

博时双债增强债券型证券投资基金

2016 年半年度报告

2016 年 6 月 30 日

基金管理人：博时基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一六年八月二十五日

§ 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 2016 年 8 月 24 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 2016 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

1.2 目录

§ 1 重要提示及目录	1
1.1 重要提示.....	1
1.2 目录.....	2
§ 2 基金简介	4
2.1 基金基本情况.....	4
2.2 基金产品说明.....	4
2.3 基金管理人和基金托管人.....	4
2.4 信息披露方式.....	5
2.5 其他相关资料.....	5
§ 3 主要财务指标和基金净值表现	5
3.1 主要会计数据和财务指标.....	5
3.2 基金净值表现.....	5
§ 4 管理人报告	7
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	7
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.....	9
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.....	13
6.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	14
6.4 报表附注.....	15
§ 7 投资组合报告	29
7.1 期末基金资产组合情况.....	29
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合.....	29
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.....	29
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	29
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	29
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.....	30
7.7 报告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.....	30
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.....	30
7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细.....	30
7.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....	30
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	30
7.12 投资组合报告附注.....	30

§ 8 基金份额持有人信息.....	31
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	31
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	31
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的情况.....	32
§ 9 开放式基金份额变动.....	32
§ 10 重大事件揭示.....	32
10.1 基金份额持有人大会决议.....	32
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.....	32
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	32
10.4 基金投资策略的改变.....	33
10.5 报告期内改聘会计师事务所情况.....	33
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.....	33
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	33
10.8 其他重大事件.....	34
§ 11 备查文件目录.....	35
11.1 备查文件目录.....	35
11.2 存放地点.....	35
11.3 查阅方式.....	35

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	博时双债增强债券型证券投资基金	
基金简称	博时双债增强债券	
基金主代码	000280	
交易代码	000280	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2013 年 9 月 13 日	
基金管理人	博时基金管理有限公司	
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	72,552,888.38 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	博时双债增强债券 A 类	博时双债增强债券 C 类
下属分级基金的交易代码	000280	000281
报告期末下属分级基金的份额总额	51,473,877.26 份	21,079,011.12 份

2.2 基金产品说明

投资目标	在控制投资风险的前提下,通过基金管理人对不同类别债券资产的配置,对债券的精选,力争实现超过业绩比较基准的投资回报。
投资策略	本基金的投资策略包括两个层次,第一个层次是不同固定收益类资产的配置,基金管理人通过自上而下和自下而上相结合、定性分析和定量分析相补充的方法,确定资产在各类固定收益类证券之间的配置比例;第二个层次是精选个券,通过基金管理人对信用债券、私募债券和可转换债券等固定收益资产的长期深入跟踪研究,挖掘投资价值被低估的个券,择机配置和交易。
业绩比较基准	中债综合指数(总财富)收益率×95% + 一年期定期存款利率(税后)×5%
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,属于中低风险/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		博时基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	孙麒清	王永民
	联系电话	0755-83169999	010-66594896
	电子邮箱	service@bosera.com	fcid@bankofchina.com
客户服务电话		95105568	95566
传真		0755-83195140	010-66594942
注册地址		广东省深圳市福田区深南大道 7088号招商银行大厦29层	北京市西城区复兴门内大街1号
办公地址		广东省深圳市福田区深南大道 7088号招商银行大厦29层	北京市西城区复兴门内大街1号

邮政编码	518040	100818
法定代表人	张光华	田国立

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、证券时报、上海证券报
登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.bosera.com
基金半年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人住所

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	博时基金管理有限公司	北京市建国门内大街 18 号恒基中心 1 座 23 层

§ 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（2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日）	
	博时双债增强债券 A 类	博时双债增强债券 C 类
本期已实现收益	2,238,832.80	4,539,417.91
本期利润	46,926.11	-921,651.47
加权平均基金份额本期利润	0.0008	-0.0214
本期加权平均净值利润率	0.07%	-1.81%
本期基金份额净值增长率	0.17%	-0.08%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末（2016 年 6 月 30 日）	
	博时双债增强债券 A 类	博时双债增强债券 C 类
期末可供分配利润	8,905,058.53	3,446,035.45
期末可供分配基金份额利润	0.1730	0.1635
期末基金资产净值	61,502,012.54	24,986,162.41
期末基金份额净值	1.195	1.185
3.1.3 累计期末指标	报告期末（2016 年 6 月 30 日）	
	博时双债增强债券 A 类	博时双债增强债券 C 类
基金份额累计净值增长率	20.49%	19.49%

注：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。

期末可供分配利润是指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。

上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

博时双债增强债券 A 类

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	0.59%	0.06%	0.66%	0.04%	-0.07%	0.02%
过去三个月	-0.17%	0.14%	0.42%	0.06%	-0.59%	0.08%
过去六个月	0.17%	0.15%	1.53%	0.06%	-1.36%	0.09%
过去一年	5.01%	0.14%	6.29%	0.07%	-1.28%	0.07%
自基金合同生效起至今	20.49%	0.14%	18.71%	0.09%	1.78%	0.05%

