

博时裕利纯债债券型证券投资基金  
2024 年中期报告  
2024 年 6 月 30 日

基金管理人：博时基金管理有限公司

基金托管人：杭州银行股份有限公司

报告送出日期：二〇二四年八月三十日

## § 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。本中期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。

基金托管人杭州银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2024 年 8 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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2024 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

## 1.2 目录

<b>§1 重要提示及目录</b> .....	<b>1</b>
1.1 重要提示.....	1
1.2 目录.....	2
<b>§2 基金简介</b> .....	<b>4</b>
2.1 基金基本情况.....	4
2.2 基金产品说明.....	4
2.3 基金管理人和基金托管人.....	4
2.4 信息披露方式.....	5
2.5 其他相关资料.....	5
<b>§3 主要财务指标和基金净值表现</b> .....	<b>5</b>
3.1 主要会计数据和财务指标.....	5
3.2 基金净值表现.....	6
<b>§4 管理人报告</b> .....	<b>7</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	8
4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明.....	11
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	11
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明.....	11
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	12
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	12
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	13
4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明.....	13
<b>§5 托管人报告</b> .....	<b>13</b>
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明.....	13
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	13
5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见.....	13
<b>§6 半年度财务会计报告（未经审计）</b> .....	<b>13</b>
6.1 资产负债表.....	14
6.2 利润表.....	15
6.3 净资产变动表.....	16
6.4 报表附注.....	18
<b>§7 投资组合报告</b> .....	<b>41</b>
7.1 期末基金资产组合情况.....	41
7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合.....	41
7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细.....	42
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	42
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	42
7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细.....	42
7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细.....	43
7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细.....	43
7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细.....	43
7.10 本基金投资股指期货的投资政策.....	43
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	43

7.12 投资组合报告附注.....	43
<b>§8 基金份额持有人信息.....</b>	<b>44</b>
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	44
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	45
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况.....	45
<b>§9 开放式基金份额变动.....</b>	<b>45</b>
<b>§10 重大事件揭示.....</b>	<b>45</b>
10.1 基金份额持有人大会决议.....	45
10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动.....	45
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	46
10.4 基金投资策略的改变.....	46
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	46
10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况.....	46
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	46
10.8 其他重大事件.....	47
<b>§11 影响投资者决策的其他重要信息.....</b>	<b>49</b>
11.1 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.....	49
11.2 影响投资者决策的其他重要信息.....	49
<b>§12 备查文件目录.....</b>	<b>50</b>
12.1 备查文件目录.....	50
12.2 存放地点.....	50
12.3 查阅方式.....	50

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	博时裕利纯债债券型证券投资基金	
基金简称	博时裕利纯债债券	
基金主代码	002698	
交易代码	002698	
基金运作方式	契约型开放式基金	
基金合同生效日	2016 年 5 月 9 日	
基金管理人	博时基金管理有限公司	
基金托管人	杭州银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	761,517,328.37 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	博时裕利纯债债券 A	博时裕利纯债债券 C
下属分级基金的交易代码	002698	021041
报告期末下属分级基金的份额总额	761,455,908.50 份	61,419.87 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在有效控制投资组合风险的前提下，力争长期内实现超越业绩比较基准的投资回报。
投资策略	本基金通过宏观周期研究、行业周期研究、公司研究相结合，通过定量分析增强组合策略操作的方法，确定资产在基础配置、行业配置、公司配置结构上的比例。本基金充分发挥基金管理人长期积累的行业、公司研究成果，利用自主开发的信用分析系统，深入挖掘价值被低估的标的券种，以尽量获取最大化的信用溢价。本基金采用的投资策略包括：期限结构策略、行业配置策略、息差策略、个券挖掘策略等。
业绩比较基准	中债综合指数（总财富）收益率×90%+1 年期定期存款利率（税后）×10%
风险收益特征	本基金为债券型基金，预期收益和预期风险高于货币市场基金，但低于混合型基金、股票型基金，属于中等风险/收益的产品。

### 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	杭州银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	孙麒清	张强
	联系电话	0755-83169999	0571-86475538
	电子邮箱	service@bosera.com	hes@hzbank.com.cn
客户服务电话		95105568	95398
传真		0755-83195140	0571-86475525
注册地址		深圳市福田区莲花街道福新社	浙江省杭州市拱墅区庆春路 46 号

	区益田路 5999 号基金大厦 21 层	
办公地址	广东省深圳市福田区益田路 5999 号基金大厦 21 层	浙江省杭州市拱墅区庆春路 46 号 杭州银行大厦 13 楼资产托管部
邮政编码	518040	310003
法定代表人	江向阳	宋剑斌

## 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
登载基金中期报告正文的管理人互联网网址	<a href="http://www.bosera.com">http://www.bosera.com</a>
基金中期报告备置地点	基金管理人、基金托管人处

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	博时基金管理有限公司	北京市东城区建国门内大街 8 号中粮广场 C 座 3 层 301

