

博时中证银行指数分级证券投资基金

2017 年年度报告

2017 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：中国建设银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一八年三月三十一日

§ 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。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2018 年 3 月 30 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 2017 年 1 月 1 日起至 12 月 31 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、基金净值表现及利润分配情况	5
3.1 主要会计数据和财务指标	5
3.2 基金净值表现	6
3.3 过去三年基金的利润分配情况	7
§ 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	11
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	12
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	13
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	14
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	14
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	15
4.9 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	15
§ 5 托管人报告	15
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	15
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	16
§ 6 审计报告	16
6.1 审计意见	16
6.2 形成审计意见的基础	16
6.3 管理层和治理层对财务报表的责任	16
6.4 注册会计师对财务报表审计的责任	17
§ 7 年度财务报表	18
7.1 资产负债表	18
7.2 利润表	19
7.3 所有者权益（基金净值）变动表	20
7.4 报表附注	21
§ 8 投资组合报告	46
8.1 期末基金资产组合情况	46
8.2 期末按行业分类的股票投资组合	46
8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细	47
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	48
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	50

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细	50
8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细	50
8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细	50
8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细	50
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	50
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	50
8.12 投资组合报告附注	50
§ 9 基金份额持有人信息	51
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	51
9.2 期末上市基金前十名持有人	51
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	52
9.4 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	52
§ 10 开放式基金份额变动	53
§ 11 重大事件揭示	53
11.1 基金份额持有人大会决议	53
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	53
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	53
11.4 基金投资策略的改变	53
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	53
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	54
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	54
11.8 其他重大事件	55
§ 12 影响投资者决策的其他重要信息	57
12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况	57
12.2 影响投资者决策的其他重要信息	57
§ 13 备查文件目录	57
13.1 备查文件目录	57
13.2 存放地点	58
13.3 查阅方式	58

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	博时中证银行指数分级证券投资基金		
基金简称	博时银行分级基金		
基金主代码	160517		
交易代码	160517		
基金运作方式	契约型上市开放式		
基金合同生效日	2015 年 6 月 9 日		
基金管理人	博时基金管理有限公司		
基金托管人	中国建设银行股份有限公司		
报告期末基金份额总额	138,976,473.74 份		
基金合同存续期	不定期		
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所		
上市日期	2015 年 6 月 18 日		
下属分级基金的基金简称	博时银行分级基金	博时银行分级基金 A	博时银行分级基金 B
下属分级基金的场内简称	博时银行	银行 A 类	银行 B 类
下属分级基金的交易代码	160517	150267	150268
报告期末下属分级基金的份 额总额	105,150,383.74 份	16,913,045.00 份	16,913,045.00 份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金为股票型指数基金，跟踪指数为本基金的目标，力求将基金净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度控制在 0.35% 以下、年跟踪误差控制在 4% 以下。
投资策略	本基金以中证银行指数为标的指数，采用完全复制法，按照标的指数成份股构成及其权重构建基金股票投资组合，进行被动式指数化投资。股票投资组合的构建主要按照标的指数的成份股构成及其权重来拟合复制标的指数，并根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整，以复制和跟踪标的指数。
业绩比较基准	中证银行指数收益率×95%+金融机构人民币活期存款基准利率（税后）×5%
风险收益特征	本基金为被动跟踪指数的股票型指数证券投资基金，属于证券投资基金当中较高预期风险、较高预期收益的品种。一般情形下，其预期风险和预期收益高于混合型基金、债券型基金、货币市场基金。 就三级基金份额而言，博时银行份额为常规指数基金份额，具有预期风险较高、预期收益较高的特征；博时银行 A 份额具有低风险、预期收益相对稳定的特征；博时银行 B 份额具有高风险、高预期收益的特征。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		博时基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	孙麒麟	田青
	联系电话	0755-83169999	010-67595096

电子邮箱	service@bosera.com	tianqingl.zh@ccb.com
客户服务电话	95105568	010-67595096
传真	0755-83195140	010-66275853
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	北京市西城区金融大街25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	北京市西城区闹市口大街1号院1号 楼
邮政编码	518040	100033
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	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号

§ 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	2017 年	2016 年	2015 年 6 月 9 日 (基金合同生效日) 至 2015 年 12 月 31 日
本期已实现收益	8,014,357.81	-1,317,767.20	-10,166,771.40
本期利润	26,638,447.97	-4,068,656.86	-22,788,013.60
加权平均基金份额本期利润	0.1746	-0.0255	-0.1048
本期加权平均净值利润率	18.44%	-3.04%	-11.59%
本期基金份额净值增长率	20.97%	-1.82%	-9.33%
3.1.2 期末数据和指标	2017 年末	2016 年末	2015 年末
期末可供分配利润	-1,331,242.44	-15,875,061.78	-16,371,056.50
期末可供分配基金份额利润	-0.0096	-0.1052	-0.0919
期末基金资产净值	139,752,534.97	128,564,005.86	158,993,811.87
期末基金份额净值	1.0056	0.8518	0.8922
3.1.3 累计期末指标	2017 年末	2016 年末	2015 年末
基金份额累计净值增长率	7.68%	-10.99%	-9.33%

注：本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣

除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

期末可供分配利润是指期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

上述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	2.99%	0.91%	2.41%	0.90%	0.58%	0.01%
过去六个月	9.93%	0.87%	6.54%	0.87%	3.39%	0.00%
过去一年	20.97%	0.79%	13.69%	0.79%	7.28%	0.00%
自基金合同生效起至今	7.68%	1.37%	-9.41%	1.38%	17.09%	-0.01%

本基金的业绩比较基准为：中证银行指数收益率×95%+金融机构人民币活期存款基准利率（税后）×5%。

由于基金资产配置比例处于动态变化的过程中，需要通过再平衡来使资产的配置比例符合基金合同要求，基准指数每日按照 95%、5%的比例采取再平衡，再用每日连乘的计算方式得到基准指数的时间序列。

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

博时中证银行指数分级证券投资基金

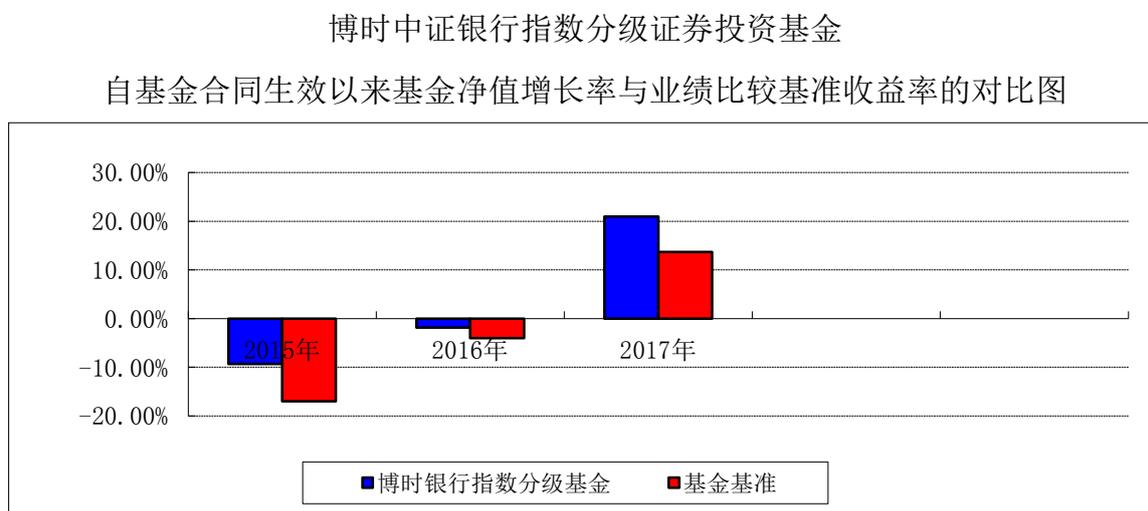
自基金合同生效以来份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图
(2015 年 6 月 9 日至 2017 年 12 月 31 日)



注：本基金合同于 2015 年 6 月 9 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 6 个月内使基金的投资组合比例符合本基金合同第十二条（二）投资范围、（四）投资限制的有
关约定。

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



注：本基金合同于 2015 年 6 月 9 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

无。

§ 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 2017 年 12 月 31 日，博时基金公司共管理 192 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，管理资产总规模约 7587 亿元人民币，其中非货币公募基金规模约 2254 亿元人民币，累计分红逾 828 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 2017 年 4 季末：