博时双债增强债券 C 类

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	0.59%	0.07%	0.66%	0.04%	-0.07%	0.03%
过去三个月	-0.25%	0.15%	0.42%	0.06%	-0.67%	0.09%
过去六个月	-0.08%	0.15%	1.53%	0.06%	-1.61%	0.09%
过去一年	4.50%	0.14%	6.29%	0.07%	-1.79%	0.07%
自基金合同生效起至今	19.49%	0.14%	18.71%	0.09%	0.78%	0.05%

注：本基金的业绩比较基准为中债综合指数（总财富）收益率×95% + 一年期定期存款利率（税后）× 5%。

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

博时双债增强债券 A 类



博时双债增强债券 C 类



注：本基金合同于 2013 年 9 月 13 日生效，基金合同生效起至报告期末不满一年。按照本基金的基金合同规定，自基金合同生效之日起 6 个月内使基金的投资组合比例符合本基金合同第九部分“（二）投资范围”、“（五）投资限制”的有关约定。本基金建仓期结束时各项资产配置比例符合基金合同约定。

§ 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

博时基金管理有限公司是中国内地首批成立的五家基金管理公司之一。“为国民创造财富”是博时的使命。博时的投资理念是“做投资价值的发现者”。截至 2016 年 6 月 30 日，博时基金公司共管理 117 只开放式基金，并受全国社会保障基金理事会委托管理部分社保基金，以及多个企业年金账户。资产管理净值总规模达 4,598.72 亿元人民币，其中公募基金资产规模 2497.59 亿元人民币，累计分红 724.58 亿元人民币，是目前我国资产管理规模最大的基金公司之一，养老金资产管理规模在同业中名列前茅。

1、基金业绩

根据银河证券基金研究中心统计，2016 年二季度，博时旗下基金业绩依然领先。

截至 6 月 30 日，偏股型基金中，行业轮动、创业成长、博时主题基金，今年以来净值增长率在同类型 374 只基金中排名前 1/10；标准指数股票型基金中，博时淘金 100 大数据、博时上证自然资源 ETF、中证银行指数分级基金，今年以来净值增长率在同类型 326 只基金中都排名在前 1/8；ETF 联接基金里，上证资源 ETF 联接今年以来净值增长率在同类 66 只中排名第二；灵活配置型基金里，博时灵活配置 A 今年以来净值增长率在同类 290 只排名前 1/10；保本型基金里，博时招财一号保本混合，今年以来净值增

长率在同类 51 只中排名前 1/7；博时黄金 ETF 场外 D 类今年以来净值增长率为 27.5%，在同类 8 只排名第一。

固定收益方面，长期标准债券型基金中，博时信用债纯债基金今年以来净值增长率在同类排名前 1/8；指数债券型基金里，博时上证企债 30ETF 今年以来净值增长率在同类排名前 1/8；货币市场基金里，博时外服货币，今年以来净值增长率在同类 194 只排名第四，博时现金收益货币，今年以来净值增长率在同类 194 只基金中排名前 2/5；博时安丰 18 定期开放债券，今年以来净值增长率在同类 45 只中排名第四。

QDII 基金中，博时亚洲票息，今年以来至 6 月 30 日净值增长 7.12%，在同类 QDII 债券基金 11 只中排名第二。

2、其他大事件

- 2016 年 6 月 24 日，由南方日报主办的一年一度“金榕奖”南方金融大奖系列评选正式揭晓，博时基金董事长张光华荣膺“2016 南方金融领导力年度大奖”，博时基金基金经理魏桢荣获“2016 南方金融年度投资理财师”称号。

- 由中国基金报、香山财富论坛、深圳市政府金融办、国泰基金联合主办的“中国机构投资者峰会暨财富管理国际论坛”2016 年 5 月 13 日在深举行。博时旗下博时信用债券获得“五年持续回报积极债券型明星基金奖”。

- 2016 年 5 月 10 日，由上海证券报主办的 2016 中国基金业峰会暨第十三届“金基金”奖颁奖典礼在上海举办，博时基金凭借在固定收益投资领域的突出表现，荣获“2015 年度金基金·债券投资回报基金管理公司”大奖。

- 2016 年 3 月 27 日，第十三届中国基金业金牛奖揭晓，博时基金凭借在固定收益产品出色的业绩表现摘得了基金业的“奥斯卡”奖——“固定收益投资金牛基金公司”奖。wind 数据显示，2015 年博时基金旗下 10 只纯债产品平均收益率达 12.65%，其中 6 只定期开放债基平均收益率更高达 15.17%，博时安丰 18 个月定期开放债券和博时双月薪双双夺得同类基金收益榜冠军。

- 2016 年 3 月 15 日，由腾讯证券主办的《“挑战 机遇”315 评选——投资者最认同的券商、基金领军人物》评选活动日前揭晓，博时基金董事长张光华先生获评“投资者最认同的公募基金领军人物”，网络票选高居第二位。

- 2016 年 1 月 18 日，大众证券报“2015 中国基金风云榜”上，博时创业成长(050014)荣获 2015 “最受投资者喜爱基金”奖、博时安丰 18 个月定开债(160515)荣获 2015 “最佳固定收益型基金”奖。

