

博时天天增利货币市场基金
2021 年年度报告
2021 年 12 月 31 日

基金管理人：博时基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

报告送出日期：二〇二二年三月三十日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2022 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。

本报告中财务资料已经审计。为本基金出具了标准无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自 2021 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	9
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.....	12
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.....	13
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	14
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.....	16
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.....	17
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 债券回购融资情况.....	46
8.3 基金投资组合平均剩余期限.....	46
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.....	47

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	47
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	48
8.7“影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离	48
8.8 期末按摊余成本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	48
8.9 投资组合报告附注	49
§9 基金份额持有人信息.....	50
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	51
9.2 期末货币市场基金前十名份额持有人情况	51
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	51
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	51
§10 开放式基金份额变动.....	51
§11 重大事件揭示.....	52
11.1 基金份额持有人大会决议	52
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	52
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	52
11.4 基金投资策略的改变	52
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	52
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	52
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	52
11.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况	53
11.9 其他重大事件	53
§12 影响投资者决策的其他重要信息.....	55
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	55
12.2 影响投资者决策的其他重要信息	55
§13 备查文件目录.....	55
13.1 备查文件目录	55
13.2 存放地点	56
13.3 查阅方式	56

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	博时天天增利货币市场基金	
基金简称	博时天天增利货币	
基金主代码	000734	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2014年8月25日	
基金管理人	博时基金管理有限公司	
基金托管人	中国银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	42,780,849,450.66份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	博时天天增利货币 A	博时天天增利货币 B
下属分级基金的交易代码	000734	000735
报告期末下属分级基金的份额总额	42,625,927,298.46份	154,922,152.20份

2.2 基金产品说明

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

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		博时基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	孙麒清	许俊
	联系电话	0755-83169999	010-66596688
	电子邮箱	service@bosera.com	fcid@bankofchina.com
客户服务电话		95105568	95566
传真		0755-83195140	010-66594942
注册地址		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	北京市西城区复兴门内大街1号
办公地址		广东省深圳市福田区益田路	北京市西城区复兴门内大街1号

	5999号基金大厦21层	
邮政编码	518040	100818
法定代表人	江向阳	刘连舸

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	证券日报
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	基金管理人及基金托管人处

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 号领展企业广场 2 座普华永道中心 11 楼
注册登记机构	博时基金管理有限公司	北京市建国门内大街 18 号恒基中心 1 座 23 层

§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2021 年		2020 年		2019 年	
	博时天天增利货币 A	博时天天增利货币 B	博时天天增利货币 A	博时天天增利货币 B	博时天天增利货币 A	博时天天增利货币 B
本期已实现收益	770,640,698.77	2,728,526.55	103,938,977.89	7,680,667.65	30,004,776.79	21,329,907.09
本期利润	770,640,698.77	2,728,526.55	103,938,977.89	7,680,667.65	30,004,776.79	21,329,907.09
本期净值收益率	2.1159%	2.3598%	1.9609%	2.2052%	2.3300%	2.5733%
3.1.2 期末数据和指标	2021 年末		2020 年末		2019 年末	
	博时天天增利货币 A	博时天天增利货币 B	博时天天增利货币 A	博时天天增利货币 B	博时天天增利货币 A	博时天天增利货币 B
期末基金资产净值	42,625,927,298.46	154,922,152.20	5,950,113,601.65	41,652,959.14	3,817,225,437.60	528,002,735.56
期末基金份额净值	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000
3.1.3 累计期末指标	2021 年末		2020 年末		2019 年末	
	博时天天增利货币 A	博时天天增利货币 B	博时天天增利货币 A	博时天天增利货币 B	博时天天增利货币 A	博时天天增利货币 B

累计净值 收益率	21.7117%	23.8757%	19.1898%	21.0199%	16.8976%	18.4087%
-------------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

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，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。通常情况下本基金的收益结转方式为按日结转，对于目前暂不支持按日结转的销售机构，仍保留按月结转的方式。基金份额分类后，本基金将分设 A 级和 B 级两类基金份额，两类基金份额单独设置基金代码，分别公布每万份基金净收益、七日年化收益率，并按照不同的费率计提销售服务费用。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

1. 博时天天增利货币 A:

阶段	份额净值收 益率①	份额净值收 益率标准差 ②	业绩比较基 准收益率③	业绩比较 基准收益 率标准差 ④	①-③	②-④
过去三个月	0.5009%	0.0003%	0.3403%	0.0000%	0.1606%	0.0003%
过去六个月	0.9825%	0.0002%	0.6805%	0.0000%	0.3020%	0.0002%
过去一年	2.1159%	0.0009%	1.3500%	0.0000%	0.7659%	0.0009%
过去三年	6.5443%	0.0011%	4.0500%	0.0000%	2.4943%	0.0011%
过去五年	13.3717%	0.0020%	6.7500%	0.0000%	6.6217%	0.0020%
自基金合同生 效起至今	21.7117%	0.0034%	9.9271%	0.0000%	11.7846%	0.0034%

2. 博时天天增利货币 B:

阶段	份额净值收 益率①	份额净值收 益率标准差 ②	业绩比较基 准收益率③	业绩比较 基准收益 率标准差 ④	①-③	②-④
过去三个月	0.5617%	0.0003%	0.3403%	0.0000%	0.2214%	0.0003%
过去六个月	1.1049%	0.0002%	0.6805%	0.0000%	0.4244%	0.0002%
过去一年	2.3598%	0.0009%	1.3500%	0.0000%	1.0098%	0.0009%
过去三年	7.3092%	0.0011%	4.0500%	0.0000%	3.2592%	0.0011%
过去五年	14.7378%	0.0020%	6.7500%	0.0000%	7.9878%	0.0020%
自基金合同生 效起至今	23.8757%	0.0034%	9.9271%	0.0000%	13.9486%	0.0034%

注：本基金的业绩比较基准为七天通知存款税后利率。

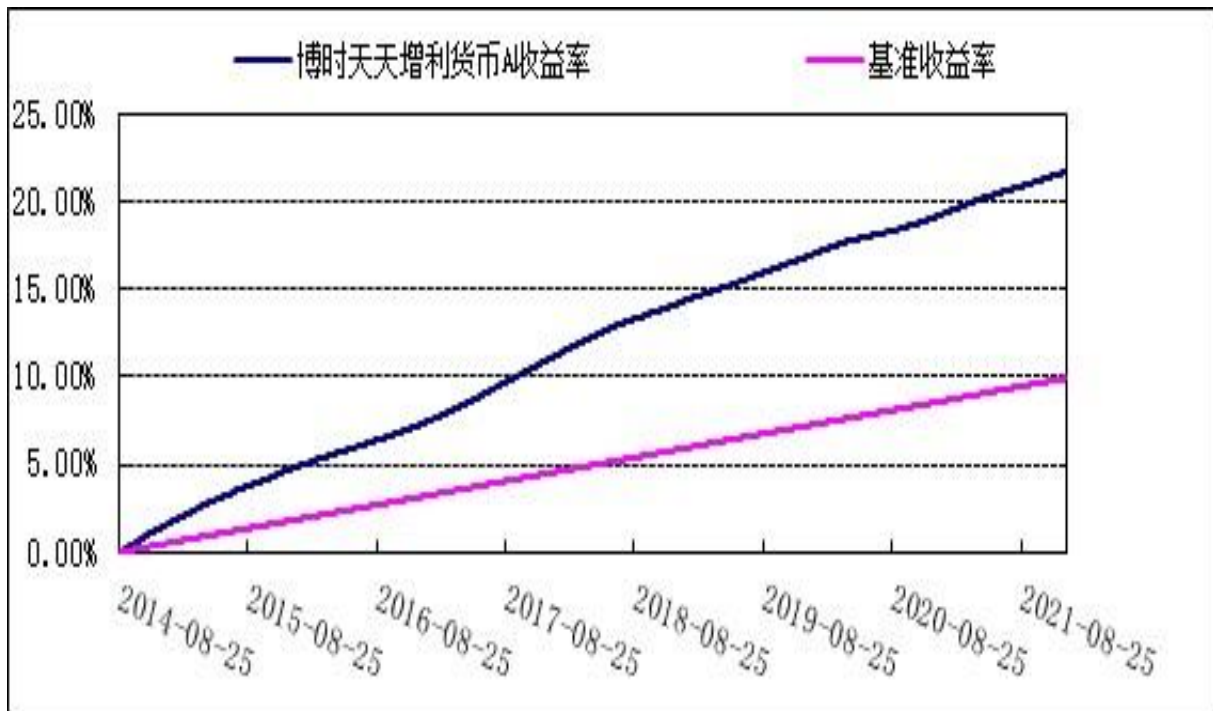
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值收益率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

