

博时现金收益证券投资基金  
2018 年年度报告  
2018 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：交通银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一九年三月二十九日

## § 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。

基金托管人交通银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2019 年 3 月 28 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 2018 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	8
§ 4 管理人报告	8
4.1 基金管理人及基金经理情况	9
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	18
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	18
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	19
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	19
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	20
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	20
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	21
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	21
§ 5 托管人报告	21
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	21
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	21
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见	21
§ 6 审计报告	22
6.1 审计意见	22
6.2 形成审计意见的基础	22
6.3 管理层和治理层对财务报表的责任	22
6.4 注册会计师对财务报表审计的责任	23
§ 7 年度财务报表	24
7.1 资产负债表	24
7.2 利润表	25
7.3 所有者权益（基金净值）变动表	26
7.4 报表附注	27
§ 8 投资组合报告	50
8.1 期末基金资产组合情况	51
8.2 债券回购融资情况	51
8.3 基金投资组合平均剩余期限	51
8.4 报告期内投资组合平均剩余存续期超过 240 天情况说明	52

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 .....	52
8.6 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 .....	52
8.7 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离 .....	53
8.8 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 .....	53
8.9 投资组合报告附注 .....	53
§ 9 基金份额持有人信息 .....	54
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	54
9.2 期末货币市场基金前十名份额持有人情况 .....	54
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	55
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的情况 .....	55
§ 10 开放式基金份额变动 .....	55
§ 11 重大事件揭示 .....	55
11.1 基金份额持有人大会决议 .....	56
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 .....	56
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	56
11.4 基金投资策略的改变 .....	56
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	56
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 .....	56
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	56
11.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况 .....	57
11.9 其他重大事件 .....	57
§ 12 影响投资者决策的其他重要信息 .....	58
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 .....	58
12.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....	58
§ 13 备查文件目录 .....	58
13.1 备查文件目录 .....	58
13.2 存放地点 .....	59
13.3 查阅方式 .....	59

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	博时现金收益证券投资基金	
基金简称	博时现金收益货币	
基金主代码	050003	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2004 年 1 月 16 日	
基金管理人	博时基金管理有限公司	
基金托管人	交通银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	149,156,580,265.79 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	博时现金收益货币 A	博时现金收益货币 B
下属分级基金的交易代码	050003	000665
报告期末下属分级基金的份额总额	145,429,272,555.82 份	3,727,307,709.97 份

### 2.2 基金产品说明

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

### 2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		博时基金管理有限公司	交通银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	孙麒清	陆志俊
	联系电话	0755-83169999	95559
	电子邮箱	service@bosera.com	luzj@bankcomm.com
客户服务电话		95105568	95559
传真		0755-83195140	021-62701216
注册地址		深圳市福田区莲花街道福新社区益田路5999号基金大厦21层	中国（上海）自由贸易试验区银城中路188号

办公地址	广东省深圳市福田区益田路 5999号基金大厦21层	中国（上海）长宁区仙霞路18号
邮政编码	518040	200336
法定代表人	张光华	彭纯

## 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	<a href="http://www.bosera.com">http://www.bosera.com</a>
基金年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人处

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
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

博时现金收益货币 A

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2018 年	2017 年	2016 年
本期已实现收益	2,893,708,607.32	126,578,974.35	155,821,030.64
本期利润	2,893,708,607.32	126,578,974.35	155,821,030.64
本期净值收益率	3.5104%	3.3628%	2.4958%
3.1.2 期末数据和指标	2018 年末	2017 年末	2016 年末
期末基金资产净值	145,429,272,555.82	3,689,403,307.61	7,197,080,241.07
期末基金份额净值	1.0000	1.0000	1.0000
3.1.3 累计期末指标	2018 年末	2017 年末	2016 年末
累计净值收益率	59.7703%	54.3520%	49.3303%

博时现金收益货币 B

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2018 年	2017 年	2016 年
本期已实现收益	317,291,816.95	603,197,362.73	2,048,749,235.55
本期利润	317,291,816.95	603,197,362.73	2,048,749,235.55
本期净值收益率	3.7569%	3.6116%	2.7421%
3.1.2 期末数据和指标	2018 年	2017 年	2016 年

期末基金资产净值	3,727,307,709.97	15,622,917,460.34	66,117,004,741.82
期末基金份额净值	1.0000	1.0000	1.0000
<b>3.1.3 累计期末指标</b>	<b>2018 年</b>	<b>2017 年</b>	<b>2016 年</b>
累计净值收益率	17.6595%	13.3992%	9.4464%

注：1、本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益，由于货币市场基金采用摊余成本法核算，因此，公允价值变动收益为零，本期已实现收益和本期利润的金额相等。

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

### 3.2 基金净值表现

#### 3.2.1 基金份额净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

博时现金收益货币 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	0.6731%	0.0004%	0.0894%	0.0000%	0.5837%	0.0004%
过去六个月	1.4833%	0.0011%	0.1789%	0.0000%	1.3044%	0.0011%
过去一年	3.5104%	0.0018%	0.3549%	0.0000%	3.1555%	0.0018%
过去三年	9.6615%	0.0020%	1.0656%	0.0000%	8.5959%	0.0020%
过去五年	18.8960%	0.0031%	1.7753%	0.0000%	17.1207%	0.0031%
自基金合同生效起至今	59.7703%	0.0054%	16.4810%	0.0030%	43.2893%	0.0024%

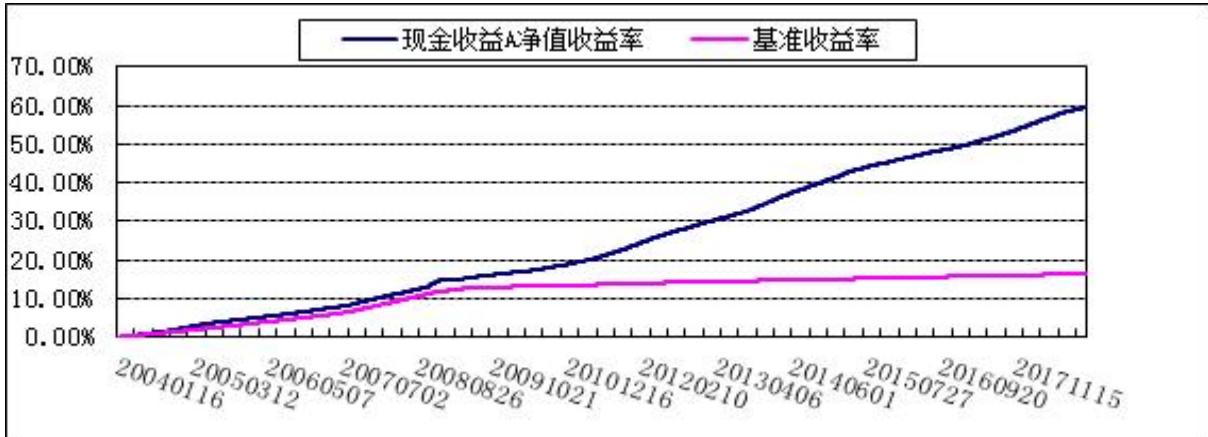
博时现金收益货币 B:

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	0.7340%	0.0004%	0.0894%	0.0000%	0.6446%	0.0004%
过去六个月	1.6061%	0.0011%	0.1789%	0.0000%	1.4272%	0.0011%
过去一年	3.7569%	0.0018%	0.3549%	0.0000%	3.4020%	0.0018%
过去三年	10.4521%	0.0020%	1.0656%	0.0000%	9.3865%	0.0020%
自基金合同生效起至今	17.6595%	0.0029%	1.6256%	0.0000%	16.0339%	0.0029%

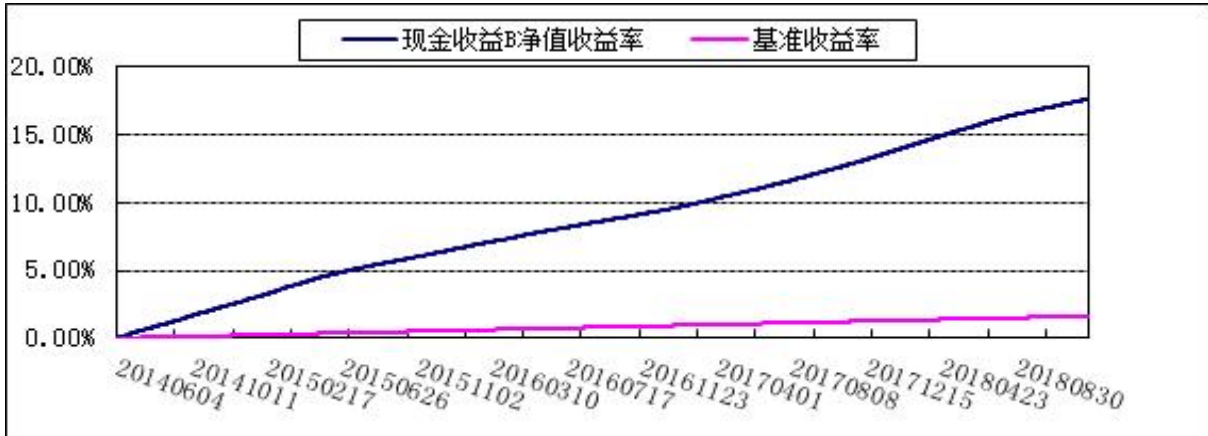
注：本基金成立于 2004 年 1 月 16 日，业绩比较基准是一年期定期存款利率（税后）；自 2009 年 7 月 1 日起，本基金的业绩比较基准变更为：活期存款利率（税后）。