•2016 年 1 月 15 日，2016 年金融理财创新与发展论坛暨第六届“金貔貅”奖颁奖盛典在京举办，博时基金获评年度金牌品牌力、金牌创新力两项大奖；博时“存金宝”获年度金牌创新力金融产品奖。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

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		
邓欣雨	基金经理	2015-07-16	-	8	2008 年硕士研究生毕业后加入博时基金管理有限公司，历任固定收益研究员、基金经理助理。现任博时转债增强债券基金兼博时双债增强债券基金、博时裕利纯债债券基金、博时聚瑞纯债债券基金、博时泰和债券基金的基金经理。

注：上述任职日期、离任日期根据本基金管理人对外披露的任免日期填写。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

在本报告期内，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，为基金持有人谋求最大利益。本报告期内，由于证券市场波动等原因，本基金曾出现个别投资监控指标超标的情况，基金管理人在规定期限内进行了调整，对基金份额持有人利益未造成损害。

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。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

报告期内未发现本基金存在异常交易行为。

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

2 季度中债总财富指数上涨 1.35%，债券市场整体表现一般，股市方面，沪深 300 指数下跌 15.47%，表现较为糟糕，在糟糕的股票市场环境下，可转债估值受到压缩，中

证转债指数下跌 11.90%。1 季度债券市场受到银行委外等配置需求影响，信用债收益率持续走低，市场整体表现还不错，但到 2 季度初，受到经济基本面有企稳走好的迹象，叠加信用违约案例不断涌现、大宗商品走强以及营改增等因素，债券收益率出现明显上行，但 5 月初“权威人士”的论调使得基本面预期有利于债券市场，虽然央行货币政策并未松动，短端资金成本未有下降，但债券收益率开始有所下行。今年来股票市场一直未现明显有利因素，市场参与热情持续低迷，股票市场在 1 季度大跌后延续震荡状态，市场显得乏味，这种现象显而易见传导到可转债和可交换债市场，在股市下行且看不到什么乐观预期和可转债可交换债市场估值仍不便宜情况下，投资者基本只顾参与一级市场的申购去获得那么一丁点的超额收益，而这超额收益还是相对资金成本而言，二级市场吸引力明显丧失。本基金在纯债投资上降低了杠杆。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2016 年 6 月 30 日，本基金 A 类基金份额净值为 1.195 元，份额累计净值为 1.204 元；C 类基金份额净值为 1.185 元，份额累计净值为 1.194 元。报告期内，本基金 A 类基金份额净值增长率为 0.17%，C 类基金份额净值增长率为-0.08%，同期业绩基准增长率 1.53%。

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，在以供给侧结构性改革相对占优情况下，经济基本面下行风险大于上行，我们能够看到在投资回报率低下的环境下，社会投资意愿仍不足，从分类看基建投资在强撑，房地产投资这块会受到销售回落影响，企业自筹开发资金低迷也显示房地产投资有回落风险。当然，如果总需求下行过快，短期内政府投资这块仍有一定调节空间，经济难言失速。从基本面看，市场环境是有利于债券市场的，不过债券市场上涨空间有多大依赖于基本面会否超预期下行、货币政策是否会松动，如果短端利率一直维持目前水平，预期收益率下行空间将相对有限。具体到投资操作上，应以流动性好的低信用风险这类债券为主，重视长久期利率品种的投资交易价值，在信用债投资上仍需谨慎，需将信用风险放在首位考虑。回到股市，估值谈不上便宜，多数行业市盈率与历史均值差不多，企业盈利这块也暂时看不到明显改善，更重要的是市场信心有待恢复，结构性机会可能是投资者谈的最多的，我们也看到了各类热点的炒作和板块之间的快速轮动，显示出投资者对整体市场的无奈，结合可转债和可交换债市场的估值仍有压缩空间，以及大个券供给潜在压力，我们觉得大的机会仍看不到，正常情况下本组合仍将不会参与可转债投资。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人为确保基金估值工作符合相关法律法规和基金合同的规定，确保基金资产估值的公平、合理，有效维护投资人的利益，设立了博时基金管理有限公司估值委员会（以下简称“估值委员会”），制定了估值政策和估值程序。估值委员会成员由主管运营的副总经理、督察长、投资总监、研究部负责人、风险管理部负责人、运作部负责人等成员组成，基金经理原则上不参与估值委员会的工作，其估值建议经估值委员会成员评估后审慎采用。估值委员会成员均具有 5 年以上专业工作经历，具备良好的专业经验和专业胜任能力，具有绝对的独立性。估值委员会的职责主要包括有：保证基金估值的公平、合理；制订健全、有效的估值政策和程序；确保对投资品种进行估值时估值政策和程序的一贯性；定期对估值政策和程序进行评价等。

参与估值流程的各方还包括本基金托管银行和会计师事务所。托管人根据法律法规要求对基金估值及净值计算履行复核责任，当存有异议时，托管银行有责任要求基金管理公司作出合理解释，通过积极商讨达成一致意见。会计师事务所对估值委员会采用的相关估值模型、假设及参数的适当性发表审核意见并出具报告。上述参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司签署服务协议，由其按约定提供在银行间同业市场交易的债券品种的估值数据。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金报告期内未进行利润分配。

