

# 博时现金收益证券投资基金

## 2015 年半年度报告

### 2015 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：交通银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一五年八月二十七日

## § 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。

基金托管人交通银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2015 年 8 月 26 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 2015 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             | 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                | 10 |
| 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 | 11 |
| 5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见      | 11 |
| § 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                                | 14 |
| § 7 投资组合报告                              | 30 |
| 7.1 期末基金资产组合情况                          | 30 |
| 7.2 债券回购融资情况                            | 31 |
| 7.3 基金投资组合平均剩余期限                        | 31 |
| 7.4 期末按债券品种分类的债券投资组合                    | 32 |
| 7.5 期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排名的前十名债券投资明细      | 32 |
| 7.6 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离          | 32 |
| 7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细   | 32 |
| 7.8 投资组合报告附注                            | 32 |
| § 8 基金份额持有人信息                           | 33 |
| 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构                   | 33 |
| 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况                | 34 |
| 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       | 34 |
| § 9 开放式基金份额变动                           | 34 |
| § 10 重大事件揭示                             | 34 |
| 10.1 基金份额持有人大会决议                        | 34 |
| 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        | 35 |
| 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼             | 35 |
| 10.4 基金投资策略的改变                          | 35 |
| 10.5 报告期内改聘会计师事务所情况                     | 35 |

|                                    |    |
|------------------------------------|----|
| 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..... | 35 |
| 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....        | 35 |
| 10.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况 .....        | 36 |
| 10.9 其他重大事件 .....                  | 36 |
| § 11 备查文件目录 .....                  | 37 |
| 11.1 备查文件目录 .....                  | 37 |
| 11.2 存放地点 .....                    | 37 |
| 11.3 查阅方式 .....                    | 37 |

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|                 |                     |                     |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| 基金名称            | 博时现金收益证券投资基金        |                     |
| 基金简称            | 博时现金收益货币            |                     |
| 基金主代码           | 050003              |                     |
| 基金运作方式          | 契约型开放式              |                     |
| 基金合同生效日         | 2004 年 1 月 16 日     |                     |
| 基金管理人           | 博时基金管理有限公司          |                     |
| 基金托管人           | 交通银行股份有限公司          |                     |
| 报告期末基金份额总额      | 44,848,678,291.89 份 |                     |
| 基金合同存续期         | 不定期                 |                     |
| 下属分级基金的基金简称     | 博时现金收益货币 A          | 博时现金收益货币 B          |
| 下属分级基金的交易代码     | 050003              | 000665              |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 9,158,055,527.69 份  | 35,690,622,764.20 份 |

### 2.2 基金产品说明

|        |  |
|--------|--|
| 投资目标   | 在保证低风险和高流动性的前提下获得高于投资基准的回报。  |
| 投资策略   | 本基金根据短期利率的变动和市场格局的变化,积极主动地在债券资产和回购资产之间进行动态的资产配置。   |
| 业绩比较基准 | 本基金成立于 2004 年 1 月 16 日,业绩比较基准是一年期定期存款利率(税后);自 2009 年 7 月 1 日起,本基金的业绩比较基准变更为:活期存款利率(税后)。                          |
| 风险收益特征 | 现金收益证券投资基金投资于短期资金市场基础工具,由于这些金融工具的特点,因此整个基金的风险处于较低的水平。但是,本基金依然处于各种风险因素的暴露之中,包括利率风险、再投资风险、信用风险、操作风险、政策风险和通货膨胀风险等等。 |

### 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                      | 交通银行股份有限公司          |
| 信息披露<br>负责人 | 姓名   | 孙麒清                             | 汤嵩彦                 |
|             | 联系电话 | 0755-83169999                   | 95559               |
|             | 电子邮箱 | service@bosera.com              | tangsy@bankcomm.com |
| 客户服务电话      |      | 95105568                        | 95559               |
| 传真          |      | 0755-83195140                   | 021-62701216        |
| 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 | 上海市浦东新区银城中路 188 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 | 上海市浦东新区银城中路 188 号   |
| 邮政编码        |      | 518040                          | 200120              |
| 法定代表人       |      | 张光华                             | 牛锡明                 |

## 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、基金托管人处          |

## 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<br>数据和指标 | 报告期（2015 年 1 月 1 日-2015 年 6 月 30 日） |                   |
|-------------------|-------------------------------------|-------------------|
|                   | 博时现金收益货币 A                          | 博时现金收益货币 B        |
| 本期已实现收益           | 258,570,288.76                      | 505,302,262.07    |
| 本期利润              | 258,570,288.76                      | 505,302,262.07    |
| 本期净值收益率           | 2.0787%                             | 2.2006%           |
| 3.1.2 期末<br>数据和指标 | 报告期末（2015 年 6 月 30 日）               |                   |
|                   | 博时现金收益货币 A                          | 博时现金收益货币 B        |
| 期末基金资产净值          | 9,158,055,527.69                    | 35,690,622,764.20 |
| 期末基金份额净值          | 1.0000                              | 1.0000            |
| 3.1.3 累计<br>期末指标  | 报告期末（2015 年 6 月 30 日）               |                   |
|                   | 博时现金收益货币 A                          | 博时现金收益货币 B        |
| 累计净值收益率           | 43.6609%                            | 4.9116%           |

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，由于货币市场基金采用摊余成本法核算，因此，公允价值变动收益为零，本期已实现收益和本期利润的金额相等。

2、自 2014 年 6 月 3 日起对本基金实施基金份额分类以及调整收益结转方式，调整后，本基金的 A、B 基金份额采用统一的收益结转方式。通常情况下本基金的收益结转方式为按日结转，对于目前暂不支持按日结转的销售机构，仍保留按月结转的方式。基金份额分类后，本基金将分设 A 级和 B 级两类基金份额，两类基金份额单独设置基金代码，分别公布每万份基金净收益、七日年化收益率，并按照不同的费率计提销售服务费用。

### 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

##### 1. 博时现金收益货币 A:

| 阶段 | 份额净值收<br>益率① | 净值收益率<br>标准差② | 业绩比较基<br>准收益率③ | 业绩比较基<br>准收益率标<br>准差④ | ①-③ | ②-④ |
|----|--------------|---------------|----------------|-----------------------|-----|-----|
|    |              |               |                |                       |     |     |

|            |          |         |          |         |          |         |
|------------|----------|---------|----------|---------|----------|---------|
| 过去一个月      | 0.2727%  | 0.0012% | 0.0292%  | 0.0000% | 0.2435%  | 0.0012% |
| 过去三个月      | 0.9497%  | 0.0026% | 0.0885%  | 0.0000% | 0.8612%  | 0.0026% |
| 过去六个月      | 2.0787%  | 0.0038% | 0.1760%  | 0.0000% | 1.9027%  | 0.0038% |
| 过去一年       | 4.2654%  | 0.0037% | 0.3549%  | 0.0000% | 3.9105%  | 0.0037% |
| 过去三年       | 13.3014% | 0.0032% | 1.0653%  | 0.0000% | 12.2361% | 0.0032% |
| 自基金合同生效起至今 | 43.6609% | 0.0061% | 15.2346% | 0.0031% | 28.4263% | 0.0030% |

**2. 博时现金收益货币 B:**

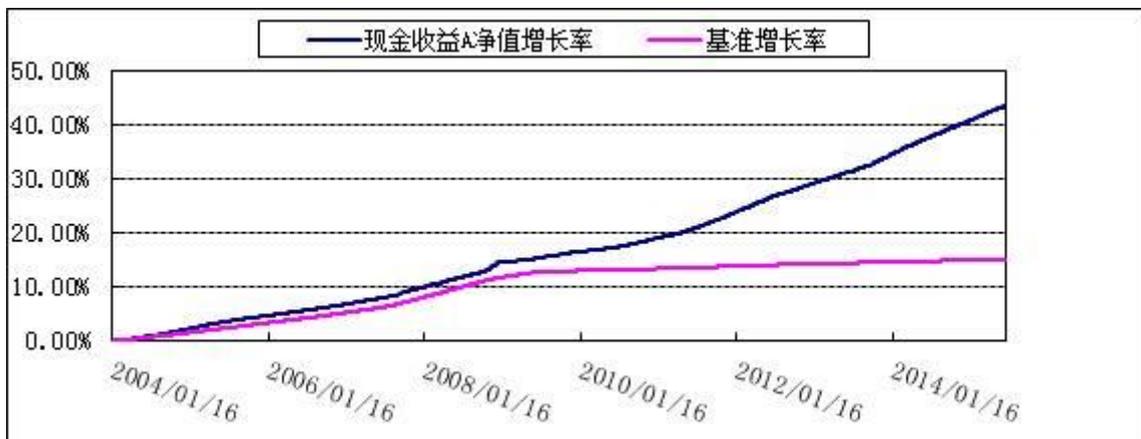
| 阶段         | 份额净值收益率① | 净值收益率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①-③     | ②-④     |
|------------|----------|-----------|------------|---------------|---------|---------|
| 过去一个月      | 0.2926%  | 0.0012%   | 0.0292%    | 0.0000%       | 0.2634% | 0.0012% |
| 过去三个月      | 1.0105%  | 0.0026%   | 0.0885%    | 0.0000%       | 0.9220% | 0.0026% |
| 过去六个月      | 2.2006%  | 0.0038%   | 0.1760%    | 0.0000%       | 2.0246% | 0.0038% |
| 过去一年       | 4.5164%  | 0.0037%   | 0.3549%    | 0.0000%       | 4.1615% | 0.0037% |
| 自基金合同生效起至今 | 4.9116%  | 0.0038%   | 0.3811%    | 0.0000%       | 4.5305% | 0.0038% |