博时天天增利货币市场基金

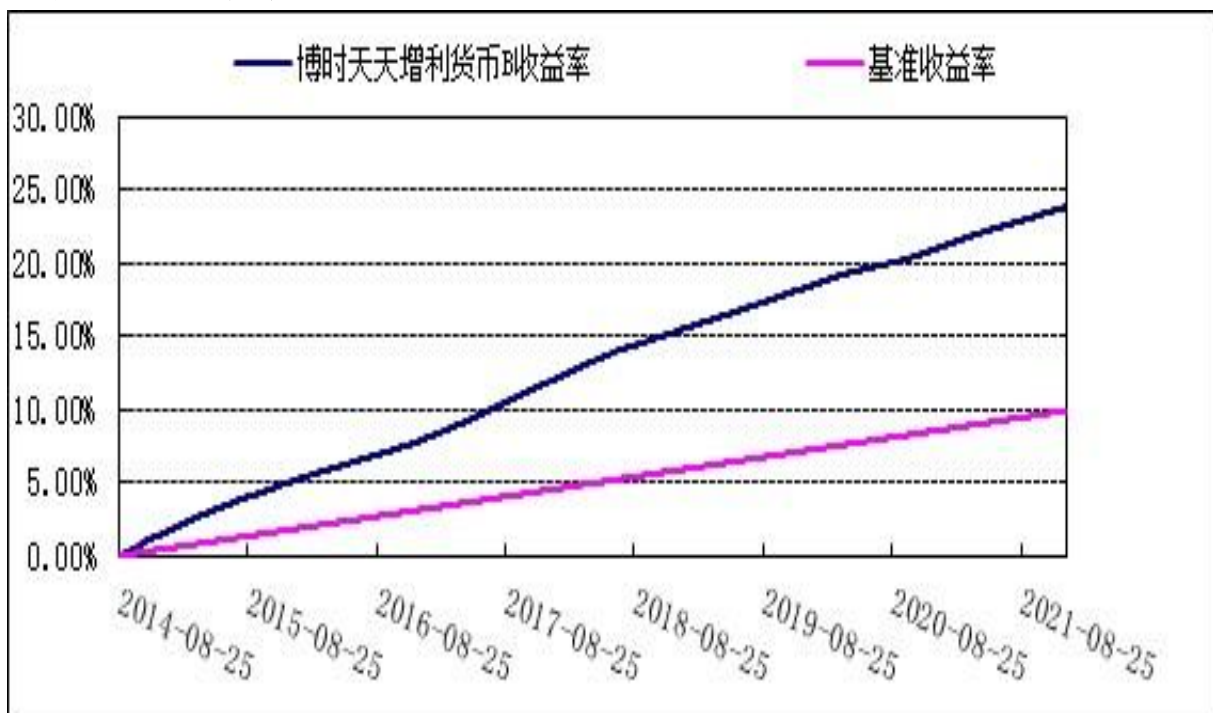
自基金合同生效以来累计净值收益率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2014 年 8 月 25 日至 2021 年 12 月 31 日)

1、博时天天增利货币 A



2、博时天天增利货币 B

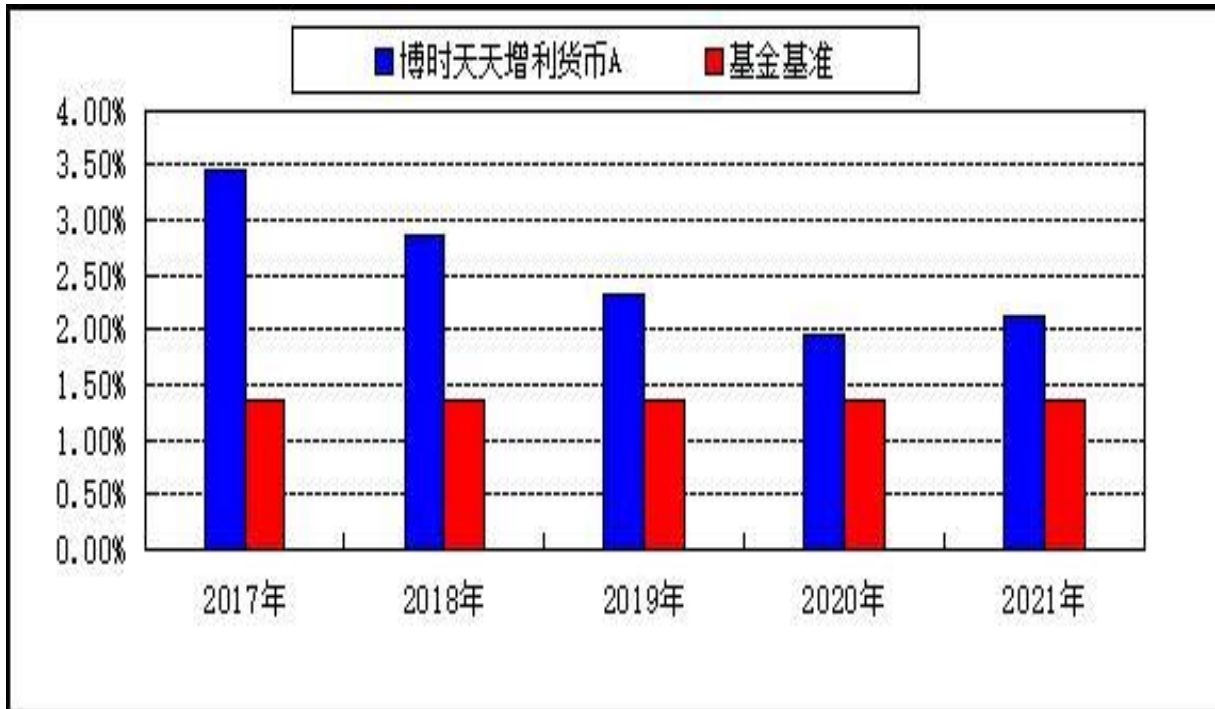


3.2.3 过去五年基金每年净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

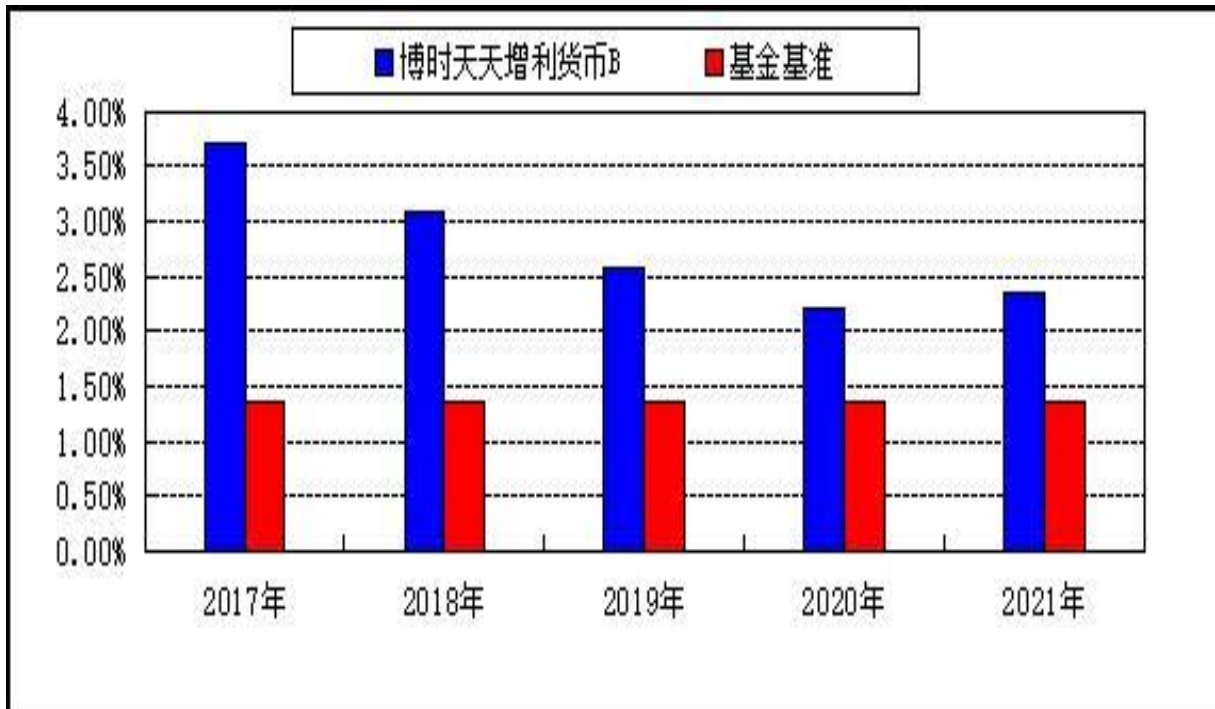
博时天天增利货币市场基金

过去五年基金净值收益率与业绩比较基准收益率的对比图

1、博时天天增利货币 A



2、博时天天增利货币 B



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

3.3 过去三年基金的利润分配情况

博时天天增利货币 A:

单位：人民币元

年度	已按再投资形式	直接通过应	应付利润本年变动	年度利润分配合计	备注

	转实收基金	付赎回款转出金额			
2021 年	768,440,948.75	-	2,199,750.02	770,640,698.77	-
2020 年	103,775,422.10	-	163,555.79	103,938,977.89	-
2019 年	29,782,144.75	-	222,632.04	30,004,776.79	-
合计	901,998,515.60	-	2,585,937.85	904,584,453.45	-

博时天天增利货币 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
2021 年	2,721,112.18	-	7,414.37	2,728,526.55	-
2020 年	7,712,943.42	-	-32,275.77	7,680,667.65	-
2019 年	21,459,634.60	-	-129,727.51	21,329,907.09	-
合计	31,893,690.20	-	-154,588.91	31,739,101.29	-

§ 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 2021 年 12 月 31 日，博时基金公司共管理 311 只公募基金，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、职业年金及特定专户，管理资产总规模逾 16687 亿元人民币，剔除货币基金后，博时基金公募资产管理总规模逾 5366 亿元人民币，累计分红逾 1561 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。

其他大事件

2021 年 12 月 15 日，人民银行公示了 2020 年度金融科技发展奖获奖项目，博时基金“新一代投资决策支持系统”荣获二等奖。

2021 年 12 月 1 日，广东省人民政府官网发布《关于 2020 年广东金融创新奖评选结果的通报》，博时基金“新一代投资决策支持系统”荣获三等奖。

2021 年 9 月 28 日，由中国证券报社有限公司主办的第十八届中国基金业金牛奖评选结果正式揭晓，凭借出色的业绩以及卓越的投资实力，博时信用债纯债债券一举荣获了“五年期开放式债券型持续优胜金牛基金”奖。

2021 年 9 月 27 日,由证券时报报社有限公司主办的第十六届中国基金业明星基金奖正式公布,凭借出色的业绩以及卓越的投资实力,博时天颐债券荣获“三年持续回报积极债券型明星基金”奖。

2021 年 9 月,由北京济安信科技有限公司主办的第三届济安“群星汇”评选结果揭晓,凭借卓越的综合管理实力和旗下基金产品出色的长期业绩,博时基金一举获得了“济安众星奖”、“济安五星奖”两项重量级的公司奖项。博时旗下产品博时合惠货币(004841)获得了“基金产品单项奖-货币型”,博时合惠货币基金经理魏桢则荣获了“五星基金明星奖”奖。

2021 年 7 月 6 日,由上海证券报社有限公司主办的第十七届“金基金”奖的评选结果揭晓。凭借综合资产管理能力和旗下产品业绩表现,博时基金荣获 2021 年度“金基金”债券投资回报基金管理公司奖,博时富瑞纯债债券荣获 2021 年度“金基金”债券基金三年期奖。

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		
鲁邦旺	基金经理	2017-04-26	-	11.9	鲁邦旺先生,硕士。2008 年至 2016 年在平安保险集团公司工作,历任资金经理、固定收益投资经理。2016 年加入博时基金管理有限公司。历任博时裕丰纯债债券型证券投资基金(2016 年 12 月 15 日-2017 年 10 月 17 日)、博时裕和纯债债券型证券投资基金(2016 年 12 月 15 日-2017 年 10 月 19 日)、博时裕盈纯债债券型证券投资基金(2016 年 12 月 15 日-2017 年 10 月 25 日)、博时裕嘉纯债债券型证券投资基金(2016 年 12 月 15 日-2017 年 11 月 15 日)、博时裕坤纯债债券型证券投资基金(2016 年 12 月 15 日-2018 年 2 月 7 日)、博时裕晟纯债债券型证券投资基金(2016 年 12 月 15 日-2018 年 8 月 10 日)、博时安慧 18 个月定期开放债券型证券投资基金(2017 年 12 月 29 日-2018 年 9 月 6 日)、博时裕恒纯债债

				<p>券型证券投资基金(2016年12月15日-2019年3月11日)、博时裕达纯债债券型证券投资基金(2016年12月15日-2019年3月11日)、博时裕康纯债债券型证券投资基金(2016年12月15日-2019年3月11日)、博时裕泰纯债债券型证券投资基金(2016年12月15日-2019年3月11日)、博时裕瑞纯债债券型证券投资基金(2016年12月15日-2019年3月11日)、博时裕荣纯债债券型证券投资基金(2016年12月15日-2019年3月11日)、博时裕丰纯债3个月定期开放债券型发起式证券投资基金(2017年10月18日-2019年3月11日)、博时裕盈纯债3个月定期开放债券型发起式证券投资基金(2017年10月26日-2019年3月11日)、博时裕嘉纯债3个月定期开放债券型发起式证券投资基金(2017年11月16日-2019年3月11日)、博时裕坤纯债3个月定期开放债券型发起式证券投资基金(2018年2月8日-2019年3月11日)、博时富业纯债3个月定期开放债券型发起式证券投资基金(2018年7月2日-2019年8月19日)的基金经理。现任博时岁岁增利一年定期开放债券型证券投资基金(2016年12月15日一至今)、博时天天增利货币市场基金(2017年4月26日一至今)、博时保证金实时交易型货币市场基金(2017年4月26日一至今)、博时兴荣货币市场基金(2018年3月19日一至今)、博时合利</p>
--	--	--	--	---

					货币市场基金(2019年2月25日一至今)、博时合晶货币市场基金(2019年2月25日一至今)、博时外服货币市场基金(2019年2月25日一至今)、博时合鑫货币市场基金(2019年2月25日一至今)、博时兴盛货币市场基金(2019年2月25日一至今)、博时月月享30天持有期短债债券型发起式证券投资基金(2021年5月12日一至今)的基金经理。
李更	基金经理助理	2020-04-13	-	7.6	2014年至2015年在华泰资产管理有限公司工作。2015年11月加入博时基金管理有限公司,曾任交易员。现任基金经理助理。
卞竑	基金经理助理	2021-08-05	-	10.9	2011年至2017年在国开证券有限责任公司工作。2017年6月加入博时基金管理有限公司,曾任研究员,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。

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机制,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

本报告期内，公司旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5% 的交易共 41 次，均为指数量化投资组合因投资策略需要和其他组合发生的反向交易。本报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

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

2021 年宏观经济整体呈下行走势。一季度，疫情以来经济反弹的动能依然延续，疫情局部爆发对经济影响有限。另一方面，大宗商品价格上行拉动通胀预期、财政赤字和专项债维持较高规模、进出口数据强劲、社融超预期等一系列信号释放了经济前景较为积极的信号。二季度消费等经济数据结构不佳，制造业 PMI 从 51.0 以上的高景气区间下行，稳增长压力逐步体现。三季度，出口韧性虽在，但地方政府债务严监管、房地产行业“三道红线”等政策对经济的负面影响开始体现，制造业 PMI 跌至 50.0 以下的收缩区间。四季度，宏观经济增速继续放缓而稳增长政策也进一步加码。全年分季度实际 GDP 同比增速分别为 18.3%、7.9%、4.9%、4.0%，下半年开始经济增速逐步降至潜在增速水平以下。货币政策整体保持偏松。1 月初易纲行长首提“稳字当头”强调货币政策不急转弯，引发市场对宽松货币政策的遐想。但实际上央行净投放未达预期，资金面边际收紧，回购利率上行，1 年国股行存单收益率在 3 月达到年内最高的 3.13%。二季度，地方债发行进度偏慢，狭义流动性回到较为充裕的状态，DR007 加权利率中枢降至 2.2% 以下。三季度，央行降准 50bp 带动收益率显著下行。四季度在年末因素影响下跨年流动性偏紧但不改整体偏松局面，1 年国股行存单收益率在 2.6-2.8% 区间内震荡。基于对货币政策宽松、流动性合理充裕的政策环境的预期，组合策略偏向积极，保持较高久期，利用缴税、月末、季末等流动性紧张窗口期拉长组合平均剩余期限，适度增加杠杆提前配置后续到期现金流。