# § 3 主要财务指标和基金净值表现

## 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期（2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日）	
	博时裕利纯债债券 A	博时裕利纯债债券 C
本期已实现收益	87,968,047.36	907,438.17
本期利润	92,882,825.46	892,127.23
加权平均基金份额本期利润	0.0225	0.0039
本期加权平均净值利润率	2.22%	0.37%
本期基金份额净值增长率	7.09%	6.08%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末（2024 年 6 月 30 日）	
	博时裕利纯债债券 A	博时裕利纯债债券 C
期末可供分配利润	43,926,358.74	3,585.56
期末可供分配基金份额利润	0.0577	0.0584
期末基金资产净值	805,382,267.24	65,005.43
期末基金份额净值	1.0577	1.0584
3.1.3 累计期末指标	报告期末（2024 年 6 月 30 日）	
	博时裕利纯债债券 A	博时裕利纯债债券 C
基金份额累计净值增长率	38.00%	6.08%

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

除相关费用和信用减值损失后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

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

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

### 3.2 基金净值表现

#### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

##### 博时裕利纯债债券 A

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	0.39%	0.03%	0.79%	0.03%	-0.40%	0.00%
过去三个月	5.83%	0.34%	1.60%	0.06%	4.23%	0.28%
过去六个月	7.09%	0.25%	3.46%	0.06%	3.63%	0.19%
过去一年	8.16%	0.17%	5.48%	0.05%	2.68%	0.12%
过去三年	14.37%	0.11%	14.42%	0.05%	-0.05%	0.06%
自基金合同生效起至今	38.00%	0.09%	36.72%	0.06%	1.28%	0.03%

##### 博时裕利纯债债券 C

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	0.38%	0.03%	0.79%	0.03%	-0.41%	0.00%
过去三个月	5.91%	0.34%	1.60%	0.06%	4.31%	0.28%
自基金合同生效起至今	6.08%	0.32%	1.71%	0.06%	4.37%	0.26%

注：自 2024 年 03 月 20 日起，本基金增设 C 类份额类别，份额首次确认日为 2024 年 03 月 21 日，相关数据按实际存续期计算。

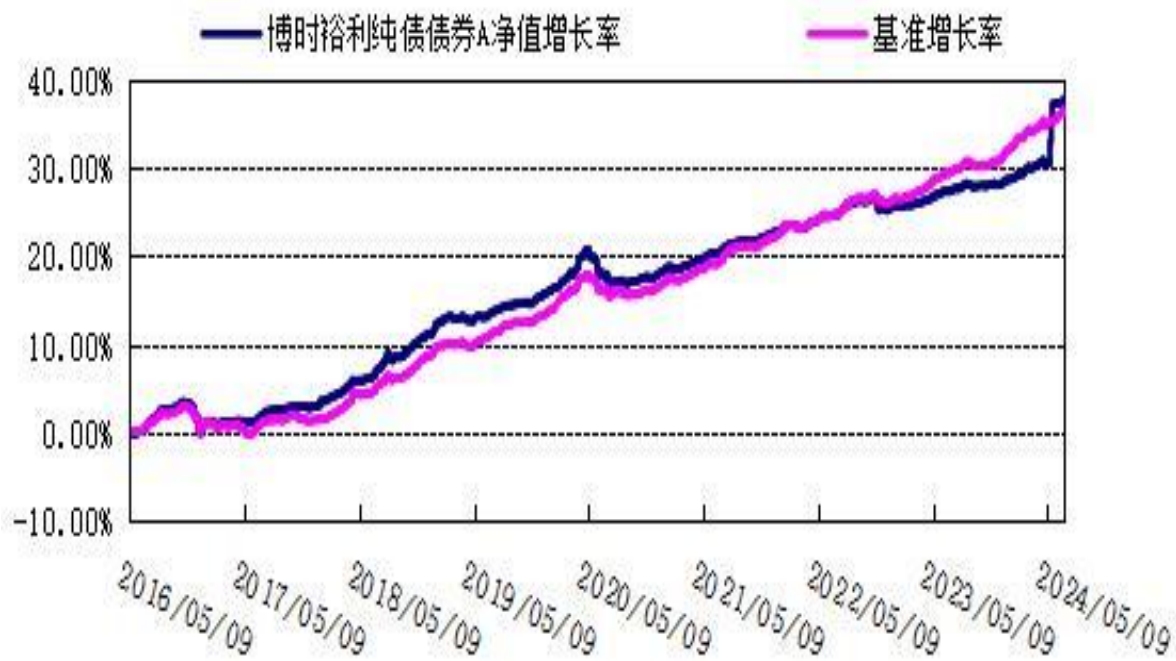
#### 3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