注：本基金成立于 2004 年 1 月 16 日，业绩比较基准是一年期定期存款利率（税后）；

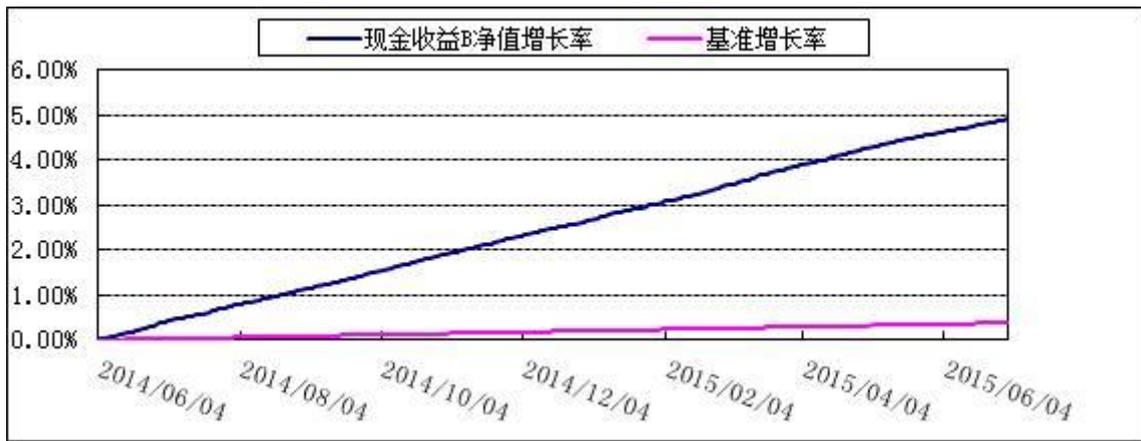
自 2009 年 7 月 1 日起，本基金的业绩比较基准变更为：活期存款利率（税后）。

**3.2.2 自基金合同生效以来基金份额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**

1、博时现金收益货币 A



2、博时现金收益货币 B



## § 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 2015 年 6 月 30 日，博时基金公司共管理七十只开放式基金，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。博时基金资产管理净值总规模逾 3027.86 亿元人民币，其中公募基金资产规模逾 1317.35 亿元人民币，累计分红超过 664.83 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，标准股票型基金中，截至 6 月 30 日，博时创业成长股票基金及博时卓越品牌股票基金今年以来净值增长率在 379 只标准型股票基金中分别排名前 1/3 和前 1/2；博时深证基本面 200ETF 及联接基金今年以来的净值增长率在 175 只指数股票型基金-标准指数股票基金及 46 只 ETF 联接基金中分别排名前 1/2 和前 1/3；混合基金-偏股型基金中，博时精选股票基金今年以来的收益率在同类型 36 只产品中排名前 1/3；混合基金-灵活配置型基金中，博时裕隆灵活配置混合及博时裕益灵活配置混合基金今年以来的净值增长率在 126 只同类型基金中分别排名前 1/3 和前 1/2。

固定收益方面，博时安丰 18 个月定期开放债券基金、博时优势收益信用债券、博时信用债纯债券今年以来收益率在 71 只同类长期标准债券型基金中分别排名前 1/10、前 1/2 和前 1/2；博时上证企债 30ETF 今年以来的收益率在 18 只指数债券型基金-指数债券型基金(A 类)排名前 1/3。

#### 2、其他大事件

2015 年 1 月 7 日，博时基金在 2014 年信息时报金狮奖—金融行业风云榜的评选中获得年度最佳基金公司大奖。

2015 年 1 月 15 日，在和讯网主办的第十二届中国财经风云榜评选中，博时基金获评第十二届中国财经风云榜“年度十大品牌基金公司”奖。

2015 年 1 月 18 日，博时基金（香港）在和讯财经风云榜海外评选中荣获“最佳中资基金公司”奖。

2015 年 1 月 21 日，在《华夏时报》第八届投资者年会暨金蝉奖评选中，博时转债增强荣获第八届金蝉奖“2014 最佳年度债基品牌奖”。

2015 年 3 月 28 日，在第十二届中国基金业金牛奖评选中，博时主题行业（LOF）基金、博时信用债券基金分别获得“2014 年度开放式股票型金牛基金”奖、“三年期开放式债券型持续优胜金牛基金”奖。

2015 年 3 月 28 日，在中金在线主办的“2014 年度财经排行榜”评选中，邓欣雨获评“2014 年度中金在线财经排行榜最佳基金经理”。

2015 年 4 月 22 日，由上海证券报社主办的第十二届中国“金基金”奖的评选揭晓，博时主题行业股票证券投资基金（LOF）获得 5 年期股票型金基金奖。

#### 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 |        |  |
| 陈凯杨 | 基金经理 / 现金管理组投资副总监 | 2015-05-22      | -    | 10     | 2003 年起先后在深圳发展银行、博时基金、长城基金工作。2009 年 1 月再次加入博时基金管理有限公司，历任固定收益研究员、特定资产投资经理。现任固定收益总部现金管理组投资副总监兼博时安心收益定期开放债券基金、博时理财 30 天债券基金、博时岁岁增利一年定期开放债券基金、博时月月薪定期支付债券基金、博时双月薪定期支付债券基金、博时现金收益货币基金、博时证金宝货币基金的基金经理。 |
| 魏桢  | 基金经理              | 2015-05-22      | -    | 7      | 2004 年起在厦门市商业银行任债券交易组主管。2008 年加入博时基金管理有限公司，历任债券交易员、固定收益研究员。现任博时理财 30 天债券基金兼博时岁岁增利一年定期开   |

|    |                        |            |            |      |  |
|----|------------------------|------------|------------|------|--|
|    |                        |            |            |      | 放债券基金、博时月月薪定期支付债券基金、博时安丰 18 个月定期开放债券(LOF)基金、博时双月薪定期支付债券基金、博时天天增利货币市场基金、博时月月盈短期理财债券型证券投资基金、博时现金宝货币市场基金、博时现金收益货币基金、博时安盈债券基金、博时保证金货币 ETF 基金、博时证金宝货币基金的基金经理。   |
| 张勇 | 基金经理 / 固定收益总部现金管理组投资总监 | 2006-07-01 | 2015-05-22 | 11.5 | 2001 年起先后在南京市商业银行任信贷员、债券交易员。2003 年加入博时基金管理有限公司，历任债券交易员、基金经理助理、固定收益部副总经理、博时稳定价值债券投资基金、博时现金收益证券投资基金、博时策略灵活配置混合型证券投资基金、博时安盈债券型证券投资基金、博时宏观回报债券型证券投资基金、博时天天增利货币市场基金、博时月月盈短期理财债券型证券投资基金、博时现金宝货币市场基金、博时保证金实时交易型货币市场基金的基金经理、固定收益总部现金管理组投资总监。 |

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合规守信情况的说明

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、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

2015 年上半年，基本面趋于企稳、资金面由紧转松，4 月份开始货币市场利率不断下行至低位，债券收益率曲线呈现短端下行幅度大于长端的陡峭化特征。R001 收于 2.31%，R007 收于 3.41%，1 年 AAA、AA+、AA 短融收益率分别为 3.43%、3.91%、4.35%。上半年，本基金秉承现金管理工具的流动性和安全性原则，以滚动投放存款为主，同时增配短融增强收益。

##### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内，本基金 A 类基金份额净值增长率为 2.08%，B 类基金份额净值增长率为 2.20%，业绩基准增长率为 0.18%。

#### 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，周期性的经济增长和通胀或许并不是债市最重要的因素，资产负债表重塑，稳定资产价格、降低债务风险，以及与之对应的资金面宽松，才是最关键的变量。这实质上意味着，对债市而言，资产负债表修复和慢性去杠杆却使得债券的慢牛能够维持较长时间。基本面决定利率中枢、货币政策与投资节奏决定波段和波动区间，短端收益率有进一步下行的空间，中长端信用债收益率的下行空间也将会被打开。

本基金将坚持作为流动性管理工具的定位，继续保持投资组合良好的流动性和较短的组合期限。未来一段时间，票息收入将有所增加，我们将保持存款的较高比例，同时不断加大短期融资券的投资力度。

