号	债券代码	债券名称	债券数量(张)	摊余成本	占基金资产净值比例(%)
1	180201	18国开01	1,800,000	180,223,677.32	1.25
2	170410	17农发10	1,300,000	129,995,026.38	0.90
3	180404	18农发04	1,100,000	110,091,469.72	0.76
4	130415	13农发15	1,000,000	100,048,489.11	0.69
5	111895168	18盛京银行CD135	1,000,000	99,881,532.14	0.69
6	111809147	18浦发银行CD147	1,000,000	99,390,441.74	0.69
7	111897728	18宁波银行CD090	1,000,000	99,363,777.25	0.69
8	111892535	18贵阳银行CD045	1,000,000	99,281,787.56	0.69
9	111783807	17重庆银行CD133	1,000,000	99,262,289.45	0.69
10	111815272	18民生银行CD272	1,000,000	99,118,861.32	0.69

7.7 "影子定价"与"摊余成本法"确定的基金资产净值的偏离

项目	偏离情况
报告期内偏离度的绝对值在0.25(含)-0.5%间的次数	–
报告期内偏离度的最高值	0.0511%
报告期内偏离度的最低值	0.0127%
报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值	0.0267%

报告期内负偏离度的绝对值达到0.25%情况说明

序号	发生日期	偏离度	原因	调整期

报告期内正偏离度的绝对值达到0.5%情况说明

序号	发生日期	偏离度	原因	调整期

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

金额单位:人民币元

序号	证券代码	证券名称	数量(份)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	1889124	18永动1A(总价)	100,000.00	10,000,000.00	0.07
2	146875	PRA(总价)	300,000.00	8,629,596.32	0.06

7.9 投资组合报告附注

7.9.1

–

7.9.2

本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有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。

7.9.3 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	应收证券清算款	–
3	应收利息	130,478,855.67
4	应收申购款	424,400,000.00
5	其他应收款	–
6	待摊费用	–
7	其他	–
8	合计	554,878,855.67

7.9.4投资组合报告附注的其他文字描述部分

–

§8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位:份

份额级别	持有人户数(户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
西部利得天添富货币A	938	71,002.03	38,083,000.50	57.18%	28,516,903.60	42.82%
西部利得天添富货币B	118	121,554,192.83	14,275,022,508.07	99.52%	68,372,245.60	0.48%
合计	1,056	13,645,828.27	14,313,105,508.57	99.33%	96,889,149.20	0.67%

8.3期末货币市场基金前十名份额持有人情况

序号	持有人类别	持有份额(份)	占总份额比例
1	银行类机构	773,550,502.47	5.37
2	银行类机构	700,831,749.37	4.86
3	券商类机构	640,678,357.29	4.45
4	银行类机构	506,318,737.93	3.51
5	其他机构	505,717,673.10	3.51
6	银行类机构	504,938,590.20	3.50
7	券商类机构	450,312,842.87	3.13
8	银行类机构	414,660,374.70	2.88
9	保险类机构	407,053,374.99	2.83
10	银行类机构	400,230,414.20	2.78

8.4 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数(份)	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	西部利得天添富货币A	3,770,446.51	5.6613%
	西部利得天添富货币B	0.00	0.0000%
	合计	3,770,446.51	0.0262%

8.5 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	西部利得天添富货币A	10~50
	西部利得天添富货币B	0
	合计	10~50
本基金基金经理持有本开放式基金	西部利得天添富货币A	0
	西部利得天添富货币B	0
	合计	0

§9 开放式基金份额变动

单位:份

	西部利得天添富货币A	西部利得天添富货币B
基金合同生效日(2016年9月28日)基金份额总额	1,752,317.51	2,666,329,350.00
本报告期期初基金份额总额	45,498,085.86	10,981,280,370.52
本报告期基金总申购份额	216,712,909.66	31,544,424,439.37
减:本报告期基金总赎回份额	195,611,091.42	28,182,310,056.22
本报告期基金拆分变动份额(份额减少以"-"填列)	–	–
本报告期期末基金份额总额	66,599,904.10	14,343,394,753.67

§10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开本基金份额持有人大会,无基金份额持有人大会决议。

10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内基金管理人无重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内未发生涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

10.4 基金投资策略的改变

本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

本基金聘请毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)为本基金进行审计。

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

本报告期内基金管理人、托管人及其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 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	–	–	–	–	–
信达证券	2	–	–	–	–	–
西部证券	2	–	–	–	–	–

注:1.基金租用席位的选择标准是:(1)资力雄厚,信誉良好;(2)财务状况良好,各项财务指标显示公司经营状况稳定;(3)经营行为规范,在最近一年内无重大违规经营行为;(4)内部管理规范、严格,具备健全的内控制度,并能满足基金运作高度保密的要求;(5)公司具有较强的研究能力,能及时、全面、定期提供具有相当质量的关于宏观经济面分析、行业发展趋势及证券市场走向、个股分析的研究报告以及丰富全面的信息服务;能根据基金投资的特定要求,提供专门研究报告。选择程序是:根据对各券商提供的各项投资、研究服务情况的考评结果,符合席位券商标准的,由公司研究部提出席位券商的调整意见(调整名单及调整原因),并经公司批准。

10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位:人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
中信证券	–	–	34,010,675,695.10	100.00%	–	–
信达证券	–	–	–	–	–	–
西部证券	–	–	–	–	–	–

10.8 偏离度绝对值超过0.5%的情况

项目	发生日期	偏离度	法定披露报刊	法定披露日期

§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

截止本报告期末,本基金未出现单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况。

11.2影响投资者决策的其他重要信息

无。

西部利得基金管理有限公司

2018年8月28日