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 2.1159%，本基金 B 基金份额净值收益率为 2.3598%，同期业绩基准收益率为 1.3500%。

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 2022 年，持续的货币放松和稳增长重要性、紧迫度提升，经济下行压力将得到缓解，在经济见底步入复苏通道后货币政策将“转弯”，届时流动性充裕局面会边际收敛，带动货币市场利率中枢见底回升。考虑到货币市场利率水平已经处于历史最低位区间，经济失速引发货币放松从而引导资金利率中枢向下的概率和空间都偏小，因此组合策略相对去年将偏向中性。操作上继续侧重择时，在资金紧张时点加大资产配置力度并适度拉长久期。通过灵活的久期和资产调整来做好收益率与偏离度风险的平衡。

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、预警提示、定期检查、专项审计等方式，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。

2021 年，公司根据法律、法规的规定及公司内部管理需求，进一步完善投资管理相关的管理机制，修订了《股票池管理办法》、《债券池管理办法》、《信用风险处置制度》等制度文件。系统建设方面，对“金手指估值系统”进行升级改造，对“博时产品管理系统”、“新一代决策支持系统”等管理平台进行持续迭代更新，同时上线了“统一风险管理平台”，提升了公司市场体系、投研体系、后台运作、风险合规管理的系统支持能力。基金销售方面，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，制定了《销售机构管理规范》，日常业务中按照《公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法》及内部制度的规定，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公司领导、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，自基金合同生效日起，每日将基金净收益（或净损失）分配给基金份额持有人，当日收益参与下一日的收益分配，并定期结转为相应的基金份额。通常情况下，本基金的收益结转方式为按日结转，对于目前暂不支持按日结转的销售机构，暂采用按月结转的方式。不论何种支付方式，当日收益均参与下一日的收益分配。本基金根据每日收益情况，将当日收益全部分配，若当日净收益大于零时，为投资人记正收益；若当日净收益小于零时，为投资人记负收益；若当日净收益等于零时，当日投资人不记收益；若累计未结转收益为正值，在收益结转时，为投资人增加相应的基金份额，当投资人全部赎回其持有的基金份额时，其累计未结转收益将被一并赎回；若累计未结转收益为负值，则缩减投资人的基金份额，当投资人赎回基金份额时，将按比例从赎回款中扣除，剩余部分缩减投资人的基金份额。

本基金 A 类本报告期内向份额持有人分配利润 770,640,698.77 元；本基金 B 类本报告期内向份额持有人分配利润 2,728,526.55 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

本报告期内，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在博时天天增利货币市场基金（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和

托管协议的有关规定,不存在损害基金份额持有人利益的行为,完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

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

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

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

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

§ 6 审计报告

普华永道中天审字(2022)第 24263 号

博时天天增利货币市场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

我们审计了博时天天增利货币市场基金(以下简称“博时天天增利货币”)的财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表,2021 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,公允反映了博时天天增利货币 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 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，我们独立于博时天天增利货币基金，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

博时天天增利货币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天天增利货币的持续经营能力，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天天增利货币、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天天增利货币的财务报告过程。

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，

就可能对博时天天增利货币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天天增利货币不能持续经营。

(五)评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容，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)中国注册会计师

薛竞 叶尔甸

上海市黄浦区湖滨路 202 号领展企业广场 2 座普华永道中心 11 楼

2022-03-28

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：博时天天增利货币市场基金

报告截止日：2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2021 年 12 月 31 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
资产：		-	-
银行存款	7.4.7.1	11,295,683,690.53	1,854,729,546.92
结算备付金		2,727,272.73	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	7.4.7.2	20,986,534,584.69	1,866,292,397.24
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		20,986,534,584.69	1,746,292,397.24
资产支持证券投资		-	120,000,000.00
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	12,340,167,314.22	2,280,005,820.00
应收证券清算款		-	-
应收利息	7.4.7.5	141,129,475.32	18,690,334.56

应收股利		-	-
应收申购款		84,241.41	316,156.46
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		44,766,326,578.90	6,020,034,255.18
负债和所有者权益	附注号	本期末 2021年12月31日	上年度末 2020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		1,957,317,361.29	24,009,867.99
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		12,015,498.45	1,745,689.80
应付托管费		3,641,060.12	528,996.92
应付销售服务费		9,093,714.23	1,267,405.64
应付交易费用	7.4.7.7	378,559.93	89,578.14
应交税费		18,161.94	9,344.54
应付利息		159,717.57	921.04
应付利润		2,603,754.71	396,590.32
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	249,300.00	219,300.00
负债合计		1,985,477,128.24	28,267,694.39
所有者权益：		-	-
实收基金	7.4.7.9	42,780,849,450.66	5,991,766,560.79
未分配利润	7.4.7.10	-	-
所有者权益合计		42,780,849,450.66	5,991,766,560.79
负债和所有者权益总计		44,766,326,578.90	6,020,034,255.18

注：报告截止日 2021 年 12 月 31 日，基金份额总额 42,780,849,450.66 份。其中 A 类基金份额净值 1.0000 元，基金份额 42,625,927,298.46 份；B 类基金份额净值 1.0000 元，基金份额 154,922,152.20 份。

7.2 利润表

会计主体：博时天天增利货币市场基金

本报告期：2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期	上年度可比期间
		2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
一、收入		1,046,336,479.36	153,012,292.60

1. 利息收入		1,023,558,255.55	149,828,517.97
其中：存款利息收入	7.4.7.11	346,654,930.43	46,805,248.43
债券利息收入		372,781,824.46	49,289,822.83
资产支持证券利息收入		843,068.32	808,873.62
买入返售金融资产收入		303,278,432.34	52,924,573.09
证券出借利息收入		-	-
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		22,778,223.81	3,183,774.63
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	22,778,223.81	3,183,774.63
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	-	-
减：二、费用		272,967,254.04	41,392,647.06
1. 管理人报酬		125,605,042.60	18,945,730.95
2. 托管费		38,062,134.03	5,741,130.55
3. 销售服务费		94,880,195.68	13,541,753.27
4. 交易费用	7.4.7.18	670.18	-
5. 利息支出		14,021,901.67	2,835,843.50
其中：卖出回购金融资产支出		14,021,901.67	2,835,843.50
6. 税金及附加		10,259.34	2,911.93
7. 其他费用	7.4.7.19	387,050.54	325,276.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		773,369,225.32	111,619,645.54
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		773,369,225.32	111,619,645.54

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：博时天天增利货币市场基金

本报告期：2021年1月1日至2021年12月31日

单位：人民币元

项目	本期		
	2021年1月1日至2021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	5,991,766,560.79	-	5,991,766,560.79

净值)			
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	773,369,225.32	773,369,225.32
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)	36,789,082,889.87	-	36,789,082,889.87
其中:1.基金申购款	565,459,012,845.29	-	565,459,012,845.29
2.基金赎回款	-528,669,929,955.42	-	-528,669,929,955.42
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)	-	-773,369,225.32	-773,369,225.32
五、期末所有者权益(基金净值)	42,780,849,450.66	-	42,780,849,450.66
项目	上年度可比期间		
	2020年1月1日至2020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)	4,345,228,173.16	-	4,345,228,173.16
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	111,619,645.54	111,619,645.54
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列)	1,646,538,387.63	-	1,646,538,387.63
其中:1.基金申购款	172,187,158,317.49	-	172,187,158,317.49
2.基金赎回款	-170,540,619,929.86	-	-170,540,619,929.86
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)	-	-111,619,645.54	-111,619,645.54
五、期末所有者权益(基金净值)	5,991,766,560.79	-	5,991,766,560.79

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告页码(序号)从 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: 孙献,