#### 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、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

本基金采用 1.00 元固定份额净值交易方式，自基金成立日起每日将实现的基金净收益分配给基金份额持有人。自 2014 年 6 月 3 日起对本基金实施基金份额分类以及调整收益结转方式，调整后，本基金的 A、B 基金份额采用统一的收益结转方式。通常情况下本基金的收益结转方式为按日结转，对于目前暂不支持按日结转的销售机构，仍保留按月结转的方式。基金份额分类后，本基金将分设 A 级和 B 级两类基金份额，两类基金份额单独设置基金代码。

本基金 A 类本报告期内向份额持有人分配利润 258,570,288.76 元，本基金 B 类本报告期内向份额持有人分配利润 505,302,262.07 元。

#### 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

2015 年上半年度，托管人在博时现金收益货币市场基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议，尽职尽责地履行了托管人应尽的义务，不存在任何损害基金持有人利益的行为。

### 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

2015 年上半年度，博时基金管理有限公司在博时现金收益货币市场基金投资运作、资产净值的计算、基金收益的计算、基金费用开支等问题上，托管人未发现损害基金持有人利益的行为。

本基金本报告期内向 A 级份额持有人分配利润：258,570,288.76 元，向 B 级份额持有人分配利润：505,302,262.07 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

2015 年上半年度，由博时基金管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关博时现金收

益货币市场基金的半年度报告中财务指标、收益表现、收益分配情况、财务会计报告相关内容、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：博时现金收益证券投资基金

报告截止日：2015 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 资产              | 附注号        | 本期末<br>2015 年 6 月 30 日         | 上年度末<br>2014 年 12 月 31 日         |
|-----------------|------------|--------------------------------|----------------------------------|
| <b>资产：</b>      |            |                                |                                  |
| 银行存款            | 6.4.3.1    | 26,894,755,090.96              | 16,277,768,891.66                |
| 结算备付金           |            | -                              | -                                |
| 存出保证金           |            | -                              | -                                |
| 交易性金融资产         | 6.4.3.2    | 17,847,781,746.31              | 14,098,214,171.50                |
| 其中：股票投资         |            | -                              | -                                |
| 基金投资            |            | -                              | -                                |
| 债券投资            |            | 17,847,781,746.31              | 14,098,214,171.50                |
| 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    | 534,501,201.75                 | 938,601,927.90                   |
| 应收证券清算款         |            | -                              | -                                |
| 应收利息            | 6.4.3.5    | 404,853,832.02                 | 501,911,657.80                   |
| 应收股利            |            | -                              | -                                |
| 应收申购款           |            | 198,145,732.95                 | 25,998,483.12                    |
| 递延所得税资产         |            | -                              | -                                |
| 其他资产            | 6.4.3.6    | 95,275.00                      | 95,000.00                        |
| 资产总计            |            | 45,880,132,878.99              | 31,842,590,131.98                |
| <b>负债和所有者权益</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2015 年 6 月 30 日</b> | <b>上年度末<br/>2014 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          |            | -                              | -                                |
| 卖出回购金融资产款       |            | 999,999,300.00                 | 2,250,195,964.70                 |
| 应付证券清算款         |            | -                              | -                                |
| 应付赎回款           |            | -                              | -                                |
| 应付管理人报酬         |            | 14,471,093.93                  | 8,530,722.89                     |
| 应付托管费           |            | 4,385,179.97                   | 2,585,067.52                     |
| 应付销售服务费         |            | 2,386,779.79                   | 3,274,275.42                     |
| 应付交易费用          | 6.4.3.7    | 161,815.32                     | 251,282.29                       |
| 应交税费            |            | 4,080,249.01                   | 4,080,249.01                     |
| 应付利息            |            | 31,932.88                      | 384,176.55                       |
| 应付利润            |            | 5,193,327.83                   | 5,536,225.99                     |

|               |          |                   |                   |
|---------------|----------|-------------------|-------------------|
| 递延所得税负债       |          | -                 | -                 |
| 其他负债          | 6.4.3.8  | 744,908.37        | 680,470.78        |
| 负债合计          |          | 1,031,454,587.10  | 2,275,518,435.15  |
| <b>所有者权益：</b> |          |                   |                   |
| 实收基金          | 6.4.3.9  | 44,848,678,291.89 | 29,567,071,696.83 |
| 未分配利润         | 6.4.3.10 | -                 | -                 |
| 所有者权益合计       |          | 44,848,678,291.89 | 29,567,071,696.83 |
| 负债和所有者权益总计    |          | 45,880,132,878.99 | 31,842,590,131.98 |

注：报告截止日 2015 年 6 月 30 日，基金份额总额 44,848,678,291.89 份。其中 A 类基金份额净值 1.0000 元，基金份额总额 9,158,055,527.69 份；B 类基金份额净值 1.0000 元，基金份额总额 35,690,622,764.20 份。

## 6.2 利润表

会计主体：博时现金收益证券投资基金

本报告期：2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目                         | 附注号      | 本期                                 | 上年度可比期间                            |
|----------------------------|----------|------------------------------------|------------------------------------|
|                            |          | 2015 年 1 月 1 日至<br>2015 年 6 月 30 日 | 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6<br>月 30 日 |
| <b>一、收入</b>                |          | <b>882,438,561.62</b>              | <b>1,007,200,403.08</b>            |
| 1. 利息收入                    |          | 867,760,037.81                     | 990,282,917.02                     |
| 其中：存款利息收入                  | 6.4.3.11 | 520,416,280.96                     | 696,473,263.22                     |
| 债券利息收入                     |          | 343,136,805.06                     | 258,834,649.24                     |
| 资产支持证券利息收入                 |          | -                                  | -                                  |
| 买入返售金融资产收入                 |          | 4,206,951.79                       | 34,975,004.56                      |
| 其他利息收入                     |          | -                                  | -                                  |
| 2. 投资收益（损失以“-”填列）          |          | 14,678,523.81                      | 16,917,486.06                      |
| 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 | 14,678,523.81                      | 16,917,486.06                      |
| 资产支持证券投资收益                 |          | -                                  | -                                  |
| 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 | -                                  | -                                  |
| 4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）         |          | -                                  | -                                  |
| 5. 其他收入（损失以“-”号填列）         |          | -                                  | -                                  |
| <b>减：二、费用</b>              |          | <b>118,566,010.79</b>              | <b>157,182,838.90</b>              |
| 1. 管理人报酬                   |          | 60,585,842.14                      | 56,795,894.11                      |
| 2. 托管费                     |          | 18,359,346.11                      | 17,210,877.02                      |
| 3. 销售服务费                   |          | 16,752,902.98                      | 38,942,601.85                      |
| 4. 交易费用                    | 6.4.3.17 | -                                  | -                                  |
| 5. 利息支出                    |          | 22,583,235.31                      | 43,956,849.67                      |
| 其中：卖出回购金融资产支出              |          | 22,583,235.31                      | 43,956,849.67                      |
| 6. 其他费用                    | 6.4.3.18 | 284,684.25                         | 276,616.25                         |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |          | <b>763,872,550.83</b>              | <b>850,017,564.18</b>              |

|                          |  |                       |                       |
|--------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 减：所得税费用                  |  | -                     | -                     |
| <b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b> |  | <b>763,872,550.83</b> | <b>850,017,564.18</b> |

### 6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体：博时现金收益证券投资基金

本报告期：2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目                                     | 本期<br>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)                        | 29,567,071,696.83                          | -               | 29,567,071,696.83   |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)               | -  | 763,872,550.83  | 763,872,550.83      |
| 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)      | 15,281,606,595.06                          | -               | 15,281,606,595.06   |
| 其中：1. 基金申购款                            | 125,876,266,211.75                         | -               | 125,876,266,211.75  |
| 2. 基金赎回款                               | -110,594,659,616.69                        | -               | -110,594,659,616.69 |
| 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) | -  | -763,872,550.83 | -763,872,550.83     |
| 五、期末所有者权益(基金净值)                        | 44,848,678,291.89                          | -               | 44,848,678,291.89   |
| 项目                                     | 上年度可比期间<br>2014 年 1 月 1 日至 2014 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)                        | 25,346,757,687.16                          | -               | 25,346,757,687.16   |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)               | -  | 850,017,564.18  | 850,017,564.18      |
| 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)      | 9,807,043,677.60                           | -               | 9,807,043,677.60    |
| 其中：1. 基金申购款                            | 132,602,806,107.82                         | -               | 132,602,806,107.82  |
| 2. 基金赎回款                               | -122,795,762,430.22                        | -               | -122,795,762,430.22 |
| 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) | -  | -850,017,564.18 | -850,017,564.18     |
| 五、期末所有者权益(基金净值)                        | 35,153,801,364.76                          | -               | 35,153,801,364.76   |