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

博时现金收益货币 A

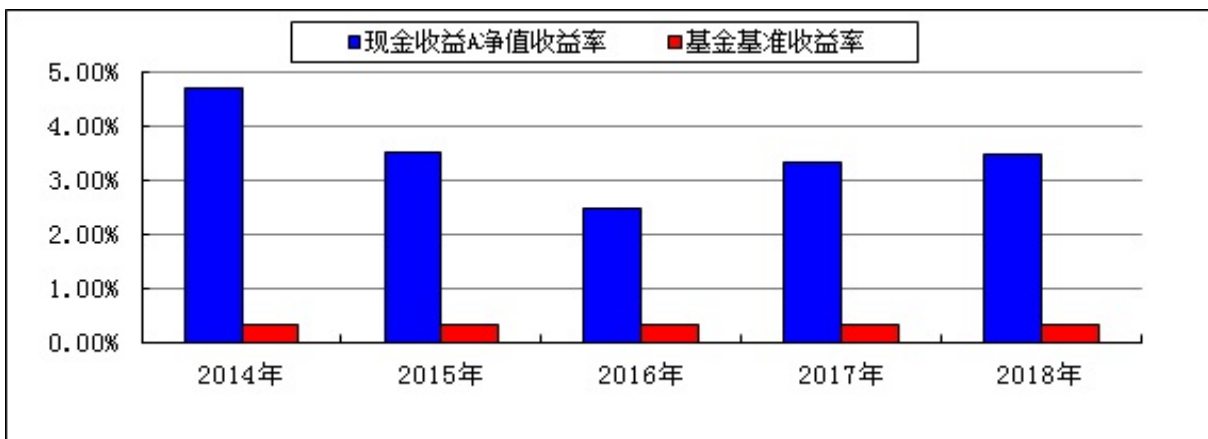


博时现金收益货币 B



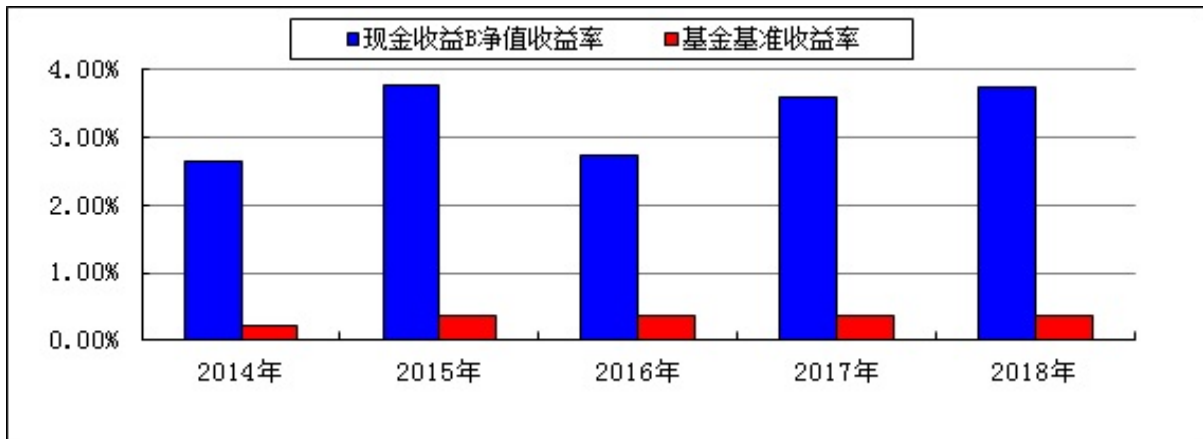
### 3.2.3 过去五年基金每年净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

博时现金收益货币 A



博时现金收益货币 B





### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

博时现金收益货币 A:

单位：人民币元

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
2018 年	2,883,134,723.78	-	10,573,883.54	2,893,708,607.32	-
2017 年	126,698,927.40	-	-119,953.05	126,578,974.35	-
2016 年	155,736,266.80	-	84,763.84	155,821,030.64	-
合计	3,165,569,917.98	-	10,538,694.33	3,176,108,612.31	-

博时现金收益货币 B:

单位：人民币元

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
2018 年	318,940,821.16	-	-1,649,004.21	317,291,816.95	-
2017 年	606,797,157.08	-	-3,599,794.35	603,197,362.73	-
2016 年	2,047,992,576.73	-	756,658.82	2,048,749,235.55	-
合计	2,973,730,554.97	-	-4,492,139.74	2,969,238,415.23	-

## § 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 2018 年 12 月 31 日，博时基金公司共管理 181 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，管理资产总规模逾 8638 亿元人民币，剔除货币基金与短期理财债券基金后，博时基金公募资产管理总规模逾 2439 亿元人民币，累计分红逾 916 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 2018 年 4 季末：

博时固定收益类基金业绩表现亮眼。在参与银河排名的 107 只固收产品（各类份额分开计算）中，有 54 只产品银河同类排名前 1/2。债券型基金中，博时宏观回报债券 A/B 类、博时宏观回报债券 C 类 2018 年全年净值增长率均分别在 200 只、142 只同类基金中排名第 1，博时天颐债券 A 类 2018 年全年净值增长率在 200 只同类基金中排名第 4，博时天颐债券 C 类 2018 年全年净值增长率在 142 只同类基金中排名第 5，博时富华纯债债券、博时富瑞纯债债券、博时裕康纯债债券、博时双月薪定期支付债券 2018 年全年净值增长率排名均在银河同类前 1/10，博时富发纯债债券、博时裕利纯债债券、博时富益纯债债券 2018 年全年净值增长率排名均在银河同类前 1/8；货币型基金中，博时合惠货币 B 类、博时现金宝货币 B 类 2018 年全年净值增长率分别在 291 只同类基金中排名第 8、第 29，博时合惠货币 A 类 2018 年全年净值增长率在 311 只同类基金中排名第 11。

博时旗下权益类基金业绩表现稳健。2018 年 A 股市场震荡下行，博时旗下参与银河排名的 83 只权益产品（各类份额分开计算）中，56 只银河同类排名在前 1/2。其中，股票型基金里，博时工业 4.0 主题、博时丝路主题业绩排名均在银河同类前 1/4；混合型基金中，博时乐臻定开混合 2018 年全年净值增长率在 44 只同类基金中均排名第 4，博时新兴消费主题、博时汇智回报、博时新策略 A 类、博时新收益等基金业绩排名在银河同类前 1/10，博时逆向投资、博时战略新兴产业、博时裕隆、博时鑫泰 A 类等基金业绩排名在银河同类前 1/4；指数基金中，博时上证超大盘 ETF 及其联接基金等基金业绩排名在银河同类前 1/10，博时上证 50ETF 及其联接基金 A 类业绩排名在银河同类前 1/6，博时沪深 300 指数业绩排名在银河同类前 1/3。

商品型基金当中，博时黄金 ETF 联接 A 类 2018 年全年净值增长率同类排名第 1。

QDII 基金方面，博时标普 500ETF、博时标普 500ETF 联接 A 类 2018 年全年净值增长率银河同

类排名均位于前 1/3。

## 2、其他大事件

2018 年 12 月 28 日，由新华网主办的第十一届“中国企业社会责任峰会”暨 2018 中国社会责任公益盛典在京隆重举行。凭借多年来对责任投资的始终倡导和企业公民义务的切实履行，老牌公募巨头博时基金在本次公益盛典上荣获“2018 中国社会责任杰出企业奖”。

2018 年 12 月 22 日，东方财富在南京举办的“2018 东方财富风云榜暨基情 20 年”颁奖典礼上，博时基金喜获两项大奖，博时基金江向阳总经理获得“基情 20 周年最受尊敬行业领袖”奖；博时主题行业混合（LOF）荣登“天天基金年度产品热销榜”。

2018 年 12 月 21 日，由华夏时报社主办的“华夏机构投资者年会暨第十二届金蝉奖颁奖盛典”在北京召开，本次年会的主题是“金融业 2019 年：突破与回归”，博时基金荣获“2018 年度基金管理公司”。

2018 年 12 月 21 日，由北京商报社、北京品牌协会主办的“科技赋能与金融生态再造”——2018 年度（第四届）北京金融论坛在京成功举办，博时基金荣获“技术领先价值奖”。

2018 年 12 月 15 日，第二届腾讯理财通金企鹅奖暨财富高峰论坛在深圳举行。会上揭晓了第二届金企鹅奖获奖名单，其中博时安盈债券基金（A 类：000084、C 类：000085）凭借年内出色的业绩表现以及在 90 后用户中的超高人气，一举斩获“最受 90 后用户喜爱的产品奖”。

2018 年 11 月 16 日，由《每日经济新闻》主办的“2018 公募基金高峰论坛暨金鼎奖颁奖典礼”在成都举行，凭借突出的资管实力和对价值投资的坚守，博时基金一举摘得“公募 20 年特别贡献奖——创造收益”这一重磅奖项，同时，旗下专户板块获“专户业务最具竞争力基金公司”奖。

2018 年 11 月 1 日，博时基金正式加入联合国责任投资原则组织（简称 UN PRI），成为中国较早加入 UN PRI 国际组织的资产管理机构之一。

2018 年 10 月 17 日，由南方财经全媒体集团和 21 世纪传媒举办的 21 世纪国际财经峰会暨“金帆奖”评选在深圳举行，凭借对价值投资理念的坚守和出色的综合资管能力，博时基金一举斩获“2018 年度基金管理公司金帆奖”这一重磅奖项。