权益基金方面，标准指数股票型基金里，博时上证 50ETF、博时深证基本面 200ETF 今年以来净值增长率分别为 30.41%、28.81%，同类排名分别为前 1/8 和前 1/6；博时裕富沪深 300 指数(A 类)今年以来净值增长率排名前 1/6；股票型分级子基金里，博时中证银行指数分级(B)今年以来净值增长率为 43.97%，同类基金中排名前 1/6；混合偏股型基金中，博时主题行业混合(LOF)今年以来净值增长率为 31.96%，同类基金排名位居前 1/6，博时行业轮动混合今年以来净值增长率为 27.90%，同类基金排名位居前 1/4；混合灵活配置型基金中，博时外延增长主题灵活配置混合基金今年以来净值增长率分别为 32.12%，同类基金排名位于前 1/12，博时互联网主题灵活配置混合、博时沪港深优质企业灵活配置混合(A 类)基金今年以来净值增长率分别为 23.79%、24.01%，同类基金中排名位于前 1/3。

黄金基金类，博时黄金 ETF(D 类)今年以来净值增长率 4.00%，同类排名第一。

固收方面，长期标准债券型基金中，博时裕盛纯债债券今年以来净值增长率为 3.63%，同类 170 只基金中排名前 10，博时聚润纯债债券今年以来净值增长率分别为 3.45%，同类基金排名位于前 1/10，博时裕昂纯债债券、博时裕创纯债债券等今年以来净值增长率排名前 1/8，博时裕安纯债债券、博时智臻纯债债券等今年以来净值增长率排名前 1/6；货币基金类，博时合利货币、博时外服货币今年以来净值增长率分别为 4.26%、4.23%，在 227 只同类基金排名中位列第 8 位与第 11 位。

QDII 基金方面，博时亚洲票息收益债券(QDII)、博时亚洲票息收益债券(QDII)(美元)，今年以来净值增长率分别为 0.23%、6.38%，同类排名均位于前 2/4。

2、其他大事件

2017 年 12 月 13 日—12 月 15 日，由华尔街见闻主办的“2017 全球投资峰会及颁奖典礼活动”和由时代周报主办的“2017（南翔）年度盛典暨 2017 ‘金桔奖’颁奖典礼”在上海隆重举行。博时基金分别斩获“年度卓越公募基金”和“最佳财富管理机构”两项颇具份量的公司大奖。

2017 年 12 月 8 日，由经济观察报与上海国际信托有限公司联合主办的“观察家金融峰会”暨“2016-2017 中国卓越金融奖”颁奖典礼在北京召开，博时基金实力荣获“年度卓越综合实力基金公司”奖项。

2017 年 12 月 5 日，北京商报联手北京市品牌协会主办的“2017 北京金融论坛暨年度北京金融业十大品牌评选”在京揭晓。博时基金凭借优秀的品牌建设及卓越的品牌推广力，在本次论坛中荣获“品牌推广卓越奖”。

2017 年 11 月 27 日，由南方都市报和中国金融改革研究院共同主办的 2017 年（第三届）CFAC 中国金融年会在深召开，博时基金在此次大会上荣获“年度最佳基金公司大奖”，值得一提的是，这是博时基金第三次获得该项殊荣。

2017 年 11 月 24 日，由《新财富》杂志社主办的“第十五届新财富最佳分析师”评选颁奖盛典在深圳举行博时基金捧得新财富十五周年特别大奖——3i 最智慧投资机构。

2017 年 10 月 19 日，外汇交易中心公布 2017 年第三季度银行间本币市场活跃交易商名单。博时基金管理有限公司荣誉入选“债券市场活跃交易商”。

2017 年 9 月 24 日，由南方财经全媒体集团和 21 世纪传媒举办的 21 世纪国际财经峰会在深圳举行，博时基金荣获“2017 年度基金管理公司金帆奖”。

2017 年 8 月 6 日，首届济安五星基金“群星汇”暨颁奖典礼在京举行，在基金公司综合奖方面，博时基金获得“群星奖”；在基金公司单项奖方面，博时基金获得“纯债型基金管理奖”、“一级债基金管理奖”、“二级债基金管理奖”三大奖项；在基金产品单项奖方面，博时信用债券 A/B（050011）获得“二级债基金”奖，博时裕富沪深 300 指数 A（050002）获“指数型基金”奖；在本次五星基金明星经理奖的颁奖环节，由于博时外服货币、博时双月薪定期支付债券以及博时信用债券 A/B 在 2017 年第二季度持续获得济安金信五星评级，三只基金的基金经理魏桢、过钧及陈凯杨更是因此获得“五星基金明星奖”的荣誉称号。

2017 年 6 月 23 日，由南方日报社主办的“2017 年南方金融峰会暨第六届金榕奖颁奖典礼”在广州举行，博时基金获得“年度资产管理优秀奖”。

2017 年 6 月 17 日，由中国证券报主办的“全球配置时代海外投资动力与机遇——首届海外基金金牛奖颁奖典礼暨高端论坛”在深召开，博时基金海外全资子公司博时基金（国际）有限公司荣获“一年期海外金牛私募管理公司（固定收益策略）”。

2017 年 5 月 12 日，由中国基金报主办的第四届中国机构投资者峰会暨财富管理国际论坛在深召开。博时摘得“2016 年度十大明星基金公司奖”和“2016 年度固定收益投资明星团队奖”两项公司类大奖，博时双月薪和博时稳定价值获“三年持续回报普通债券型明星基金奖”、博时新财富获“2016 年度绝对收益明星基金奖”、博时信用债纯债获“2016 年度积极债券型明星基金奖”、博时信用债券获“五年持续回报积极债券型明星基金奖”。

2017 年 4 月 25 日，在由中国基金报主办的第四届中国基金业英华奖颁奖典礼暨高

峰论坛上，博时基金过钧获评“三年期二级债最佳基金经理”、“五年期二级债最佳基金经理”，陈凯杨获评“三年期纯债型最佳基金经理”。

2017 年 4 月 20 日，博时基金在 2017 中国基金业峰会暨第十四届中国“金基金”奖颁奖典礼上，获得“2016 年度金基金·TOP 公司奖”。

2017 年 4 月 8 日，在第十四届中国基金业金牛奖颁奖典礼上，博时基金被评为“2016 年度固定收益投资金牛基金公司”，旗下博时卓越品牌混合（160512）被评为“五年期开放式混合型持续优胜金牛基金”、博时主题行业（160505）获“2016 年度开放式混合型金牛基金”、博时信用债券（050011）获“三年期开放式债券型持续优胜金牛基金”、博时信用债纯债债券（050027）获“2016 年度开放式债券型金牛基金”。

2017 年 3 月 10 日，由中国工商银行私人银行部举办的“第十八届资本市场投资论坛会议”在杭州落下帷幕。工行私行对管理人的过往表现给予充分肯定并对 2016 年表现突出的管理人进行了表彰，博时基金荣获“2016 年度优秀管理人奖”。

2017 年 2 月 22 日，第二届中国基金业营销创新高峰论坛暨“金果奖”颁奖典礼在京举办，博时基金一举斩获最佳品牌形象建设奖、最具创新精神奖、最佳自媒体建设奖三项大奖。

2017 年 1 月 19 日，深交所召开了新一代交易系统上线运行总结会，会上介绍了深交所新一代交易系统运行情况，并表彰了在新一代交易系统上线过程中，积极参与各项准备和测试工作，为系统顺利上线做出突出贡献的单位和个人。博时基金被授予新一代交易系统建设先行者、突出贡献单位殊荣。博时基金信息技术部车宏原、陈小平、祁晓东被授予突出贡献奖殊荣。

2017 年 1 月 16 日，博时基金荣登中央国债登记结算有限责任公司评选的“优秀资产管理机构”榜单，成为全国十家获此殊荣的基金公司之一。

2017 年 1 月 12 日，由华夏时报、新浪财经联合主办的“第十届金蝉奖颁奖典礼”上，博时基金荣获“2016 年度市场营销力公司”奖项。

2017 年 1 月 10 日，由信息时报主办的“2016 年度金狮奖金融行业风云榜”颁奖典礼于广州盛大举办，博时基金斩获“年度最佳投研基金公司”大奖。

2017 年 1 月 6 日，由东方财富网、天天基金网主办的“2016 东方财富风云榜”评选活动于广州举行，博时基金荣膺“2016 年度最佳基金公司”大奖，同时，旗下产品博时银智 100 荣获“2016 年度最受欢迎新发基金奖”。

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		
赵云阳	基金经理	2015-10-08	-	7.4	2003 年至 2010 年在晨星中国研究中心工作。2010 年加入博时基金管理有限公司, 历任量化分析师、基金经理助理、博时特许价值股票基金、博时招财一号保本基金、博时中证淘金大数据 100 基金、博时沪深 300 指数基金基金经理。现任博时深证基本面 200ETF 基金兼博时深证基本面 200ETF 联接基金、上证企债 30ETF 基金、博时证券保险指数分级基金、博时黄金 ETF 基金、博时上证 50ETF 基金、博时上证 50ETF 联接基金、博时银行分级基金、博时黄金 ETF 联接基金的基金经理。
尹浩	高级研究员兼 基金经理助理	2015-10-08	-	5.5	2012 年起先后在华宝证券、国金证券工作。2015 年 6 月加入博时基金管理有限公司。现任高级研究员兼基金经理助理。