会计机构负责人: 佘方方

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

博时天天增利货币市场基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中

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

根据《博时天天增利货币市场基金基金合同》和《博时天天增利货币市场基金招募说明书》并报中国证监会备案,自2014年8月7日本基金募集首日起,本基金根据投资者持有本基金的份额数量不同,对投资者持有的基金份额按照不同的费率计提销售服务费用,因此形成A类和B类两类基金份额,两类基金份额分别设置基金代码,并单独公布每万份基金净收益和7日年化收益率。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《博时天天增利货币市场基金基金合同》的有关规定,本基金投资于法律法规及监管机构允许投资的金融工具,包括现金,期限在一年以内(含一年)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)的企业债券、资产支持证券、非金融企业债务融资工具,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。本基金的业绩比较基准为:人民币七天通知存款税后利率。

本财务报表由本基金的基金管理人博时基金管理有限公司于2022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<年度报告和中期报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称“中国基金业协会”)颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《博时天天增利货币市场基金基金合同》和在财务报表附注“重要会计政策和会计估计”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

本基金本报告期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本期末的财务状况以及本报告期的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(1) 金融资产的分类

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

本基金目前以交易目的持有的债券投资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。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和资产支持证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。

债券投资和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，每日将基金净收益(或净损失)分配给基金份额持有人，当日收益参与下一日的收益分配，并定期结转为相应的基金份额。通常情况下，本基金的收益结转方式为按日结转，对于目前暂不支持按日结转的销售机构，暂采用按月结转的方式。不论何种支付方式，当日收益均参与下一日的收益分配。

7.4.4.11 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经

营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

7.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金计算影子价格过程中确定以下类别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

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号—收入》，本基金于2021年1月1日起执行。本基金在编制2021年度财务报表时已采用该准则，该准则的采用未对本基金财务报表产生重大影响。

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[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、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。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。资管产品管理人运营资管产品转让2017年12月31日前取得的基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以2017年最后一个交易日的基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

(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。

(4) 本基金的城市维护建设税、教育费附加和地方教育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 2021年12月31日	上年度末 2020年12月31日
活期存款	5,683,690.53	4,729,546.92
定期存款	11,290,000,000.00	1,850,000,000.00
其中：存款期限1个月以内	600,000,000.00	-
存款期限1-3个月	5,340,000,000.00	506,000,000.00
存款期限3个月以上	5,350,000,000.00	1,344,000,000.00
其他存款	-	-
合计	11,295,683,690.53	1,854,729,546.92

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 2021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	20,986,534,584.69	20,998,142,500.00	11,607,915.31	0.0271
	合计	20,986,534,584.69	20,998,142,500.00	11,607,915.31	0.0271
资产支持证券		-	-	-	-
合计		20,986,534,584.69	20,998,142,500.00	11,607,915.31	0.0271
项目		上年度末 2020年12月31日			
		摊余成本	影子定价	偏离金额	偏离度(%)
债券	交易所市场	-	-	-	-
	银行间市场	1,746,292,397.24	1,748,615,000.00	2,322,602.76	0.0388
	合计	1,746,292,397.24	1,748,615,000.00	2,322,602.76	0.0388
资产支持证券		120,000,000.00	120,048,000.00	48,000.00	0.0008
合计		1,866,292,397.24	1,868,663,000.00	2,370,602.76	0.0396

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 2021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	12,340,167,314.22	-
合计	12,340,167,314.22	-
项目	上年度末 2020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	2,280,005,820.00	-
合计	2,280,005,820.00	-

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 2021 年 12 月 31 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	1,642.60	893.03
应收定期存款利息	99,858,385.32	8,874,493.96
应收其他存款利息	-	-
应收结算备付金利息	1,350.03	-
应收债券利息	29,759,586.84	7,377,155.29
应收资产支持证券利息	-	833,139.72
应收买入返售证券利息	11,508,510.53	1,604,652.56
应收申购款利息	-	-
应收黄金合约拆借孳息	-	-
应收出借证券利息	-	-
其他	-	-
合计	141,129,475.32	18,690,334.56

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 2021 年 12 月 31 日	上年度末 2020 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	378,559.93	89,578.14
合计	378,559.93	89,578.14

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2021 年 12 月 31 日	上年度末 2020 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	-	-
应付证券出借违约金	-	-
预提费用	249,300.00	219,300.00
合计	249,300.00	219,300.00

7.4.7.9 实收基金
博时天天增利货币 A

金额单位：人民币元

项目	本期 2021年1月1日至2021年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	5,950,113,601.65	5,950,113,601.65
本期申购	564,289,616,344.02	564,289,616,344.02
本期赎回（以“-”号填列）	-527,613,802,647.21	-527,613,802,647.21
本期末	42,625,927,298.46	42,625,927,298.46

博时天天增利货币 B

金额单位：人民币元

项目	本期 2021年1月1日至2021年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	41,652,959.14	41,652,959.14
本期申购	1,169,396,501.27	1,169,396,501.27
本期赎回（以“-”号填列）	-1,056,127,308.21	-1,056,127,308.21
本期末	154,922,152.20	154,922,152.20

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(如适用)。

7.4.7.10 未分配利润
博时天天增利货币 A

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-	-	-
本期利润	770,640,698.77	-	770,640,698.77
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	-770,640,698.77	-	-770,640,698.77
本期末	-	-	-

博时天天增利货币 B

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-	-	-
本期利润	2,728,526.55	-	2,728,526.55
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	-2,728,526.55	-	-2,728,526.55
本期末	-	-	-

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2021年1月1日至2021年12月 31日	上年度可比期间 2020年1月1日至2020年12 月31日
活期存款利息收入	240,541.89	733,216.07
定期存款利息收入	346,346,050.29	46,072,032.36
其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	68,338.25	-
其他	-	-
合计	346,654,930.43	46,805,248.43

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 2021年1月1日至2021 年12月31日	上年度可比期间 2020年1月1日至2020年 12月31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	57,111,763,229.35	13,238,330,516.66
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	56,998,358,337.05	13,215,479,687.39
减：应收利息总额	90,626,668.49	19,667,054.64
买卖债券差价收入	22,778,223.81	3,183,774.63

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 2021年1月1日至2021年12月31 日	上年度可比期间 2020年1月1日至2020年12月 31日
卖出资产支持证券成交总额	121,342,562.19	-
减：卖出资产支持证券成本总额	120,000,000.00	-
减：应收利息总额	1,342,562.19	-
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

无发生额。

7.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2021年1月1日至2021年12月31日	上年度可比期间 2020年1月1日至2020年12月31日
交易所市场交易费用	-	-
银行间市场交易费用	670.18	-
合计	670.18	-

7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2021年1月1日至2021年12月31日	上年度可比期间 2020年1月1日至2020年12月31日
审计费用	120,000.00	90,000.00
信息披露费	120,000.00	120,000.00
证券出借违约金	-	-
中债登账户维护费	18,000.00	18,000.00
上清所账户维护费	18,160.00	19,200.00
银行汇划费	110,890.54	78,076.86
合计	387,050.54	325,276.86

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

截至财务报表批准报出日，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
中国银行股份有限公司（“中国银行”）	基金托管人
招商证券股份有限公司（“招商证券”）	基金管理人的股东
中国长城资产管理股份有限公司	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
博时财富基金销售有限公司	基金管理人的子公司
博时基金(国际)有限公司	基金管理人的子公司

注：1. 根据中国证券监督管理委员会《关于核准博时基金管理有限公司设立子公司的批复》(证监许可[2021]2709号)，博时基金管理有限公司获准设立子公司博时财富基金销售有限公司，注册地为深圳市，注册资本为人民币 5,000 万元，业务范围为证券投资基金销售业务以及中国证监会许可的其他业务。博时财富基金销售有限公司于 2021 年 9 月 7 日获得深圳市市场监督管理局颁发的企业法人营业执照。

2. 下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

无。

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

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2021年1月1日至2021年12月31日		上年度可比期间 2020年1月1日至2020年12月31日	
	成交金额	占当期债券 回购成交总 额的比例	成交金额	占当期债券 回购成交总 额的比例
招商证券	9,561,000,000.00	100.00%	-	-

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

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	上年度可比期间
----	----	---------

	2021年1月1日至2021年12月31日	2020年1月1日至2020年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	125,605,042.60	18,945,730.95
其中:支付销售机构的客户维护费	62,290,272.55	11,540,006.86

注:支付基金管理人博时基金的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.33% 的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:

$$\text{日管理人报酬} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.33\% / \text{当年天数}$$

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
	2021年1月1日至2021年12月31日	2020年1月1日至2020年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	38,062,134.03	5,741,130.55