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

主管会计工作的负责人：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

除以下会计估计变更外，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：

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、资产支持证券和私募债券除外),按照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》所独立提供的债券估值结果确定公允价值。

#### 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<br>2015 年 6 月 30 日 |
|----------------|------------------------|
| 活期存款           | 14,755,090.96          |
| 定期存款           | 26,880,000,000.00      |
| 其中:存款期限 1 个月以内 | 19,380,000,000.00      |
| 存款期限 1-3 个月    | 3,300,000,000.00       |
| 存款期限 3 个月-1 年  | 4,200,000,000.00       |
| 其他存款           | -                      |
| 合计             | 26,894,755,090.96      |

注:定期存款期限指于资产负债表日定期存单剩余到期期限。

##### 6.4.3.2 交易性金融资产

单位:人民币元

| 项目 |       | 本期末<br>2015 年 6 月 30 日 |                   |               |         |
|----|-------|------------------------|-------------------|---------------|---------|
|    |       | 摊余成本                   | 影子定价              | 偏离金额          | 偏离度 (%) |
| 债券 | 交易所市场 | -                      | -                 | -             | -       |
|    | 银行间市场 | 17,847,781,746.31      | 17,923,633,000.00 | 75,851,253.69 | 0.1691  |
|    | 合计    | 17,847,781,746.31      | 17,923,633,000.00 | 75,851,253.69 | 0.1691  |

注:偏离金额=影子定价-摊余成本;

偏离度=偏离金额/基金资产净值×100%。

**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**

**6.4.3.4.1 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<br>2015年6月30日 |           |
|-----------|-------------------|-----------|
|           | 账面余额              | 其中：买断式逆回购 |
| 交易所买入返售证券 | -                 | -         |
| 银行间买入返售证券 | 534,501,201.75    | -         |
| 合计        | 534,501,201.75    | -         |

**6.4.3.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券**

无余额。

**6.4.3.5 应收利息**

单位：人民币元

| 项目         | 本期末<br>2015年6月30日 |
|------------|-------------------|
| 应收活期存款利息   | 5,913.72          |
| 应收定期存款利息   | 174,830,006.09    |
| 应收其他存款利息   | -                 |
| 应收结算备付金利息  | -                 |
| 应收债券利息     | 229,740,680.76    |
| 应收买入返售证券利息 | 277,231.45        |
| 应收申购款利息    | -                 |
| 其他         | -                 |
| 合计         | 404,853,832.02    |

**6.4.3.6 其他资产**

单位：人民币元

| 项目    | 本期末<br>2015年6月30日 |
|-------|-------------------|
| 其他应收款 | 95,275.00         |
| 待摊费用  | -                 |
| 合计    | 95,275.00         |

**6.4.3.7 应付交易费用**

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2015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 | 161,815.32        |
| 合计          | 161,815.32        |

**6.4.3.8 其他负债**

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2015年6月30日 |
|-------------|-------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | -                 |
| 应付赎回费       | -                 |
| 预提费用        | 237,108.87        |
| 其他          | 507,799.50        |
| 合计          | 744,908.37        |

**6.4.3.9 实收基金**
**博时现金收益货币 A**

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2015年1月1日至2015年6月30日 |                    |
|---------------|----------------------------|--------------------|
|               | 基金份额（份）                    | 账面金额               |
| 上年度末          | 14,518,617,626.70          | 14,518,617,626.70  |
| 本期申购          | 39,254,785,051.10          | 39,254,785,051.10  |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -44,615,347,150.11         | -44,615,347,150.11 |
| 本期末           | 9,158,055,527.69           | 9,158,055,527.69   |

**博时现金收益货币 B**

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2015年1月1日至2015年6月30日 |                    |
|---------------|----------------------------|--------------------|
|               | 基金份额（份）                    | 账面金额               |
| 上年度末          | 15,048,454,070.13          | 15,048,454,070.13  |
| 本期申购          | 86,621,481,160.65          | 86,621,481,160.65  |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -65,979,312,466.58         | -65,979,312,466.58 |
| 本期末           | 35,690,622,764.20          | 35,690,622,764.20  |

注：申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

**6.4.3.10 未分配利润**
**博时现金收益货币 A**

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         |
|----------------|-----------------|-------|-----------------|
| 本期利润           | 258,570,288.76  | -     | 258,570,288.76  |
| 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        | -258,570,288.76 | -     | -258,570,288.76 |
| 本期末            | -               | -     | -               |

**博时现金收益货币 B**

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 |
|----|-------|-------|---------|
|----|-------|-------|---------|

|                |                 |   |                 |
|----------------|-----------------|---|-----------------|
| 本期利润           | 505,302,262.07  | - | 505,302,262.07  |
| 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        | -505,302,262.07 | - | -505,302,262.07 |
| 本期末            | -               | - | -               |

#### 6.4.3.11 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2015年1月1日至2015年6月30日 |
|-----------|----------------------------|
| 活期存款利息收入  | 179,770.03                 |
| 定期存款利息收入  | 520,236,460.41             |
| 其他存款利息收入  | 0.00                       |
| 结算备付金利息收入 | 50.52                      |
| 其他        | 0.00                       |
| 合计        | 520,416,280.96             |

#### 6.4.3.12 股票投资收益

本基金本报告期内无股票投资收益。

#### 6.4.3.13 债券投资收益

单位：人民币元

| 项目                      | 本期<br>2015年1月1日至2015年6月30日 |
|-------------------------|----------------------------|
| 卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额   | 12,171,532,285.29          |
| 减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额 | 11,672,101,028.65          |
| 减：应收利息总额                | 484,752,732.83             |
| 买卖债券（、债转股及债券到期兑付）差价收入   | 14,678,523.81              |

#### 6.4.3.14 衍生工具收益

无。

#### 6.4.3.15 股利收益

无。

#### 6.4.3.16 公允价值变动收益

无。

#### 6.4.3.17 交易费用

无。

#### 6.4.3.18 其他费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期<br>2015年1月1日至2015年6月30日 |
|----|----------------------------|
|----|----------------------------|

|          |            |
|----------|------------|
| 审计费用     | 79,343.16  |
| 信息披露费    | 148,765.71 |
| 银行费用     | 38,246.66  |
| 银行间账户维护费 | 8,964.36   |
| 上清所账户维护费 | 9,364.36   |
| 合计       | 284,684.25 |

#### 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 |
| 交通银行股份有限公司（“交通银行”） | 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、基金代销机构       |
| 博时资本管理有限公司（“博时资本”） | 基金管理人的子公司             |

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              |
|-----------------|----------------------|----------------------|
|                 | 2015年1月1日至2015年6月30日 | 2014年1月1日至2014年6月30日 |
| 当期发生的基金应支付的管理费  | 60,585,842.14        | 56,795,894.11        |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 6,755,291.30         | 6,938,674.94         |

注：支付基金管理人博时基金管理有限公司的基金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：日基金管理人报酬 = 前一日基金资产净值 × 0.33% / 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              |
|----------------|----------------------|----------------------|
|                | 2015年1月1日至2015年6月30日 | 2014年1月1日至2014年6月30日 |
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 18,359,346.11        | 17,210,877.02        |

注：支付基金托管人交通银行的基金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：日基金托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.10% / 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                   |              |               |
|----------------|----------------------|--------------|---------------|
|                | 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     |              |               |
|                | 博时现金收益货币 A           | 博时现金收益货币 B   | 合计            |
| 博时基金           | 1,601,353.67         | 1,112,788.44 | 2,714,142.11  |
| 交通银行           | 476,496.40           | 3,675.46     | 480,171.86    |
| 招商证券           | 123,499.99           | -            | 123,499.99    |
| 合计             | 2,201,350.06         | 1,116,463.90 | 3,317,813.96  |
| 获得销售服务费的各关联方名称 | 上年度可比期间              |              |               |
|                | 2014年1月1日至2014年6月30日 |              |               |
|                | 当期发生的基金应支付的销售服务费     |              |               |
|                | 博时现金收益货币 A           | 博时现金收益货币 B   | 合计            |
| 博时基金           | 15,378,403.75        | 161,475.54   | 15,539,879.29 |
| 交通银行           | 881,756.52           | 705.80       | 882,462.32    |
| 招商证券           | 744,497.47           | -            | 744,497.47    |
| 合计             | 17,004,657.74        | 162,181.34   | 17,166,839.08 |

注：支付销售机构的本基金 A 级销售服务费按前一日基金资产净值 0.25% 的年费率计提，支付销售机构的本基金 B 级销售服务费按前一日基金资产净值 0.01% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给博时基金，再由博时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 × 销售服务费率 / 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