注：上述任职日期、离任日期根据本基金管理人对外披露的任免日期填写。证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作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、本基金基金合同和其他相关法律法规的规定，并本着诚实信用、勤勉尽责、取信于市场、取信于社会的原则管理和运用基金资产，为基金持有人谋求最大利益。本报告期内，由于证券市场波动等原因，本基金曾出现个别投资监控指标超标的情况，基金管理人在规定期限内进行了调整，对基金份额持有人利益未造成损害。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

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相关制度。

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

2017 年是资本市场结构分化的一年，宏观主旋律是“结构变化、金融监管”。2017 年前三季度 6.9% 的经济增长好于年初预期。除了外部环境较为有利，净出口对我国经济增长拉动由负转正外，我国经济结构也发生一些变化。具体来说，（1）2017 年前三季度制造业、新兴产业及消费相关服务业增长更快，而建筑业、金融业与房地产业增速显著回落；（2）工业生产明显反弹，制造业 PMI 连续处于景气区间，工业企业利润仍保持高增长。从资金面的角度看，中性偏紧平衡的货币政策叠加金融去杠杆的持续推进，货币增速显著回落，全年资金面偏紧。从汇率角度看，人民币兑美元汇率回归双向波动，2017 年以来人民币对美元累计升值 5% 以上，打破了 2016 年的持续贬值预期，资金外流压力较小。

宏观经济的结构性变化映射到股票市场，带来了股市的“冰火两重天”结构性行情，2017 年全年，3000 多只股票中，仅有 700 多只的涨幅为正，行情集中度较高，上涨个股主要集中在高景气的白马龙头股，白酒、白色家电表现异常抢眼。分季度看，第一季度，在一带一路政策催化下，一带一路主题表现抢眼；受益于军工政策、航母下水等影响，军工行业也出现了不错的上涨。第二季度，受市场对经济悲观预期影响，资金抱团于白酒、白电状态明显；而金融板块在金融去杠杆压制下触底反弹；主题上，在国家推出雄安新区发展战略背景下，雄安新区概念板块表现较好；第三季度，大宗

商品上涨，市场对经济预期乐观，周期板块呈现出全面开花行情，有色金属、钢铁煤炭涨幅领先。主题上，5G 概念、与新能源相关的锂电池、稀土永磁表现较好；第四季度，宏观经济数据回落叠加资金面紧张，资金又出现抱团取暖，白酒、白电、保险等板块表现较好。

本基金为被动跟踪指数的基金，以期获得和跟踪标的指数所表征的市场平均水平的收益。在本报告期内我们严格按照基金合同要求，力求组合成份股紧密跟踪指数，利用量化的手段分析跟踪误差产生的原因，并在最小化交易成本的同时适时调仓，尽可能地减少跟踪误差。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2017 年 12 月 31 日，本基金基金份额净值为 1.0056 元，份额累计净值为 1.0768 元。报告期内，本基金基金份额净值增长率为 20.97%，同期业绩基准增长率 13.69%

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 2018 年，宏观方面，中国经济社会将更加注重经济发展质量和公平，注重污染防治、重大风险化解，结构性供给侧改革的重心由做减法到做加法转移，这些宏观政策变化推动中国经济在投资、消费，增长模式等多方面呈现出有别于以往的特点，主要体现在：（1）官员考核不再仅仅关注 GDP 增长，也看质量；（2）通过精准扶贫，缩小收入差距，提高居民消费支出，促使经济长期稳定增长；（3）固定资产投资将会稳步下滑。预计 2018 年宏观经济将会触底企稳。流动性方面，在金融去杠杆的大背景下，2018 年货币政策仍将位置紧平衡态势，利率水平可能在高位震荡，触顶回落。汇率方面，人民币汇率双向良性波动，资金外流压力较小。企业盈利方面，由于驱动 2017 年企业盈利回升的投资和供给侧改革弱化，同时 2017 年的基数较高，预计 2018 年企业盈利大概率下滑，但仍有看点，金融板块盈利有可能回升、消费板块盈利有望继续维持超预期，而信息技术板块有可能出现预期差。

在总体宏观经济和流动性难有较大的改善情况下，2018 年仍将是存量博弈，维持结构性行情。与 2017 年的行情主要受结构性盈利好转驱动不同的是，2018 年的行情受到流动性的影响程度会加大。流动性主要关注两个方面：（1）债券利率水平；（2）资管新规下的理财资金、保险资金等绝对收益资金以及 MSCI 带来的资金流入。根据流动性可能存在的变化，我们预计 2018 年的行情分成三段：第一阶段，供给收缩带来的价格上涨、一季度的宏观经济数据真空期，叠加流动性相对有所缓解，风险偏好有可

能上行，石油石化、煤炭钢铁等周期板块以及金融板块预计将有所表现；第二阶段，二季度经济数据回落、利率水平高企，使得具有稳定业绩的食品饮料、家电、金融等龙头股更具吸引力；第三阶段，三四季度经济数据企稳、利率水平高位回落，会凸显增长前景较高的股票吸引力，行情出现从大盘龙头股向中盘高增长股票扩散的现象。

在投资策略上，博中证银行分级基金作为一只被动的指数基金，我们会以最小化跟踪误差为目标，紧密跟踪中证银行指数。同时我们仍然看好中国长期的经济增长，希望通过博时中证银行指数分级基金为投资人提供分享中国长期经济增长的机会。

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。

2017 年，我公司根据法律、法规的规定，制定了《投资者适当性管理制度》、《非标投资业务投资管理流程手册》、《债券信用风险处置预案》。修订了《黄金租赁业务管理制度》、《债券池管理办法》、《反洗钱工作管理办法》、《风险管理委员会制度》、《博时基金管理有限公司费用开支管理规定》、《博时基金大宗交易制度》、《博时基金关于规范全国银行间债券市场交易对手范围的管理规定》、《博时基金管理有限公司基金资产估值委员会制度》等制度文件。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：在存续期内，本基金（包括博时银行份额、博时银行 A 份额、博时银行 B 份额）不进行收益分配。

经基金份额持有人大会决议通过，并经中国证监会备案后，如果终止博时银行 A 份额与博时银行 B 份额的运作，本基金将根据基金份额持有人大会决议调整基金的收益分配。具体见基金管理人届时发布的相关公告。

根据相关法律法规和基金合同的要求以及本基金的实际运作情况，本报告期内本基金未进行收益分配。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

无。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期，中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，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基金托管人应尽的义务。

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，本托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作方面进行了监督，发现个别监督指标不符合基金合同约定并及时通知了基金管理人，基金管理人在合理期限内进行了调整，对基金份额持有人利益未造成损害。

报告期内，本基金未实施利润分配。

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

本托管人复核审查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。

§ 6 审计报告

普华永道中天审字(2018)第 21424 号

博时中证银行指数分级证券投资基金全体基金份额持有人：

6.1 审计意见

(一) 我们审计的内容

我们审计了博时中证银行指数分级证券投资基金(以下简称“博时银行分级基金”)的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 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。

(二) 我们的意见

我们认为，后附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，公允反映了博时银行分级基金 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和基金净值变动情况。

6.2 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。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。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于博时银行分级基金，并履行了职业道德方面的其他责任。

6.3 管理层和治理层对财务报表的责任

博时银行分级基金的基金管理人博时基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、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财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估博时银行分级基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非基金管理人管理层计划清算博时银行分级基金、终止运营或别无其他现实的选择。

基金管理人治理层负责监督博时银行分级基金的财务报告过程。

6.4 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，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。

(三) 评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对博时银行分级基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计

准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致博时银行分级基金不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

普华永道中天
 会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

张 振 波

注册会计师

中国 · 上海市

2018 年 3 月 23 日

林 佳 璐

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：博时中证银行指数分级证券投资基金

报告截止日：2017 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
资 产：		-	-
银行存款	7.4.7.1	8,138,706.57	6,893,255.80
结算备付金		17,906.25	-
存出保证金		14,407.10	2,168.14
交易性金融资产	7.4.7.2	132,206,528.25	122,060,748.98
其中：股票投资		132,206,528.25	122,060,748.98
基金投资		-	-
债券投资		-	-
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	-	-
应收证券清算款		286,420.49	-
应收利息	7.4.7.5	1,751.67	1,639.76
应收股利		-	-
应收申购款		195,086.85	2,998.99
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		140,860,807.18	128,960,811.67
负债和所有者权益	附注号	本期末 2017年12月31日	上年度末 2016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		-	-
应付证券清算款		4.00	-
应付赎回款		632,781.23	63,936.67
应付管理人报酬		119,469.81	111,510.93
应付托管费		26,283.34	24,532.40
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	37,725.46	6,657.18
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	292,008.37	190,168.63
负债合计		1,108,272.21	396,805.81
所有者权益:		-	-
实收基金	7.4.7.9	129,790,005.25	144,439,067.64
未分配利润	7.4.7.10	9,962,529.72	-15,875,061.78
所有者权益合计		139,752,534.97	128,564,005.86
负债和所有者权益总计		140,860,807.18	128,960,811.67