注:支付基金托管人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:

$$\text{日托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.10\% / \text{当年天数}$$

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		
	2021年1月1日至2021年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	博时天天增利货币A	博时天天增利货币B	合计
中国银行	30,255.15	-	30,255.15
博时基金	24,209.05	5,111.61	29,320.66
招商证券	697.69	82.20	779.89
合计	55,161.89	5,193.81	60,355.70
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间		
	2020年1月1日至2020年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	博时天天增利货币A	博时天天增利货币B	合计
博时基金	26,246.99	23,476.36	49,723.35
中国银行	32,395.30	-	32,395.30
招商证券	936.39	-	936.39
合计	59,578.68	23,476.36	83,055.04

注:支付基金销售机构的销售服务费按前一日 A 类基金份额和 B 类基金份额的基金资产净值的约定年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付给博时基金,再由博时基金计算并支付给各基金销售机构。A 类基金份额和 B 类基金份额约定的销售服务费年费率分别为 0.25% 和 0.01%。其计算公式为:日销售服务费=前一日 A/B 类基金份额的基金资产净值 × 约定年费率/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 2021年1月1日至2021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
-	-	-	-	-	-	-
上年度可比期间 2020年1月1日至2020年12月31日						
银行间市场 交易的各关 联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
中国银行	41,168,429.51	-	-	-	-	-

7.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明
7.4.10.4.1 与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务的情况

无。

7.4.10.4.2 与关联方通过约定申报方式进行的适用市场化期限费率的证券出借业务的情况

无。

7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况
7.4.10.5.1 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 2021年1月1日至2021年12月31日		上年度可比期间 2020年1月1日至2020年12月31日	
	博时天天增利货币A	博时天天增利货币B	博时天天增利货币A	博时天天增利货币B
期初持有的基金份额	-	-	-	220,469,234.64
期间申购/买入总份额	-	-	-	1,673,098.97
期间因拆分变动份额	-	-	-	-
减：期间赎回/卖出总份额	-	-	-	222,142,333.61
期末持有的基金份额	-	-	-	-
期末持有的基金份额占基金总份额比例	-	-	-	-

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（如适用）。

2. 基金管理人博时基金投资本基金适用的交易费率与本基金法律文件规定一致。

7.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

无。

7.4.10.6 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 2021年1月1日至2021年12月31日		上年度可比期间 2020年1月1日至2020年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国银行-活期存款	5,683,690.53	240,541.89	4,729,546.92	733,216.07
中国银行-定期存款	4,900,000,000.00	85,712,301.93	-	2,082,500.00

注：本基金的银行存款由基金托管人保管，按银行活期利率/银行同业利率/约定利率计息。

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

于本期，本基金买入 31,000,000.00 张托管人发行的同业存单，成交总额为 3,056,793,514.57 元；本基金卖出 12,000,000.00 张托管人发行的同业存单，成交总额为 1,187,549,295.54 元（上年度可比期间：本基金买入 4,000,000.00 张托管人发行的同业存单，成交总额为 396,089,593.99 元；本基金卖出 5,000,000.00 张托管人发行的同业存单，成交总额为 495,844,981.97 元）。

于本期末，本基金持有 2,500,000.00 张 21 中国银行 CD012，摊余成本总额为人民币 248,919,273.62 元，占基金资产净值的比例为 0.58%；持有 2,000,000.00 张 21 中国银行 CD015，摊余成本总额为人民币 199,004,135.01 元，占基金资产净值的比例为 0.47%；持有 2,000,000.00 张 21 中国银行 CD020，摊余成本总额为人民币 198,888,711.25 元，占基金资产净值的比例为 0.46%；持有 1,500,000.00 张 21 中国银行 CD030，摊余成本总额为人民币 148,515,093.55 元，占基金资产净值的比例为 0.35%；持有 1,000,000.00 张 21 中国银行 CD045，摊余成本总额为人民币 98,325,212.29 元，占基金资产净值的比例为 0.23%（上年度末：无）。

7.4.11 利润分配情况

1、博时天天增利货币 A

单位：人民币元

已按再投资形式转 实收基金	直接通过应付 赎回款转出金额	应付利润 本年变动	本期利润分配合 计	备注
768,440,948.75	-	2,199,750.02	770,640,698.77	-

2、博时天天增利货币 B

单位：人民币元

已按再投资形式转 实收基金	直接通过应付 赎回款转出金额	应付利润 本年变动	本期利润分配 合计	备注
2,721,112.18	-	7,414.37	2,728,526.55	-

7.4.12 期末（2021 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 2021 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 1,957,317,361.29 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
190202	19 国开 02	2022-01-04	100.04	5,100,000.00	510,204,000.00
112103017	21 农业银行 CD017	2022-01-04	99.56	3,449,000.00	343,382,440.00
112172089	21 重庆农村商 行 CD262	2022-01-04	99.14	1,076,000.00	106,674,640.00
219939	21 贴现国债 39	2022-01-04	99.68	1,053,000.00	104,963,040.00
210301	21 进出 01	2022-01-04	100.05	1,000,000.00	100,050,000.00
219957	21 贴现国债 57	2022-01-04	99.70	1,000,000.00	99,700,000.00
112103015	21 农业银行 CD015	2022-01-04	99.57	1,000,000.00	99,570,000.00
112117059	21 光大银行 CD059	2022-01-04	99.45	1,000,000.00	99,450,000.00
112109113	21 浦发银行 CD113	2022-01-04	99.42	1,000,000.00	99,420,000.00
219950	21 贴现国债 50	2022-01-04	99.29	1,000,000.00	99,290,000.00
112109182	21 浦发银行 CD182	2022-01-04	99.08	1,000,000.00	99,080,000.00
219962	21 贴现国债 62	2022-01-04	99.50	840,000.00	83,580,000.00
190303	19 进出 03	2022-01-04	100.07	500,000.00	50,035,000.00
112103022	21 农业银行 CD022	2022-01-04	99.48	500,000.00	49,740,000.00
112103031	21 农业银行	2022-01-04	99.37	500,000.00	49,685,000.00

	CD031				
112103052	21 农业银行 CD052	2022-01-04	99.06	500,000.00	49,530,000.00
112117060	21 光大银行 CD060	2022-01-04	99.46	174,000.00	17,306,040.00
112105070	21 建设银行 CD070	2022-01-04	99.30	150,000.00	14,895,000.00
210304	21 进出 04	2022-01-04	99.99	75,000.00	7,499,250.00
150304	15 进出 04	2022-01-04	100.11	52,000.00	5,205,720.00
合计				20,969,000.00	2,089,260,130.00

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

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

本基金的预期风险低于债券基金，预期收益低于债券基金。本基金属于证券投资基金中的低风险、低收益品种。本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具。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。

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

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征

通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

7.4.13.2 信用风险

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

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的活期银行存款存放在本基金的托管人，定期存款存放在具有证券投资基金托管资格、基金销售业务资格或合格境外机构投资者托管人资格的银行，因而与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易主要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，本基金的基金管理人管理的基金以约定申报方式参与的转融通证券出借业务为通过该方式向证券公司出借证券，本基金的基金管理人对借券证券公司的偿付能力等进行了必要的尽职调查与严格的准入管理，对不同的借券证券公司实施交易额度管理并进行动态调整，且借券证券公司最近 1 年的分类结果为 A 类，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。

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 2021年12月31日	上年度末 2020年12月31日
A-1	90,000,000.00	-
A-1 以下	-	-
未评级	1,769,141,108.35	119,596,645.14
合计	1,859,141,108.35	119,596,645.14

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2. 未评级债券为国债、政策性金融债、央票及无第三方机构评级的债券。

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 2021年12月31日	上年度末 2020年12月31日
--------	--------------------	---------------------

A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	18,547,135,207.40	1,436,048,097.59
合计	18,547,135,207.40	1,436,048,097.59

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 2021年12月31日	上年度末 2020年12月31日
AAA	-	-
AAA 以下	-	-
未评级	580,258,268.94	190,647,654.51
合计	580,258,268.94	190,647,654.51

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2. 未评级债券为国债、政策性金融债、央票及无第三方机构评级的债券。

7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2021年12月31日	上年度末 2020年12月31日
AAA	-	120,000,000.00
AAA 以下	-	-
未评级	-	-
合计	-	120,000,000.00

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于开放期内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于开放期内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。