单位：人民币元

| 银行间市场交易的各关联方名称 | 本期                   |      |       |      |                   |              |
|----------------|----------------------|------|-------|------|-------------------|--------------|
|                | 2015年1月1日至2015年6月30日 |      |       |      |                   |              |
|                | 债券交易金额               |      | 基金逆回购 |      | 基金正回购             |              |
|                | 基金买入                 | 基金卖出 | 交易金额  | 利息收入 | 交易金额              | 利息支出         |
| 交通银行           | -                    | -    | -     | -    | 13,970,000,000.00 | 1,367,037.04 |
| 银行间市场交易的各关联方名称 | 上年度可比期间              |      |       |      |                   |              |
|                | 2014年1月1日至2014年6月30日 |      |       |      |                   |              |

| 银行间市场<br>交易的各关<br>联方名称 | 债券交易金额 |      | 基金逆回购 |      | 基金正回购             |              |
|------------------------|--------|------|-------|------|-------------------|--------------|
|                        | 基金买入   | 基金卖出 | 交易金额  | 利息收入 | 交易金额              | 利息支出         |
| 交通银行                   | -      | -    | -     | -    | 28,440,000,000.00 | 2,440,722.48 |

#### 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

份额单位：份

| 项目                    | 本期<br>2015年1月1日至2015年6月30日 |                | 上年度可比期间<br>2014年1月1日至2014年6月30日 |                |
|-----------------------|----------------------------|----------------|---------------------------------|----------------|
|                       | 博时现金收益货币<br>A              | 博时现金收益货币<br>B  | 博时现金收益货币<br>A                   | 博时现金收益货币<br>B  |
|                       | 期初持有的基金份额                  | -              | 142,940,613.10                  | -              |
| 期间申购/买入总份额            | -                          | 461,263,428.19 | -                               | 200,000,000.00 |
| 期间因拆分变动份额             | -                          | -              | -                               | -              |
| 减：期间赎回/卖出总份额          | -                          | 554,204,041.29 | -                               | 50,000,000.00  |
| 期末持有的基金份额             | -                          | 50,000,000.00  | -                               | 150,000,000.00 |
| 期末持有的基金份额占基金<br>总份额比例 | -                          | 0.14%          | -                               | 0.43%          |

注：申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

##### 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

份额单位：份

| 关联方<br>名称 | 本期末<br>2015年6月30日   |                      |               |                      |
|-----------|---------------------|----------------------|---------------|----------------------|
|           | 博时现金收益货币A           |                      | 博时现金收益货币B     |                      |
|           | 持有的基金<br>份额         | 持有的基金份额<br>占基金总份额的比例 | 持有的基金份额       | 持有的基金份额<br>占基金总份额的比例 |
| 博时资本      | -                   | -                    | 89,990,000.00 | 0.25%                |
| 关联方<br>名称 | 上年度末<br>2014年12月31日 |                      |               |                      |
|           | 博时现金收益货币A           |                      | 博时现金收益货币B     |                      |
|           | 持有的基金份额             | 持有的基金份额<br>占基金总份额的比例 | 持有的基金份额       | 持有的基金份额<br>占基金总份额的比例 |
| 博时资本      | -                   | -                    | -             | -                    |

##### 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<br>2015年1月1日至2015年6月30日 |              | 上年度可比期间<br>2014年1月1日至2014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         |
| 交通银行活期存款 | 14,755,090.96              | 179,770.03   | 854,718.99                      | 530,082.40     |
| 交通银行定期存款 | -                          | 3,815,750.00 | -                               | 164,509,138.86 |

注：1、本基金的银行存款由基金托管人交通银行保管，按约定利率计息。

2、本基金用于证券交易结算的资金通过“交通银行基金托管结算资金专用存款账户”转存于中国证券登记结算有限责任公司，按约定利率计息。于 2015 年 6 月 30 日的相关余额在资产负债表中的“结算备付金”科目中单独列示（2014 年 6 月 30 日：同）。

#### 6.4.6.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

金额单位：人民币元

| 本期<br>2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日      |           |                 |              |                |                |
|--|-----------|-----------------|--------------|----------------|----------------|
| 关联方名称                                      | 证券代码      | 证券名称            | 发行方式         | 基金在承销期内买入      |                |
|  |           |                 |              | 数量（单位：<br>股/张） | 总金额            |
| -  | -         | -               | -            | -              | -              |
| 上年度可比期间<br>2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日 |           |                 |              |                |                |
| 关联方名称                                      | 证券代码      | 证券名称            | 发行方式         | 基金在承销期内买入      |                |
|  |           |                 |              | 数量（单位：<br>股/张） | 总金额            |
| 招商证券                                       | 041459042 | 14包钢集<br>CP002  | 簿记建档<br>集中配售 | 900,000        | 90,000,150.00  |
| 招商证券、交<br>通银行                              | 041459031 | 14北电CP001       | 簿记建档<br>集中配售 | 1,000,000      | 100,000,300.00 |
| 招商证券                                       | 041458004 | 14澄星CP001       | 簿记建档<br>集中配售 | 500,000        | 50,000,150.00  |
| 招商证券、交<br>通银行                              | 041451034 | 14大国资<br>CP001  | 簿记建档<br>集中配售 | 500,000        | 50,000,150.00  |
| 招商证券                                       | 071424005 | 14东兴证券<br>CP005 | 簿记建档<br>集中配售 | 500,000        | 49,987,500.00  |
| 招商证券、交<br>通银行                              | 071404004 | 14广发CP004       | 簿记建档<br>集中配售 | 300,000        | 29,992,500.00  |
| 招商证券                                       | 140212    | 14国开12          | 簿记建档<br>集中配售 | 2,000,000      | 200,200,000.00 |
| 招商证券                                       | 041452018 | 14航空技<br>CP001  | 簿记建档<br>集中配售 | 500,000        | 50,000,150.00  |
| 招商证券                                       | 041459008 | 14亨通CP001       | 簿记建档<br>集中配售 | 300,000        | 30,000,150.00  |
| 招商证券                                       | 071433001 | 14华融证券<br>CP001 | 簿记建档<br>集中配售 | 1,000,000      | 99,975,000.00  |
| 招商证券                                       | 041458050 | 14南玻CP002       | 簿记建档<br>集中配售 | 500,000        | 50,000,150.00  |
| 招商证券                                       | 041451024 | 14青岛港<br>CP001  | 簿记建档<br>集中配售 | 1,000,000      | 100,000,150.00 |
| 招商证券、交<br>通银行                              | 071415003 | 14申万CP003       | 簿记建档<br>集中配售 | 2,000,000      | 199,950,800.00 |
| 招商证券、交<br>通银行                              | 041451016 | 14深能源<br>CP001  | 簿记建档<br>集中配售 | 500,000        | 50,000,150.00  |
| 招商证券、交<br>通银行                              | 041464024 | 14武水务<br>CP001  | 簿记建档<br>集中配售 | 1,000,000      | 100,000,150.00 |

|           |           |             |          |           |                |
|-----------|-----------|-------------|----------|-----------|----------------|
| 招商证券、交通银行 | 041461040 | 14协鑫CP001   | 簿记建档集中配售 | 200,000   | 19,990,150.00  |
| 招商证券      | 041472008 | 14洋河CP002   | 簿记建档集中配售 | 300,000   | 30,000,150.00  |
| 招商证券      | 041452022 | 14渝水务CP002  | 簿记建档集中配售 | 900,000   | 89,955,150.00  |
| 招商证券      | 041459038 | 14中材泥CP002  | 簿记建档集中配售 | 300,000   | 30,000,150.00  |
| 招商证券      | 041461036 | 14珠海九洲CP001 | 簿记建档集中配售 | 300,000   | 30,000,150.00  |
| 交通银行      | 041457002 | 14渝保税CP001  | 簿记建档集中配售 | 300,000   | 30,000,150.00  |
| 交通银行      | 041464042 | 14健康元CP001  | 簿记建档集中配售 | 500,000   | 50,000,150.00  |
| 交通银行      | 041461037 | 14华电CP001   | 簿记建档集中配售 | 1,000,000 | 100,000,300.00 |
| 交通银行      | 041454033 | 14华侨城CP001  | 簿记建档集中配售 | 1,000,000 | 100,000,150.00 |
| 交通银行      | 041456029 | 14大唐新能CP001 | 簿记建档集中配售 | 1,000,000 | 100,000,300.00 |
| 交通银行      | 071406003 | 14安信CP003   | 簿记建档集中配售 | 1,000,000 | 99,975,000.00  |
| 交通银行      | 071416007 | 14华泰证券CP007 | 簿记建档集中配售 | 500,000   | 49,987,500.00  |
| 交通银行      | 041464038 | 14津地铁CP001  | 簿记建档集中配售 | 1,000,000 | 100,000,150.00 |
| 交通银行      | 041469029 | 14丰台国资CP001 | 簿记建档集中配售 | 1,000,000 | 99,995,300.00  |
| 交通银行      | 041466013 | 14深水务CP001  | 簿记建档集中配售 | 200,000   | 20,000,150.00  |
| 交通银行      | 041463013 | 14京煤CP001   | 簿记建档集中配售 | 1,000,000 | 99,990,300.00  |
| 交通银行      | 041461034 | 14万向CP001   | 簿记建档集中配售 | 1,000,000 | 100,000,150.00 |
| 交通银行      | 041458045 | 14福耀CP001   | 簿记建档集中配售 | 300,000   | 30,000,150.00  |
| 交通银行      | 041459037 | 14北电CP002   | 簿记建档集中配售 | 1,000,000 | 99,900,150.00  |
| 交通银行      | 041458010 | 14均瑶CP001   | 簿记建档集中配售 | 500,000   | 50,000,150.00  |
| 交通银行      | 041464032 | 14青岛城投CP001 | 簿记建档集中配售 | 1,000,000 | 100,000,300.00 |
| 交通银行      | 041464031 | 14新港CP001   | 簿记建档集中配售 | 500,000   | 50,000,150.00  |
| 交通银行      | 071405001 | 14证金CP001   | 簿记建档集中配售 | 1,000,000 | 99,975,000.00  |
| 交通银行      | 041461029 | 14滨建投CP002  | 簿记建档集中配售 | 2,000,000 | 200,000,150.00 |
| 交通银行      | 041458035 | 14深圳建发CP002 | 簿记建档集中配售 | 1,000,000 | 100,000,150.00 |