注：报告截止日 2017 年 12 月 31 日，基金份额总额 138,976,473.74 份，其中博时中证银行指数分级证券投资基金之基础份额的份额总额为 105,150,383.74 份，基金份额净值 1.0056 元；博时中证银行指数分级证券投资基金之 A 份额的份额总额为 16,913,045.00 份，基金份额参考净值 1.0041 元；博时中证银行指数分级证券投资基金之 B 份额的份额总额为 16,913,045.00 份，基金份额参考净值 1.0071 元。

7.2 利润表

会计主体：博时中证银行指数分级证券投资基金

本报告期：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
一、收入		29,235,189.42	-1,760,425.49
1. 利息收入		73,189.63	56,236.98
其中：存款利息收入	7.4.7.11	62,844.42	56,236.98
债券利息收入		7,644.57	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		2,700.64	-
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		10,320,822.02	871,745.24
其中：股票投资收益	7.4.7.12	5,998,634.48	-4,007,086.15
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	19,382.87	-
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	4,302,804.67	4,878,831.39
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.16	18,624,090.16	-2,750,889.66
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	217,087.61	62,481.95
减：二、费用		2,596,741.45	2,308,231.37
1. 管理人报酬		1,442,407.84	1,340,541.01
2. 托管费		317,329.74	294,918.99
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	7.4.7.18	231,227.87	70,114.35
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 其他费用	7.4.7.19	605,776.00	602,657.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,638,447.97	-4,068,656.86
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,638,447.97	-4,068,656.86

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：博时中证银行指数分级证券投资基金

本报告期：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 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)	144,439,067.64	-15,875,061.78	128,564,005.86
二、本期经营活动产生的 基金净值变动数(本 期利润)	-	26,638,447.97	26,638,447.97
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)	-14,649,062.39	-800,856.47	-15,449,918.86
其中：1. 基金申购款	197,266,011.69	5,088,670.57	202,354,682.26
2. 基金赎回款	-211,915,074.08	-5,889,527.04	-217,804,601.12
四、本期向基金份额持 有人分配利润产生的基 金净值变动(净值减少 以“-”号填列)	-	-	-
五、期末所有者权益 (基金净值)	129,790,005.25	9,962,529.72	139,752,534.97
项目	上年度可比期间 2016 年 1 月 1 日至 2016 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)	175,364,868.37	-16,371,056.50	158,993,811.87
二、本期经营活动产生的 基金净值变动数(本 期利润)	-	-4,068,656.86	-4,068,656.86
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)	-30,925,800.73	4,564,651.58	-26,361,149.15
其中：1. 基金申购款	32,667,259.99	-4,602,770.96	28,064,489.03
2. 基金赎回款	-63,593,060.72	9,167,422.54	-54,425,638.18
四、本期向基金份额持 有人分配利润产生的基 金净值变动(净值减少 以“-”号填列)	-	-	-

五、期末所有者权益 (基金净值)	144,439,067.64	-15,875,061.78	128,564,005.86
---------------------	----------------	----------------	----------------

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

博时中证银行指数分级证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2015]757号《关于准予博时中证银行指数分级证券投资基金注册的批复》和中国证监会证券投资基金机构监管部机构部函[2015]1370号《关于博时中证银行指数分级证券投资基金募集时间安排的确认函》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《博时中证银行指数分级证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集287,111,881.09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(2015)第679号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《博时中证银行指数分级证券投资基金基金合同》于2015年6月9日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为287,168,470.70份基金份额(场内基金份额为140,576,476.00份,场外基金份额为146,591,994.70份),其中认购资金利息折合56,589.61份基金份额(折合场内基金份额为6,476.00份,场外基金份额为50,113.61份)。本基金的基金管理人为博时基金管理有限公司,基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

根据《博时中证银行指数分级证券投资基金基金合同》和《博时中证银行指数分级证券投资基金招募说明书》的相关规定,本基金的基金份额包括博时中证银行指数分级证券投资基金之基础份额(以下简称“博时银行份额”)、博时中证银行指数分级证券投资基金之稳健收益类份额(以下简称“博时银行A份额”)及博时中证银行指数分级证券投资基金之进取收益类份额(以下简称“博时银行B份额”)。其中,博时银行A份额、博时银行B份额的基金份额配比始终保持1:1的比例不变。本基金通过场外、场内两种方式公开发售。基金发售结束后,场外认购的全部基金份额将确认为博时银行份额;场内认购的全部基金份额按照1:1的比例自动分离为预期收益与预期风险不同的两种份额类别,即博时银行A份额和博时银行B份额。基金合同生效后,

博时银行份额设置单独的基金代码，只可以进行场内与场外的申购和赎回，但不上市交易。博时银行 A 份额和博时银行 B 份额交易代码不同，只可在深圳证券交易所上市交易，不接受单独的申购与赎回。投资者可在场内申购和赎回博时银行份额，投资者可选择将其在场内申购的博时银行份额按 1:1 的比例分拆成博时银行 A 份额和博时银行 B 份额。投资者也可按 1:1 的配比将其持有的博时银行 A 份额和博时银行 B 份额申请合并为场内的博时银行份额。投资者可在场外申购和赎回博时银行份额。投资者不得申请将其场外申购的博时银行份额进行分拆，但投资者可将其持有的场外博时银行份额跨系统转托管至场内并申请将其分拆成博时银行 A 份额和博时银行 B 份额后上市交易。在博时银行 A 份额、博时银行 B 份额的存续期内，基金管理人将为基金份额持有人办理份额配对转换业务。

本基金按《博时中证银行指数分级证券投资基金基金合同》约定的净值计算规则对博时银行 A 份额和博时银行 B 份额分别进行基金份额参考净值计算，一份博时银行 A 份额的参考净值与一份博时银行 B 份额的参考净值之和等于两份博时银行份额的净值。博时银行 A 份额每日获得日基准收益，博时银行 A 份额实际的投资盈亏都由博时银行 B 份额分享与承担。博时银行 A 份额的日基准收益均以 1.0000 元面值为基准采取单利进行计算。博时银行 A 份额的约定年基准收益率为：一年期银行定期存款年利率(税后) + 3.5%。其中计算博时银行 A 份额约定年基准收益率的一年期银行定期存款利率以最近一次基金份额的定期折算基准日中国人民银行公布并执行的金融机构人民币一年期定期存款基准利率(税后)为准，基金合同生效日至基金合同生效后第一个基金份额的定期折算基准日(含)之间的年约定基准收益率为基金合同生效日中国人民银行公布的金融机构人民币一年期存款基准利率(税后)+3.5%。

本基金将根据《博时中证银行指数分级证券投资基金基金合同》的约定进行定期/不定期份额折算。

本基金在存续期内每个会计年度 12 月份的第一个工作日，将进行基金的定期份额折算，博时银行 A 份额和博时银行 B 份额按照《博时中证银行指数分级证券投资基金基金合同》中规定的参考净值计算规则进行净值计算，对博时银行 A 份额的约定应得收益进行定期份额折算，每 2 份博时银行份额将按 1 份博时银行 A 份额获得约定应得收益的新增博时银行份额的份额，按上述份额折算后，博时银行 A 份额的基金份额参考净值和博时银行份额的基金份额净值作相应的调整，博时银行 B 份额不进行折算。在基金份额折算前与折算后，博时银行 A 份额和博时银行 B 份额的份额配比保持 1: 1

的比例不变。根据净资产不变的原则，将博时银行 A 份额每个会计年度定期折算基准日折算前的份额参考净值超过 1.0000 元的一部分转换成博时银行场内份额；博时银行份额持有人所持有的每两份博时银行份额按照一份博时银行 A 份额获得新增博时银行份额的分配，按上述份额折算后，博时银行 A 份额的基金份额参考净值和博时银行份额的基金份额净值作相应的调整，博时银行 B 份额不进行折算。