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

无。

§ 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”）在博时双债增强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 资产负债表

会计主体：博时双债增强债券型证券投资基金

报告截止日：2016 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2016 年 6 月 30 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	6.4.3.1	3,373,314.20	4,140,323.63
结算备付金		761,464.91	6,485,590.83
存出保证金		76,173.36	41,538.62
交易性金融资产	6.4.3.2	89,083,137.66	459,366,492.50
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		89,083,137.66	459,366,492.50
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	6.4.3.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.3.4	-	-
应收证券清算款		424,000.00	2,143,759.03
应收利息	6.4.3.5	1,678,546.33	10,226,558.45
应收股利		-	-
应收申购款		43,962.69	19,852.11
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.3.6	-	-

资产总计		95,440,599.15	482,424,115.17
负债和所有者权益	附注号	本期末 2016年6月30日	上年度末 2015年12月31日
负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.3.3	-	-
卖出回购金融资产款		8,300,000.00	144,399,545.15
应付证券清算款		301,443.86	-
应付赎回款		18,564.72	41,416.59
应付管理人报酬		42,823.61	172,800.23
应付托管费		14,274.54	57,600.08
应付销售服务费		6,314.65	65,766.20
应付交易费用	6.4.3.7	-177.78	8,034.06
应交税费		-	-
应付利息		110.24	30,191.96
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.3.8	269,070.36	140,002.27
负债合计		8,952,424.20	144,915,356.54
所有者权益：			
实收基金	6.4.3.9	72,552,888.38	284,156,388.83
未分配利润	6.4.3.10	13,935,286.57	53,352,369.80
所有者权益合计		86,488,174.95	337,508,758.63
负债和所有者权益总计		95,440,599.15	482,424,115.17

注：报告截止日 2016 年 06 月 30 日，基金份额总额 72,552,888.38 份。其中 A 类基金份额净值 1.195 元，基金份额总额 51,473,877.26 份；C 类基金份额净值 1.185 元，基金份额总额 21,079,011.12 份。

6.2 利润表

会计主体：博时双债增强债券型证券投资基金

本报告期：2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2016年1月1日至2016 年6月30日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015 年6月30日
一、收入		200,764.38	6,020,113.91
1. 利息收入		3,467,075.55	5,458,452.62
其中：存款利息收入	6.4.3.11	38,652.66	55,045.01
债券利息收入		3,418,987.67	5,397,913.03
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		9,435.22	5,494.58
其他利息收入		-	-

2. 投资收益（损失以“-”填列）		4,369,282.09	83,810.25
其中：股票投资收益	6.4.3.12	-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.3.13	4,369,282.09	83,810.25
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	6.4.3.14	-	-
股利收益	6.4.3.15	-	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.3.16	-7,652,976.07	465,561.58
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.3.17	17,382.81	12,289.46
减：二、费用		1,075,489.74	1,368,485.03
1. 管理人报酬		359,952.06	457,393.09
2. 托管费		119,984.02	152,464.37
3. 销售服务费		78,672.75	106,042.99
4. 交易费用	6.4.3.18	1,464.28	1,675.00
5. 利息支出		321,691.27	464,268.91
其中：卖出回购金融资产支出		321,691.27	464,268.91
6. 其他费用	6.4.3.19	193,725.36	186,640.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-874,725.36	4,651,628.88
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-874,725.36	4,651,628.88

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：博时双债增强债券型证券投资基金

本报告期：2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 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）	284,156,388.83	53,352,369.80	337,508,758.63
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-874,725.36	-874,725.36
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）	-211,603,500.45	-38,542,357.87	-250,145,858.32
其中：1. 基金申购款	27,108,787.56	5,204,467.40	32,313,254.96
2. 基金赎回款	-238,712,288.01	-43,746,825.27	-282,459,113.28
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)	72,552,888.38	13,935,286.57	86,488,174.95
项目	上年度可比期间		
	2015年1月1日至2015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)	102,289,481.71	11,263,479.97	113,552,961.68
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	4,651,628.88	4,651,628.88
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)	10,825,630.57	735,712.78	11,561,343.35
其中: 1. 基金申购款	133,627,039.91	14,978,322.43	148,605,362.34
2. 基金赎回款	-122,801,409.34	-14,242,609.65	-137,044,018.99
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)	-	-1,173,615.64	-1,173,615.64
五、期末所有者权益(基金净值)	113,115,112.28	15,477,205.99	128,592,318.27

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：

基金管理人负责人：江向阳， 主管会计工作负责人：王德英， 会计机构负责人：成江

6.4 报表附注

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

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

6.4.2 税项

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

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

(2) 对基金从证券市场中取得的收入，包括买卖债券的差价收入，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。

6.4.3 重要财务报表项目的说明

6.4.3.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2016年6月30日
活期存款	3,373,314.20
定期存款	-
其他存款	-
合计	3,373,314.20

