

# 博时天天增利货币市场基金

## 2015 年年度报告

### 2015 年 12 月 31 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：二〇一六年三月二十六日

## § 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 3 月 25 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。

本报告期自 2015 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

<b>§ 1 重要提示及目录</b> .....	1
1.1 重要提示.....	1
1.2 目录.....	2
<b>§ 2 基金简介</b> .....	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
<b>§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b> .....	5
3.1 主要会计数据和财务指标.....	5
3.2 基金净值表现.....	5
3.3 过去三年基金的利润分配情况.....	7
<b>§ 4 管理人报告</b> .....	8
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	8
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	11
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	11
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.....	12
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	12
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	13
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	13
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	14
4.9 基金持有人数或资产净值预警情形的说明.....	14
<b>§ 5 托管人报告</b> .....	14
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	14
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.....	15
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见.....	15
<b>§ 6 审计报告</b> .....	15
6.1 管理层对财务报表的责任.....	15
6.2 注册会计师的责任.....	15
6.3 审计意见.....	16
<b>§ 7 年度财务报表</b> .....	16
7.1 资产负债表.....	16
7.2 利润表.....	18
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	19
7.4 报表附注.....	20
<b>§ 8 投资组合报告</b> .....	38
8.1 期末基金资产组合情况.....	38
8.2 债券回购融资情况.....	38
8.3 基金投资组合平均剩余期限.....	39
8.4 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	40
8.5 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.....	40
8.6 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离.....	41

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前十名资产支持证券投资明细 .....	41
8.8 投资组合报告附注 .....	41
<b>§ 9 基金份额持有人信息 .....</b>	<b>42</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	42
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	42
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况 .....	42
<b>§ 10 开放式基金份额变动 .....</b>	<b>42</b>
<b>§ 11 重大事件揭示 .....</b>	<b>43</b>
11.1 基金份额持有人大会决议 .....	43
11.2 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 .....	43
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	43
11.4 基金投资策略的改变 .....	43
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	43
11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 .....	43
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	44
11.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况 .....	45
11.9 其他重大事件 .....	45
<b>§ 12 备查文件目录 .....</b>	<b>48</b>
12.1 备查文件目录 .....	48
12.2 存放地点 .....	48
12.3 查阅方式 .....	48

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	博时天天增利货币市场基金	
基金简称	博时天天增利货币	
基金主代码	000734	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2014 年 8 月 25 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	2,846,097,080.14 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	博时天天增利货币 A	博时天天增利货币 B
下属分级基金的交易代码	000734	000735
报告期末下属分级基金的份额总额	119,514,757.73 份	2,726,582,322.41 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在保持相对低风险和相对高流动性的前提下获得高于业绩比较基准的回报。
投资策略	本基金在资产配置时应充分考虑各类资产的收益性、流动性及风险性特征。在风险与收益的配比中，力求降低各类风险，并争取在控制投资组合良好流动性的基础上为投资者获取稳定的收益。
业绩比较基准	七天通知存款税后利率
风险收益特征	本基金为货币市场基金，是证券投资基金中的较低风险品种。本基金的预期风险和预期收益低于股票型基金、混合型基金、债券型基金。

### 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
	联系电话	0755-83169999
	电子邮箱	service@bosera.com
客户服务电话	95105568	95566
传真	0755-83195140	010-66594855
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
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.bosera.com
基金年度报告备置地点	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
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	上海市黄浦区湖滨路202号普华永道中心11楼
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、基金净值表现及利润分配情况

### 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	2015 年		2014 年 8 月 25 日（基金合同生效日）至 2014 年 12 月 31 日	
	博时天天增利货币 A	博时天天增利货币 B	博时天天增利货币 A	博时天天增利货币 B
本期已实现收益	4,095,106.70	50,776,291.97	6,408,584.54	15,270,913.06
本期利润	4,095,106.70	50,776,291.97	6,408,584.54	15,270,913.06
本期净值收益率	3.2372%	3.4861%	1.5021%	1.5884%
3.1.2 期末数据和指标	2015 年末		2014 年末	
	博时天天增利货币 A	博时天天增利货币 B	博时天天增利货币 A	博时天天增利货币 B
期末基金资产净值	119,514,757.73	2,726,582,322.41	329,109,180.60	1,798,960,437.70
期末基金份额净值	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000
3.1.3 累计期末指标	2015 年末		2014 年末	
	博时天天增利货币 A	博时天天增利货币 B	博时天天增利货币 A	博时天天增利货币 B
累计净值收益率	4.7880%	5.1299%	1.5021%	1.5884%

注：本基金合同生效日为 2014 年 8 月 25 日。

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。

### 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. 博时天天增利货币 A:

阶段	份额净值收益率①	份额净值收益率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	0.7240%	0.0061%	0.3403%	0.0000%	0.3837%	0.0061%
过去六个月	1.4539%	0.0066%	0.6805%	0.0000%	0.7734%	0.0066%

过去一年	3.2372%	0.0050%	1.3500%	0.0000%	1.8872%	0.0050%
自基金合同生效起至今	4.7880%	0.0057%	1.8271%	0.0000%	2.9609%	0.0057%

注：基金收益分配是按日结转份额。

## 2. 博时天天增利货币 B:

阶段	份额净值收益率①	份额净值收益率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	0.7850%	0.0061%	0.3403%	0.0000%	0.4447%	0.0061%
过去六个月	1.5765%	0.0066%	0.6805%	0.0000%	0.8960%	0.0066%
过去一年	3.4861%	0.0050%	1.3500%	0.0000%	2.1361%	0.0050%
自基金合同生效起至今	5.1299%	0.0057%	1.8271%	0.0000%	3.3028%	0.0057%

注：基金收益分配是按日结转份额。

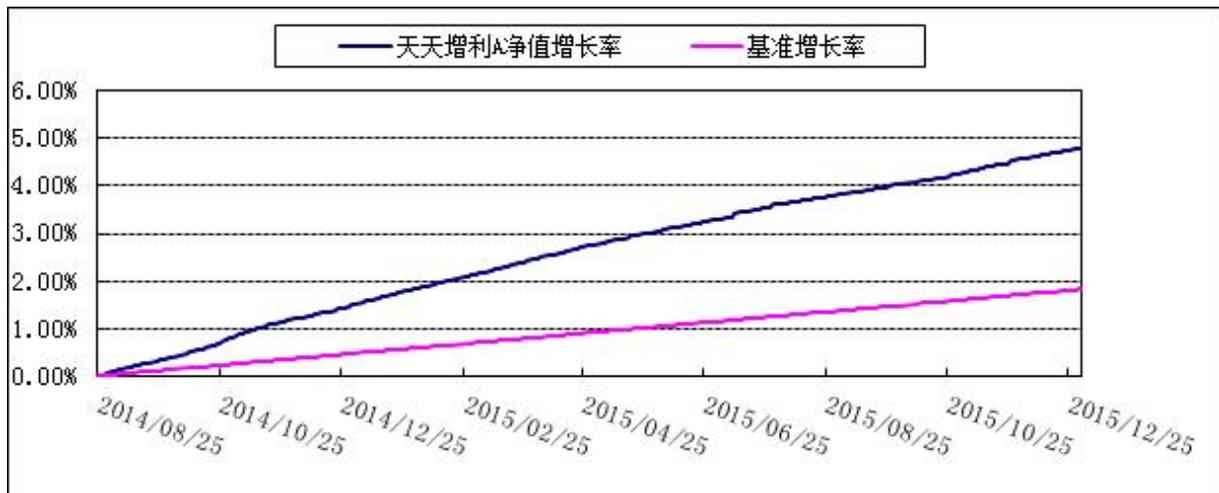
### 3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值收益率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