本基金还将在以下两种情况根据基金合同进行不定期份额折算，(1) 当博时银行份额的基金份额净值大于或等于 1.500 元时，折算前的博时银行份额持有人，获得新增博时银行份额的份额分配。博时银行份额持有人持有的博时银行份额的基金份额净值折算调整为 1.000 元，份额数量相应折算增加；折算前的博时银行 A 份额持有人，以博时银行 A 份额在基金份额折算基准日折算前的基金份额参考净值超出 1.000 元部分，获得新增场内博时银行份额的份额分配。博时银行 A 份额持有人持有的博时银行 A 份额净值折算调整为 1.000 元、份额数量不变，相应折算增加场内博时银行份额；折算前的博时银行 B 份额持有人，以博时银行 B 份额在基金份额折算基准日折算前的基金份额参考净值超出 1.000 元部分，获得新增场内博时银行份额的份额分配。博时银行 B 份额持有人持有的博时银行 B 份额净值折算调整为 1.000 元、份额数量不变，相应折算增加场内博时银行份额。(2) 当博时银行 B 份额的基金份额参考净值小于或等于 0.250 元时，博时银行份额持有人持有的博时银行份额的基金份额净值折算调整为 1.000 元、份额数量相应折算调整；博时银行 A 份额持有人持有的博时银行 A 份额的基金份额参考净值折算调整为 1.000 元、份额数量相应折算调整，相应折算增加博时银行份额；折算不改变博时银行 B 份额持有人的资产净值，其持有的博时银行 B 份额的基金份额参考净值折算调整为 1.000 元、份额数量相应折算调整；博时银行 A 份额与博时银行 B 份额的基金份额配比保持 1:1 的比例不变。

经深圳证券交易所(以下简称“深交所”)深证上字[2015]第 275 号文审核同意，博时银行 A 份额(150267) 70,288,238.00 份基金份额和博时银行 B 份额(150268) 70,288,238.00 份基金份额于 2015 年 6 月 18 日在深交所挂牌交易。未上市交易的基金份额托管在场外，基金份额持有人可通过跨系统转托管业务将其转至深交所场内后即可上市流通。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《博时中证银行指数分级证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的股票、债券、权证、货币市场工具以及法律法规或中国证监会允许

基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会相关规定)。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。本基金的投资组合比例为:股票资产占基金资产的比例为 90%~95%,其中,中证银行指数成分股和备选成分股占基金非现金资产的比例不低于 80%;债券、货币市场工具、现金、权证、以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具及其他资产占基金资产的 5%~10%,其中,现金或到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%,权证投资的比例范围占基金资产净值的 0%~3%。本基金的业绩比较基准为:中证银行指数收益率 \times 95%+金融机构人民币活期存款基准利率(税后) \times 5%。

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 2018 年 3 月 23 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》、《博时中证银行指数分级证券投资基金基金合同》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。

本财务报表以持续经营为基础编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2017 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 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 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。本基金暂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股票投资、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具(主要为股指期货投资)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。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外，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或资产支持证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。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量；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

本基金持有的股票投资、债券投资、资产支持证券投资和衍生工具(主要为股指期货投资)按如下原则确定公允价值并进行估值：

(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；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，确定公允价值。与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

(2) 当金融工具不存在活跃市场，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术时，优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

(3) 如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响金融工具价格的重大事件，应对估值进行调整并确定公允价值。

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在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于基金份额折算引起的实收基金份额变动于基金份额折算日根据折算前的基金份额数及确定的折算比例计算认列。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。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算

的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息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。资产支持证券在持有期间收到的款项，根据资产支持证券的预计收益率区分属于资产支持证券投资本金部分和投资收益部分，将本金部分冲减资产支持证券投资成本，并将投资收益部分确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

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。

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管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。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

在存续期内，本基金(包括博时银行份额、博时银行 A 份额、博时银行 B 份额)不进行收益分配。

7.4.4.12 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。

7.4.4.13 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，本基金确定以下类别股票投资和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：

(1) 对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》，根据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法等估值技术进行估值。

(2) 对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、可交换债券、可分离债券和私募债券除外)及在银行间同业市场交易的固定收益品种，根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及《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》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、可交换债券、可分离债券和私募债券除外)，按照中证指数有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中央国债登记结算有限责任公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

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

本基金本报告期未发生会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78号《财政部、国家税务总局关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号

《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70 号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 于 2016 年 5 月 1 日前，以发行基金方式募集资金不属于营业税征收范围，不征收营业税。对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入免征营业税。自 2016 年 5 月 1 日起，金融业由缴纳营业税改为缴纳增值税。对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税，对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。

(2) 对基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股票的股息红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴 20% 的个人所得税。对基金从上市公司取得的股息红利所得，持股期限在 1 个月以内(含 1 个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年(含 1 年)的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按 50% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税。

(4) 基金卖出股票按 0.1% 的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。

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 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
活期存款	8,138,706.57	6,893,255.80
定期存款	-	-
其他存款	-	-
合计	8,138,706.57	6,893,255.80

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2017 年 12 月 31 日

		成本	公允价值	公允价值变动
股票		128,954,569.95	132,206,528.25	3,251,958.30
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		128,954,569.95	132,206,528.25	3,251,958.30
项目		上年度末		
		2016年12月31日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		137,432,880.84	122,060,748.98	-15,372,131.86
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		137,432,880.84	122,060,748.98	-15,372,131.86

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

无余额。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2017年12月31日	上年度末 2016年12月31日
应收活期存款利息	1,735.72	1,638.66
应收定期存款利息	-	-
应收其他存款利息	-	-
应收结算备付金利息	8.91	-

应收债券利息	-	-
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	-	-
应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	7.04	1.10
合计	1,751.67	1,639.76

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 2017年12月31日	上年度末 2016年12月31日
交易所市场应付交易费用	37,725.46	6,657.18
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	37,725.46	6,657.18

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2017年12月31日	上年度末 2016年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	2,008.37	168.63
预提费用	240,000.00	140,000.00
指数使用费	50,000.00	50,000.00
合计	292,008.37	190,168.63

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	150,938,713.08	144,439,067.64
本期申购	206,354,417.42	197,266,011.69
本期赎回（以“-”号填列）	-221,704,980.23	-211,915,074.08
基金份额折算净增加额	3,388,323.47	-
本期末	138,976,473.74	129,790,005.25

注：1. 本基金的基金份额包括博时银行份额、博时银行 A 份额和博时银行 B 份额。本期申购含申购的博时银行份额和配对转入的博时银行 A 份额和博时银行 B 份额，本期赎回含赎回的博时银行份额和配对转出的博时银行 A 份额和博时银行 B 份额。

2. 截至 2017 年 12 月 31 日止，本基金于深交所上市的博时银行 A 份额为 16,913,045.00 份

(2016 年 12 月 31 日: 20,918,613.00 份), 博时银行 B 份额为 16,913,045.00 份(2016 年 12 月 31 日: 20,918,613.00 份), 托管在场内未上市交易的博时银行份额为 7,447,053.00 份(2016 年 12 月 31 日: 1,667,120.00 份), 托管在场外未上市交易的博时银行份额为 97,703,330.74 份(2016 年 12 月 31 日: 107,434,367.08)。上市的基金份额登记在证券登记结算系统, 可选择按市价流通或按基金份额净值申购或赎回。未上市的基金份额登记在注册登记系统, 按基金份额净值申购或赎回。通过跨系统转登记可实现基金份额在两个系统之间的转换。博时银行份额与博时银行 A 份额、博时银行 B 份额之间可以按约定的规则进行场内份额配对转换, 包括基金份额的分拆和合并两种转换行为。

3. 根据《博时中证银行指数分级证券投资基金基金合同》的相关规定《关于博时中证银行指数分级证券投资基金定期份额折算结果及恢复交易的公告》, 本基金的基金管理人确定 2017 年 12 月 1 日为份额折算基准日, 对博时银行份额的场外份额、场内份额以及博时银行 A 份额实施定期份额折算。折算前, 博时银行份额场外和场内份额分别为 97,469,040.22 份和 6,126,079.00 份, 根据基金份额折算公式, 份额折算比例为 0.024667857, 折算后博时银行份额场外份额总额和场内份额总额分别为 99,873,140.69 份和 7,110,302.00 份, 博时银行份额份额净值为 1.0135; 折算前, 博时银行 A 份额份额总额为 16,886,484.00 份, 根据基金份额折算公式, 份额折算比例为 0.049335715, 折算后博时银行 A 份额份额总额为 16,886,484.00 份, 份额净值为 1.0000 元。

7.4.7.10 未分配利润

单位: 人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-9,505,698.09	-6,369,363.69	-15,875,061.78
本期利润	8,014,357.81	18,624,090.16	26,638,447.97
本期基金份额交易产生的变动数	160,097.84	-960,954.31	-800,856.47
其中: 基金申购款	-7,290,687.79	12,379,358.36	5,088,670.57
基金赎回款	7,450,785.63	-13,340,312.67	-5,889,527.04
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-1,331,242.44	11,293,772.16	9,962,529.72

7.4.7.11 存款利息收入

单位: 人民币元

项目	本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	61,436.68	55,878.75
定期存款利息收入	-	-

其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	979.88	237.21
其他	427.86	121.02
合计	62,844.42	56,236.98

7.4.7.12 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至 2017年12月31日	上年度可比期间 2016年1月1日至 2016年12月31日
卖出股票成交总额	85,316,620.87	31,801,109.22
减：卖出股票成本总额	79,317,986.39	35,808,195.37
股票投资收益	5,998,634.48	-4,007,086.15

7.4.7.13 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年12月 31日	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年 12月31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	2,282,398.67	-
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	2,241,300.00	-
减：应收利息总额	21,715.80	-
债券投资收益	19,382.87	-