|      |           |               |          |           |                |
|------|-----------|---------------|----------|-----------|----------------|
| 交通银行 | 041461022 | 14 苏交通 CP004  | 簿记建档集中配售 | 1,000,000 | 100,000,150.00 |
| 交通银行 | 041463009 | 14 鲁高速股 CP002 | 簿记建档集中配售 | 500,000   | 50,000,150.00  |
| 交通银行 | 041458029 | 14 友谊 CP001   | 簿记建档集中配售 | 1,000,000 | 99,800,150.00  |
| 交通银行 | 041458027 | 14 苏广电 CP001  | 簿记建档集中配售 | 1,000,000 | 100,000,150.00 |
| 交通银行 | 041452020 | 14 南方水泥 CP002 | 簿记建档集中配售 | 500,000   | 50,000,150.00  |
| 交通银行 | 041454022 | 14 长电 CP001   | 簿记建档集中配售 | 500,000   | 50,000,150.00  |
| 交通银行 | 041461018 | 14 沪电力 CP001  | 簿记建档集中配售 | 500,000   | 50,000,150.00  |
| 交通银行 | 041461017 | 14 金元 CP002   | 簿记建档集中配售 | 500,000   | 50,000,150.00  |
| 交通银行 | 041451013 | 14 连云港 CP001  | 簿记建档集中配售 | 250,000   | 25,000,150.00  |
| 交通银行 | 041452015 | 14 核风电 CP001  | 簿记建档集中配售 | 400,000   | 39,960,150.00  |
| 交通银行 | 041452014 | 14 日照港 CP001  | 簿记建档集中配售 | 1,000,000 | 100,000,150.00 |
| 交通银行 | 041461015 | 14 渝能源 CP001  | 簿记建档集中配售 | 1,000,000 | 100,000,300.00 |
| 交通银行 | 041464012 | 14 晋焦煤 CP001  | 簿记建档集中配售 | 500,000   | 49,950,150.00  |
| 交通银行 | 041453029 | 14 广汽集 CP001  | 簿记建档集中配售 | 1,000,000 | 100,000,300.00 |
| 交通银行 | 041461005 | 14 西基投 CP001  | 簿记建档集中配售 | 2,000,000 | 200,000,300.00 |
| 交通银行 | 071418003 | 14 西南证券 CP003 | 簿记建档集中配售 | 1,000,000 | 99,975,000.00  |
| 交通银行 | 041460013 | 14 鲁信 CP001   | 簿记建档集中配售 | 500,000   | 49,950,150.00  |
| 交通银行 | 041451010 | 14 浙物产 CP001  | 簿记建档集中配售 | 500,000   | 49,940,150.00  |
| 交通银行 | 041453023 | 14 攀钢 CP001   | 簿记建档集中配售 | 400,000   | 39,960,150.00  |
| 交通银行 | 041457001 | 14 中色 CP001   | 簿记建档集中配售 | 1,200,000 | 120,000,150.00 |
| 交通银行 | 041469006 | 14 重汽 CP001   | 簿记建档集中配售 | 600,000   | 60,000,150.00  |
| 交通银行 | 041454008 | 14 方洋 CP001   | 簿记建档集中配售 | 100,000   | 10,000,150.00  |

#### 6.4.7 利润分配情况

博时现金收益货币 A

单位：人民币元

| 已按再投资形式转实收基金 | 直接通过应付赎回款转出金额 | 应付利润本年变动 | 本期利润分配合计 | 备注 |
|--------------|---------------|----------|----------|----|
|--------------|---------------|----------|----------|----|

|                |   |               |                |   |
|----------------|---|---------------|----------------|---|
| 260,228,124.67 | - | -1,657,835.91 | 258,570,288.76 | - |
|----------------|---|---------------|----------------|---|

注：本基金在本年度累计分配收益 258,570,288.76 元，其中以红利再投资方式结转入实收基金 257,558,570.35 元，计入应付利润科目 1,011,718.41 元。

#### 博时现金收益货币 B

单位：人民币元

| 已按再投资形式转<br>实收基金 | 直接通过应付<br>赎回款转出金额 | 应付利润<br>本年变动 | 本期利润分配合计       | 备注 |
|------------------|-------------------|--------------|----------------|----|
| 503,987,324.32   | -                 | 1,314,937.75 | 505,302,262.07 | -  |

注：本基金在本年度累计分配收益 505,302,262.07 元，其中以红利再投资方式结转入实收基金 501,120,652.65 元，计入应付利润科目 4,181,609.42 元。

### 6.4.8 期末（2015 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

截止本报告期末 2015 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 999,999,300.00 元，是以如下债券作为质押：

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           |
|--------|---------------|----------|--------|------------|------------------|
| 150403 | 15 农发 03      | 2015-7-1 | 100.61 | 5,000,000  | 503,050,000.00   |
| 140223 | 14 国开 23(增 2) | 2015-7-1 | 100.40 | 3,000,000  | 301,200,000.00   |
| 140443 | 14 农发 43      | 2015-7-1 | 100.27 | 2,000,000  | 200,540,000.00   |
| 合计     |               |          |        | 10,000,000 | 1,004,790,000.00 |

##### 6.4.8.3.2 交易所市场债券正回购

无。

### 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

本基金投资于各类货币市场工具，属于低风险稳定收益品种。本基金投资的金融工具主要为债券投资。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，以实现在保持低风险和高流动性的前提下获得高于投资基准的回报的投资目标。

本基金的基金管理人建立了以风险管理委员会为核心的、由执行总裁和风险控制委员会、督察长、监察法律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，在董事会下设立风险管理委员会，负责制定风险管理的宏观政策，审议通过风险控制的总体措施等；督察长独立行使权利，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；在管理层层面设立风险控制委员会，讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施；在业务操作层面风险管理职责主要由监察法律部负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估。监察法律部对公司执行总裁负责。

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，将风险控制可在可承受的范围内。

#### 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交通银行，定期银行存款存放在上海银行股份有限公司、中国民生银行股份有限公司和上海浦东发展银行股份有限公司等，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，不投资于短期信用评级在 A-1 级以下或长期信用评级在 AAA 级以下的债券，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

单位：人民币元

| 短期信用评级 | 本期末<br>2015 年 6 月 30 日 | 上年末<br>2014 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------------|-------------------------|
| A-1    | 12,838,476,177.46      | 11,524,661,344.77       |
| A-1 以下 | -                      | -                       |
| 未评级    | 4,656,523,655.26       | 2,270,069,372.80        |
| 合计     | 17,494,999,832.72      | 13,794,730,717.57       |

注：未评级债券为政策性金融债以及短期融资券。

#### 6.4.9.2 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<br>2015 年 6 月 30 日 | 上年末<br>2014 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------------|-------------------------|
| AAA    | 252,769,375.80         | 253,731,246.84          |
| AAA 以下 | -                      | -                       |
| 未评级    | 100,012,537.79         | 49,752,207.09           |
| 合计     | 352,781,913.59         | 303,483,453.93          |

注：未评级债券为政策性金融债。

#### 6.4.9.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。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主要通过限制、跟踪和控制基金投资交易的不活跃品种(企业债和短期融资券)来实现。本基金投资组合的平均剩余期限在每个交易日均不得超过 180 天，且能够通过出售所持有的银行间同业市场交易债券应对流动性需求。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，正回购上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值以及基金资产净值的 20%。本基金投资于同一公司发行的短期企业债券不超过本基金资产净值的 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发行的证券不得超过该证券的 10%。

于 2015 年 6 月 30 日，除卖出回购金融资产款余额 999,999,300.00 元将在 1 个月内到期且计息外，本基金所持有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，因此账面余额即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。