#### 博时天天增利货币市场基金

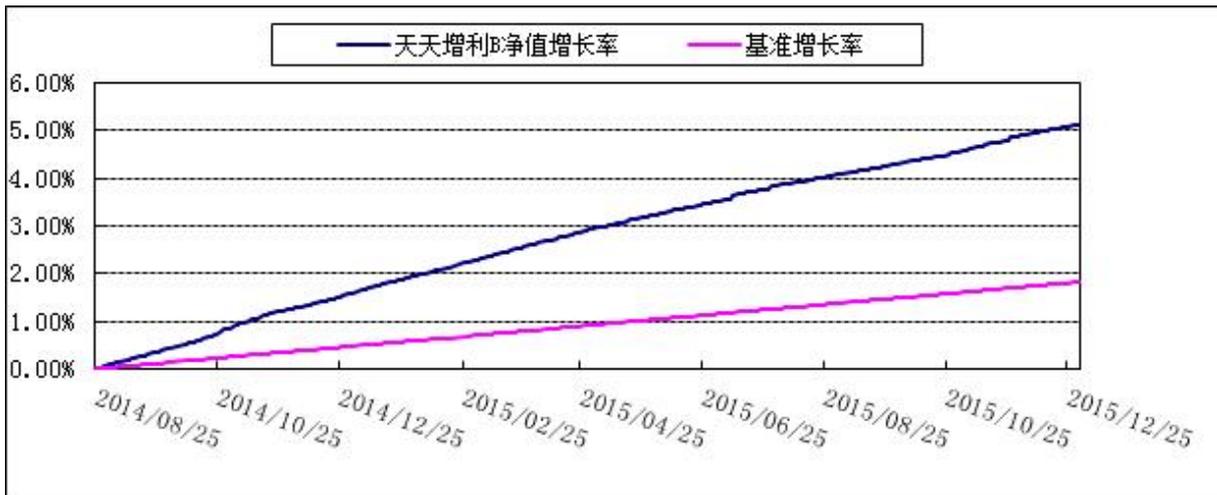
自基金合同生效以来累计净值收益率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2014年8月25日至2015年12月31日)

#### 1、博时天天增利货币 A



#### 2、博时天天增利货币 B



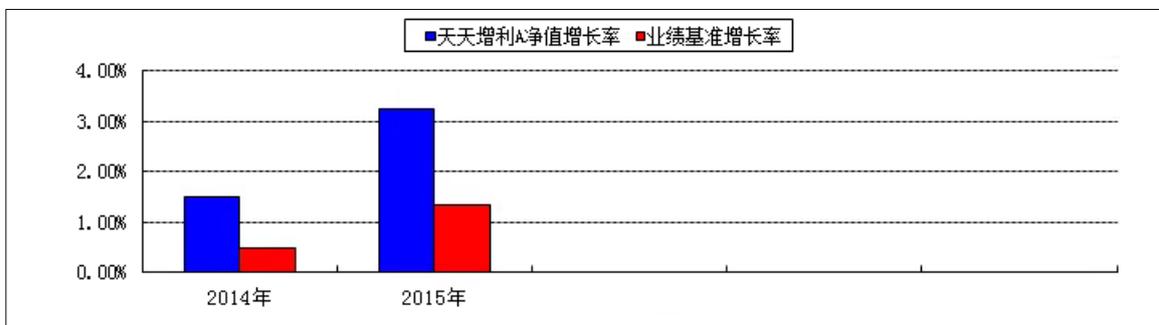
注：本基金合同于 2014 年 8 月 25 日生效。按照本基金的基金合同规定，自基金合同生效之日起 3 个月内使基金的投资组合比例符合本基金合同第十二部分“（二）投资范围”、“（四）投资限制”的有关约定。本基金建仓期结束时各项资产配置比例符合基金合同约定。

### 3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

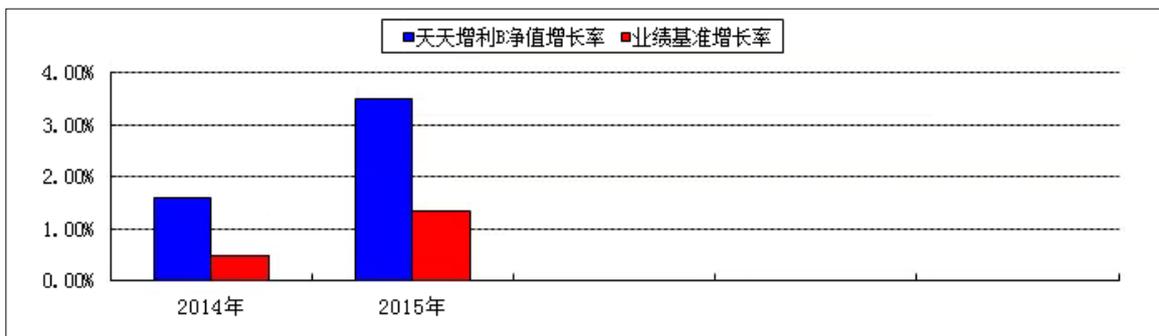
#### 博时天天增利货币市场基金

自基金合同生效以来基金净收益率与业绩比较基准收益率的对比图

#### 1、博时天天增利货币 A



#### 2、博时天天增利货币 B



注：本基金合同于 2014 年 8 月 25 日生效，合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

单位：人民币元

## 1、博时天天增利货币 A

年度	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	年度利润分配合计	备注
2015 年	4,125,080.36	-	-29,973.66	4,095,106.70	-
2014 年	6,370,841.55	-	37,742.99	6,408,584.54	-
合计	10,495,921.91	-	7,769.33	10,503,691.24	-

单位：人民币元

## 2、博时天天增利货币 B

年度	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	年度利润分配合计	备注
2015 年	50,799,110.38	-	-22,818.41	50,776,291.97	-
2014 年	15,052,628.12	-	218,284.94	15,270,913.06	-
合计	65,851,738.50	-	195,466.53	66,047,205.03	-

## § 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 12 月 31 日，博时基金公司共管理八十五只开放式基金，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逾 3980 亿元人民币，其中公募基金资产规模约 2054 亿元人民币，累计分红约 677 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，截至 12 月 31 日，指数股票型基金中，博时深证基本面 200ETF 及深证基本面 200ETF 联接，今年以来净值增长率在同类型分别排名前 1/2 和 1/3；偏股型的混合基金里，博时创业成长混合及博时卓越品牌混合，今年以来净值增长率在同类型基金中分别排名前 1/4 和 1/3；灵活配置型的混合基金里，裕隆灵活配置混合今年以来净值增长率在 101 只同类型中排名前 1/2；灵活策略混合基金里，博时裕益及博时回报，在 39 只同类基金分别排名前 1/5 和 1/3。

固定收益方面，博时安丰 18 个月定期开放债券 LOF 今年以来净值增长率在 19 只同类封闭式长期标准债券型基金中排名第一；在长期标准债券型基金中，博时安心收益定期开放债券 C 类今年以来净值增长率在同类排名前 1/7，安心 A 类排名前 1/6，博时信用债纯债 A 及博时优势收益信用债，在 70 只同类中排名前 1/2；中短期标准债券基金 A 类里，博时安盈债券 A 在同类排名第二；普通债券型基金里，博时稳定价值债券 A 类在同类 85 只排名前 1/9，博时稳定价值债券 B 类在 50 只同类排名前 10%；可转换债券型基金 A 类和指数债券型基金 A 类里，博时转债增强债券 A 及博时上证企债 30ETF 在同类基金中排名前 1/2；货币市场基金中，博时现金宝货币 A 在同类 146 只排名前 1/3。