6.4.3.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2016年6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	40,529,224.22	40,544,137.66
	银行间市场	50,872,454.74	48,539,000.00
	合计	91,401,678.96	89,083,137.66
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	91,401,678.96	89,083,137.66	-2,318,541.30

6.4.3.3 衍生金融资产/负债

无余额。

6.4.3.4 买入返售金融资产

无余额。

6.4.3.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2016年6月30日
应收活期存款利息	662.15
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	342.70
应收债券利息	1,677,507.18
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	34.30
合计	1,678,546.33

6.4.3.6 其他资产

无余额。

6.4.3.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2016年6月30日
交易所市场应付交易费用	-2,878.73
银行间市场应付交易费用	2,700.95
合计	-177.78

6.4.3.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2016年6月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	1.46
其他应付款	-
预提费用	269,068.90
合计	269,070.36

6.4.3.9 实收基金

博时双债增强债券 A 类

金额单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年6月30日	
	基金份额	账面金额
上年度末	67,854,047.94	67,854,047.94
本期申购	18,768,597.11	18,768,597.11
本期赎回（以“-”号填列）	-35,148,767.79	-35,148,767.79
本期末	51,473,877.26	51,473,877.26

博时双债增强债券 C 类

金额单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年6月30日	
	基金份额	账面金额
上年度末	216,302,340.89	216,302,340.89
本期申购	8,340,190.45	8,340,190.45
本期赎回（以“-”号填列）	-203,563,520.22	-203,563,520.22

本期末	21,079,011.12	21,079,011.12
-----	---------------	---------------

注：申购含转换入份额；赎回含转换出份额。

6.4.3.10 未分配利润

博时双债增强债券 A 类

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	9,114,419.80	4,000,490.01	13,114,909.81
本期利润	2,238,832.80	-2,191,906.69	46,926.11
本期基金份额交易产生的变动数	-2,448,194.07	-685,506.57	-3,133,700.64
其中：基金申购款	2,829,151.17	823,177.27	3,652,328.44
基金赎回款	-5,277,345.24	-1,508,683.84	-6,786,029.08
本期已分配利润	-	-	-
本期末	8,905,058.53	1,123,076.75	10,028,135.28

博时双债增强债券 C 类

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	27,527,357.60	12,710,102.39	40,237,459.99
本期利润	4,539,417.91	-5,461,069.38	-921,651.47
本期基金份额交易产生的变动数	-28,620,740.06	-6,787,917.17	-35,408,657.23
其中：基金申购款	1,162,915.30	389,223.66	1,552,138.96
基金赎回款	-29,783,655.36	-7,177,140.83	-36,960,796.19
本期已分配利润	-	-	-
本期末	3,446,035.45	461,115.84	3,907,151.29

6.4.3.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	24,893.64
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	13,176.81
其他	582.21
合计	38,652.66

6.4.3.12 股票投资收益

无发生额。

6.4.3.13 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年6月30日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	376,706,183.91
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	363,535,778.77
减：应收利息总额	8,801,123.05
买卖债券差价收入	4,369,282.09

6.4.3.14 衍生工具收益

无发生额。

6.4.3.15 股利收益

无发生额。

6.4.3.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2016年1月1日至2016年6月30日
1. 交易性金融资产	-7,652,976.07
——股票投资	-
——债券投资	-7,652,976.07
——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	-
合计	-7,652,976.07

6.4.3.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年6月30日
基金赎回费收入	14,469.14
转换费收入	2,913.67
合计	17,382.81

注：1. 本基金 A 类基金份额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，持有期限少于 30 日的本基金 C 类基金份额的赎回费率为赎回金额的 0.75%，赎回费全额归入基金资产。

2. 转换费由申购费补差和赎回费两部分构成，其中不低于本基金 A 类基金份额的赎回费部分的 25% 归入转出基金的基金资产；持有期限少于 30 日的本基金 C 类基金份额的赎回费部分全额归入转出基金的基金资产。

6.4.3.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年6月30日
交易所市场交易费用	14.28
银行间市场交易费用	1,450.00
合计	1,464.28

6.4.3.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年6月30日
审计费用	19,890.78
信息披露费	149,178.12
银行汇划费	5,856.46
银行间账户维护费	9,000.00
上清所账户维护费	9,200.00
其他	600.00
合计	193,725.36

6.4.4 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.4.1 或有事项

无。

6.4.4.2 资产负债表日后事项

无。

6.4.5 关联方关系

6.4.5.1 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。

6.4.5.2 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
博时基金管理有限公司（“博时基金”）	基金管理人、基金注册登记机构、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、基金代销机构
招商证券股份有限公司（“招商证券”）	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。

6.4.6 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.6.1 通过关联方交易单元进行的交易

无。

6.4.6.2 关联方报酬

6.4.6.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2016年1月1日至2016年6月30日	2015年1月1日至2015年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	359,952.06	457,393.09
其中：支付销售机构的客户维护费	59,389.54	20,814.12

注：支付基金管理人博时基金的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.6% 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 × 0.6% / 当年天数。

6.4.6.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2016年1月1日至2016年6月30日	2015年1月1日至2015年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	119,984.02	152,464.37