于本期末，除卖出回购金融资产款余额(该利息金额不重大)外，本基金所承担的其他金融负债的合约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》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%。于本期末，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 0.45%，本基金投资组合的平均剩余期限为 87 天，平均剩余存续期为 87 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%。于本期末，本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计未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未来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。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2021年12月 31日	6个月以内	6个月-1年	1-5年	不计息	合计
资产					
银行存款	9,795,683,690.53	1,500,000,000.00	-	-	11,295,683,690.53
结算备付金	2,727,272.73	-	-	-	2,727,272.73
存出保证金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	16,812,084,732.26	4,174,449,852.43	-	-	20,986,534,584.69
应收证券清算款	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	12,340,167,314.22	-	-	-	12,340,167,314.22
应收利息	-	-	-	141,129,475.32	141,129,475.32
应收申购款	-	-	-	84,241.41	84,241.41
应收股利	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	38,950,663,009.74	5,674,449,852.43	-	141,213,716.73	44,766,326,578.90
负债					
卖出回购金融	1,957,317,361.29	-	-	-	1,957,317,361.29

资产款					
应付赎回款	-	-	-	-	-
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付管理人报酬	-	-	-	12,015,498.45	12,015,498.45
应付托管费	-	-	-	3,641,060.12	3,641,060.12
应付销售服务费	-	-	-	9,093,714.23	9,093,714.23
应交税费	-	-	-	18,161.94	18,161.94
应付交易费用	-	-	-	378,559.93	378,559.93
应付利息	-	-	-	159,717.57	159,717.57
应付利润	-	-	-	2,603,754.71	2,603,754.71
其他负债	-	-	-	249,300.00	249,300.00
负债总计	1,957,317,361.29	-	-	28,159,766.95	1,985,477,128.24
利率敏感度缺口	36,993,345,648.45	5,674,449,852.43	-	113,053,949.78	42,780,849,450.66
上年度末 2020年12月 31日	6个月以内	6个月-1年	1-5年	不计息	合计
资产					
银行存款	1,554,729,546.92	300,000,000.00	-	-	1,854,729,546.92
交易性金融资产	1,768,402,985.86	97,889,411.38	-	-	1,866,292,397.24
买入返售金融资产	2,280,005,820.00	-	-	-	2,280,005,820.00
应收利息	-	-	-	18,690,334.56	18,690,334.56
应收申购款	-	-	-	316,156.46	316,156.46
资产总计	5,603,138,352.78	397,889,411.38	-	19,006,491.02	6,020,034,255.18
负债					
卖出回购金融资产款	24,009,867.99	-	-	-	24,009,867.99
应付管理人报酬	-	-	-	1,745,689.80	1,745,689.80
应付托管费	-	-	-	528,996.92	528,996.92
应付销售服务费	-	-	-	1,267,405.64	1,267,405.64
应交税费	-	-	-	9,344.54	9,344.54
应付交易费用	-	-	-	89,578.14	89,578.14
应付利息	-	-	-	921.04	921.04
应付利润	-	-	-	396,590.32	396,590.32
其他负债	-	-	-	219,300.00	219,300.00

负债总计	24,009,867.99	-	4,257,826.40	28,267,694.39
利率敏感度缺口	5,579,128,484.79	397,889,411.38	14,748,664.62	5,991,766,560.79

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 2021年12月31日	上年度末 2020年12月31日
	市场利率上升25个基点	减少约1,711	减少约139
市场利率下降25个基点	增加约1,714	增加约139	

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。本基金主要投资于上市交易的证券，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。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险，严格按照基金合同中对投资组合比例的要求进行资产配置。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，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

无。

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

无。

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

于本期末，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 0.00 元，属于第二层次的余额为 20,986,534,584.69 元，属于第三层次的余额为 0.00 元（上年度末：第一层次 0.00 元，第二层次 1,866,292,397.24 元，第三层次 0.00 元）。

(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。

对于证券交易所上市的证券，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证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，确定相关证券的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

于本期末，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产（上年度末：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) 根据财政部发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下合称“新金融工具准则”）相关衔接规定，以及财政部、银保监会于 2020 年 12 月 30 日发布的《关于进一步贯彻落实新金融工具相关会计准则的通知》，公募证券投资基金应当自 2022 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。截至 2021 年 12 月 31 日，本基金已完成了执行新金融工具准则对财务报表潜在影响的评估。鉴于本基金业务的性质，新金融工具准则预期不会对本基金的财务状况和经营成果产生重大影响。

本基金将自 2022 年 1 月 1 日起追溯执行相关新规定，并采用准则允许的实务简便方法，调整期

初所有者权益，2021 年的比较数据将不作重述。

(3) 除公允价值和执行新金融工具准则外，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	20,986,534,584.69	46.88
	其中：债券	20,986,534,584.69	46.88
	资产支持证券	-	-
2	买入返售金融资产	12,340,167,314.22	27.57
	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	11,298,410,963.26	25.24
4	其他各项资产	141,213,716.73	0.32
5	合计	44,766,326,578.90	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	1.86	
	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	1,957,317,361.29	4.58
	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	87
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	91
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	61

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	30.36	4.58
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
2	30 天（含）—60 天	14.77	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
3	60 天（含）—90 天	21.51	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
4	90 天（含）—120 天	11.73	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
5	120 天（含）—397 天（含）	25.93	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
	合计	104.31	4.58

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	1,039,037,507.82	2.43
2	央行票据	-	-
3	金融债券	1,110,361,869.47	2.60
	其中：政策性金融债	1,110,361,869.47	2.60
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	290,000,000.00	0.68
6	中期票据	-	-
7	同业存单	18,547,135,207.40	43.35

8	其他	-	-
9	合计	20,986,534,584.69	49.06
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	190202	19 国开 02	5,100,000	510,198,993.78	1.19
2	112115326	21 民生银行 CD326	5,000,000	498,617,897.76	1.17
3	112112027	21 北京银行 CD027	5,000,000	497,944,608.60	1.16
4	112172089	21 重庆农村商行 CD262	5,000,000	495,684,852.82	1.16
5	112113161	21 浙商银行 CD161	5,000,000	491,579,153.62	1.15
6	112114160	21 江苏银行 CD160	5,000,000	491,256,688.21	1.15
7	210201	21 国开 01	4,000,000	400,047,538.21	0.94
8	112111089	21 平安银行 CD089	4,000,000	397,788,437.75	0.93
9	112171922	21 郑州银行 CD295	4,000,000	396,541,254.49	0.93
10	112172995	21 郑州银行 CD308	4,000,000	396,305,576.45	0.93

注：上表中，债券的成本包括债券面值和折溢价。

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	0.0517%
报告期内偏离度的最低值	-0.0216%
报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值	0.0109%

注：上表中“偏离情况”根据报告期内各交易日数据计算。

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 期末按摊余成本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 基金投资前十名证券的发行主体被监管部门立案调查或编制日前一年内受到公开谴责、处罚的投资决策程序说明

本报告期内，本基金投资的前十名证券中除 19 国开 02(190202)、21 民生银行 CD326(112115326)、21 北京银行 CD027(112112027)、21 浙商银行 CD161(112113161)、21 江苏银行 CD160(112114160)、21 国开 01(210201)、21 平安银行 CD089(112111089)、21 郑州银行 CD295(112171922)、21 郑州银行 CD308(112172995)的发行主体外，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。

主要违规事实：2021 年 12 月 31 日，因存在贷后管理不到位等违规行为，中国银行保险监督管理委员会海南监管局对国家开发银行处以罚款的公开处罚。

主要违规事实：2021 年 7 月 16 日，因存在 1、监管发现问题屡查屡犯；2、检查发现问题整改不到位；3、对责任人员的责任认定和问责不到位；4、内部制度管理不足，个别制度与监管要求冲突；5、配合现场检查不力；6、信息系统管控有效性不足；7、未向监管部门真实反映业务数据等违规行为，中国银行保险监督管理委员会对中国民生银行股份有限公司处以罚款的公开处罚。

主要违规事实：2021 年 9 月 30 日，因存在 1. 服务收费管理不力，违规收费；2. 理财和同业投资业务严重违反审慎经营规则；3 贷款管理不到位导致贷款资金被挪用等违规行为，中国银行保险监督管理委员会北京监管局对北京银行股份有限公司处以罚款的公开处罚。