## 2、其他大事件

2015 年 12 月 18 日，由东方财富网主办的 2015 年东方财富风云榜活动在深举行，博时基金荣获“2015 年度最优 QDII 产品基金公司奖”。

2015 年 12 月 17 日，由华夏日报主办第九届机构投资者年会暨金蝉奖颁奖盛典，博时基金荣获“2015 年度最具互联网创新基金公司”。

2015 年 12 月 16 日，由北京商报主办的 2015 北京金融论坛，博时基金荣获“品牌推广卓越奖”。

2015 年 12 月 11 日，由第一财经日报主办的 2015 金融价值榜典礼在北京金融街威斯汀酒店举行，博时基金荣获“最佳财富管理金融机构”大奖。

2015 年 12 月 11 日，由 21 世纪经济报道主办的 2015 亚洲资本年会在深圳洲际酒店举行，博时基金获评“2015 最受尊敬基金公司”、张光华董事长获评“2015 中国赢基金任务奖”。

2015 年 12 月 4 日，由经济观察报主办的 2014-2015 年度中国卓越金融奖颁奖典礼在北京举行，博时基金凭借旗下固定收益类的出色表现，独家获评“年度卓越固定收益投资团队奖”。

2015 年 11 月 26 日，由北大汇丰商学院、南方都市报、奥一网联合主办的 CFAC 中国金融年会在深召开，博时基金荣获“年度最佳基金公司”大奖。

2015 年 11 月 20 日，第十一届中国证券市场年会，博时基金获评“年度卓越贡献龙鼎奖”。

2015 年 11 月 7 日，由每日经济新闻主办的第四届中国上市公司领袖峰会在成都香格里拉举行，博时资本荣获“最具成长性子公司”。

2015 年 8 月 3 日，博时基金经理过钧和张溪冈，荣获证券时报颁发的“英华奖”；同时，过钧获得证券时报评选的“三年期和五年期固定收益类-最佳基金经理”，张溪冈获得证券时报评选的“三年期海外投资-最佳基金经理”。

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

2015 年 4 月 17 日，在由证券时报社主办，晨星资讯、上海证券和济安金信提供评奖支持的 2014 年度“中国基金业明星基金奖”评选中，博时基金旗下博时主题行业与博时信用债分别获得五年持续回报股票型明星基金奖、2014 年度积极债券型明星基金奖。

2015 年 3 月 28 日，在第十二届中国基金业金牛奖评选中，博时基金旗下博时主题行业(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 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 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 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 11 日，在和讯网主办的 2013 年第十一届财经风云榜基金行业评选中，博时基金荣获“2013 年度基金业最佳投资者关系奖”。

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。

#### 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		

魏桢	基金经理	2014-08-25	-	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、博时理财 30 天债券基金的基金经理。现任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、博时外服货币基金、博时安荣 18 个月定开债基金的基金经理
张勇	基金经理 / 固定收益总部现金管理组投资总监	2014-08-25	2015-06-09	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：上述人员的任职日期和离任日期均指公司作出决定之日，证券从业年限计算的起始时间按照从事证券行业开始时间计算。

#### 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守《证券法》、《证券投资基金法》、《证券投资基金运作管理办法》及其各项实施细则、基金合同和其他相关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责、取信于市场、取信于社会的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，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 公平交易制度和控制方法

报告期内，根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》的相关要求，公司进一步完善了《公平交易管理制度》，通过系统及人工相结合的方式，分别对一级市场及二级市场的权益类及固定收益类投资的公平交易原则、流程，按照境内及境外业务进行了详细规范，同时也通过强化事后分析评估监督机制来确保公司公平对待管理的不同投资组合。

#### 4.3.2 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《公平交易管理制度》的规定，在研究、决策、交易执行等各环节，通过制度、流程、技术手段等各方面措施确保了公平对待所管理的投资组合。同时，根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》的要求，公司对所管理组合的不同时间窗的同向交易进行了价差专项分析，未发现存在违反公平交易原则的现象。

#### 4.3.3 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 年宏观格局逐步进入类通缩，宏观调控的思路从需求端转向供给端，央行越来越深地介入到信用投放市场，并体现出对低利率的诉求。全年来看，受到股票市场风险偏好高涨的影响，2015 年上半年收益率波动较大，中枢下行的幅度较为有限；随着下半年资本市场风险偏好的大幅回落，利率中枢的下行突破 2014 年低点。2015 年信用债的信用利差继续收缩，中高等级信用利差下行幅度基本相同。同时，国开债较国债的利差继续缩窄，另外城投债品种表现依然好于产业债。

2015 年，本基金秉承现金管理工具的流动性、安全性和收益性原则，以短期存款和存单为主，增配有久期和资本利得优势的高评级短融。

#### 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 3.24%，B 类基金份额净值增长率为 3.49%，业绩基准增长率为 1.35%。

### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望后市，基本面无改革不反转，改革同时意味着更坏的局面可能出现，现阶段改革并未发力，经济反转言之过早。货币政策从 2013 年前的主动放松模式转向被动放

松模式，由于中国经济对外贸的依存度较低，所以在以内为主的思路下，如果汇率压力减轻，央行适时加大放松力度并降低回购利率有望顺理成章。货币政策边际效用递减，降准只为对冲，降息或为谨慎。市场的焦点可能是异常平坦的收益率曲线。以回购利率为代表的资金利率是否还有下行空间成为关键性因素。如果央行不引导货币市场利率下行，那么极端情况下，收益率曲线可能变得极为平坦，直到最终经济和通胀回落倒逼货币政策进一步放松引导短端利率下行，重新引导收益率曲线回到正常的陡峭度。从这个角度来理解，我们认为利率下行的趋势仍未结束。

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适度的组合期限。未来一段时间，继续以存款为主要投资工具，标配短期融资券。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

报告期内，本基金管理人的经营运作严格遵守国家有关法律法规和行业监管规则，在完善内部控制制度和流程手册的同时，推动内控体系和制度措施的落实；强化对基金投资运作和公司经营管理的合规性监察，通过实时监控、定期检查、专项检查等方式，及时发现情况，提出改进建议并跟踪改进落实情况。公司监察法律部对公司遵守各项法规和管理制度及旗下各基金履行合同义务的情况进行核查，发现违规隐患及时与有关业务人员沟通并向管理层报告，定期向公司董事、总经理和监管部门出具监察稽核报告。

2015 年，我公司根据法律、法规的规定，制定、修订和完善了《博时基金融资融券及转融通投资管理制度》、《博时基金管理有限公司产品委员会制度》、《投资决策委员会制度》、《风险管理委员会制度》、《债券型基金股票投资管理流程》、

《股票池管理办法》、《债券池管理办法》等制度和流程手册等制度。定期更新了各公募基金的《投资管理细则》，以制度形式明确了投资管理相关的内部流程及内部要求。不断完善“博时客户关系管理系统”、“博时投资决策支持系统”等管理平台，加强了公司的市场体系、投研体系和后台运作的风险监控工作。在新基金发行和老基金持续营销的过程中，严格规范基金销售业务，按照《证券投资基金销售管理办法》的规定审查宣传推介材料，选择有代销资格的代销机构销售基金，并努力做好投资者教育工作。

#### 4.7 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。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金收益分配原则：本基金采用 1.00 元固定份额净值交易方式，自基金合同生效日起，每日将基金净收益（或净损失）分配给基金份额持有人，当日收益参与下一日的收益分配，并定期结转为相应的基金份额。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，暂采用按月结转的方式。不论何种支付方式，当日收益均参与下一日的收益分配。本基金根据每日收益情况，将当日收益全部分配，若当日净收益大于零时，为投资人记正收益；若当日净收益小于零时，为投资人记负收益；若当日净收益等于零时，当日投资人不记收益；若累计未结转收益为正值，在收益结转时，为投资人增加相应的基金份额，当投资人全部赎回其持有的基金份额时，其累计未结转收益将被一并赎回；若累计未结转收益为负值，则缩减投资人的基金份额，当投资人赎回基金份额时，将按比例从赎回款中扣除，剩余部分缩减投资人的基金份额。