7.4.7.14 衍生工具收益

无发生额。

7.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年12月31日	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月 31日
股票投资产生的股利收益	4,302,804.67	4,878,831.39
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	4,302,804.67	4,878,831.39

7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2017年1月1日至2017年12月31日	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月 31日
1. 交易性金融资产	18,624,090.16	-2,750,889.66

——股票投资	18,624,090.16	-2,750,889.66
——债券投资	-	-
——资产支持证券投资	-	-
——基金投资	-	-
——贵金属投资	-	-
——其他	-	-
2. 衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3. 其他	-	-
合计	18,624,090.16	-2,750,889.66

7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日
基金赎回费收入	217,087.61	62,481.95
其他	-	-
合计	217,087.61	62,481.95

注：本基金的场外赎回费率按持有期间递减，场内赎回费率为赎回金额的 0.5%，不低于赎回费总额的 25% 归入基金资产。

7.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日
交易所市场交易费用	231,227.87	70,114.35
银行间市场交易费用	-	-
合计	231,227.87	70,114.35

7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日
审计费	40,000.00	40,000.00
信息披露费	300,000.00	300,000.00
银行汇划费	5,376.00	2,657.02
上市费	60,000.00	60,000.00
指数使用费	200,000.00	200,000.00
开户费	400.00	-
合计	605,776.00	602,657.02

注：指数使用费为支付标的指数供应商的标的指数许可使用费，每日计算，逐日累计，按季支付，标的指数许可使用费的收取下限为每季人民币 50,000.00 元。

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

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

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、基金销售机构
中国建设银行股份有限公司(“中国建设银行”)	基金托管人、基金销售机构
招商证券股份有限公司(“招商证券”)	基金管理人的股东、基金销售机构
中国长城资产管理股份有限公司	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：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

7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年1月1日至2017年12月31日		上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月31日	
	成交金额	占当期股票成交总额的 比例	成交金额	占当期股票成交总额的 比例
招商证券	2,980,756.00	1.95%	1,378,477.00	3.34%

7.4.10.1.2 权证交易

无。

7.4.10.1.3 债券交易

无。

7.4.10.1.4 债券回购交易

无。

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年1月1日至2017年12月31日			
	当期 佣金	占当期佣金 总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金 总额的比例
招商证券	2,179.73	1.65%	-	-
关联方名称	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月31日			
	当期 佣金	占当期佣金 总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金 总额的比例
招商证券	1,030.00	2.97%	927.68	13.94%

注：1. 上述佣金参考市场价格经本基金的基金管理人与对方协商确定，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证管费和经手费的净额列示。

2. 该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务等。

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 2017年1月1日至2017年 12月31日	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月 31日
当期发生的基金应支付的管理费	1,442,407.84	1,340,541.01
其中：支付销售机构的客户维护费	372,043.04	378,630.05

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 1.00% 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 × 1.00% / 当年天数。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	317,329.74	294,918.99

注：支付基金托管人中国建设银行的托管费按前一日基金资产净值 0.22% 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：

$$\text{日托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.22\% / \text{当年天数}$$

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

无。

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

无。

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	
	2017年1月1日至2017年12月31日		2016年1月1日至2016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
中国建设银行	8,138,706.57	61,436.68	6,893,255.80	55,878.75

注：本基金的活期银行存款由基金托管人中国建设银行保管，按银行同业利率计息。

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

于 2017 年 12 月 31 日，本基金持有 447,000.00 股托管人公司中国建设银行的 A 股普通股 (2016 年 12 月 31 日：494,100.00 股)，成本总额为人民币 2,520,757.05 元 (2016 年 12 月 31 日：2,574,901.78 元)，估值总额为人民币 3,432,960.00 元 (2016 年 12 月 31 日：2,687,904.00 元)，占基金资产净值的比例为 2.46% (2016 年 12 月 31 日：2.09%)。

7.4.11 利润分配情况

无。

7.4.12 期末（2017 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

金额单位：人民币元

7.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量(单位：股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
603080	新疆火炬	2017-12-25	2018-01-03	新股未上市	13.60	13.60	1,187.00	16,143.20	16,143.20	-
603161	科华控股	2017-12-28	2018-01-05	新股未上市	16.75	16.75	1,239.00	20,753.25	20,753.25	-

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

无。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为被动跟踪指数的股票型指数证券投资基金，属于证券投资基金当中较高预期风险、较高预期收益的品种。一般情形下，其预期风险和预期收益高于混合型基金、债券型基金、货币市场基金。就三级基金份额而言，博时银行份额为常规指数基金份额，具有预期风险较高、预期收益较高的特征；博时银行 A 份额具有低风险、预期收益相对稳定的特征；博时银行 B 份额具有高风险、高预期收益的特征。基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的股票、债券、权证、货币市场工具以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会相关规定）。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。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。跟踪指数为本基金的目标，力求将基金净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度控制在 0.35% 以下、年跟踪误差控制在 4% 以下。

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及绩效分析工作，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。本基金的银行存款存放在本基金的托管行中国建设银行，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

于 2017 年 12 月 31 日，本基金无债券投资（2016 年 12 月 31 日：同）。

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。

于 2017 年 12 月 31 日，本基金所承担的全部金融负债的合约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，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》(自 2017 年 10 月 1 日起施行)等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限制的投资品种比例以及组合在短期内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家发行的证券不得超过该证券的 10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的 15%，本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票，不得超过该上市公司可流通股票的 30%(完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受上述比例限制)。

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注 7.4.12。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。

本基金的基金管理人每日对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中

度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押品的资质确定质押率水平；持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额；并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

综合上述各项流动性指标的监测结果及流动性风险管理措施的实施，本基金在本报告期内流动性情况良好。

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。

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、结算备付金和存出保证金等。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2017年12月 31日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	8,138,706.57	-	-	-	8,138,706.57

结算备付金	17,906.25	-	-	-	17,906.25
存出保证金	14,407.10	-	-	-	14,407.10
交易性金融资产	-	-	-	132,206,528.25	132,206,528.25
应收证券清算款	-	-	-	286,420.49	286,420.49
应收利息	-	-	-	1,751.67	1,751.67
应收申购款	-	-	-	195,086.85	195,086.85
资产总计	8,171,019.92			132,689,787.26	140,860,807.18
负债					
应付证券清算款	-	-	-	4.00	4.00
应付赎回款	-	-	-	632,781.23	632,781.23
应付管理人报酬	-	-	-	119,469.81	119,469.81
应付托管费	-	-	-	26,283.34	26,283.34
应付交易费用	-	-	-	37,725.46	37,725.46
其他负债	-	-	-	292,008.37	292,008.37
负债总计				1,108,272.21	1,108,272.21
利率敏感度缺口	8,171,019.92			131,581,515.05	139,752,534.97
上年度末					
2016年12月31日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	6,893,255.80	-	-	-	6,893,255.80
结算备付金	-	-	-	-	-
存出保证金	2,168.14	-	-	-	2,168.14
交易性金融资产	-	-	-	122,060,748.98	122,060,748.98
应收利息	-	-	-	1,639.76	1,639.76
应收申购款	-	-	-	2,998.99	2,998.99
资产总计	6,895,423.94	-	-	122,065,387.73	128,960,811.67
负债					
应付赎回款	-	-	-	63,936.67	63,936.67
应付管理人报酬	-	-	-	111,510.93	111,510.93
应付托管费	-	-	-	24,532.40	24,532.40
应付交易费用	-	-	-	6,657.18	6,657.18

其他负债	-	-	-	190,168.63	190,168.63
负债总计	-	-	-	396,805.81	396,805.81
利率敏感度缺口	6,895,423.94	-	-	121,668,581.92	128,564,005.86

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，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。

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2017 年 12 月 31 日，本基金未持有交易性债券投资 (2016 年 12 月 31 日：同)，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响 (2016 年 12 月 31 日：同)。

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。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金通过自上而下和自下而上相结合、定性分析和定量分析互相补充的方法，在股票、债券和现金等资产类之间进行相对稳定的适度配置，强调通过自上而下的宏观分析与自下而上的市场趋势分析有机结合进行前瞻性的决策。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。股票资产占基金资产的比例为 90%~95%；债券、货币市场工具、现金、权证、以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具及其他资产占基金资产的 5%~10%，其中，现金或到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%，权证投资的比例范围占基金资产净值的 0%~3%。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR (Value at Risk) 指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2017 年 12 月 31 日		上年度末 2016 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金	公允价值	占基金

		资产净 值比例 (%)		资产净 值比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	132,206,528.25	94.60	122,060,748.98	94.94
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
合计	132,206,528.25	94.60	122,060,748.98	94.94

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准(附注 7.4.1)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 2017年12月31日	上年度末 2016年12月31日
	1. 业绩比较基准(附注 7.4.1)上升5%	增加约 662	增加约 619
2. 业绩比较基准(附注 7.4.1)下降5%	减少约 662	减少约 619	