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 0.2% 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 × 0.2% / 当年天数。

6.4.6.2.3 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		
	2016年1月1日至2016年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	博时双债增强债券 A 类	博时双债增强债券 C 类	合计
中国银行	-	322.87	322.87
博时基金直销中心	-	32,096.53	32,096.53
合计	-	32,419.40	32,419.40
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间		
	2015年1月1日至2015年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	博时双债增强债券 A 类	博时双债增强债券 C 类	合计
中国银行	-	510.01	510.01
博时基金直销中心	-	93,947.86	93,947.86
合计	-	94,457.87	94,457.87

注：支付基金销售机构的 C 类基金的销售服务费按前一日基金资产净值 0.3% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给博时基金，再由博时基金计算并支付给各基金销售机构。A 类基金不收取销售服务费。其计算公式为：

日销售服务费 = 前一日 C 类基金资产净值 × 0.3% / 当年天数。

6.4.6.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

6.4.6.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.6.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

无。

6.4.6.4.2 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

无。

6.4.6.5 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		上年度可比期间	
	2016年1月1日至2016年6月30日		2015年1月1日至2015年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国银行	3,373,314.20	24,893.64	9,056,188.59	44,239.33

注：本基金的活期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。

6.4.6.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无

6.4.6.7 其他关联交易事项的说明

无

6.4.7 利润分配情况

无。

6.4.8 期末（2016年6月30日）本基金持有的流通受限证券

6.4.8.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

无。

6.4.8.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

6.4.8.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.8.3.1 银行间市场债券正回购

无。

6.4.8.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2016 年 6 月 30 日止，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 8,300,000.00 元，于 2016 年 7 月 1 日（先后）到期。该类交易要求本基金在回购期内持有的证券交易所交易的债券和/或在新质押式回购下转入质押库的债券，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。

6.4.9 金融工具风险及管理

6.4.9.1 风险管理政策和组织架构

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，属于中低风险/收益的产品。本基金投资的金融工具为债券投资。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，力争实现为投资者获取超越业绩比较基准的投资回报的投资目标。

本基金的基金管理人建立了董事会领导，以风险管理委员会为核心的，由总经理、督察长、监察法律部、风险管理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管理委员会，负责批准公司风险管理系统文件和批准每一个部门的风险级别，以及负责解决重大的突发的风险；督察长独立行使督察权利，直接对董事会负责，向风险管理委员会提交独立的风险管理报告和风险管理建议；监察法律部负责对公司风险管理政策和措施的执行情况进行监察，并为每一个部门的风险管理系统的发展提供协助，使公司在一种风险管理和控制的环境中实现业务目标；风险管理部负责建立和完善公司投资风险管理制度与流程，组织实施公司投资风险管理与绩效分析工作，确保公司各类投资风险得到良好监督与控制。

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。

6.4.9.2 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中国银行，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。

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。

6.4.9.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

短期信用评级	本期末 2016年6月30日	上年末 2015年12月31日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	-	-
合计	-	-

6.4.9.2.2 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 2016年6月30日	上年末 2015年12月31日
AAA	-	28,157,615.00
AA+	66,895,337.66	115,359,206.70
AA		109,846,641.60
A		-
AA-		-
B		7,381,000.00
BBB+		20,245,529.20
未评级	22,187,800.00	178,376,500.00
合计	89,083,137.66	459,366,492.50

6.4.9.3 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独立的风险管理部门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。本基金投资于一家公司发行的股票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公司的证券不得超过该证券的 10%。本基金所持大部分证券在证券交易所上市，因此除附注 6.4.8 中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余均能根据本基金的基金管理人的投资意图，以合理的价格适时变现。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。

于 2016 年 6 月 30 日，除卖出回购金融资产款余额中有 8,300,000.00 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。

6.4.9.4 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。

6.4.9.4.1 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的固定收益品种，此外还持有银行存款、结算备付金和存出保证金等利率敏感性资产，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。

6.4.9.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2016 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	3,373,314.20	-	-	-	3,373,314.20
结算备付金	761,464.91	-	-	-	761,464.91