本基金 A 类本报告期内向份额持有人分配利润 4,095,106.70 元；本基金 B 类本报告期内向份额持有人分配利润 50,776,291.97 元。

#### 4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或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”）在博时天天增利货币市场基金证券投资基金（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

### 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期内，本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督，对基金资产净值的计算、基金净值收益率的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核，未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

### 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

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

## § 6 审计报告

普华永道中天审字(2016)第 21414 号

博时天天增利货币市场基金全体基金份额持有人：

我们审计了后附的博时天天增利货币市场基金(以下简称“博时天天增利货币基金”)的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表、2015 年度的利润表和所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。

### 6.1 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是博时天天增利货币基金的基金管理人博时基金管理有限责任公司管理层的责任。这种责任包括：

(1) 按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表, 并使其实现公允反映;

(2) 设计、执行和维护必要的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

## 6.2 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则, 计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序, 以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断, 包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时, 注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序, 但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性, 以及评价财务报表的总体列报。

我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。

## 6.3 审计意见

我们认为, 上述博时天天增利货币基金的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制, 公允反映了博时天天增利货币基金 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和基金净值变动情况。

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

薛 竞

中国·上海市

注册会计师

2016 年 3 月 24 日

沈 兆 杰

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：博时天天增利货币市场基金

报告截止日：2015 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
资产：		-	-
银行存款	7.4.7.1	965,846,974.62	480,694,941.95
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	7.4.7.2	1,329,545,968.68	904,794,100.54
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		1,329,545,968.68	904,794,100.54
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	536,901,445.35	835,302,092.95
应收证券清算款		-	-
应收利息	7.4.7.5	15,032,263.53	14,519,467.99
应收股利		-	-
应收申购款		68,979.57	2,814,765.52
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
<b>资产总计</b>		<b>2,847,395,631.75</b>	<b>2,238,125,368.95</b>
负债和所有者权益	附注号	本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
负债：		-	-
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	108,999,436.50
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		632,682.38	459,719.02
应付托管费		191,721.93	139,308.77

应付销售服务费		46,550.21	90,782.10
应付交易费用	7.4.7.7	25,361.23	45,760.89
应交税费		-	-
应付利息		-	14,715.44
应付利润		203,235.86	256,027.93
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	199,000.00	50,000.00
<b>负债合计</b>		<b>1,298,551.61</b>	<b>110,055,750.65</b>
<b>所有者权益：</b>		-	-
实收基金	7.4.7.9	2,846,097,080.14	2,128,069,618.30
未分配利润	7.4.7.10	-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>2,846,097,080.14</b>	<b>2,128,069,618.30</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>2,847,395,631.75</b>	<b>2,238,125,368.95</b>

注： 报告截止日 2015 年 12 月 31 日，基金份额总额 2,846,097,080.14 份。其中 A 类基金份额净值 1.0000 元，基金份额总额 119,514,757.73 份；B 类基金份额净值 1.0000 元，基金份额总额 2,726,582,322.41 份。

## 7.2 利润表

会计主体：博时天天增利货币市场基金

本报告期：2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2014 年 8 月 25 日（基 金合同生效日）至 2014 年 12 月 31 日
<b>一、收入</b>		<b>65,431,246.13</b>	<b>25,521,489.51</b>
1. 利息收入		61,613,887.01	22,636,987.49
其中：存款利息收入	7.4.7.11	27,256,525.15	14,007,012.34
债券利息收入		29,938,510.33	5,159,390.68
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		4,418,851.53	3,470,584.47
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		3,817,359.12	2,884,502.02
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	3,817,359.12	2,884,502.02
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益			
衍生工具收益	7.4.7.14	-	-
股利收益	7.4.7.15	-	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.16	-	-
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-

5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	-	-
<b>减：二、费用</b>		<b>10,559,847.46</b>	<b>3,841,991.91</b>
1. 管理人报酬		5,636,472.31	1,628,185.82
2. 托管费		1,708,021.92	493,389.59
3. 销售服务费		479,078.08	425,993.24
4. 交易费用	7.4.7.18	30.54	-
5. 利息支出		2,241,818.22	1,128,872.42
其中：卖出回购金融资产支出		2,241,818.22	1,128,872.42
6. 其他费用	7.4.7.19	494,426.39	165,550.84
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>54,871,398.67</b>	<b>21,679,497.60</b>
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>54,871,398.67</b>	<b>21,679,497.60</b>

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：博时天天增利货币市场基金

本报告期：2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 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）	2,128,069,618.30	-	2,128,069,618.30
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	54,871,398.67	54,871,398.67
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）	718,027,461.84	-	718,027,461.84
其中：1. 基金申购款	11,928,210,951.90	-	11,928,210,951.90
2. 基金赎回款	-11,210,183,490.06	-	-11,210,183,490.06
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）	-	-54,871,398.67	-54,871,398.67
五、期末所有者权益（基金净值）	2,846,097,080.14	-	2,846,097,080.14
项目	上年度可比期间 2014 年 8 月 25 日（基金合同生效日）至 2014 年 12 月 31 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）	1,083,053,135.23	-	1,083,053,135.23

二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	21,679,497.60	21,679,497.60
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）	1,045,016,483.07	-	1,045,016,483.07
其中：1. 基金申购款	5,363,483,382.63	-	5,363,483,382.63
2. 基金赎回款	-4,318,466,899.56	-	-4,318,466,899.56
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）	-	-21,679,497.60	-21,679,497.60
五、期末所有者权益（基金净值）	2,128,069,618.30	-	2,128,069,618.30

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 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

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

博时天天增利货币市场基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2014]593号《关于核准博时天天增利货币市场基金募集的批复》核准,由博时基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《博时天天增利货币市场基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型证券投资基金,首次设立募集不包括认购资金利息共募集1,082,948,786.78元,业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2014)第469号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《博时天天增利货币市场基金基金合同》于2014年8月25日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为1,083,053,135.23份基金份额,其中认购资金利息折合104,348.45份基金份额。本基金的基金管理人为博时基金管理有限公司,基金托管人为中国银行股份有限公司。

根据《博时天天增利货币市场基金基金合同》和《博时天天增利货币市场基金招募说明书》并报中国证监会备案,自2014年8月7日本基金募集首日起,本基金根据投资者持有本基金的份额数量不同,对投资者持有的基金份额按照不同的费率计提销售服务费用,因此形成A类和B类两类基金份额,两类基金份额分别设置基金代码,

并单独公布每万份基金净收益和 7 日年化收益率。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《博时天天增利货币市场基金基金合同》的有关规定，本基金的主要投资范围为法律法规允许的金融工具包括：现金，通知存款，一年以内(含一年)的银行定期存款、协议存款和大额存单，期限在一年以内(含一年)的债券回购，期限在一年以内(含一年)的中央银行票据、国债、政策性银行金融债、短期融资券及超级短期融资券，剩余期限在 397 天以内(含 397 天)的企业债券和中期票据，剩余期限在 397 天以内(含 397 天)的资产支持证券，中国证监会及/或中国人民银行认可的其他具有良好流动性的金融工具。本基金的业绩比较基准为：人民币七天通知存款税后利率。

本财务报表由本基金的基金管理人博时基金管理有限公司于 2016 年 3 月 25 日批准报出。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《博时天天增利货币市场基金基金合同》和在财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