2018 年 9 月 7 日，由证券时报主办的“2018 中国 AI 金融探路者峰会暨第二届中国金融科技先锋”榜颁奖典礼在深圳举行，凭借长期的敬业精神和沉淀的创新思维，博时基金副总裁王德英获得了“2018 中国金融科技领军人物先锋”的荣誉。

2018 年 9 月 6-9 日，在阿拉善生态基金会主办，深圳证券信息、全景网协办，深交所、证券业协会、基金业协会、期货业协会、上市公司协会等单位支持的“2018 第三届绿色行走公益长征暨沙漠穿越挑战·赛”中，由 4 名博时员工朱盟（信息技术部）、过钧（固定收益总部）、王飞

（信息技术部）、王盼（信息技术部）组成的代表队，成功穿越内蒙古阿拉善盟腾格里沙漠，率先全员抵达终点获得团体冠军，其中王飞更获得个人第一。

2018 年 8 月，全国社会保障基金境内委托投资管理人 2017 年度考评结果出炉，博时基金投研能力获得高度认可，在公司基本面单项考评中获 A 档，三个社保委托组合获评“综合考评 A 档”，此为社保考评结果的最高档。同时，在社保投资经理的考评中，博时基金共收获 3 项个人奖项。博时基金副总裁兼高级投资经理董良泓独揽社保理事会特别颁发的“10 年长期贡献社保表彰”，用于肯定其过去十年在同一家公司管理社保组合，含金量极高。同时，董良泓本人还摘得“10 年贡献社保表彰”的殊荣，该奖项授予长期为社保服务且业绩优秀的投资管理人，本次仅授予 2 人。此外，博时基金董事总经理兼年金投资部总经理欧阳凡获评“3 年贡献社保表彰”。

2018 年 7 月 19 日，由中国证券投资基金业协会主办的“中国基金业 20 周年——发展中的思考与启示”主题论坛在深圳隆重举行。博时基金凭借雄厚的资管实力、出色的投研业绩、锐意创新的拼搏精神获得基金业协会的高度认可，一举摘得“优秀基金管理人”大奖；副总经理王德英此次荣获“杰出专业人士”的殊荣。同时，博时主题行业混合（LOF）（160505）更是以长期优异的业绩上榜“优秀基金产品”。

2018 年 6 月 8 日，由《中国证券报》主办的中国基金业二十周年高峰论坛暨第十五届“中国基金业金牛奖”颁奖典礼在苏州隆重举行。经过激烈且公平的票选，博时基金获得“2017 年度最受信赖金牛基金公司”荣誉称号。

2018 年 5 月 24 日，由《中国基金报》、《证券时报》主办的“第五届中国基金业英华奖、中国基金业 20 年最佳基金经理评选颁奖典礼暨高峰论坛”在深圳隆重举行。从业经历逾 23 年的博时基金副总经理兼高级投资经理董良泓荣获“中国基金业 20 年最佳基金经理”殊荣，此荣誉于全行业仅有 20 人获评；博时基金固收名将陈凯杨则凭借长期稳健的投资业绩荣膺“三年期纯债投资最佳基金经理”称号。值得一提的是，这也是陈凯杨继 2016 年之后连续两年蝉联该项殊荣，足见市场对其管理业绩的认可。

2018 年 5 月 23 日，由新浪财经和济安金信主办的“致敬公募 20 年”颁奖典礼在北京举行，公募基金老五家之一的博时基金凭借长期优良的投研业绩、雄厚的综合资管实力和对价值投资理念的一贯倡导共揽获“最佳资产管理公司”、“最受投资者欢迎基金公司”、“行业特别贡献奖”和“区域影响力奖-珠三角”这四项最具份量的公司大奖；博时基金总经理江向阳获得“行业领军人物奖”。同时，博时旗下产品博时双月薪定期支付债券基金（000277）获得“最具价值理念基金产品奖-债券型”，博时亚洲票息收益债券（QDII）（人民币 050030：，美元现汇：050202，美元现钞：050203）获得“最具投资价值基金产品奖-QDII”。

2018 年 5 月 17 日，被誉为“证券期货行业科学技术领域最高荣誉”的第六届证券期货科学技术奖的评审结果近日在北京揭晓。博时基金从上百个竞争对手中脱颖而出，一举夺得二等奖（DevOps 统一研发平台）、三等奖（证券投资基金行业核心业务软件系统统一测试）以及优秀奖（新一代基金理财综合业务接入平台）三项大奖，成为获得奖项最多的金融机构之一。

2018 年 5 月 10 日，由《上海证券报》主办的“2018 中国基金业峰会暨第十五届金基金奖颁奖典礼”在上海举行。在此次颁奖典礼上，博时基金揽获“金基金 TOP 基金公司”这一最具份量的公司大奖；博时基金权益投资总部董事总经理兼股票投资部总经理李权胜获评“金基金最佳投资回报基金经理奖”。在第 15 届金基金奖评选中，旗下价值投资典范产品博时主题行业（160505）获得“三年期金基金分红奖”。

2018 年 3 月 26 日，第十五届中国基金业金牛奖评奖结果也拉开帷幕。公募“老五家”之一的博时基金凭借长期出色的投资业绩、锐意进取的创新姿态和对价值投资的坚守一举夺得全场份量最重的“中国基金业 20 年卓越贡献公司”大奖。同时，旗下绩优产品博时主题行业混合（LOF）（160505）荣获“2017 年度开放式混合型金牛基金”奖；博时信用债纯债债券（050027）荣获“三年期开放式债券型持续优胜金牛基金”奖。

2018 年 3 月 22 日，由中国基金报、香山财富论坛主办的“第五届中国机构投资者峰会暨中国基金业英华奖公募基金 20 周年特别评选、中国基金业明星基金奖颁奖典礼”在北京举办，本次评选中，博时基金一举斩获本届“20 周年特别评选”中最具分量的两项公司级大奖——公募基金 20 年“十大最佳基金管理人”奖和“最佳固定收益基金管理人”奖，同时，旗下明星基金博时主题行业、博时信用债券分别将“最佳回报混合型基金”奖和“最佳回报债券型基金（二级债）”奖双双收入囊中，博时聚润纯债债券则获得“2017 年度普通债券型明星基金”奖。

2018 年 2 月 2 日，由金融界举办“第二届智能金融国际论坛”暨第六届金融界“领航中国”年度盛典在南京举办，此次论坛以“安全与创新”为主题，邀请业内专家学者就现阶段行业发展的热点问题深入探讨。博时基金凭借优异的业绩与卓越的品牌影响力斩获“五年期投资回报基金管理公司奖”和“杰出品牌影响力奖”两项大奖。

2018 年 1 月 11 日，由中国基金报主办的“中国基金产品创新高峰论坛暨中国基金业 20 年最佳创新产品奖颁奖典礼”在上海举办。博时基金一举摘得“十大产品创新基金公司奖”，旗下产品博时主题行业混合基金（160505）和博时黄金 ETF 分别获得“最佳主动权益创新产品奖”和“最佳互联网创新产品奖”，成为当天最大赢家之一。

2018 年 1 月 9 日，由信息时报主办的“第六届信息时报金狮奖——2017 年度金融行业风云榜颁奖典礼”在广州隆重举行。博时基金凭借优秀的基金业绩和广泛的社会影响力荣获“年度最具影

响力基金公司”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		
陈凯杨	固定收益 总部现金 管理组投 资总监/公 司董事总 经理/基金 经理	2015-05-22	-	13.2	<p>陈凯杨先生，硕士。</p> <p>2003年起先后在深圳发展银行、博时基金、长城基金工作。2009年1月再次加入博时基金管理有限公司。历任固定收益研究员、特定资产投资经理、博时理财30天债券型证券投资基金(2013年1月28日-2015年9月11日)基金经理、固定收益总部现金管理组投资副总监、博时外服货币市场基金(2015年6月15日-2016年7月20日)、博时岁岁增利一年定期开放债券型证券投资基金(2013年6月26日-2016年12月15日)、博时裕瑞纯债债券型证券投资基金(2015年6月30日-2016年12月15日)、博时裕盈纯债债券型证券投资基金(2015年9月29日-2016年12月15日)、博时裕恒纯债债券型证券投资基金(2015年10月23日-2016年12月15日)、博时裕荣纯债债券型证券投资基金(2015年11月6日-2016年12月15日)、博时裕晟纯债债券型证券投资基金(2015年11月19日-2016年12月27日)、博时裕泰纯债债券型证券投资基金(2015年11月19日-2016年12月27日)、博时裕丰纯债债券型证券投资基金(2015年11月25日-</p>

				2016 年 12 月 27 日)、博时裕和纯债债券型证券投资基金(2015 年 11 月 27 日-2016 年 12 月 27 日)、博时裕坤纯债债券型证券投资基金(2015 年 11 月 30 日-2016 年 12 月 27 日)、博时裕嘉纯债债券型证券投资基金(2015 年 12 月 2 日-2016 年 12 月 27 日)、博时裕达纯债债券型证券投资基金(2015 年 12 月 3 日-2016 年 12 月 27 日)、博时裕康纯债债券型证券投资基金(2015 年 12 月 3 日-2016 年 12 月 27 日)、博时安心收益定期开放债券型证券投资基金(2012 年 12 月 6 日-2016 年 12 月 28 日)、博时裕腾纯债债券型证券投资基金(2016 年 1 月 18 日-2017 年 5 月 8 日)、博时裕安纯债债券型证券投资基金(2016 年 3 月 4 日-2017 年 5 月 8 日)、博时裕新纯债债券型证券投资基金(2016 年 3 月 30 日-2017 年 5 月 8 日)、博时裕发纯债债券型证券投资基金(2016 年 4 月 6 日-2017 年 5 月 8 日)、博时裕景纯债债券型证券投资基金(2016 年 4 月 28 日-2017 年 5 月 8 日)、博时裕乾纯债债券型证券投资基金(2016 年 1 月 15 日-2017 年 5 月 31 日)、博时裕通纯债债券型证券投资基金(2016 年 4 月 29 日-2017 年 5 月 31 日)、博时安和 18 个月定期开放债券型证券投资基金(2016 年 1 月 26 日-2017 年 10 月 26 日)、博时安源 18 个月
--	--	--	--	--