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

(1) 公允价值

(a) 金融工具公允价值计量的方法

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

(b) 持续的以公允价值计量的金融工具

(i) 各层次金融工具公允价值

于 2017 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一层次的余额为 132,169,631.80 元，属于第二层次的余额为 36,896.45 元，无属于第三层次的余额(2016 年 12 月 31 日：第一层次 121,973,851.40 元，第二层次 86,897.58 元，无属于第三层次的余额)。

(ii) 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃

日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票和债券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票和债券公允价值应属第二层次还是第三层次。

(iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2017 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 (2016 年 12 月 31 日：同)。

(d) 不以公允价值计量的金融工具

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

(2) 增值税

根据财政部、国家税务总局于 2016 年 12 月 21 日颁布的财税[2016]140 号《关于明确金融 房地产开发 教育辅助服务等增值税政策的通知》的规定，资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。

根据财政部、国家税务总局于 2017 年 6 月 30 日颁布的财税[2017]56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。对资管产品在 2018 年 1 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

此外，财政部、国家税务总局于 2017 年 12 月 25 日颁布的财税[2017]90 号《关于租入固定资产进行税额抵扣等增值税政策的通知》对资管产品管理人自 2018 年 1 月 1 日起运营资管产品提供的贷款服务、发生的部分金融商品转让业务的销售额确定做出规定。

上述税收政策对本基金截至 2017 年 12 月 31 日止的财务状况和经营成果无影响。

(3) 除公允价值和增值税外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§ 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	权益投资	132,206,528.25	93.86
	其中：股票	132,206,528.25	93.86
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	8,156,612.82	5.79
8	其他各项资产	497,666.11	0.35
9	合计	140,860,807.18	100.00

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 指数投资期末按行业分类的股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	85,588.71	0.06
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	16,143.20	0.01
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	17,957.94	0.01
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	132,086,838.40	94.51
K	房地产业	-	-

L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	132,206,528.25	94.60

8.2.2 积极投资期末按行业分类的股票投资组合

本基金本报告期末未持有积极投资的股票。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

8.3.1 期末指数投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	600036	招商银行	682,059	19,793,352.18	14.16
2	601166	兴业银行	827,300	14,055,827.00	10.06
3	600016	民生银行	1,567,300	13,149,647.00	9.41
4	601328	交通银行	1,831,100	11,371,131.00	8.14
5	600000	浦发银行	781,148	9,834,653.32	7.04
6	601288	农业银行	2,517,800	9,643,174.00	6.90
7	601398	工商银行	1,425,800	8,839,960.00	6.33
8	000001	平安银行	568,460	7,560,518.00	5.41
9	601169	北京银行	969,354	6,930,881.10	4.96
10	601988	中国银行	1,395,600	5,540,532.00	3.96
11	601818	光大银行	1,056,980	4,280,769.00	3.06
12	600015	华夏银行	425,464	3,829,176.00	2.74
13	601939	建设银行	447,000	3,432,960.00	2.46
14	600919	江苏银行	445,900	3,277,365.00	2.35
15	002142	宁波银行	168,796	3,006,256.76	2.15
16	601009	南京银行	338,716	2,621,661.84	1.88
17	601998	中信银行	203,600	1,262,320.00	0.90
18	601997	贵阳银行	91,700	1,225,112.00	0.88
19	601229	上海银行	56,840	805,991.20	0.58
20	600908	无锡银行	61,000	480,070.00	0.34
21	002807	江阴银行	57,900	479,412.00	0.34
22	600926	杭州银行	26,900	310,157.00	0.22
23	002839	张家港行	13,200	154,704.00	0.11
24	601128	常熟银行	16,100	114,793.00	0.08

25	603323	吴江银行	10,500	86,415.00	0.06
26	603477	振静股份	1,955	37,027.70	0.03
27	603161	科华控股	1,239	20,753.25	0.01
28	603283	赛腾股份	1,349	19,614.46	0.01
29	603329	上海雅仕	1,183	17,957.94	0.01
30	603080	新疆火炬	1,187	16,143.20	0.01
31	603655	朗博科技	881	8,193.30	0.01

8.3.2 期末积极投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

本基金本报告期末未持有积极投资的股票。

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2% 或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	600036	招商银行	6,886,997.86	5.36
2	601166	兴业银行	6,635,159.77	5.16
3	600016	民生银行	6,358,691.00	4.95
4	601328	交通银行	5,325,050.00	4.14
5	600000	浦发银行	4,705,516.30	3.66
6	600919	江苏银行	4,321,748.00	3.36
7	601288	农业银行	3,920,218.00	3.05
8	601398	工商银行	3,595,348.00	2.80
9	601169	北京银行	3,408,469.20	2.65
10	000001	平安银行	3,109,395.00	2.42
11	600015	华夏银行	2,946,485.59	2.29
12	601988	中国银行	2,532,424.00	1.97
13	601818	光大银行	2,272,883.60	1.77
14	601229	上海银行	2,129,231.50	1.66
15	601997	贵阳银行	2,026,267.54	1.58
16	601009	南京银行	1,524,810.40	1.19
17	601939	建设银行	1,418,069.00	1.10
18	002142	宁波银行	1,271,071.20	0.99
19	002807	江阴银行	688,393.00	0.54
20	601998	中信银行	632,644.00	0.49

注：本项的“买入金额”均按买入成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2% 或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产
----	------	------	----------	---------

				净值比例 (%)
1	600036	招商银行	9,493,790.54	7.38
2	601166	兴业银行	9,324,698.00	7.25
3	600016	民生银行	7,821,049.00	6.08
4	601328	交通银行	6,550,676.65	5.10
5	600000	浦发银行	5,342,219.42	4.16
6	601288	农业银行	5,094,073.00	3.96
7	601398	工商银行	4,697,508.00	3.65
8	601169	北京银行	4,190,115.22	3.26
9	000001	平安银行	3,979,935.40	3.10
10	600015	华夏银行	3,270,308.00	2.54
11	601988	中国银行	3,136,981.00	2.44
12	601818	光大银行	2,760,186.00	2.15
13	601009	南京银行	1,849,432.28	1.44
14	601939	建设银行	1,773,592.44	1.38
15	002142	宁波银行	1,650,349.00	1.28
16	601229	上海银行	994,669.12	0.77
17	601998	中信银行	765,563.80	0.60
18	600919	江苏银行	661,836.00	0.51
19	601997	贵阳银行	638,686.00	0.50
20	601212	白银有色	424,990.86	0.33

注：本项“卖出金额”均按卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票的成本（成交）总额	70,839,675.50
卖出股票的收入（成交）总额	85,316,620.87

注：本项“买入股票成本”、“卖出股票收入”均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券投资。

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券投资。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

本基金本报告期末未持有股指期货。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

本基金本报告期末未持有国债期货。

8.12 投资组合报告附注

8.12.1 本报告期内，本基金投资的前十名证券的发行主体除平安银行（000001）、浦发银行（600000）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。

中国银监会于 2017 年 3 月 29 日发布公告称，因平安银行股份有限公司内控管理严重违反审慎经营规则等原因，被中国银监会处以罚款的行政处罚。

2018 年 1 月 20 日，上海浦东发展银行股份有限公司发布公告称，因成都分行内控管理严重失效，授信管理违规，违规办理信贷业务等严重违反审慎经营规则的违规行为，银监会四川监管局对上海浦东发展银行成都分行处以罚款的行政处罚。

对该股票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。

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

8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	14,407.10
2	应收证券清算款	286,420.49
3	应收股利	-
4	应收利息	1,751.67
5	应收申购款	195,086.85
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	497,666.11

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

8.12.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末指数投资前十名中不存在流通受限情况。

8.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末积极投资前五名中不存在流通受限情况。

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§ 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
博时银行	13,506	7,785.46	230,473.00	0.22%	104,919,910.74	99.78%
银行A类	106	159,557.03	14,430,702.00	85.32%	2,482,343.00	14.68%
银行B类	264	64,064.56	808,500.00	4.78%	16,104,545.00	95.22%
合计	13,876	10,015.60	15,469,675.00	11.13%	123,506,798.74	88.87%

9.2 期末上市基金前十名持有人

银行A级：

序号	持有人名称	持有份额(份)	占上市总份额比例
1	中国对外经济贸易信托有限公司—金得量化套利集合资金信托计划	4,702,983.00	27.81%
2	上海铂绅投资中心(有限合伙)—铂绅一号证券投资基金(私募)	4,098,819.00	24.23%
3	上海铂绅投资中心(有限合伙)—铂绅四号证券投资基金(私募)	3,429,116.00	20.27%
4	上海铂绅投资中心(有限合伙)—铂绅六号证券投资私募基金	923,608.00	5.46%
5	上海迎水投资管理有限公司—迎水龙凤呈祥2号私募证券投资基金	770,000.00	4.55%
6	曹奕	350,400.00	2.07%