根据《公开募集证券投资基金运作管理办法》的相关规定，开放式基金在基金合同生效后，连续 60 个工作日出现基金份额持有人数量不满 200 人或者基金资产净值低于 5,000 万元情形的，基金管理人应当向中国证监会报告并提出解决方案，如转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等，并召开基金份额持有人大会进行表决。本基金于 2015 年度未出现连续 60 个工作日基金份额持有人数量不满 200 人或者基金资产净值低于 5,000 万元的情形，故本财务报表以持续经营为编制基础。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2015 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

#### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

#### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

##### (1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前以交易目的持有的债券投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

##### (2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的其他金融负债包括卖出回购金融资产款和其他各类应付款项等。

#### 7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

债券投资按票面利率或商定利率每日计提应收利息，按实际利率法在其剩余期限内摊销其买入时的溢价或折价；同时于每一计价日计算影子价格，以避免债券投资的账面价值与公允价值的差异导致基金资产净值发生重大偏离。对于应收款项和其他金

融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者(3) 该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

为了避免债券投资的账面价值与公允价值的差异导致基金资产净值发生重大偏离，从而对基金持有人的利益产生稀释或不公平的结果，基金管理人于每一计价日采用债券投资的公允价值计算影子价格。当基金资产净值与影子价格的偏离达到或超过基金资产净值的 0.25% 时，基金管理人应根据风险控制的需要调整组合，使基金资产净值更能公允地反映基金资产价值。

计算影子价格时按如下原则确定债券投资的公允价值：

(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易，但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。

(2) 存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价以确定公允价值。

(3) 当金融工具不存在活跃市场，采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且 2) 交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额。每份基金份额面值为 1.00 元。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少，以及因类别调整而引起的 A、B 类基金份额之间的转换所产生的实收基金变动。

#### 7.4.4.8 收入/(损失)的确认和计量

债券投资在持有期间按实际利率计算确定的金额扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认为利息收入。

债券投资处置时其处置价格扣除相关交易费用后的净额与账面价值之间的差额确认为投资收益。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 7.4.4.9 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬、托管费和销售服务费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 7.4.4.10 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。当日申购的基金份额自下一个工作日起享有基金的分配权益；当日赎回的基金份额自下一个工作日起不享有基金的分配权益。本基金以份额面值 1.00 元固定份额净值交易方式，自基金合同生效日起，每日将基金净收益（或净损失）分配给基金份额持有人，当日收益参与下一日的收益分配，并定期结转为相应的基金份额。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，暂采用按月结转的方式。不论何种支付方式，当日收益均参与下一日的收益分配。

#### 7.4.4.11 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日

常活动中产生收入、发生费用；(2) 本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### 7.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金计算影子价格过程中确定债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

在银行间同业市场交易的债券品种，根据中国证监会证监会计字[2007]21号《关于证券投资基金执行〈企业会计准则〉估值业务及份额净值计价有关事项的通知》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场债券按现金流量折现法估值，具体估值模型、参数及结果由中央国债登记结算有限责任公司独立提供。

#### 7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 7.4.5.1 会计政策变更的说明

无。

##### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

##### 7.4.5.3 差错更正的说明

无。

#### 7.4.6 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》，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，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。

#### 7.4.7 重要财务报表项目的说明

**7.4.7.1 银行存款**

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
活期存款	7,346,974.62	
定期存款	958,500,000.00	
其中：存款期限 1 个月以内	658,500,000.00	
存款期限 1-3 个月	300,000,000.00	
存款期限 3 个月至 1 年		
其他存款	-	
合计	965,846,974.62	

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。

**7.4.7.2 交易性金融资产**

单位：人民币元

项目		本期末			
		2015 年 12 月 31 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	1,329,545,968.68	1,333,183,000.00	3,637,031.32	0.1278
	合计	1,329,545,968.68	1,333,183,000.00	3,637,031.32	0.1278
项目		上年度末			
		2014 年 12 月 31 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	904,794,100.54	901,281,400.00	-3,512,700.54	-0.1651
	合计	904,794,100.54	901,281,400.00	-3,512,700.54	-0.1651

注：1、偏离金额=影子定价-摊余成本；

2、偏离度=偏离金额/摊余成本法确定的基金资产净值×100%。

**7.4.7.3 衍生金融资产/负债**

无余额。

**7.4.7.4 买入返售金融资产**
**7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额**

单位：人民币元

项目	本期末	
	2015 年 12 月 31 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	536,901,445.35	-

合计	536,901,445.35	-
项目	上年度末 2014年12月31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	835,302,092.95	-
合计	835,302,092.95	-

#### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无余额。

#### 7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2015年12月31日	上年度末 2014年12月31日
应收活期存款利息	1,112.92	1,202.79
应收定期存款利息	2,187,958.46	2,370,620.66
应收其他存款利息	-	-
应收结算备付金利息	-	-
应收债券利息	12,589,174.14	11,488,407.92
应收买入返售证券利息	254,018.01	659,236.62
应收申购款利息	-	-
其他	-	-
合计	15,032,263.53	14,519,467.99

#### 7.4.7.6 其他资产

无余额。

#### 7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2015年12月31日	上年度末 2014年12月31日
交易所市场应付交易费用	-	-
银行间市场应付交易费用	25,361.23	45,760.89
合计	25,361.23	45,760.89

#### 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2015年12月31日	上年度末 2014年12月31日
应付赎回费	-	-
其他应付款	-	-
预提费用	199,000.00	50,000.00
合计	199,000.00	50,000.00

#### 7.4.7.9 实收基金

##### 博时天天增利货币 A

金额单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	329,109,180.60	329,109,180.60
本期申购	970,788,119.02	970,788,119.02
本期赎回（以“-”号填列）	-1,180,382,541.89	-1,180,382,541.89
本期末	119,514,757.73	119,514,757.73

##### 博时天天增利货币 B

金额单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	1,798,960,437.70	1,798,960,437.70
本期申购	10,957,422,832.88	10,957,422,832.88
本期赎回（以“-”号填列）	-10,029,800,948.17	-10,029,800,948.17
本期末	2,726,582,322.41	2,726,582,322.41

注：申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

#### 7.4.7.10 未分配利润

##### 博时天天增利货币 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
上年度末	-	-	-
本期利润	4,095,106.70	-	4,095,106.70
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	-4,095,106.70	-	-4,095,106.70
本期末	-	-	-

##### 博时天天增利货币 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
上年度末	-	-	-
本期利润	50,776,291.97	-	50,776,291.97
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	-50,776,291.97	-	-50,776,291.97
本期末	-	-	-

**7.4.7.11 存款利息收入**

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年12月31日	上年度可比期间 2014年8月25日（基金合同生效日）至2014年12月31日
活期存款利息收入	34,105.16	147,300.17
定期存款利息收入	27,222,386.24	13,841,559.80
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	33.75	18,152.37
其他	-	-
合计	27,256,525.15	14,007,012.34

**7.4.7.12 股票投资收益**

无发生额。

**7.4.7.13 债券投资收益**

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年12月31日	上年度可比期间 2014年8月25日（基金合同生效日）至2014年12月31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	2,536,997,182.59	1,293,366,516.15
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	2,495,185,064.58	1,281,718,290.87
减：应收利息总额	37,994,758.89	8,763,723.26
买卖债券差价收入	3,817,359.12	2,884,502.02

**7.4.7.14 衍生工具收益**

无发生额。

**7.4.7.15 股利收益**

无发生额。

**7.4.7.16 公允价值变动收益**

无发生额。

**7.4.7.17 其他收入**

无发生额。

**7.4.7.18 交易费用**

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年12月31日	上年度可比期间 2014年8月25日（基金合同生效日）至2014年12月31日
----	-----------------------------	--