				<p>定期开放债券型证券投资基金(2016年6月16日-2018年3月8日)、博时安誉18个月定期开放债券型证券投资基金(2015年12月23日-2018年3月15日)、博时安泰18个月定期开放债券型证券投资基金(2016年2月4日-2018年3月15日)、博时安祺一年定期开放债券型证券投资基金(2016年9月29日-2018年3月15日)、博时安诚18个月定期开放债券型证券投资基金(2016年11月10日-2018年5月28日)、博时裕信纯债债券型证券投资基金(2016年10月25日-2018年8月23日)的基金经理。现任公司董事总经理兼固定收益总部现金管理组投资总监、博时月月薪定期支付债券型证券投资基金(2013年7月25日一至今)、博时双月薪定期支付债券型证券投资基金(2013年10月22日一至今)、博时现金收益证券投资基金(2015年5月22日一至今)、博时安瑞18个月定期开放债券型证券投资基金(2016年3月30日一至今)、博时安怡6个月定期开放债券型证券投资基金(2016年4月15日一至今)、博时裕弘纯债债券型证券投资基金(2016年6月17日一至今)、博时裕顺纯债债券型证券投资基金(2016年6月23日一至今)、博时裕昂纯债债券型证券投资基金(2016年7月15日一至今)、博时裕泉纯</p>
--	--	--	--	---



					<p>债债券型证券投资基金(2016年9月7日一至今)、博时裕诚纯债债券型证券投资基金(2016年10月31日一至今)、博时安康18个月定期开放债券型证券投资基金(LOF)(2017年2月17日一至今)、博时合惠货币市场基金(2017年5月31日一至今)、博时富益纯债债券型证券投资基金(2018年5月9日一至今)、博时富华纯债债券型证券投资基金(2018年9月19日一至今)、博时聚瑞纯债6个月定期开放债券型发起式证券投资基金(2018年11月22日一至今)的基金经理。</p>
魏楨	固定收益 总部现金 管理组投 资副总监 /基金经理	2015-05-22	-	10.5	<p>魏楨女士，硕士。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天债券型证券投资基金(2013年1月28日-2015年9月11日)、博时岁岁增利一年定期开放债券型证券投资基金(2013年6月26日-2016年4月25日)、博时月月薪定期支付债券型证券投资基金(2013年7月25日-2016年4月25日)、博时双月薪定期支付债券型证券投资基金(2013年10月22日-2016年4月25日)、博时天天增利货币市场基金(2014年8月25日-2017年4月26日)、博时保证金实时交易型货币市场基金(2015年6月8日-2017年4月26日)、博时安盈债券型证券投资基金</p>

				<p>(2015 年 5 月 22 日-2017 年 5 月 31 日)、博时产业债纯债债券型证券投资基金(2016 年 5 月 25 日-2017 年 5 月 31 日)、博时安荣 18 个月定期开放债券型证券投资基金(2015 年 11 月 24 日-2017 年 6 月 15 日)、博时聚享纯债债券型证券投资基金(2016 年 12 月 19 日-2017 年 10 月 27 日)、博时安仁一年定期开放债券型证券投资基金(2016 年 6 月 24 日-2017 年 11 月 8 日)、博时裕鹏纯债债券型证券投资基金(2016 年 12 月 22 日-2017 年 12 月 29 日)、博时安润 18 个月定期开放债券型证券投资基金(2016 年 5 月 20 日-2018 年 1 月 12 日)、博时安恒 18 个月定期开放债券型证券投资基金(2016 年 9 月 22 日-2018 年 4 月 2 日)、博时安丰 18 个月定期开放债券型证券投资基金 (LOF)(2013 年 8 月 22 日-2018 年 6 月 21 日)的基金经理。现任固定收益总部现金管理组投资副总监兼博时现金宝货币市场基金(2014 年 9 月 18 日一至今)、博时月月盈短期理财债券型证券投资基金(2014 年 9 月 22 日一至今)、博时现金收益证券投资基金(2015 年 5 月 22 日一至今)、博时外服货币市场基金(2015 年 6 月 19 日一至今)、博时裕创纯债债券型证券投资基金(2016 年 5 月 13 日一至今)、博时裕盛纯债债券型证券投资基金</p>
--	--	--	--	--

					(2016 年 5 月 20 日一至今)、博时合利货币市场基金(2016 年 8 月 3 日一至今)、博时合鑫货币市场基金(2016 年 10 月 12 日一至今)、博时安弘一年定期开放债券型证券投资基金(2016 年 11 月 15 日一至今)、博时合惠货币市场基金(2017 年 5 月 31 日一至今)、博时合晶货币市场基金(2017 年 8 月 2 日一至今)、博时丰庆纯债债券型证券投资基金(2017 年 8 月 23 日一至今)、博时兴盛货币市场基金(2017 年 12 月 29 日一至今)的基金经理。
倪玉娟	基金经理助理	2015-12-21	2018-04-09	7.4	2011 年至 2014 年在海通证券任固定收益分析师。2014 年加入博时基金管理有限公司, 历任高级研究员、高级研究员兼基金经理助理。现任博时富瑞纯债债券型证券投资基金、博时悦楚纯债债券型证券投资基金的基金经理。
郭思洁	基金经理助理	2018-05-07	-	7.5	2011 年至 2014 年在中山证券工作。2014 年 3 月加入博时基金管理有限公司, 历任交易员、高级交易员。现任基金经理助理。

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。管理人于 2019 年 2 月 27 日发布公告称, 陈凯杨先生不再担任本基金基金经理。

#### 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

2018 年货币政策基调发生转向，由 2017 年的实际偏紧变为实际偏宽松，流动性环境相应地从合理稳定调整为合理充裕。上半年金融去杠杆力度显著减弱，货币政策无需再维持偏紧，央行两度降准释放流动性，货币市场工具利率中枢水平显著下移。下半年，中美贸易摩擦不断升级，引发市场对于未来经济增长的担忧。同时资管新规带来的信用紧缩和社融增速下行压力不断加大，央行再度两次降准进行对冲，流动性宽松程度进一步加深，货币市场利率继续下行。年初至年末，股份制银行 3M 同业存单发行利率自 4.60% 下行至 3.45%，降幅 115bp；1Y 同业存单发行利率从 4.85% 下调至 3.40%，下降 145bp。

在货币市场利率中枢下行过程中，央行还通过及时足量的公开市场操作进行“削峰填谷”，平滑月末、季末、春节以及缴税等时点资金面的异常波动，有效引导了市场对于流动性的预期。

组合操作方面，本基金根据对货币市场工具利率走势的判断结合组合流动性特点，在满足赎回需求的基础上抓住利率冲高时点大力配置银行存款和同业存单等资产，同时尽量拉长组合平均剩余期限，维持适当杠杆操作，产品取得了较好的投资回报。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

报告期内，本基金 A 基金份额净值收益率为 3.5104%，本基金 B 基金份额净值收益率为 3.7569%，同期业绩基准收益率为 0.3549%。

#### 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 2019 年，出口和消费增长依然乏力，在房地产难以大幅放松的前提下仅依靠基建投资难以显著拉动经济增长，经济基本面中短期内下行压力犹在。在该宏观背景下，货币政策基调料将维持稳健中性，流动性环境保持宽松。随着外围发达经济体经济增长动能下行甚至出现货币政策放松，国内货币政策顺势放松的空间也将随之打开。反映到利率上，预计随着资金利率稳定在低位甚至下行，存款、存单等货币市场工具利率水平仍有少许下行空间。

本基金将坚持作为流动性管理工具的定位，根据货币市场利率趋势灵活调整组合平均剩余期限和资产结构，合理安排到期现金流分布，并根据货币市场利率水平适度调整组合杠杆，在保证组合安全性和流动性的基础上争取获得更佳的投资回报。

#### 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。

2018 年，我公司根据法律、法规的规定，制定了《合规管理制度》、《养老目标证券投资基金子基金选择标准与制度》等制度。修订了《合规考核管理制度》、《投资决策委员会制度》、《债券型基金投资股票管理流程》等制度文件，以制度形式明确了投资管理相关的内部流程及内部要求。不断建设及完善“新一代投资决策支持系统”、“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、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债金融估值中心有限公司签署服务协议，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，自基金成立日起每日将实现的基金净收益分配给基金份额持有人。自 2014 年 6 月 3 日起对本基金实施基金份额分类以及调整收益结转方式，调整后，本基金的 A、B 基金份额采用统一的收益结转方式。通常情况下本基金的收益结转方式为按日结转，对于目前暂不支持按日结转的销售机构，仍保留按月结转的方式。基金份额分类后，本基金将分设 A 级和 B 级两类基金份额，两类基金份额单独设置基金代码。

本基金 A 类本报告期内向份额持有人分配利润 2,893,708,607.32 元，本基金 B 类本报告期内向份额持有人分配利润 317,291,816.95 元。

#### 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

2018 年度，托管人在博时现金收益货币市场基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议，尽职尽责地履行了托管人应尽的义务，不存在任何损害基金持有人利益的行为。