存出保证金	76,173.36	-	-	-	76,173.36
交易性金融资产	901,800.00	66,895,337.66	21,286,000.00	-	89,083,137.66
应收证券清算款	-	-	-	424,000.00	424,000.00
应收利息	-	-	-	1,678,546.33	1,678,546.33
应收申购款	-	-	-	43,962.69	43,962.69
资产总计	5,112,752.47	66,895,337.66	21,286,000.00	2,146,509.02	95,440,599.15
负债					
卖出回购金融资产款	8,300,000.00	-	-	-	8,300,000.00
应付证券清算款	-	-	-	301,443.86	301,443.86
应付赎回款	-	-	-	18,564.72	18,564.72
应付管理人报酬	-	-	-	42,823.61	42,823.61
应付托管费	-	-	-	14,274.54	14,274.54
应付销售服务费	-	-	-	6,314.65	6,314.65
应付交易费用	-	-	-	-177.78	-177.78
应付利息	-	-	-	110.24	110.24
其他负债	-	-	-	269,070.36	269,070.36
负债总计	8,300,000.00	-	-	652,424.20	8,952,424.20
利率敏感度缺口	-3,187,247.53	66,895,337.66	21,286,000.00	1,494,084.82	86,488,174.95
上年度末 2015 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	4,140,323.63	-	-	-	4,140,323.63
结算备付金	6,485,590.83	-	-	-	6,485,590.83
存出保证金	41,538.62	-	-	-	41,538.62
交易性金融资产	12,381,500.00	238,193,237.50	208,791,755.00	-	459,366,492.50
应收证券清算款	-	-	-	2,143,759.03	2,143,759.03
应收利息	-	-	-	10,226,558.45	10,226,558.45
应收申购款	-	-	-	19,852.11	19,852.11
资产总计	23,048,953.08	238,193,237.50	208,791,755.00	12,390,169.59	482,424,115.17
负债					
卖出回购金融资产款	144,399,545.15	-	-	-	144,399,545.15
应付赎回款	-	-	-	41,416.59	41,416.59
应付管理人报酬	-	-	-	172,800.23	172,800.23
应付托管费	-	-	-	57,600.08	57,600.08
应付销售服务费	-	-	-	65,766.20	65,766.20
应付交易费用	-	-	-	8,034.06	8,034.06
应付利息	-	-	-	30,191.96	30,191.96
其他负债	-	-	-	140,002.27	140,002.27
负债总计	144,399,545.15	-	-	515,811.39	144,915,356.54
利率敏感度缺口	-121,350,592.07	238,193,237.50	208,791,755.00	11,874,358.20	337,508,758.63

6.4.9.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利率以外的其他市场变量保持不变	
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 2016 年 6 月 30 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
	市场利率上升 25 个基点	减少约 75	减少约 609
	市场利率下降 25 个基点	增加约 75	增加约 609

6.4.9.4.2 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。

6.4.9.4.3 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的债券，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。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下”的策略，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金投资于债券等固定收益类资产的比例不低于基金资产的 80%，现金或者到期日在一年以内的政府债券投资比例不低于基金资产净值的 5%。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，包括 VaR (Value at Risk) 指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

6.4.9.4.3.1 其他价格风险敞口

于 2016 年 6 月 30 日，本基金未持有交易性权益类投资（2015 年 12 月 31 日：同）。

6.4.9.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

于 2016 年 6 月 30 日，本基金未持有的交易性权益类投资，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（2015 年 12 月 31 日：同）。

6.4.10 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 2016 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，属于第一层次的余额为 89,083,137.66 元，无属于第二层次、第三层次的余额（2015 年 12 月 31 日：第一层次的余额为 9,962,056.60 元，第二层次的余额为 449,404,435.90 元，无第三层次）。

(ii) 公允价值所属层级间的重大变动

对于证券交易所上市的债券，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间及交易不活跃期间将相关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，确定相关债券公允价值应属第二层次还是第三层次。对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、可交换债券、可分离债券、资产支持证券和私募债券除外)，本基金于2015年3月25日起改为采用中证指数有限公司根据《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于2015年1季度固定收益品种的估值处理标准》所独立提供的估值结果确定公允价值，并将相关债券的公允价值从第一层次调整至第二层次。

(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 2016 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(2015 年 12 月 31 日：同)。

(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) 除公允价值外，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	固定收益投资	89,083,137.66	93.34
	其中：债券	89,083,137.66	93.34
	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	4,134,779.11	4.33
7	其他各项资产	2,222,682.38	2.33
8	合计	95,440,599.15	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持有股票。

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	901,800.00	1.04

2	央行票据	-	-
3	金融债券	21,286,000.00	24.61
	其中：政策性金融债	21,286,000.00	24.61
4	企业债券	47,494,337.66	54.91
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	19,401,000.00	22.43
7	可转债（可交换债）	-	-
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	89,083,137.66	103.00

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	150210	15 国开 10	200,000	21,286,000.00	24.61
2	136010	15 中骏 01	200,000	19,962,000.00	23.08
3	122060	10 银鸽债	201,890	19,680,237.20	22.75
4	101354004	13 亿利集 MTN001	100,000	9,892,000.00	11.44
5	101461002	14 神火 MTN001	100,000	9,509,000.00	10.99

7.7 报告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投资。

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名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

本基金本报告期末未持有股指期货。

7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

本基金本报告期末未持有国债期货。

7.12 投资组合报告附注

7.12.1 报告期内基金投资的前十名证券的发行主体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。

7.12.2 基金投资的前十名股票中,没有投资超出基金合同规定备选股票库之外的股票。

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	76,173.36
2	应收证券清算款	424,000.00
3	应收股利	-
4	应收利息	1,678,546.33
5	应收申购款	43,962.69
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	2,222,682.38

7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有可转换债券。

7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有股票。

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

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
博时双债增强债券A类	774.00	66,503.72	41,997,949.39	81.59%	9,475,927.87	18.41%
博时双债增强债券C类	550.00	38,325.47	9,792,726.78	46.46%	11,286,284.34	53.54%
合计	1,324.00	54,798.25	51,790,676.17	71.38%	20,762,212.21	28.62%