交易所市场交易费用	-	-
银行间市场交易费用	30.54	-
合计	30.54	-

#### 7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年12月31日	上年度可比期间 2014年8月25日（基金合同生效日）至2014年12月31日
审计费用	90,000.00	50,000.00
信息披露费	300,000.00	90,000.00
银行费用	58,976.39	24,650.84
银行间账户维护费	22,500.00	-
上清所账户维护费	22,950.00	-
其他		900.00
合计	494,426.39	165,550.84

#### 7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 7.4.8.1 或有事项

无。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

#### 7.4.9 关联方关系

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、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
中国长城资产管理公司	基金管理人的股东
广厦建设集团有限责任公司	基金管理人的股东
天津港(集团)有限公司	基金管理人的股东
上海汇华实业有限公司	基金管理人的股东
上海盛业股权投资基金有限公司	基金管理人的股东
博时资本管理有限公司	基金管理人的子公司
博时基金（国际）有限公司	基金管理人的子公司

注：1.于 2015 年 7 月 16 日，根据基金管理人发布的《博时基金管理有限公司关于股权变更及修改<公司章程>的公告》，并经中国证券监督管理委员会核准（证监许可 [2015]812 号），博时基金原股东璟安股权投资有限公司将所持本公司 12%股权转让给博时基金现股东上海汇华实业有限公司。

2.下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

无。

#### 7.4.10.2 关联方报酬

##### 7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年12月31日	上年度可比期间 2014年8月25日（基金合同生效日）至2014年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	5,636,472.31	1,628,185.82
其中：支付销售机构的客户维护费	355,084.25	507,971.86

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 0.33% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日管理人报酬 = 前一日基金资产净值 × 0.33% / 当年天数。

##### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年12月31日	上年度可比期间 2014年8月25日（基金合同生效日）至2014年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	1,708,021.92	493,389.59

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 0.10% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.10% / 当年天数。

##### 7.4.10.2.3 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12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	博时天天增利货币 A 类	博时天天增利货币 B 类	合计
博时基金	22,514.88	144,052.40	166,567.28
中国银行	188,672.58	4,690.07	193,362.65
合计	211,187.46	148,742.47	359,929.93
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2014年8月25日（基金合同生效日）至2014年12月31日止期间		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	博时天天增利货币 A 类	博时天天增利货币 B 类	合计
博时基金	14,740.67	27,887.68	42,628.35
中国银行	361,115.37	4,624.47	365,739.84
合计	375,856.04	32,512.15	408,368.19

注：支付基金销售机构的销售服务费 A 类按前一日基金资产净值 0.25% 的年费率计提，B 类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：

A 类日销售服务费 = 前一日基金资产净值 × 0.25% / 当年天数

B 类日销售服务费 = 前一日基金资产净值 × 0.01% / 当年天数

#### 7.4.10.3 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

本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日						
银行间市场交易 的各关联方名称	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
中国银行	-	29,874,62	-	-	-	-
上年度可比期间 2014 年 8 月 25 日(基金合同生效日)至 2014 年 12 月 31 日止期间						
银行间市场交易 的各关联方名称	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
-	-	-	-	-	-	-

#### 7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

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

无。

##### 7.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

份额单位：份

关联方名称	本期末 2015 年 12 月 31 日			
	博时天天增利货币 A 类基金		博时天天增利货币 B 类基金	
	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的 比例	持有的 基金份额	持有的基金份 额 占基金总份 额 的比例
招商证券	-	-		
关联方名称	上年度末 2014 年 12 月 31 日			
	博时天天增利货币 A 类基金		博时天天增利货币 B 类基金	
	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的 比例	持有的 基金份额	持有的基金份 额 占基金总份 额 的比例
招商证券	-	-	200,000,000.00	9.40%

#### 7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期	上年度可比期间
	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	2014 年 8 月 25 日（基金合同生效日）至 2014 年 12 月 31 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	7,346,974.62	34,105.16	3,694,941.95	147,300.17

注：本基金的活期银行存款由基金托管人中国银行保管，按约定利率计息。

#### 7.4.10.6 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 2015年1月1日至2015年12月31日止期间					
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：张)	总金额
中国银行	011599427	15 浙铁投 SCP001	簿记建档集中配售	500,000.00	49,981,400.00
招商证券	011599545	15 国联 SCP005	簿记建档集中配售	200,000.00	19,955,150.00
招商证券	041572014	15 南通汽运 CP001	簿记建档集中配售	500,000.00	49,975,150.00
招商证券	071521005	15 渤海证券 CP005	簿记建档集中配售	100,000.00	9,990,000.00
招商证券	071504006	15 广发 CP006	簿记建档集中配售	400,000.00	39,990,000.00
上年度可比期间 2014年8月25日(基金合同生效日)至2014年12月31日止期间					
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：张)	总金额
招商证券	071404016	14 广发 CP016	簿记建档集中配售	200,000.00	19,995,000.00
招商证券	071407008	14 中信建投 CP008	簿记建档集中配售	500,000.00	49,987,500.00
招商证券	041472018	14 扬州经开 CP001	簿记建档集中配售	200,000.00	19,990,150.00

#### 7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无。

#### 7.4.11 利润分配情况

##### 1、博时天天增利货币 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
4,125,080.36	-	-29,973.66	4,095,106.70	-

注：本基金在本年度累计分配收益 4,095,106.70 元，其中以红利再投资方式结转入实收基金 4,087,337.37 元，计入应付利润科目 7,769.33 元。

##### 2、博时天天增利货币 B

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
50,799,110.38	-	-22,818.41	50,776,291.97	-

注：本基金在本年度累计分配收益 50,776,291.97 元，其中以红利再投资方式结转入实收基金 50,580,825.44 元，计入应付利润科目 195,466.53 元。

#### 7.4.12 期末（2015 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

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

无。

##### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

##### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

###### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

#### 7.4.3 金融工具风险及管理

##### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为货币市场基金，属于证券投资基金中的较低风险品种，预期收益和预期风险水平低于混合型基金、股票型基金，货币市场基金。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，以实现在保持相对低风险和相对高流动性的前提下获得高于业绩比较基准的回报的投资目标。

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。

#### 7.4.13.2 信用风险

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

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的活期银行存款存放在本基金的托管行中国银行，定期银行存款存放在具有证券投资基金托管资格的上海银行股份有限公司、广发银行股份有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司和华夏银行股份有限公司，因而与上述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。本基金的基金管理人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。

##### 7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2015 年 12 月 31 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
A-1		
A-1 以下	-	-
未评级		
合计		

注：未评级债券为银行同业存单、政策性金融债以及短期融资券。

##### 7.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

无。

### 7.4.13.3 流动性风险

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

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

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人主要通过限制、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，债券正回购的资金余额不得超过基金资产净值的 20%。

于 2015 年 12 月 31 日，本基金所承担的全部金融负债的合同约定到期日均为一个半月以内且不计息，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。