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

2018 年度，博时基金管理有限公司在博时现金收益货币市场基金投资运作、资产净值的计算、基金收益的计算、基金费用开支等问题上，托管人未发现损害基金持有人利益的行为。

本基金本报告期内向 A 级份额持有人分配利润：2,893,708,607.32 元，向 B 级份额持有人分配利润：317,291,816.95 元。

## 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

2018 年度，由博时基金管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关博时现金收益货币市场基金的年度报告中财务指标、收益表现、收益分配情况、财务会计报告相关内容、投资组合报告等内容真实、准确、完整。

# § 6 审计报告

普华永道中天审字(2019)第 23551 号

博时现金收益证券投资基金全体基金份额持有人：

## 6.1 审计意见

### (1) 我们审计的内容

我们审计了博时现金收益证券投资基金(以下简称“博时现金收益货币基金”)的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 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。

### (2) 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，公允反映了博时现金收益货币基金 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 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，我们独立于博时现金收益货币基金，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

博时现金收益货币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现金收益货币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现金收益货币基金、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现金收益货币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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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，就可能导致对博时现金收益货币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现金收益货币基金不能持续经营。

(5) 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

中国·上海市

注册会计师

2019 年 3 月 28 日

沈 兆 杰

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：博时现金收益证券投资基金

报告截止日：2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2018 年 12 月 31 日	上年度末 2017 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	7.4.7.1	84,488,851,761.58	8,864,987,873.80
结算备付金		-	5,821,182.76
存出保证金		-	-
交易性金融资产	7.4.7.2	40,563,760,568.64	3,472,130,378.75
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		40,563,760,568.64	3,472,130,378.75
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	29,159,281,105.49	6,835,485,703.29
应收证券清算款		-	-
应收利息	7.4.7.5	307,256,592.27	77,428,376.60
应收股利		-	-
应收申购款		8,930,883.36	91,220,974.54
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	45,000.00	45,000.00
<b>资产总计</b>		<b>154,528,125,911.34</b>	<b>19,347,119,489.74</b>
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2018年12月31日</b>	<b>上年度末 2017年12月31日</b>
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		5,265,794,803.50	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		41,273,440.33	4,922,683.09
应付托管费		12,507,103.15	21,650,391.57
应付销售服务费		30,385,440.14	837,522.52
应付交易费用	7.4.7.7	279,557.91	57,748.35
应交税费		4,104,715.72	4,080,249.01
应付利息		5,393,077.72	-
应付利润		11,318,207.08	2,393,327.75
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	489,300.00	856,799.50
<b>负债合计</b>		<b>5,371,545,645.55</b>	<b>34,798,721.79</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收基金	7.4.7.9	149,156,580,265.79	19,312,320,767.95
未分配利润	7.4.7.10	-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>149,156,580,265.79</b>	<b>19,312,320,767.95</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>154,528,125,911.34</b>	<b>19,347,119,489.74</b>

注：报告截止日 2018 年 12 月 31 日，基金份额总额 149,156,580,265.79 份。其中 A 类基金份额净值 1.0000 元，基金份额总额 145,429,272,555.82 份；B 类基金份额净值 1.0000 元，基金份额总额 3,727,307,709.97 份。

## 7.2 利润表

会计主体：博时现金收益证券投资基金

本报告期：2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2018年1月1日至 2018年12月31日	上年度可比期间 2017年1月1日至 2017年12月31日
<b>一、收入</b>		<b>3,974,596,432.00</b>	<b>860,194,644.73</b>
1. 利息收入		3,945,757,194.56	865,551,864.03
其中：存款利息收入	7.4.7.11	2,439,624,662.75	500,594,231.48
债券利息收入		1,087,315,417.95	304,200,970.75
资产支持证券利息收入		2,301,796.49	891,431.26
买入返售金融资产收入		416,515,317.37	59,865,230.54
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		28,331,437.89	-5,357,219.30
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13.1	28,331,437.89	-5,357,219.30
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.2	-	-
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	507,799.55	-
<b>减：二、费用</b>		<b>763,596,007.73</b>	<b>130,418,307.65</b>
1. 管理人报酬		333,724,576.69	71,446,292.78
2. 托管费		101,128,659.50	21,650,391.57
3. 销售服务费		233,419,047.19	11,496,080.92
4. 交易费用	7.4.7.18	7,707.25	-
5. 利息支出		94,665,322.99	25,267,460.75
其中：卖出回购金融资产支出		94,665,322.99	25,267,460.75
6. 税金及附加		35,061.38	-
7. 其他费用	7.4.7.19	615,632.73	558,081.63
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>3,211,000,424.27</b>	<b>729,776,337.08</b>
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,211,000,424.27</b>	<b>729,776,337.08</b>

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：博时现金收益证券投资基金

本报告期：2018年1月1日至2018年12月31日

单位：人民币元

项目	本期 2018 年 1 月 1 日至 2018 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）	19,312,320,767.95	-	19,312,320,767.95
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	3,211,000,424.27	3,211,000,424.27
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）	129,844,259,497.84	-	129,844,259,497.84
其中：1. 基金申购款	1,419,668,668,593.43	-	1,419,668,668,593.43
2. 基金赎回款	-1,289,824,409,095.59	-	-1,289,824,409,095.59
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）	-	-3,211,000,424.27	-3,211,000,424.27
五、期末所有者权益（基金净值）	149,156,580,265.79	-	149,156,580,265.79
项目	上年度可比期间 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）	73,314,084,982.89	-	73,314,084,982.89
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	729,776,337.08	729,776,337.08
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）	-54,001,764,214.94	-	-54,001,764,214.94

其中：1. 基金申购款	99,000,468,979.69	-	99,000,468,979.69
2. 基金赎回款	-153,002,233,194.63	-	-153,002,233,194.63
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）	-	-729,776,337.08	-729,776,337.08
五、期末所有者权益（基金净值）	19,312,320,767.95	-	19,312,320,767.95

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

博时现金收益证券投资基金(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”)证监基金字[2003]第 134 号《关于同意博时现金收益证券投资基金设立的批复》核准,由博时基金管理有限公司依照《证券投资基金管理暂行办法》及其实施细则、《开放式证券投资基金试点办法》等有关规定和《博时现金收益证券投资基金基金契约》(后更名为《博时现金收益证券投资基金基金合同》)发起,并于 2004 年 1 月 16 日募集成立。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 6,284,562,041.32 元,业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道验字(2004)第 11 号验资报告予以验证。本基金的基金管理人为博时基金管理有限公司,基金托管人为交通银行股份有限公司。

根据《博时现金收益证券投资基金基金合同》,《博时现金收益证券投资基金招募说明书》以及基金管理人于 2014 年 5 月 29 日发布的《博时基金管理有限公司关于修订博时现金收益证券投资基金基金合同及托管协议部分条款的公告》,自 2014 年 6 月 3 日起,本基金实施份额分类以及调整收益结转方式,调整后,本基金根据投资者持有基金份额的数量划分为 A 级和 B 级两类基金份额类别,各类别份额分别按照不同的费率计提销售服务费。两类基金份额单独设置基金代码,并分别公布每万份基金净收益、七日年化收益率。本基金的 A、B 基金份额采用统一的收益结转方式。通

常情况下本基金的收益结转方式为按日结转，对于目前暂不支持按日结转的销售机构，仍保留按月结转的方式。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《博时现金收益证券投资基金基金合同》和《博时现金收益证券投资基金招募说明书》的有关规定，本基金的投资范围包括现金；期限在 1 年以内（含 1 年）的银行存款、债券回购、中央银行票据、同业存单，剩余期限在 397 天以内（含 397 天）的债券、非金融企业债务融资工具、资产支持证券，以及中国证监会及/或中国人民银行认可的其他具有良好流动性的货币市场工具。本基金不得投资信用等级在 AAA 级以下的企业债券、信用等级在 AA+ 以下的除企业债券外的其他债券与非金融企业债务融资工具。本基金投资组合中各类资产占基金净值的目标比例为：短期债券 20%-95%，债券回购 0%-75%，同业存款和现金资产 5%-80%。本基金的业绩比较基准为：活期存款利率（税后）。

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 2019 年 3 月 28 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》、《博时现金收益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 2018 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 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 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债券投资和资产支持证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变动计入当期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。对于取得债券投资或资产支持证券投资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。

债券投资和资产支持证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，以避免债券投资和资产支持证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

为了避免投资组合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投资组合的公允价值计算影子价格。当影子价格确定的基金资产净值与摊余成本法计算的基金资产净值的偏离度绝对值达到或超过 0.25% 时，基金管理人应根据相关法律法规采取相应措施，使基金资产净值更能公允地反映基金投资组合价值。

计算影子价格时按如下原则确定债券投资和资产支持证券投资的公允价值：

(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。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

债券投资和资产支持证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及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。

债券投资或资产支持证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

本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权。申购的基金份额不享有确认当日的分红权益，而赎回的基金份额享有确认当日的分红权益。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，本基金根据每日基金收益情况，以每万份基金净收益为基准，为投资人每日计算当日收益并分配，且定期进行结转。本基金的收益结转方式支持按日结转或按月结转，具体采用哪种方式以销售机构公布的为准。不论何种结转方式，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

中确定债券投资和资产支持证券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

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债金融估值中心有限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[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、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》、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》、财税[2017]2号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1)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。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。

对证券投资基金管理人运用基金买卖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。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以2018年

1 月 1 日起产生的利息及利息性质的收入为销售额。

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

(3) 对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴 20% 的个人所得税。

(4) 本基金的城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加等税费按照实际缴纳增值税额的适用比例计算缴纳。