本基金主要投资于银行间同业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每日通过“影子定价”对本基金面临的市场风险进行监控，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。

##### 6.4.9.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>2015年6月30日           | 6个月以内                    | 6个月-1年                   | 1-5<br>年    | 不计息                   | 合计                       |
|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------|-----------------------|--------------------------|
| <b>资产</b>                   |                          |                          |             |                       |                          |
| 银行存款                        | 26,894,755,090.96        | -                        | -           | -                     | 26,894,755,090.96        |
| 结算备付金                       | -                        | -                        | -           | -                     | -                        |
| 交易性金融资产                     | 5,641,985,596.50         | 12,205,796,149.81        | -           | -                     | 17,847,781,746.31        |
| 买入返售金融资产                    | 534,501,201.75           | -                        | -           | -                     | 534,501,201.75           |
| 应收利息                        | -                        | -                        | -           | 404,853,832.02        | 404,853,832.02           |
| 应收申购款                       | -                        | -                        | -           | 198,145,732.95        | 198,145,732.95           |
| 其他资产                        | -                        | -                        | -           | 95,275.00             | 95,275.00                |
| <b>资产总计</b>                 | <b>33,071,241,889.21</b> | <b>12,205,796,149.81</b> | <b>-</b>    | <b>603,094,839.97</b> | <b>45,880,132,878.99</b> |
| <b>负债</b>                   |                          |                          |             |                       |                          |
| 卖出回购金融资产款                   | 999,999,300.00           | -                        | -           | -                     | 999,999,300.00           |
| 应付管理人报酬                     | -                        | -                        | -           | 14,471,093.93         | 14,471,093.93            |
| 应付托管费                       | -                        | -                        | -           | 4,385,179.97          | 4,385,179.97             |
| 应付销售服务费                     | -                        | -                        | -           | 2,386,779.79          | 2,386,779.79             |
| 应付交易费用                      | -                        | -                        | -           | 161,815.32            | 161,815.32               |
| 应交税费                        | -                        | -                        | -           | 4,080,249.01          | 4,080,249.01             |
| 应付利息                        | -                        | -                        | -           | 31,932.88             | 31,932.88                |
| 应付利润                        | -                        | -                        | -           | 5,193,327.83          | 5,193,327.83             |
| 其他负债                        | -                        | -                        | -           | 744,908.37            | 744,908.37               |
| <b>负债总计</b>                 | <b>999,999,300.00</b>    | <b>-</b>                 | <b>-</b>    | <b>31,455,287.10</b>  | <b>1,031,454,587.10</b>  |
| <b>利率敏感度缺口</b>              | <b>32,071,242,589.21</b> | <b>12,205,796,149.81</b> | <b>-</b>    | <b>571,639,552.87</b> | <b>44,848,678,291.89</b> |
| <b>上年度末<br/>2014年12月31日</b> | <b>6个月以内</b>             | <b>6个月-1年</b>            | <b>1-5年</b> | <b>不计息</b>            | <b>合计</b>                |
| <b>资产</b>                   |                          |                          |             |                       |                          |

|                |                          |                         |          |                       |                          |
|----------------|--------------------------|-------------------------|----------|-----------------------|--------------------------|
| 银行存款           | 16,277,768,891.66        | -                       | -        | -                     | 16,277,768,891.66        |
| 交易性金融资产        | 10,117,842,152.22        | 3,980,372,019.28        | -        | -                     | 14,098,214,171.50        |
| 买入返售金融资产       | 938,601,927.90           | -                       | -        | -                     | 938,601,927.90           |
| 应收利息           | -                        | -                       | -        | 501,911,657.80        | 501,911,657.80           |
| 应收申购款          | -                        | -                       | -        | 25,998,483.12         | 25,998,483.12            |
| 其他资产           | -                        | -                       | -        | 95,000.00             | 95,000.00                |
| <b>资产总计</b>    | <b>27,334,212,971.78</b> | <b>3,980,372,019.28</b> | <b>-</b> | <b>528,005,140.92</b> | <b>31,842,590,131.98</b> |
| <b>负债</b>      |                          |                         |          |                       |                          |
| 卖出回购金融资产款      | 2,250,195,964.70         | -                       | -        | -                     | 2,250,195,964.70         |
| 应付管理人报酬        | -                        | -                       | -        | 8,530,722.89          | 8,530,722.89             |
| 应付托管费          | -                        | -                       | -        | 2,585,067.52          | 2,585,067.52             |
| 应付销售服务费        | -                        | -                       | -        | 3,274,275.42          | 3,274,275.42             |
| 应付交易费用         | -                        | -                       | -        | 251,282.29            | 251,282.29               |
| 应交税费           | -                        | -                       | -        | 4,080,249.01          | 4,080,249.01             |
| 应付利息           | -                        | -                       | -        | 384,176.55            | 384,176.55               |
| 应付利润           | -                        | -                       | -        | 5,536,225.99          | 5,536,225.99             |
| 其他负债           | -                        | -                       | -        | 680,470.78            | 680,470.78               |
| <b>负债总计</b>    | <b>2,250,195,964.70</b>  | <b>-</b>                | <b>-</b> | <b>25,322,470.45</b>  | <b>2,275,518,435.15</b>  |
| <b>利率敏感度缺口</b> | <b>25,084,017,007.08</b> | <b>3,980,372,019.28</b> | <b>-</b> | <b>502,682,670.47</b> | <b>29,567,071,696.83</b> |

注：表中所示为本基金资产及负债的公允价值，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。

#### 6.4.9.4.1.2 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<br>（2015年6月30日）          | 上年度末<br>（2014年12月31日） |
|             |                    | 市场利率上升25个基点                  | 减少约 2,487             |
| 市场利率下降25个基点 | 增加约 2,487          | 增加约 1,268                    |                       |

#### 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。本基金主要投资于银行间同业市场交易的固定收益品种，因此无重大其他价格风险。

#### 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 2015 年 6 月 30 日，本基金持有的以公允价值计量的金融工具中属于第二层级的余额为 17,847,781,746.31 元，无属于第一层级和第三层级的余额(2014 年 12 月 31 日：第二层级 14,098,214,171.50 元，无第一层级和第三层级)。于 2015 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负债均属于第一层次(2014 年 12 月 31 日：同)。

(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，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、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(附注 6.4.1)，并将相关债券的公允价值从第一层次调整至第二层次。

## § 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            | 17,847,781,746.31 | 38.90         |
|    | 其中：债券             | 17,847,781,746.31 | 38.90         |
|    | 资产支持证券            | -                 | -             |
| 2  | 买入返售金融资产          | 534,501,201.75    | 1.16          |
|    | 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      | 26,894,755,090.96 | 58.62         |
| 4  | 其他各项资产            | 603,094,839.97    | 1.31          |

|   |    |                   |        |
|---|----|-------------------|--------|
| 5 | 合计 | 45,880,132,878.99 | 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 | 5.59           |                |
|    | 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 | 999,999,300.00 | 2.23           |
|    | 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个交易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

本报告期内没有债券正回购的资金余额超过基金资产净值 20% 的情况。

## 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    | 107 |
| 报告期内投资组合平均剩余期限最高值 | 111 |
| 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 180 天情况说明

本报告期内本货币市场基金投资组合平均剩余期限未超过 180 天。

### 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                 | 46.67               | 2.23                |
|    | 其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债 | 0.45                | -                   |
| 2  | 30 天 (含) — 60 天        | 14.43               | -                   |
|    | 其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债 | -                   | -                   |
| 3  | 60 天 (含) — 90 天        | 1.51                | -                   |
|    | 其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债 | -                   | -                   |
| 4  | 90 天 (含) — 180 天       | 11.13               | -                   |
|    | 其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债 | -                   | -                   |
| 5  | 180 天 (含) — 397 天 (含)  | 27.22               | -                   |
|    | 其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债 | -                   | -                   |
|    | 合计                     | 100.96              | 2.23                |

## 7.4 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                 | 3,046,664,448.18  | 6.79         |
|    | 其中：政策性金融债            | 3,046,664,448.18  | 6.79         |
| 4  | 企业债券                 | 252,769,375.80    | 0.56         |
| 5  | 企业短期融资券              | 14,548,347,922.33 | 32.44        |
| 6  | 中期票据                 | -                 | -            |
| 7  | 其他                   | -                 | -            |
| 8  | 合计                   | 17,847,781,746.31 | 39.80        |
| 9  | 剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券 | 202,896,113.72    | 0.45         |