### 7.4.13.4 市场风险

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

#### 7.4.13.4.1 利率风险

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

本基金主要投资于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。

**7.4.13.4.1.1 利率风险敞口**

单位：人民币元

本期末 2015年12月31日	6个月以内	6个月至1年	1至5年	不计息	合计
<b>资产</b>					
银行存款	965,846,974.62	-	-	-	965,846,974.62
交易性金融资产	769,612,081.25	559,933,887.43	-	-	1,329,545,968.68
买入返售金融资产	536,901,445.35	-	-	-	536,901,445.35
应收利息	-	-	-	15,032,263.53	15,032,263.53
应收申购款	-	-	-	68,979.57	68,979.57
<b>资产总计</b>	<b>2,272,360,501.22</b>	<b>559,933,887.43</b>	-	<b>15,101,243.10</b>	<b>2,847,395,631.75</b>
<b>负债</b>					
应付管理人报酬	-	-	-	632,682.38	632,682.38
应付托管费	-	-	-	191,721.93	191,721.93
应付销售服务费	-	-	-	46,550.21	46,550.21
应付交易费用	-	-	-	25,361.23	25,361.23
应付利润	-	-	-	203,235.86	203,235.86
其他负债	-	-	-	199,000.00	199,000.00
<b>负债总计</b>	-	-	-	<b>1,298,551.61</b>	<b>1,298,551.61</b>
<b>利率敏感度缺口</b>	<b>2,272,360,501.22</b>	<b>559,933,887.43</b>	-	<b>13,802,691.49</b>	<b>2,846,097,080.14</b>
<b>上年度末 2014年12月31日</b>	<b>6个月以内</b>	<b>6个月至1年</b>	<b>1至5年</b>	<b>不计息</b>	<b>合计</b>
<b>资产</b>					
银行存款	480,694,941.95	-	-	-	480,694,941.95
结算备付金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	300,529,061.43	604,265,039.11	-	-	904,794,100.54
买入返售金融资产	835,302,092.95	-	-	-	835,302,092.95
应收利息	-	-	-	14,519,467.99	14,519,467.99
应收申购款	-	-	-	2,814,765.52	2,814,765.52
<b>资产总计</b>	<b>1,616,526,096.33</b>	<b>604,265,039.11</b>	-	<b>17,334,233.51</b>	<b>2,238,125,368.95</b>
<b>负债</b>					
卖出回购金融资产款	108,999,436.50	-	-	-	108,999,436.50
应付管理人报酬	-	-	-	459,719.02	459,719.02
应付托管费	-	-	-	139,308.77	139,308.77
应付销售服务费	-	-	-	90,782.10	90,782.10
应付交易费用	-	-	-	45,760.89	45,760.89
应付利息	-	-	-	14,715.44	14,715.44
应付利润	-	-	-	256,027.93	256,027.93
其他负债	-	-	-	50,000.00	50,000.00
<b>负债总计</b>	<b>108,999,436.50</b>	-	-	<b>1,056,314.15</b>	<b>110,055,750.65</b>
<b>利率敏感度缺口</b>	<b>1,507,526,659.83</b>	<b>604,265,039.11</b>	-	<b>16,277,919.36</b>	<b>2,128,069,618.30</b>

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

早予以分类。

#### 7.4.13.4.1.2 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 2015年12月31日	上年度末 2014年12月31日
	市场利率下降25个基点		
	市场利率上升25个基点		

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

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

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于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。

#### 7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

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12月31日,本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第二层次的余额为1,329,545,968.68元,无属于第一或第三层次的余额(2014:属于第二层次的余额为904,794,100.54元,无属于第一或第三层次的余额)。

###### (ii) 公允价值所属层次间的重大变动

本基金本期持有的以公允价值计量的金融工具的公允价值所属层次未发生重大变动。

(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 2015 年 12 月 31 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产。

(d) 不以公允价值计量的金融工具

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

(2) 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。

## § 8 投资组合报告

### 8.1 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	1,329,545,968.68	46.69
	其中：债券	1,329,545,968.68	46.69
	资产支持证券	-	-
2	买入返售金融资产	536,901,445.35	18.86
	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	965,846,974.62	33.92
4	其他各项资产	15,101,243.10	0.53
5	合计	2,847,395,631.75	100.00

### 8.2 债券回购融资情况

序号	项目	占基金资产净值比例 (%)	
1	报告期内债券回购融资余额		6.16
	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	-	-
	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

在本报告期内本货币市场基金债券正回购的资金余额未超过资产净值的 20%。

### 8.3 基金投资组合平均剩余期限

#### 8.3.1 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	81
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	131
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	72

#### 报告期内投资组合平均剩余期限超过 120 天情况说明

序号	发生日期	平均剩余期限 (天数)	原因	调整期
1	2015-02-03	122	巨额赎回规模缩减导致被动超标	2 个交易日
2	2015-02-04	121	巨额赎回规模缩减导致被动超标	2 个交易日
3	2015-02-06	125	巨额赎回规模缩减导致被动超标	1 个交易日
4	2015-02-10	125	巨额赎回规模缩减导致被动超标	1 个交易日
5	2015-05-29	131	为控制流动性风险, 当日存款到期未续做	5 个交易日
6	2015-06-01	128	组合未进行交易, 市场被动波动导致	4 个交易日
7	2015-06-02	127	组合未进行交易, 市场被动波动导致	3 个交易日
8	2015-06-03	126	组合未进行交易, 市场被动波动导致	2 个交易日
9	2015-06-04	125	组合未进行交易, 市场被动波动导致	1 个交易日
10	2015-08-26	123	控制流动性风险, 当日存款到期未续做	3 个交易日
11	2015-08-27	122	控制流动性风险, 当日存款到期未续做	2 个交易日
12	2015-08-28	121	控制流动性风险, 当日存款到期未续做	1 个交易日
13	2015-09-08	125	控制流动性风险, 当日存款到期未续做	4 个交易日
14	2015-09-09	125	控制流动性风险, 当日存款到期未续做	3 个交易日
15	2015-09-10	121	控制流动性风险, 当日存款到期未续做	2 个交易日
16	2015-09-11	121	控制流动性风险, 当日存款到期未续做	1 个交易日
17	2015-09-17	125	控制流动性风险, 当日存款到期未续做	3 个交易日

				日
18	2015-09-18	124	控制流动性风险, 当日存款到期未续做	2 个交易日
19	2015-09-21	121	控制流动性风险, 当日存款到期未续做	1 个交易日
20	2015-09-24	121	控制流动性风险, 当日存款到期未续做	3 个交易日
21	2015-09-25	123	控制流动性风险, 当日存款到期未续做	2 个交易日
22	2015-09-28	121	控制流动性风险, 当日存款到期未续做	1 个交易日
23	2015-10-28	124	流动性管理需要, 短期存款到期未续做	3 个交易日
24	2015-10-29	123	流动性管理需要, 短期存款到期未续做	2 个交易日
25	2015-10-30	122	流动性管理需要, 短期存款到期未续做	1 个交易日
26	2015-12-10	127	流动性管理需要, 短期存款到期未续做	3 个交易日
27	2015-12-11	124	流动性管理需要, 短期存款到期未续做	2 个交易日
28	2015-12-14	121	流动性管理需要, 短期存款到期未续做	1 个交易日

### 8.3.2 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	53.83	-
	其中: 剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
2	30 天(含)—60 天	16.87	-
	其中: 剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
3	60 天(含)—90 天	-	-
	其中: 剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
4	90 天(含)—180 天	9.14	-
	其中: 剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
5	180 天(含)—397 天(含)	19.67	-
	其中: 剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
	合计	99.52	-

### 8.4 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	140,178,211.22	4.93
	其中：政策性金融债	140,178,211.22	4.93
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	860,031,933.33	30.22
6	中期票据	-	-
7	同业存单	329,335,824.13	11.57
8	其他	-	-
9	合计	1,329,545,968.68	46.71
10	剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券	-	-

注：上表中，债券的成本包括债券面值和折溢价。

### 8.5 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	111508161	15 中信 CD161	1,500,000	149,668,611.64	5.26
2	011599253	15 首创 SCP001	1,000,000	100,010,189.14	3.51
3	041558105	15 蒙中电 CP001	1,000,000	99,939,772.40	3.51
4	111592106	15 厦门银行 CD020	1,000,000	99,819,945.23	3.51
5	011574005	15 陕煤化 SCP005	800,000	79,993,864.82	2.81
6	111512042	15 北京银行 CD042	800,000	79,847,267.26	2.81
7	041562042	15 南山集 CP001	600,000	59,982,928.83	2.11
8	041554032	15 巨化 CP001	500,000	50,090,111.01	1.76
9	150416	15 农发 16	500,000	50,076,374.88	1.76
10	041564038	15 中盐 CP002	500,000	50,007,117.49	1.76