#### 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 2018 年 12 月 31 日	上年度末 2017 年 12 月 31 日
活期存款	19,852,761.58	4,487,873.80
定期存款	84,468,999,000.00	8,860,500,000.00
其中：存款期限 1 个月以内	18,260,000,000.00	3,349,000,000.00
存款期限 1-3 个月	28,260,000,000.00	5,511,500,000.00
存款期限 3 个月以上	37,948,999,000.00	-
其他存款	-	-
合计	84,488,851,761.58	8,864,987,873.80

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 2018 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	40,563,760,568.64	40,594,633,000.00	30,872,431.36
	合计	40,563,760,568.64	40,594,633,000.00	30,872,431.36
资产支持证券	-	-	-	-
合计	40,563,760,568.64	40,594,633,000.00	30,872,431.36	0.0207
项目	上年度末 2017 年 12 月 31 日			
	摊余成本	影子定价	偏离金额	偏离度 (%)
债	交易所市场	398,818,184.83	398,472,000.00	-346,184.83
				-0.0018

券	银行间市场	3,073,312,193.92	3,070,179,000.00	-3,133,193.92	-0.0162
	合计	3,472,130,378.75	3,468,651,000.00	-3,479,378.75	-0.0180
资产支持证券		-	-	-	-
合计		3,472,130,378.75	3,468,651,000.00	-3,479,378.75	-0.0180

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 2018年12月31日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	-	-
银行间市场	29,159,281,105.49	-
合计	29,159,281,105.49	-
项目	上年度末 2017年12月31日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	-	-
银行间市场	6,835,485,703.29	-
合计	6,835,485,703.29	-

##### 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 2018年12月31日	上年度末 2017年12月31日
应收活期存款利息	44,214.26	4,757.05
应收定期存款利息	121,331,210.49	48,552,295.67
应收其他存款利息	-	-
应收结算备付金利息	-	2,881.45
应收债券利息	101,010,224.66	16,553,227.39
应收资产支持证券利息	-	-
应收买入返售证券利息	84,870,942.86	12,315,215.04
应收申购款利息	-	-

应收黄金合约拆借孳息	-	-
其他	-	-
合计	307,256,592.27	77,428,376.60

#### 7.4.7.6 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2018年12月31日	上年度末 2017年12月31日
其他应收款	45,000.00	45,000.00
待摊费用	-	-
合计	45,000.00	45,000.00

#### 7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2018年12月31日	上年度末 2017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	279,557.91	57,748.35
合计	279,557.91	57,748.35

#### 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2018年12月31日	上年度末 2017年12月31日
其他应付款	-	507,799.50
预提费用	489,300.00	349,000.00
合计	489,300.00	856,799.50

#### 7.4.7.9 实收基金

博时现金收益货币 A

金额单位：人民币元

项目	本期 2018年1月1日至2018年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	3,689,403,307.61	3,689,403,307.61
本期申购	1,403,213,572,056.66	1,403,213,572,056.66
本期赎回（以“-”号填列）	-1,261,473,702,808.45	-1,261,473,702,808.45
本期末	145,429,272,555.82	145,429,272,555.82

博时现金收益货币 B

金额单位：人民币元

项目	本期
----	----

	2018年1月1日至2018年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	15,622,917,460.34	15,622,917,460.34
本期申购	16,455,096,536.77	16,455,096,536.77
本期赎回（以“-”号填列）	-28,350,706,287.14	-28,350,706,287.14
本期末	3,727,307,709.97	3,727,307,709.97

注：申购含红利再投、转换入、级别调整入份额；赎回含转换出、级别调整出份额。

#### 7.4.7.10 未分配利润

博时现金收益货币 A

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-	-	-
本期利润	2,893,708,607.32	-	2,893,708,607.32
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	-2,893,708,607.32	-	-2,893,708,607.32
本期末	-	-	-

博时现金收益货币 B

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-	-	-
本期利润	317,291,816.95	-	317,291,816.95
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	-317,291,816.95	-	-317,291,816.95
本期末	-	-	-

#### 7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2018年1月1日至2018年12月31日	2017年1月1日至2017年12月31日
活期存款利息收入	483,901.91	239,492.20
定期存款利息收入	2,439,129,427.20	500,282,828.35
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	11,333.64	71,910.93
其他	-	-
合计	2,439,624,662.75	500,594,231.48

**7.4.7.12 股票投资收益**

无发生额。

**7.4.7.13 债券投资收益**
**7.4.7.13.1 债券投资收益——买卖债券差价收入**

单位：人民币元

项目	本期 2018年1月1日至2018年 12月31日	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年 12月31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	106,500,538,706.72	47,689,288,301.20
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	106,347,770,288.02	47,463,641,739.69
减：应收利息总额	124,436,980.81	231,003,780.81
买卖债券差价收入	28,331,437.89	-5,357,219.30

**7.4.7.13.2 资产支持证券投资收益**

单位：人民币元

项目	本期 2018年1月1日至2018年 12月31日	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年12月 31日
卖出资产支持证券成交总额	266,896,935.27	52,366,537.86
减：卖出资产支持证券成本总额	265,000,000.00	51,616,000.00
减：应收利息总额	1,896,935.27	750,537.86
资产支持证券投资收益	-	-

**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**

单位：人民币元

项目	本期 2018年1月1日至2018年12月31日	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年12月31日
基金赎回费收入	-	-
其他	507,799.55	-
合计	507,799.55	-

**7.4.7.18 交易费用**

单位：人民币元

项目	本期 2018年1月1日至2018年12月31日	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年12月31日
交易所市场交易费用	-	-
银行间市场交易费用	7,707.25	-
合计	7,707.25	-

**7.4.7.19 其他费用**

单位：人民币元

项目	本期 2018年1月1日至2018年12月 31日	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年12月31日
审计费用	180,000.00	140,000.00
信息披露费	300,000.00	300,000.00
上清所账户维护费	19,500.00	19,400.00
中债登账户维护费	18,000.00	18,000.00
银行汇划费	98,132.73	80,681.63
合计	615,632.73	558,081.63

**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，本基金无须披露的或有事项。

**7.4.8.2 资产负债表日后事项**

截至财务报告批准报出日，本基金无须披露的资产负债表日后事项。

**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
交通银行股份有限公司（“交通银行”）	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

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 2018年1月1日至2018年 12月31日	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年 12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	333,724,576.69	71,446,292.78
其中：支付销售机构的客户维护费	210,607,943.85	3,577,505.36

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 2018年1月1日至2018年12月 31日	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年12月 31日
当期发生的基金应支付的托管费	101,128,659.50	21,650,391.57

注：支付基金托管人交通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 2018年1月1日至2018年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	博时现金收益货币 A	博时现金收益货币 B	合计
博时基金	290,614.11	782,325.35	1,072,939.46
交通银行	348,602.33	2,024.42	350,626.75
招商证券	48,966.81	2,369.02	51,335.83
合计	688,183.25	786,718.79	1,474,902.04
获得销售服务费的各 关联方名称	上年度可比期间 2017年1月1日至2017年12月31日		

	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	博时现金收益货币A	博时现金收益货币B	合计
博时基金	425,065.20	1,721,147.21	2,146,212.41
交通银行	422,083.55	74.44	422,157.99
招商证券	89,296.22	11,273.21	100,569.43
合计	936,444.97	1,732,494.86	2,668,939.83

注：支付基金销售机构的 A 类基金份额销售服务费按前一日 A 类基金资产净值 0.25% 的年费率计提，B 类基金份额销售服务费按前一日 B 类基金资产净值 0.01% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给博时基金，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 A 类基金资产净值 × 0.25% / 当年天数。

B 类日销售服务费 = 前一日 B 类基金资产净值 × 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 2018年1月1日至2018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
交通银行	-	-	-	-	1,143,290,000.00	292,275.68
上年度可比期间 2017年1月1日至2017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
交通银行	-	-	-	-	2,898,950,000.00	327,980.99

#### 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

份额单位：份

项目	本期 2018年1月1日至2018年12月31日		上年度可比期间 2017年1月1日至2017年12月31日	
	博时现金收益 货币A	博时现金收益货币B	博时现金收益 货币A	博时现金收益货币B
期初持有的基金份额	-	-	-	27,302,541.03
期间申购/买入总份额	-	877,785,436.15	16.47	2,097,285,766.54
期间因拆分变动份额	-	-	-	-
减：期间赎回/卖出总份 额	-	840,083,547.84	16.47	2,124,588,307.57
期末持有的基金份额	-	37,701,888.31	-	-
期末持有的基金份额占基	-	0.03%	-	-

金总份额比例				
--------	--	--	--	--

注：1. 申购含红利再投、转换入、级别调整入份额，赎回含转换出、级别调整出份额。  
2. 基金管理人在本年度本基金的交易委托博时基金直销柜台办理，无申购及赎回费。

#### 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

博时现金收益货币 A

份额单位：份

关联方名称	博时现金收益货币A本期末 2018年12月31日		博时现金收益货币A上年度末 2017年12月31日	
	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	-	-	-	-
博时资本管理有限公司	-	-	-	-

博时现金收益货币 B

份额单位：份

关联方名称	博时现金收益货币B本期末 2018年12月31日		博时现金收益货币B上年度末 2017年12月31日	
	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	208,519,794.75	0.14%	-	-
博时资本管理有限公司	-	-	425,031,576.86	2.20%