主要违规事实：2021 年 9 月 26 日，因向不具备条件的客户发放贷款的情形，中国银行保险监督管理委员会绍兴监管分局对浙商银行绍兴分行处以罚款的公开处罚。2021 年 10 月 29 日，因存在违反信用信息采集、提供、查询及相关管理规定的情形，中国人民银行对浙商银行股份有限公司处以罚款的公开处罚。

主要违规事实：2021 年 12 月 03 日，因存在 1. 采用不正当手段发放贷款，2. 固定资产贷款项目审批要件不齐全，3. 固定资产贷款管理严重失职，4. 贷后管理不审慎导致个人消费贷款资金违规进入投资等限制性领域，5. 同业投资业务违规接受第三方金融机构信用担保，6. 同业投资业务项目审批要件不齐全且投后管理不到位导致部分资金被挪用，7. 同业投资业务资金占比超监管要求等违规

行为，中国银行保险监督管理委员会背景监管局对江苏银行股份有限公司北京分行处以罚款的公开处罚。

主要违规事实：2021 年 5 月 28 日，因存在利用来源于本行授信的固定资产贷款和黄金租赁融资的资金发放委托贷款，用于承接处置本行其他贷款风险；固定资产授信严重不审慎，贷款用途审查监控不到位，贷款资金挪用于借款人母公司归还股票质押融资；流动资金贷款用途审查监控不到位，贷款资金部分回流借款人用作银行承兑汇票质押存单；固定资产贷款用途审查监控不到位，贷款资金部分回流借款人或借款人关联公司用作银行承兑汇票保证金、购买理财产品等违规行为，中国银行保险监督管理委员会云南监管局对平安银行股份有限公司处以罚款的监管处罚。

主要违规事实：2021 年 1 月 18 日，因存在 1、虚报、瞒报金融统计资料；2、超过期限或未向中国人民银行报送账户开立、变更、撤销等资料；3、未按规定履行客户身份识别义务；4、未按规定报送大额交易报告或者可疑交易报告；5、未按规定设置“待结算财政款项”一级科目；6、违反安全管理要求；7、未准确报送个人信用信息；8、对金融产品或者服务作虚假或者引人误解的宣传；9、违反消费者金融信息管理规定等违规行为，中国人民银行郑州中心支行对郑州银行股份有限公司处以罚款的公开处罚。

对该证券投资决策程序的说明：根据我司的基金投资管理相关制度，以相应的研究报告为基础，结合其未来增长前景，由基金经理决定具体投资行为。

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	141,129,475.32
4	应收申购款	84,241.41
5	其他应收款	-
6	待摊费用	-
7	其他	-
8	合计	141,213,716.73

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
博时天天增利货币 A	4,834,016	8,817.91	12,438,901.66	0.03%	42,613,488,396.80	99.97%
博时天天增利货币 B	7	22,131,736.03	154,922,152.20	100.00%	0.00	0.00%
合计	4,834,023	8,849.95	167,361,053.86	0.39%	42,613,488,396.80	99.61%

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	100,013,725.08	0.23%
2	信托类机构	20,002,055.19	0.05%
3	个人	11,994,119.71	0.03%
4	基金类机构	10,154,329.30	0.02%
5	个人	9,442,709.93	0.02%
6	个人	9,001,103.06	0.02%
7	个人	8,644,258.81	0.02%
8	个人	8,308,118.21	0.02%
9	个人	8,238,615.55	0.02%
10	个人	8,175,858.54	0.02%

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	博时天天增利货币 A	171,806.50	0.00%
	博时天天增利货币 B	-	-
	合计	171,806.50	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

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

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	博时天天增利货币 A	博时天天增利货币 B
基金合同生效日（2014 年 8 月 25 日） 基金份额总额	884,294,438.29	198,758,696.94
本报告期期初基金份额总额	5,950,113,601.65	41,652,959.14
本报告期基金总申购份额	564,289,616,344.02	1,169,396,501.27
减：本报告期基金总赎回份额	527,613,802,647.21	1,056,127,308.21
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	42,625,927,298.46	154,922,152.20

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本基金报告期内未召开持有人大会。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

基金管理人在本报告期内重大人事变动情况：基金管理人于 2021 年 2 月 6 日发布了《博时基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，高阳先生任博时基金管理有限公司总经理。

本报告期内基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

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

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 120000 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	佣金	占当期佣 金总量的	

			额的比例		比例	
东北证券	1	-	-	-	-	-
招商证券	2	-	-	-	-	-
海通证券	2	-	-	-	-	-
中航证券	1	-	-	-	-	-
广发证券	1	-	-	-	-	-
方正证券	1	-	-	-	-	-

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

1、基金专用交易席位的选择标准如下：

- (1) 经营行为稳健规范，内控制度健全，在业内有良好的声誉；
- (2) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施满足基金进行证券交易的需要；
- (3) 具有较强的全方位金融服务能力和水平，包括但不限于：有较好的研究能力和行业分析能力，能及时、全面地向公司提供高质量的关于宏观、行业及市场走向、个股分析报告及丰富全面的信息服务；能根据公司所管理基金的特定要求，提供专门研究报告，具有开发量化投资组合模型的能力；能积极为公司投资业务的开展，投资信息的交流以及其他方面业务的开展提供良好的服务和支持。

2、基金专用交易席位的选择程序如下：

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

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
东北证券	-	-	-	-	-	-
招商证券	-	-	9,561,000,000.00	100.00%	-	-
海通证券	-	-	-	-	-	-
中航证券	-	-	-	-	-	-
广发证券	-	-	-	-	-	-
方正证券	-	-	-	-	-	-

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	博时基金管理有限公司关于旗下部分公开募集证券投资基金可投资北京证券交易所股票的公告	证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021-11-26
2	博时天天增利货币市场基金 2021 年第 3 季度	证券日报、基金管理人网	2021-10-27

	报告	站、证监会基金电子披露网站	
3	博时基金管理有限公司关于对投资者在直销网上交易申购、认购及定投基金实施费率优惠的公告	证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021-09-30
4	博时天天增利货币市场基金更新招募说明书	证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021-09-30
5	博时基金管理有限公司关于旗下基金持有的长期停牌股票调整估值方法的公告-20210928	证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021-09-28
6	博时天天增利货币市场基金 2021 年中期报告	证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021-08-31
7	博时天天增利货币市场基金(博时天天增利货币 A) 基金产品资料概要更新	证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021-08-25
8	博时天天增利货币市场基金(博时天天增利货币 B) 基金产品资料概要更新	证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021-08-25
9	博时天天增利货币市场基金 2021 年第 2 季度报告	证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021-07-21
10	博时基金管理有限公司关于对投资者在直销网上交易申购、认购及定投基金实施费率优惠的公告	证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021-07-01
11	博时基金管理有限公司关于直销网上交易开通邮储银行快捷开户和支付服务及费率优惠的公告	证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021-05-29
12	博时基金管理有限公司关于与上海银联电子支付服务有限公司合作开通华夏银行借记卡直销网上交易和费率优惠的公告	证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021-05-26
13	博时基金管理有限公司关于暂停使用通联支付提供的交通银行、平安银行支付通道办理直销网上交易部分业务的公告	证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021-04-28
14	博时基金管理有限公司关于暂停使用上海银联支付提供的兴业银行、广发银行支付通道办理直销网上交易部分业务的公告	证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021-04-24
15	博时天天增利货币市场基金 2021 年第 1 季度报告	证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021-04-22
16	博时天天增利货币市场基金 2020 年年度报告	证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021-03-31

17	博时基金管理有限公司关于对投资者在直销网上交易申购、认购及定投基金实施费率优惠的公告	证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021-03-30
18	博时基金管理有限公司关于暂停使用富友支付提供的交通银行快捷支付通道办理直销网上交易部分业务的公告	证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021-03-20
19	博时基金管理有限公司关于旗下基金持有的长期停牌股票调整估值方法的公告-20210310	证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021-03-10
20	博时基金管理有限公司关于旗下基金持有的长期停牌股票调整估值方法的公告-20210220	证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021-02-20
21	博时基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告	证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021-02-06
22	博时天天增利货币市场基金 2020 年第 4 季度报告	证券日报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2021-01-22

§ 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天天增利货币市场基金设立的文件

13.1.2 《博时天天增利货币市场基金基金合同》

13.1.3 《博时天天增利货币市场基金托管协议》

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 博时天天增利货币市场基金各年度审计报告正本

13.1.6 报告期内博时天天增利货币市场基金在指定报刊上各项公告的原稿

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询，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

二〇二二年三月三十日