注：上表中，债券的成本包括债券面值和折溢价。

### 8.6 “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	29
报告期内偏离度的最高值	0.40%
报告期内偏离度的最低值	-0.16%
报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值	0.16%

注：上表中“偏离情况”根据报告期内各工作日数据计算。

### 8.7 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。

### 8.8 投资组合报告附注

#### 8.8.1 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。

8.8.2 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。

8.8.3 报告期内本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。

8.8.4 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	15,032,263.53
4	应收申购款	68,979.57
5	其他应收款	-
6	待摊费用	-
7	其他	-
8	合计	15,101,243.10

8.8.5 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。

## § 9 基金份额持有人信息

9.1 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
博时天天 增利货币 A	1,882	63,504.12	10,029,210.87	8.39%	109,485,546.86	91.61%
博时天天 增利货币 B	20	136,329,116.12	2,681,507,066.13	98.35%	45,075,256.28	1.65%
合计	1,902	1,496,370.70	2,691,536,277.00	94.57%	154,560,803.14	5.43%

9.2 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	博时天天增利货币A	94,946.07	0.08%

持有本开放式基金	博时天天增利货币B	-	-
	合计	94,946.07	0.00%

### 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

项目	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	博时天天增利货币 A	-
	博时天天增利货币 B	-
	合计	-
本基金基金经理持有本开放式基金	博时天天增利货币 A	-
	博时天天增利货币 B	-
	合计	-

注：1、本公司高级管理人员、基金投资和研究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。

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	博时天天增利货币 A	博时天天增利货币 B
基金合同生效日（2014 年 8 月 25 日）基金份额总额	884,294,438.29	198,758,696.94
本报告期期初基金份额总额	329,109,180.60	1,798,960,437.70
本报告期基金总申购份额	970,788,119.02	10,957,422,832.88
减：本报告期基金总赎回份额	1,180,382,541.89	10,029,800,948.17
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	119,514,757.73	2,726,582,322.41

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开持有人大会。

### 11.2 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

基金管理人在本报告期内重大人事变动情况：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》，吴姚东先生不再担任博时基金管理有限公司总经理职务，由王德英先生代任博时基金管理有限公司总经理职务；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》，聘任徐卫先生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》，聘任江向阳先生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》，聘任张光华先生担任博时基金管理有限公司董事长及法定代表人职务，洪小源先生不再担任博时基金管理有限公司董事长职务。

2015 年 4 月，李爱华先生不再担任中国银行股份有限公司托管业务部总经理职务。上述人事变动已按相关规定备案、公告。

### 11.3 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。

### 11.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

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有限公司为本基金提供审计服务。本报告期内本基金应付审计费 90,000.00 元。

### 11.6 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。

### 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

#### 11.7.1 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	
海通证券	2	-	-	-	-	-

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；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。

### 11.7.2 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	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
海通证券	-	-	5,000,000.00	100.00%	-	-

### 11.8 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。

### 11.9 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旗下基金在指数熔断期间调整开放时间的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015/12/31
2	关于博时旗下部分开放式基金增加上海利得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	2015/12/31
3	博时天天增利货币市场基金 2016 年“元旦”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	2015/12/26
4	关于博时基金管理有限公司旗下部分开放式基金增加上海长量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	2015/12/25
5	关于博时旗下部分开放式基金增加邮储银行为代销机构并参加其定投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	2015/12/22
6	关于博时旗下部分开放式基金增加广东顺德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	2015/12/17

		时报	
7	关于博时旗下部分开放式基金增加深圳市新兰德证券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	2015/12/11
8	关于博时旗下部分开放式基金增加北京恒天明泽基金销售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	2015/11/26
9	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的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015/11/20
10	关于博时旗下部分开放式基金增加北京乐融多源投资咨询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	2015/11/3
11	关于博时旗下部分开放式基金增加徽商期货有限责任公司为代销机构并参加其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	2015/10/30
12	关于博时旗下部分开放式基金增加珠海盈米财富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	2015/10/28
13	关于博时旗下部分开放式基金增加北京坤元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	2015/10/26
14	关于博时旗下部分开放式基金增加嘉实财富管理有限公司为代销机构并参加其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	2015/10/22
15	博时天天增利货币市场基金 2015 年“国庆节”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	2015/9/24
16	关于博时旗下部分开放式基金增加厦门市鑫鼎盛控股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	2015/9/22
17	关于博时旗下部分开放式基金增加深圳富济财富管理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	2015/9/18
18	博时基金管理有限公司关于调整与通联支付网络服务股份有限公司合作开通的交通银行借记卡直销网上交易费率优惠的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015/9/15
19	关于博时天天增利货币市场基金新增代销机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015/8/26
20	博时天天增利货币市场基金 2015 年抗战胜利纪念日假期前暂停申购、转换转入公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015/8/26
21	博时基金关于在京东开通官方旗舰店基金直销业	中国证券报、上	2015/8/25

	务的提示性公告	海证券报、证券时报	
22	关于博时旗下部分开放式基金增加北京君德汇富投资咨询有限公司为代销机构并参加其网上交易及柜台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	2015/8/19
23	关于博时旗下部分开放式基金增加大连银行股份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	2015/8/17
24	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	2015/8/8
25	博时基金管理有限公司关于与通联支付网络服务股份有限公司合作开通招商银行借记卡直销网上交易和费率优惠的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015/7/31
26	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	2015/7/10
27	博时基金管理有限公司关于公司、高级管理人员以及基金经理投资旗下基金相关事宜的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015/7/7
28	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
29	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
30	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
31	博时基金管理有限公司关于博时天天增利货币市场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	2015/6/10
32	博时基金管理有限公司关于博时天天增利货币市场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	2015/6/10
33	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
34	关于博时旗下部分开放式基金增加河北银行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	2015/4/14
35	关于博时旗下部分开放式基金增加河北银行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	2015/4/14

36	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
37	关于博时旗下部分开放式基金增加深圳腾元基金销售有限公司为代销机构并参加其网上交易申购业务及定期定额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	2015/4/2
38	关于博时旗下部分开放式基金增加深圳腾元基金销售有限公司为代销机构并参加其网上交易申购业务及定期定额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	2015/4/2
39	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
40	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
41	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
42	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
43	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
44	关于博时旗下部分开放式基金增加泉州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	2015/3/20
45	关于博时旗下部分开放式基金增加泉州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	2015/3/20
46	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
47	博时天天增利货币市场基金 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
48	关于博时旗下部分开放式基金增加一路财富（北京）信息科技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	2015/2/11
49	博时天天增利货币市场基金 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
50	关于博时旗下部分开放式基金增加一路财富（北京）信息科技有限公司为代销机构并参加其网上	中国证券报、上海证券报、证券	2015/2/11

	交易申购及定投费率优惠活动的公告	时报	
51	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
52	关于博时天天增利货币市场基金 A 类新增代销机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015/2/4
53	关于博时天天增利货币市场基金 A 类新增代销机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2015/2/4
54	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

## § 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- 12.1.1 中国证券监督管理委员会批准博时天天增利货币市场基金设立的文件
- 12.1.2 《博时天天增利货币市场基金基金合同》
- 12.1.3 《博时天天增利货币市场基金托管协议》
- 12.1.4 基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程
- 12.1.5 报告期内博时天天增利货币市场基金在指定报刊上各项公告的原稿

### 12.2 存放地点

基金管理人、基金托管人住所

### 12.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人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  
二〇一六年三月二十六日