#### 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 2018年1月1日至2018年12月31日		上年度可比期间 2017年1月1日至2017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
交通银行-活期存款	19,852,761.58	483,901.91	4,487,873.80	239,492.20
交通银行-定期存款	12,198,999,000.00	370,748,302.55	657,700,000.00	42,549,036.54

注：本基金的活期银行存款和部分定期银行存款由基金托管人交通银行保管，按适用利率或约定利率计息。

#### 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 2018年1月1日至2018年12月31日				
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入

				数量 (单位: 股/张)	总金额
交通银行	111806015	18交通银行 CD015	分销发行	5,000,000.00	494,211,500.00
交通银行	111806178	18 交通银行 CD178	分销发行	5,000,000.00	480,769,000.00
上年度可比期间 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量 (单位: 股/张)	总金额
-	-	-	-	-	-

#### 7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

于 2018 年度, 本基金买入 18,000,000 张托管人发行的同业存单, 成交总额为 1,740,504,556.71 元; 本基金卖出 12,000,000 张托管人发行的同业存单, 成交总额为 1,160,714,568.77 元(2017 年度: 无)。

于 2018 年 12 月 31 日, 本基金持有 5,000,000 张 18 交通银行 CD178、6,000,000 张 18 交通银行 CD269, 摊余成本总额为人民币 1,071,843,596.04 元, 占基金资产净值的比例为 0.72%(2017 年 12 月 31 日: 无)。

#### 7.4.11 利润分配情况

博时现金收益货币 A

单位: 人民币元

已按再投资形式转 实收基金	直接通过应付 赎回款转出金额	应付利润 本年变动	本期利润分配合计	备注
2,883,134,723.78	-	10,573,883.54	2,893,708,607.32	-

博时现金收益货币 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
318,940,821.16	-	-1,649,004.21	317,291,816.95	-

#### 7.4.12 期末 (2018 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

截至本报告期末 2018 年 12 月 31 日止，本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额 5,265,794,803.50 元，是以如下债券作为抵押：

金额单位：人民币元

债券代码	债券名称	回购到期日	期末估值单价	数量（张）	期末估值总额
189951	18 贴现国债 51	2019-01-02	99.75	15,151,000.00	1,511,312,250.00
189950	18 贴现国债 50	2019-01-02	99.77	8,200,000.00	818,114,000.00
189949	18 贴现国债 49	2019-01-02	99.83	5,000,000.00	499,150,000.00
180209	18 国开 09	2019-01-03	99.96	4,800,000.00	479,808,000.00
180301	18 进出 01	2019-01-02	100.01	3,900,000.00	390,039,000.00
140202	14 国开 02	2019-01-02	100.09	3,300,000.00	330,297,000.00
180207	18 国开 07	2019-01-02	99.96	3,300,000.00	329,868,000.00
189958	18 贴现国债 58	2019-01-02	99.47	3,000,000.00	298,410,000.00
189948	18 贴现国债 48	2019-01-02	99.88	2,000,000.00	199,760,000.00
120412	12 农发 12	2019-01-02	100.14	1,932,000.00	193,470,480.00
111870518	18 北京农商银行 CD101	2019-01-04	98.60	880,000.00	86,768,000.00
180407	18 农发 07	2019-01-02	100.40	750,000.00	75,300,000.00
160415	16 农发 15	2019-01-02	100.03	429,000.00	42,912,870.00
140303	14 进出 03	2019-01-02	100.11	1,000.00	100,110.00
180407	18 农发 07	2019-01-03	100.40	200,000.00	20,080,000.00
140303	14 进出 03	2019-01-02	100.11	299,000.00	29,932,890.00
合计				53,142,000.00	5,305,322,600.00

##### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

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

本基金投资于各类货币市场工具，属于低风险稳定收益品种。本基金投资的金融工具主要为债券投资。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，以实现在保持低风险和高流动性的前提下获得高于投资基准的回报的投资目标。

本基金的基金管理人建立了董事会领导，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和部分定期存款存放在本基金的托管人交通银行；其他定期存款存放在具有基金托管资格的银行，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金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；在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，不投资于信用等级在 AA+ 以下的债券与非金融

企业债务融资工具，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。本基金投资于主体信用评级低于 AAA 的机构发行的金融工具占基金资产净值的比例合计不得超过 10%，其中单一机构发行的金融工具占基金资产净值的比例合计不得超过 2%。且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他货币市场基金投资同一商业银行的银行存款及其发行的同业存单与债券不得超过该商业银行最近一个季度末的净值产的 10%。

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 2018年12月31日	上年度末 2017年12月31日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	6,710,306,856.69	988,522,039.87
合计	6,710,306,856.69	988,522,039.87

注：未评级债券为国债、政策性金融债。

#### 7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

无余额。

#### 7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2018年12月31日	上年度末 2017年12月31日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	32,983,057,261.12	2,483,608,338.88
合计	32,983,057,261.12	2,483,608,338.88

#### 7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2018年12月31日	上年度末 2017年12月31日
AAA	-	-
AAA 以下	-	-
未评级	870,396,450.83	-
合计	870,396,450.83	-

注：未评级债券为政策性金融债。

#### 7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

无余额。

#### 7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

无余额。

### 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。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，除发生巨额赎回、连续 3 个交易日累计赎回 20%以上或者连续 5 个交易日累计赎回 30%以上的情形外，债券正回购的资金余额在每个交易日均不得超过基金资产净值的 20%。

于 2018 年 12 月 31 日，除卖出回购金融资产款余额中有 5,265,794,803.50 元将在一个月以内到期且计息（该利息金额不重大）外，本基金所承担的其他金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值（所有者权益）无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

#### 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》、《货币市场基金监督管理办法》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，通过监控基金平均剩余期限、平均剩余存续期限、高流动资产占比、持仓集中度、投资交易的不活跃品种（企业债或短期融资券），并结合份额持有人集中度变化予以实现。

一般情况下，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 120 天，平均剩余存续期限在每个交易日均不得超过 240 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；当本基金前 10 名份额持有人的持有份额合计超过基金总份额的 20%时，本基金投资组合的平均剩余期限在每个交易日不得超过 90 天，平均剩余存续期不得超过 180 天；投资组合中现金、国债、中央银行票据、政策性金融债券以及 5 个交易日内到期的其他金融工具占基金资产净值的比例合计不得低于 20%；当本基金前 10 名份额持有人的持有份额合计超过基金总份额的 50%时，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 60 天，平均剩余存续期在每个交易日均不得超过 120 天；投资组合中现金、国债、中央银行票据、政策性金融债券以及 5 个交易日内到期的其他金融工具占基金资产净值的比例合计不得低于 30%。于 2018 年 12 月 31 日，本基金前 10 名份额持有人的持有份额合计占基金总份额的比例为 2.27%，本基金投资组合的平均剩余期限为 85 天，平均剩余存续期为 85 天。

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公司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货币市场基金投资同一商业银行的银行存款及其发行的同业存单与债券不得超过该商业银行最近一个季度末净资产的 10%。

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 10%。

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。

#### 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 2018 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	77,588,851,761.58	6,900,000,000.00	-	-	84,488,851,761.58
交易性金融资产	30,664,017,145.78	9,899,743,422.86	-	-	40,563,760,568.64
买入返售金融资产	29,159,281,105.49	-	-	-	29,159,281,105.49
应收利息	-	-	-	307,256,592.27	307,256,592.27
应收申购款	-	-	-	8,930,883.36	8,930,883.36
其他资产	-	-	-	45,000.00	45,000.00
<b>资产总计</b>	<b>137,412,150,012.85</b>	<b>16,799,743,422.86</b>	<b>-</b>	<b>316,232,475.63</b>	<b>154,528,125,911.34</b>
<b>负债</b>					
卖出回购金融资产款	5,265,794,803.50	-	-	-	5,265,794,803.50
应付管理人报酬	-	-	-	41,273,440.33	41,273,440.33
应付托管费	-	-	-	12,507,103.15	12,507,103.15
应付销售服务费	-	-	-	30,385,440.14	30,385,440.14
应付交易费用	-	-	-	279,557.91	279,557.91
应交税费	-	-	-	4,104,715.72	4,104,715.72
应付利息	-	-	-	5,393,077.72	5,393,077.72
应付利润	-	-	-	11,318,207.08	11,318,207.08
其他负债	-	-	-	489,300.00	489,300.00
<b>负债总计</b>	<b>5,265,794,803.50</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>105,750,842.05</b>	<b>5,371,545,645.55</b>
<b>利率敏感度缺口</b>	<b>132,146,355,209.35</b>	<b>16,799,743,422.86</b>	<b>-</b>	<b>210,481,633.58</b>	<b>149,156,580,265.79</b>
上年度末 2017 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	8,864,987,873.80	-	-	-	8,864,987,873.80
结算备付金	5,821,182.76	-	-	-	5,821,182.76
交易性金融资产	3,336,031,310.51	136,099,068.24	-	-	3,472,130,378.75
买入返售金融资产	6,835,485,703.29	-	-	-	6,835,485,703.29
应收利息	-	-	-	77,428,376.60	77,428,376.60
应收申购款	-	-	-	91,220,974.54	91,220,974.54
其他资产	-	-	-	45,000.00	45,000.00
<b>资产总计</b>	<b>19,042,326,070.36</b>	<b>136,099,068.24</b>	<b>-</b>	<b>168,694,351.14</b>	<b>19,347,119,489.74</b>
<b>负债</b>					
卖出回购金融资产	-	-	-	-	-