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数(份)	占基金总份额比例
基金管理公司所有从业人员持有本开放式基金	博时双债增强债券A类	-	-
	博时双债增强债券C类	-	-

	合计	-	-
--	----	---	---

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	博时双债增强债券 A 类	-
	博时双债增强债券 C 类	-
	合计	-
本基金基金经理持有本开放式基金	博时双债增强债券 A 类	-
	博时双债增强债券 C 类	-
	合计	-

- 1、本公司高级管理人员、基金投资和部门负责人未持有本基金；
- 2、本基金的基金经理未持有本基金。

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	博时双债增强债券 A 类	博时双债增强债券 C 类
基金合同生效日（2013 年 9 月 13 日）基金份额总额	177,234,230.01	229,249,041.22
本报告期期初基金份额总额	67,854,047.94	216,302,340.89
本报告期基金总申购份额	18,768,597.11	8,340,190.45
减：本报告期基金总赎回份额	35,148,767.79	203,563,520.22
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	51,473,877.26	21,079,011.12

§ 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，基金管理人未发生重大人事变动。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

本报告期内本基金投资策略未改变。

10.5 报告期内改聘会计师事务所情况

本基金自基金合同生效日起聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金提供审计服务。

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、基金托管人涉及托管业务的部门及其高级管理人员没有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	
招商证券	2	-	-	-	-	新增
海通证券	2	-	-	-352.36	100.00%	-

注：本基金根据中国证券监督管理委员会《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》（证监基字[2007]48号）的有关规定要求，我在比较了多家证券经营机构的财务状况、经营状况、研究水平后，向多家券商租用了基金专用交易席位。

1、基金专用交易席位的选择标准如下：

- (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；能根据基金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。

2、基金专用交易席位的选择程序如下：

- (1) 本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易席位的证券经营机构；
- (2) 基金管理人和被选中的证券经营机构签订席位租用协议。

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		回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债	成交金额	占当期回	成交金额	占当期

		券成交总 额的比例		购成交总 额的比例		权证成 交总额 的比例
招商证券	-	-	-	-	-	-
海通证券	191,776,145.75	100.00%	924,600,000.00	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	博时双债增强债券型证券投资基金 2015 年第 4 季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-01-20
2	关于博时旗下部分开放式基金增加福建海峡银行股份有限公司为代销机构并参加其申购及定投费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-02-25
3	关于博时旗下部分开放式基金增加诺亚正行(上海)基金销售投资顾问有限公司为代销机构并参加其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-03-22
4	关于博时旗下部分开放式基金增加海银基金销售有限公司为代销机构并参加其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-03-25
5	博时双债增强债券型证券投资基金 2015 年年度报告(正文)	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-03-26
6	博时双债增强债券型证券投资基金 2015 年年度报告(摘要)	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-03-26
7	关于博时旗下部分开放式基金增加北京蕙次方资产管理有限公司为代销机构并参加其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-03-29
8	关于博时旗下部分基金参加中国工商银行股份有限公司个人电子银行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	2016-04-01
9	关于博时旗下部分开放式基金增加北京懒猫金融信息服务有限公司为代销机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-04-20
10	博时双债增强债券型证券投资基金 2016 年第 1 季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-04-22
11	关于博时旗下部分开放式基金增加德州银行股份有限公司为代销机构并参加其申购及定投费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-04-27
12	关于博时旗下部分开放式基金增加大连网金金融信息服务有限公司为代销机构并参加其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-05-06
13	关于博时旗下部分开放式基金增加深圳市金斧子投资咨询有限公司为代销机构并参加其	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-05-25

	费率优惠活动的公告		
14	关于博时旗下部分开放式基金增加深圳市金斧子投资咨询有限公司为代销机构并参加其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-05-26
15	关于博时旗下部分开放式基金增加新增乾道金融信息服务(北京)有限公司为代销机构并参加其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-05-27
16	关于博时旗下部分开放式基金增加深圳前海凯恩斯基金销售有限公司为代销机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-06-06
17	博时基金管理有限公司关于调整旗下部分基金的申购、定投、最低持有数量限制的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-06-08
18	关于博时旗下部分开放式基金增加北京汇成基金销售有限公司为代销机构并参加其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-06-16
19	关于博时旗下部分开放式基金增加大泰金石投资管理有限公司为代销机构并参加其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-06-24
20	关于博时旗下部分基金继续参加交通银行网上及手机银行申购业务费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2016-06-30

§ 11 备查文件目录

11.1 备查文件目录

11.1.1 中国证券监督管理委员会批准博时双债增强债券型证券投资基金设立的文件

11.1.2 《博时双债增强债券型证券投资基金基金合同》

11.1.3 《博时双债增强债券型证券投资基金托管协议》

11.1.4 基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程

11.1.5 报告期内博时双债增强债券型证券投资基金在指定报刊上各项公告的原稿

11.2 存放地点

基金管理人、基金托管人住所

11.3 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博时基金管理有限公司

客户服务中心电话：95105568（免长途话费）

博时基金管理有限公司
二〇一六年八月二十五日