## 7.5 期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排名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  | 150411    | 15 农发 11      | 8,400,000 | 843,700,296.20 | 1.88         |
| 2  | 150403    | 15 农发 03      | 5,000,000 | 500,822,102.73 | 1.12         |
| 3  | 011522004 | 15 神华 SCP004  | 5,000,000 | 500,000,070.20 | 1.11         |
| 4  | 041554027 | 15 铁道 CP001   | 5,000,000 | 499,711,574.83 | 1.11         |
| 5  | 140218    | 14 国开 18      | 3,200,000 | 319,990,124.98 | 0.71         |
| 6  | 041559019 | 15 永煤控 CP001  | 3,000,000 | 301,659,839.77 | 0.67         |
| 7  | 071503006 | 15 中信 CP006   | 3,000,000 | 299,964,500.66 | 0.67         |
| 8  | 041556018 | 15 滨建投 CP001  | 3,000,000 | 299,869,939.56 | 0.67         |
| 9  | 140223    | 14 国开 23(增 2) | 3,000,000 | 298,866,998.90 | 0.67         |
| 10 | 150307    | 15 进出 07      | 2,700,000 | 270,967,831.87 | 0.60         |

## 7.6 “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 | 43    |
| 报告期内偏离度的最高值                   | 0.35% |
| 报告期内偏离度的最低值                   | 0.14% |
| 报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值        | 0.23% |

## 7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名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 投资组合报告附注

### 7.8.1 基金计价方法说明

本基金采用摊余成本法计价，即计价对象以买入成本列示，按实际利率并考虑其买入时的溢价与折价，在其剩余期限内摊销，每日计提收益。本基金采用固定份额净值，基金账面份额净值始终保持 1.00 元。

**7.8.2 本基金在报告期内不存在持有剩余期限小于 397 天但剩余存续期超过 397 天的浮息债的摊余成本超过基金资产净值 20% 的情况。**

7.8.3 本报告期内，本基金投资的前十名证券的发行主体除 15 中信 CP006（071503006）外，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。

中信证券股份有限公司因存在向不符合条件的客户融资融券、违规为到期融资融券合约展期问题，被中国证监会采取责令限期改正的行政监管措施。

对该债券投资决策程序的说明：

根据我司的基金投资管理相关制度，以相应的研究报告为基础，结合其未来增长前景，由基金经理决定具体投资行为。

#### 7.8.4 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    | 404,853,832.02 |
| 4  | 应收申购款   | 198,145,732.95 |
| 5  | 其他应收款   | 95,275.00      |
| 6  | 待摊费用    | -              |
| 7  | 其他      | -              |
| 8  | 合计      | 603,094,839.97 |

#### 7.8.5 其他需说明的重要事项

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 |
|-----------|---------|----------------|-------------------|--------|------------------|--------|
| 博时现金收益货币A | 290,393 | 31,536.76      | 1,262,763,218.98  | 13.79% | 7,895,292,308.71 | 86.21% |
| 博时现金收益货币B | 196     | 182,095,014.10 | 34,020,439,956.57 | 95.32% | 1,670,182,807.63 | 4.68%  |
| 合计        | 290,589 | 154,337.15     | 35,283,203,175.55 | 78.67% | 9,565,475,116.34 | 21.33% |

### 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 | 博时现金收益货币A | 4,685,355.23 | 0.05%    |
|                      | 博时现金收益货币B | -            | -        |
|                      | 合计        | 4,685,355.23 | 0.01%    |

### 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） |
|---------------------------------------|-----------|-------------------|
| 公司高级管理人员、基金投资和<br>研究部门负责人持有本开放式<br>基金 | 博时现金收益货币A | 50~100            |
|                                       | 博时现金收益货币B | -                 |
|                                       | 合计        | 50~100            |
| 本基金基金经理持有本开放式<br>基金                   | 博时现金收益货币A | -                 |
|                                       | 博时现金收益货币B | -                 |
|                                       | 合计        | -                 |

## § 9 开放式基金份额变动

单位：份

| 项目            | 博时现金收益货币 A        | 博时现金收益货币 B        |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 本报告期初基金份额总额   | 14,518,617,626.70 | 15,048,454,070.13 |
| 本报告期基金总申购份额   | 39,254,785,051.10 | 86,621,481,160.65 |
| 减：本报告期基金总赎回份额 | 44,615,347,150.11 | 65,979,312,466.58 |
| 本报告期基金拆分变动份额  | -                 | -                 |
| 本报告期末基金份额总额   | 9,158,055,527.69  | 35,690,622,764.20 |

注：根据基金管理人 2014 年 5 月 29 日发布的《博时基金管理有限公司关于博时现金收益证券投资基金实施基金份额分类以及调整收益结转方式的公告》，博时现金收益证券投资基金自 2014 年 6 月 3 日实施基金份额分类以及调整收益结转方式，具体内容请查阅指定报刊上的各项相关公告。

## § 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

1、基金管理人于 2015 年 4 月 13 日发布了《博时基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，吴姚东不再担任博时基金管理有限公司总经理职务，由王德英代任总经理职务。

2、基金管理人于 2015 年 6 月 20 日发布了《博时基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，徐卫担任博时基金管理有限公司副总经理职务。

3、基金管理人于 2015 年 7 月 10 日发布了《博时基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，江向阳担任博时基金管理有限公司总经理职务。

4、基金管理人于 2015 年 8 月 8 日发布了《博时基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，张光华任博时基金管理有限公司董事长暨法定代表人，洪小源不再任博时基金管理有限公司董事长暨法定代表人。

本报告期内托管人的专门基金托管部门未发生重大的人事变动。

## 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

2015 年 2 月，我司收到《深圳证监局关于对博时基金管理有限公司采取责令改正措施的决定》，要求公司对后台权限设置等问题进行改正，我司立即进行了改正并已经完成了验收。

除上述情况外，本报告期内，基金管理人、基金托管人及其高级管理人员未受监管部门稽查或处罚。

## 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

无。

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，本公司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。

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

无。

### 10.8 偏离度绝对值超过 0.5% 的情况

本基金在本报告期内不存在偏离度绝对值在 0.5%（含）以上的情况。

### 10.9 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  | 博时基金管理有限公司关于参加数米基金销售有限公司认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 | 2015/6/27 |
| 2  | 关于博时基金管理有限公司旗下基金参加上海好买基金销售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、证券时报 | 2015/6/20 |
| 3  | 博时基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告                                       | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2015/6/20 |
| 4  | 博时基金管理有限公司关于博时现金收益证券投资基金的基金经理变更的公告                            | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2015/5/25 |
| 5  | 关于博时现金收益证券投资基金增加浙江金观诚财富管理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 | 2015/5/8  |
| 6  | 关于博时基金管理有限公司旗下基金参加杭州数米基金销售有限公司认、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 | 2015/4/25 |
| 7  | 博时基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告                                       | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2015/4/13 |
| 8  | 关于博时旗下部分开放式基金增加北京钱景财富投资管理有限公司为代销机构并参加其网上交易和手机交易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 | 2015/3/30 |
| 9  | 关于博时旗下部分开放式基金增加苏州银行股份有限公司为代销机构并参加其网上银行、手机银行和柜面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 | 2015/3/27 |
| 10 | 博时基金管理有限公司关于旗下基金调整交易所固定收益品种估值方法的公告                            | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2015/3/26 |
| 11 | 关于博时旗下部分开放式基金增加中国国际金融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 | 2015/3/26 |
| 12 | 关于博时现金收益证券投资基金（B类）新增北京晟视天下投资管理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 | 2015/3/11 |
| 13 | 关于中国工商银行股份有限公司开通办理博时旗下部分开放式基金转换业务的公告                          | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2015/3/6  |

|    |  |                  |           |
|----|--|------------------|-----------|
| 14 | 关于博时旗下部分开放式基金增加江苏吴江农村商业银行股份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 | 2015/2/27 |
| 15 | 博时基金管理有限公司关于暂停货币基金快速赎回业务的公告                              | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2015/2/14 |
| 16 | 博时现金收益证券投资基金 2015 年春节假期前暂停申购、转换转入公告                      | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2015/2/11 |
| 17 | 关于博时现金收益证券投资基金 B 类新增天相投资顾问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 | 2015/2/9  |
| 18 | 关于厦门市鑫鼎盛控股有限公司暂停代理博时旗下开放式基金销售业务的公告                       | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2015/2/7  |
| 19 | 关于博时现金收益证券投资基金 B 类新增中国银河证券股份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 | 2015/2/5  |
| 20 | 关于博时旗下部分开放式基金增加北京唐鼎耀华投资咨询有限公司为代销机构并参加其网上交易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 | 2015/1/19 |
| 21 | 公司董事、监事、高级管理人员以及其他从业人员在子公司兼职情况的公告                        | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2015/1/17 |
| 22 | 关于博时旗下部分开放式基金增加重庆农商行为代销机构的公告                             | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2015/1/12 |

## § 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现金收益证券投资基金设立的文件
- 11.1.2 《博时现金收益证券投资基金基金合同》
- 11.1.3 《博时现金收益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 博时现金收益证券投资基金各年度审计报告正本
- 11.1.6 报告期内博时现金收益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、基金托管人处

### 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

博时一线通：95105568（免长途话费）

博时基金管理有限公司  
二〇一五年八月二十七日