7	建信基金—中信银行—建行群星璀璨 1 期华夏未来 1 号特定多个	275,101.00	1.63%
8	方春娣	267,739.00	1.58%
9	刘卫华	238,400.00	1.41%
10	华夏未来资本管理有限公司—华夏未来泽时进取 5 号私募证券投资基金	123,400.00	0.73%

银行 B 级：

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	李永泉	2,501,926.00	14.79%
2	穆松	2,046,437.00	12.10%
3	伍兰佳	1,765,901.00	10.44%
4	赵冬	1,166,700.00	6.90%
5	范正荣	972,335.00	5.75%
6	上海迎水投资管理有限公司—迎水龙凤呈祥 2 号私募证券投资基金	770,000.00	4.55%
7	芮根火	728,224.00	4.31%
8	魏舒力	593,515.00	3.51%
9	柳成敬	557,884.00	3.30%
10	吴敏	449,956.00	2.66%

9.3 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	博时银行	376,091.71	0.36%
	银行 A 级	-	-
	银行 B 级	-	-
	合计	376,091.71	0.27%

9.4 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	博时银行	-
	银行 A 级	-
	银行 B 级	-
	合计	-
本基金基金经理持有本开放式基金	博时证保	-
	银行 A 级	-
	银行 B 级	-
	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	博时银行分级基金	博时银行分级基金 A	博时银行分级基金 B
基金合同生效日（2015年6月9日）基金份额总额	146,591,994.70	70,288,238.00	70,288,238.00
本报告期期初基金份额总额	109,101,487.08	20,918,613.00	20,918,613.00
本报告期基金总申购份额	206,354,417.42	-	-
减：本报告期基金总赎回份额	221,704,980.23	-	-
本报告期基金拆分变动份额	11,399,459.47	-4,005,568.00	-4,005,568.00
本报告期期末基金份额总额	105,150,383.74	16,913,045.00	16,913,045.00

报告期间基金拆分变动份额为本基金三级份额之间的配对转换以及基金折算导致的份额变动。

§ 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

本报告期基金管理人无重大人事变动。

2017年9月1日，中国建设银行发布公告，聘任纪伟为中国建设银行资产托管业务部总经理。

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 40000 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

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

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	
中信证券	2	-	-	-	-	-
上海证券	1	-	-	-	-	-
长江证券	1	-	-	-	-	-
浙商证券	1	-	-	-	-	-
安信证券	1	-	-	-	-	-
民生证券	1	-	-	-	-	-
华创证券	2	-	-	-	-	-
第一创业	1	-	-	-	-	新增 1 个
高华证券	1	-	-	-	-	-
华福证券	1	-	-	-	-	-
中信建投	1	95,428,527.51	62.50%	88,875.76	67.15%	新增 1 个
川财证券	1	30,183,973.72	19.77%	22,076.60	16.68%	-
兴业证券	1	12,612,703.78	8.26%	9,221.12	6.97%	新增 1 个
中金公司	1	4,985,621.20	3.27%	4,642.95	3.51%	-
天风证券	1	3,494,010.40	2.29%	2,555.76	1.93%	新增 1 个
招商证券	2	2,980,756.00	1.95%	2,179.73	1.65%	-
国泰君安	3	2,341,476.60	1.53%	2,180.31	1.65%	-
中投证券	1	664,629.42	0.44%	618.74	0.47%	新增 1 个

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
中信证券	-	-	-	-	-	-
上海证券	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-
浙商证券	-	-	-	-	-	-
安信证券	-	-	-	-	-	-
民生证券	-	-	-	-	-	-

华创证券	-	-	-	-	-	-
第一创业	-	-	-	-	-	-
高华证券	-	-	-	-	-	-
华福证券	-	-	-	-	-	-
中信建投	-	-	12,300,000.00	100.00%	-	-
川财证券	-	-	-	-	-	-
兴业证券	-	-	-	-	-	-
中金公司	-	-	-	-	-	-
天风证券	-	-	-	-	-	-
招商证券	-	-	-	-	-	-
国泰君安	1,973,857.70	87.34%	-	-	-	-
中投证券	286,208.19	12.66%	-	-	-	-

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	20171229 关于博时旗下部分基金参加工行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	2017-12-29
2	20171229 关于博时基金管理有限公司旗下部分基金参加交通银行股份有限公司手机银行申购及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	2017-12-29
3	关于博时中证银行指数分级证券投资基金定期份额折算前收盘价调整的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2017-12-05
4	关于博时中证银行指数分级证券投资基金定期份额折算结果及恢复交易的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2017-12-05
5	博时中证银行指数分级证券投资基金办理定期份额折算业务期间银行 A 类份额停复牌的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2017-12-04
6	博时中证银行指数分级证券投资基金办理定期折算业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2017-11-28
7	博时中证银行指数分级证券投资基金 2017 年第 3 季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2017-10-27
8	关于博时旗下部分开放式基金增加广发银行股份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	2017-10-13
9	关于博时旗下部分基金参加平安银行申购业务与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	2017-09-26
10	博时中证银行指数分级证券投资基金 2017 年半年度报告（摘要）	中国证券报、上海证券报、证券时报	2017-08-24
11	博时中证银行指数分级证券投资基金 2017 年半年度报告（正文）	中国证券报、上海证券报、证券时报	2017-08-24
12	关于博时旗下部分开放式基金增加中信期货为代销机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2017-08-04
13	博时中证银行指数分级证券投资基金招募说明书 2017 年第 2 号（正文）	中国证券报、上海证券报、证券时报	2017-07-24

14	博时中证银行指数分级证券投资基金招募说明书 2017 年第 2 号(摘要)	中国证券报、上海证券报、证券时报	2017-07-24
15	关于《博时中证银行指数分级证券投资基金 2017 年第 2 季度报告》的更正公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2017-07-22
16	博时中证银行指数分级证券投资基金 2017 年第 2 季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2017-07-19
17	关于博时旗下部分开放式基金增加上海朝阳永续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	2017-07-14
18	关于博时旗下部分开放式基金增加泰诚财富基金销售(大连)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	2017-07-03
19	关于博时基金管理有限公司旗下部分基金参加交通银行股份有限公司手机银行申购及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	2017-07-01
20	关于博时旗下部分基金继续参加交通银行网上银行申购业务费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2017-07-01
21	关于博时旗下部分开放式基金增加中证金牛(北京)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	2017-06-15
22	关于博时旗下部分开放式基金增加北京肯特瑞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	2017-05-15
23	关于博时旗下部分开放式基金增加宜信普泽投资顾问(北京)有限公司为代销机构并参加其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2017-05-12
24	关于博时旗下部分开放式基金增加南京苏宁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	2017-05-10
25	关于博时中证银行指数分级证券投资基金实施《深圳证券交易所分级基金业务管理指引》的风险提示公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2017-04-29
26	关于博时中证银行指数分级证券投资基金实施《深圳证券交易所分级基金业务管理指引》的风险提示公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2017-04-28
27	关于博时中证银行指数分级证券投资基金实施《深圳证券交易所分级基金业务管理指引》的风险提示公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2017-04-27
28	关于博时中证银行指数分级证券投资基金实施《深圳证券交易所分级基金业务管理指引》的风险提示公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2017-04-26
29	关于博时基金管理有限公司旗下部分基金参加交通银行股份有限公司手机银行申购及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	2017-04-22

30	博时中证银行指数分级证券投资基金 2017 年第 1 季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2017-04-22
31	博时中证银行指数分级证券投资基金 2016 年年度报告（摘要）	中国证券报、上海证券报、证券时报	2017-03-27
32	博时中证银行指数分级证券投资基金 2016 年年度报告（正文）	中国证券报、上海证券报、证券时报	2017-03-27
33	关于博时基金管理有限公司旗下部分基金参加交通银行股份有限公司手机银行申购及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	2017-02-23
34	博时中证银行指数分级证券投资基金招募说明书 2017 年第 1 号(正文)	中国证券报、上海证券报、证券时报	2017-01-23
35	博时中证银行指数分级证券投资基金招募说明书 2017 年第 1 号(摘要)	中国证券报、上海证券报、证券时报	2017-01-23
36	博时中证银行指数分级证券投资基金 2016 年第 4 季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2017-01-21

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

无。

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

13.1.1 中国证券监督管理委员会批准博时中证银行指数分级证券投资基金募集的文件；

13.1.2 《博时中证银行指数分级证券投资基金基金合同》；

13.1.3 《博时中证银行指数分级证券投资基金托管协议》；

13.1.4 基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程；

13.1.5 博时中证银行指数分级证券投资基金各年度审计报告正本

13.1.6 报告期内博时中证银行指数分级证券投资基金在指定报刊上各项公告的原稿；

13.2 存放地点

基金管理人、基金托管人住所

13.3 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
二〇一八年三月三十一日