款					
应付管理人报酬	-	-	-	4,922,683.09	4,922,683.09
应付托管费	-	-	-	21,650,391.57	21,650,391.57
应付销售服务费	-	-	-	837,522.52	837,522.52
应付交易费用	-	-	-	57,748.35	57,748.35
应交税费	-	-	-	4,080,249.01	4,080,249.01
应付利息	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	2,393,327.75	2,393,327.75
其他负债	-	-	-	856,799.50	856,799.50
<b>负债总计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>34,798,721.79</b>	<b>34,798,721.79</b>
<b>利率敏感度缺口</b>	<b>19,042,326,070.36</b>	<b>136,099,068.24</b>	<b>-</b>	<b>133,895,629.35</b>	<b>19,312,320,767.95</b>

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者予以分类。

#### 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 2018年12月31日	上年度末 2017年12月31日
	市场利率上升 25 个基点	减少约 3,713	减少约 384
市场利率下降 25 个基点	增加约 3,723	增加约 387	

#### 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

#### (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 2018 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 40,563,760,568.64 元，无属于第一或第三层次的余额(2017 年 12 月 31 日：第二层次 3,472,130,378.75 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

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

本基金本期及上年度可比期间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 2018 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(2017 年 12 月 31 日：同)。

(d) 不以公允价值计量的金融工具

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

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## § 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	40,563,760,568.64	26.25
	其中：债券	40,563,760,568.64	26.25
	资产支持证券	-	-
2	买入返售金融资产	29,159,281,105.49	18.87
	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	84,488,851,761.58	54.68
4	其他各项资产	316,232,475.63	0.20
5	合计	154,528,125,911.34	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	3.75	
	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	5,265,794,803.50	3.53
	其中：买断式回购融资	-	-

注：报告期内债券回购融资余额占基金资产净值的比例为报告期内每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	85
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	105
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	39

### 报告期内投资组合平均剩余期限超过 120 天情况说明

本报告期内本货币市场基金投资组合平均剩余期限未超过 120 天。

### 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	28.20	3.53
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
2	30 天（含）—60 天	17.74	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
3	60 天（含）—90 天	14.27	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-

4	90 天（含）—120 天	18.48	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
5	120 天（含）—397 天（含）	24.68	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
合计		103.39	3.53

#### 8.4 报告期内投资组合平均剩余存续期超过 240 天情况说明

本报告期内本货币市场基金投资组合平均剩余存续期未超过 240 天。

#### 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	摊余成本	占基金资产净值比例(%)
1	国家债券	4,309,122,657.59	2.89
2	央行票据	-	-
3	金融债券	3,271,580,649.93	2.19
	其中：政策性金融债	3,271,580,649.93	2.19
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	同业存单	32,983,057,261.12	22.11
8	其他	-	-
9	合计	40,563,760,568.64	27.20
10	剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券	-	-

#### 8.6 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	111870518	18 北京农商银行 CD101	33,000,000	3,253,795,285.03	2.18
2	189951	18 贴现国债 51	25,000,000	2,493,657,375.43	1.67
3	111882665	18 上海农商银行 CD061	20,000,000	1,991,789,367.81	1.34
4	111871332	18 徽商银行 CD182	14,000,000	1,379,507,095.87	0.92
5	111814280	18 江苏银行 CD280	14,000,000	1,354,843,019.98	0.91
6	111816321	18 上海银行 CD321	12,000,000	1,198,526,997.54	0.80

7	111803139	18 农业银行 CD139	12,000,000	1,193,682,166.16	0.80
8	111871593	18 重庆三峡银行 CD113	12,000,000	1,181,280,330.45	0.79
9	111810354	18 兴业银行 CD354	10,500,000	1,031,724,102.58	0.69
10	111889120	18 宁波银行 CD235	10,000,000	996,017,533.23	0.67

### 8.7 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离

项目	偏离情况
报告期内偏离度的绝对值在 0.25(含)-0.5%间的次数	0
报告期内偏离度的最高值	0.1264%
报告期内偏离度的最低值	-0.0178%
报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值	0.0307%

#### 报告期内负偏离度的绝对值达到 0.25%情况说明

本报告期内本货币市场基金负偏离度的绝对值未达到 0.25%。

#### 报告期内正偏离度的绝对值达到 0.5%情况说明

本报告期内本货币市场基金正偏离度的绝对值未达到 0.5%。

### 8.8 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

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

### 8.9 投资组合报告附注

#### 8.9.1 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。

8.9.2 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。

#### 8.9.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	-
2	应收证券清算款	-
3	应收利息	307,256,592.27
4	应收申购款	8,930,883.36
5	其他应收款	45,000.00

6	待摊费用	-
7	其他	-
8	合计	316,232,475.63

#### 8.9.4 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
博时现金收 益货币 A	16,145,721	9,007.30	8,989,011,386.77	6.18%	136,440,261,169.05	93.82%
博时现金收 益货币 B	34	109,626,697.35	3,638,838,895.35	97.63%	88,468,814.62	2.37%
合计	16,145,755	9,238.13	12,627,850,282.12	8.47%	136,528,729,983.67	91.53%

### 9.2 期末货币市场基金前十名份额持有人情况

序号	持有人类别	持有份额（份）	占总份额比例
1	银行类机构	1,000,838,566.46	0.67%
2	其他机构	638,639,631.03	0.43%
3	银行类机构	501,939,360.71	0.34%
4	银行类机构	414,854,923.34	0.28%
5	银行类机构	200,408,664.54	0.13%
6	券商类机构	187,791,125.62	0.13%
7	其他机构	170,805,815.04	0.11%
8	基金类机构	113,777,433.56	0.08%
9	其他机构	103,962,257.10	0.07%
10	银行类机构	53,609,062.46	0.04%

### 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
基金管理人所有从业人 员持有本基金	博时现金收益货币 A	2,072,083.86	0.00%
	博时现金收益货币 B	-	-
	合计	2,072,083.86	0.00%



#### 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的情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	博时现金收益货币 A	50~100
	博时现金收益货币 B	-
	合计	50~100
本基金基金经理持有本开放式基金	博时现金收益货币 A	-
	博时现金收益货币 B	-
	合计	-

注：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	博时现金收益货币 A	博时现金收益货币 B
基金合同生效日（2004 年 1 月 16 日）基金份额总额	6,285,920,856.25	-
本报告期期初基金份额总额	3,689,403,307.61	15,622,917,460.34
本报告期基金总申购份额	1,403,213,572,056.66	16,455,096,536.77
减：本报告期基金总赎回份额	1,261,473,702,808.45	28,350,706,287.14
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期末基金份额总额	145,429,272,555.82	3,727,307,709.97

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

### § 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

本报告期内，基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

#### 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(特殊普通合伙)为本基金提供审计服务。本报告期内本基金应付审计费 180,000 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

无。

##### 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
泰阳证券	-	-	-	-	-	-
国元证券	-	-	923,000,000.00	100.00%	-	-
浙商证券	-	-	-	-	-	-

#### 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	博时现金收益证券投资基金 2018 年第 3 季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-10-25
2	关于上海华夏财富投资管理有限公司开通博时旗下部分开放式基金定投、转换业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-08-31
3	博时现金收益证券投资基金更新招募说明书 2018 年第 2 号（摘要）	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-08-30

4	博时现金收益证券投资基金更新招募说明书 2018 年第 2 号（正文）	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-08-30
5	博时现金收益证券投资基金 2018 年半年度报告（正文）	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-08-29
6	博时现金收益证券投资基金 2018 年半年度报告（摘要）	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-08-29
7	博时现金收益证券投资基金 2018 年第 2 季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-07-20
8	关于博时旗下部分开放式基金增加蚂蚁（杭州）基金销售有限公司、浙江网商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	2018-05-03
9	博时现金收益证券投资基金 2018 年第 1 季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-04-20
10	博时现金收益证券投资基金 2017 年年度报告（正文）	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-03-31
11	博时现金收益证券投资基金 2017 年年度报告（摘要）	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-03-31
12	博时现金收益证券投资基金托管协议	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-03-27
13	博时现金收益证券投资基金基金契约	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-03-27
14	流动性风险管理规定：博时现金收益证券投资基金基金契约和托管协议修改前后文对照表	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-03-24
15	关于博时基金管理有限公司根据《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》变更旗下部分基金法律文件的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-03-24
16	关于博时旗下部分开放式基金增加上海挖财金融信息服务有限公司为代销机构并参加其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-03-20
17	关于博时旗下部分开放式基金增加上海基煜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	2018-03-02
18	博时现金收益证券投资基金更新招募说明书 2018 年第 1 号（正文）	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-03-02
19	博时现金收益证券投资基金更新招募说明书 2018 年第 1 号（摘要）	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-03-02
20	博时现金收益证券投资基金暂停大额申购、转换转入、定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-02-09
21	关于博时旗下部分开放式基金增加成都华羿恒信财富投资管理有限公司为代销机构并参加其费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-01-29
22	博时基金管理有限公司关于调整货币市场基	中国证券报、上海证券	2018-01-23

	金快速赎回额度的公告	报、证券时报	
23	博时现金收益证券投资基金 2017 年第 4 季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-01-20
24	关于博时旗下部分开放式基金增加宁夏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	2018-01-19
25	关于博时现金收益货币基金 A 类份额恢复浙商银行申购、定投及转入业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2018-01-05

## § 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现金收益证券投资基金设立的文件

13.1.2 《博时现金收益证券投资基金基金合同》

13.1.3 《博时现金收益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 博时现金收益证券投资基金各年度审计报告正本

13.1.6 报告期内博时现金收益证券投资基金在指定报刊上各项公告的原稿

### 13.2 存放地点

基金管理人、基金托管人处

### 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  
二〇一九年三月二十九日