博时裕利纯债债券型证券投资基金

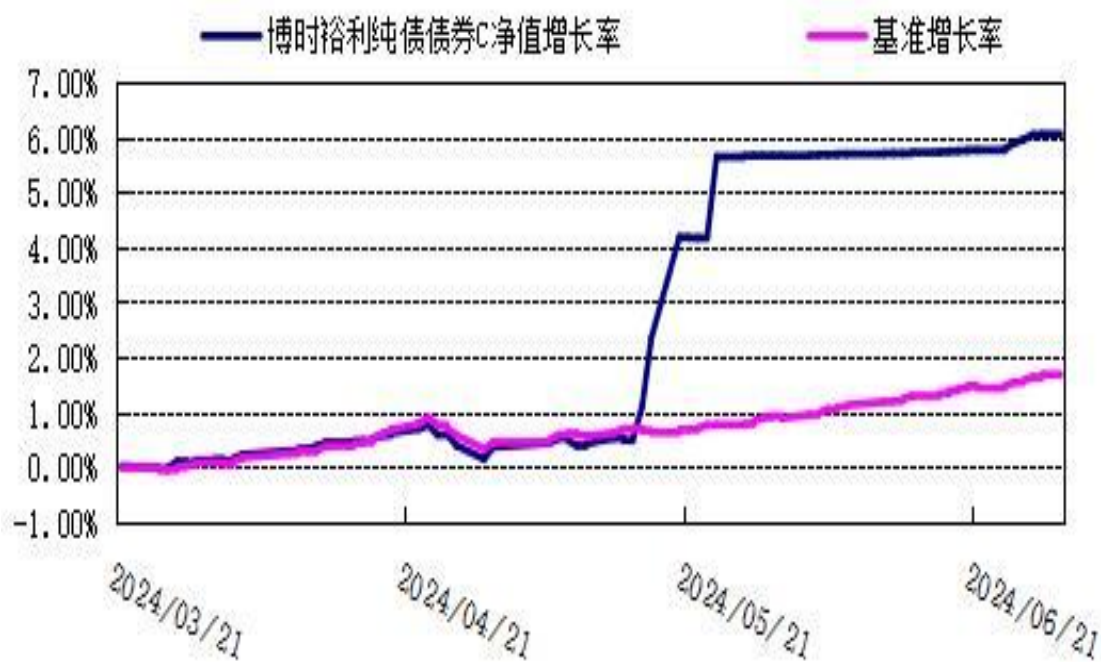
份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2016 年 5 月 9 日至 2024 年 6 月 30 日)

##### 博时裕利纯债债券 A



博时裕利纯债债券 C



## § 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 2024 年 6 月 30 日，博时基金公司共管理 385 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 16037 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 5965 亿元人民币，累计分红逾 2009 亿元人民币，是目前我国资产管理规模领先的基金公司之一。

### 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		
陈黎	基金经理	2019-03-04	-	9.9	陈黎女士，硕士。2014 年从上海财经大学硕士研究生毕业后加入博时基金管理有限公司。历任研究员、高级研究员兼基金经理助理、博时裕安纯债债券型证券投资基金(2019 年 1 月 16 日-2020 年 5 月 7 日)、博时富源纯债债券型证券投资基金(2019 年 3 月 4 日-2021 年 2 月 25 日)、博时富淳纯债 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金(2019 年 7 月 18 日-2021 年 2 月 25 日)、博时富汇纯债 3 个月定期开放债券型发起式证券投资基金(2019 年 8 月 16 日-2021 年 8 月 17 日)、博时裕弘纯债债券型证券投资基金(2020 年 5 月 13 日-2021 年 8 月 17 日)、博时聚盈纯债债券型证券投资基金(2019 年 3 月 4 日-2021 年 10 月 27 日)、博时安怡 6 个月定期开放债券型证券投资基金(2018 年 4 月 9 日-2022 年 1 月 24 日)、博时慧选纯债 3 个月定期开放债

				<p>券型发起式证券投资基金(2018年8月9日-2022年1月24日)、博时富融纯债债券型证券投资基金(2019年1月29日-2022年1月24日)、博时聚润纯债债券型证券投资基金(2019年3月4日-2022年1月24日)、博时裕达纯债债券型证券投资基金(2019年3月11日-2022年1月24日)、博时裕康纯债债券型证券投资基金(2019年3月11日-2022年1月24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(2019年3月11日-2022年1月24日)、博时月月薪定期支付债券型证券投资基金(2020年5月13日-2022年1月24日)、博时裕鹏纯债债券型证券投资基金(2020年7月7日-2022年1月24日)、博时富元纯债债券型证券投资基金(2019年8月19日-2022年3月16日)、博时景发纯债债券型证券投资基金(2019年2月25日-2022年7月14日)、博时裕景纯债债券型证券投资基金(2020年7月7日-2022年7月14日)、博时富泽金融债债券型证券投资基金(2022年11月28日-2024年4月3日)、博时恒享债券型证券投资基金(2023年3月30日-2024年4月23日)的基金经理。现任博时富祥纯债债券型证券投资基金(2018年10月29日一至今)、博时裕利纯债债券型证券投资基金(2019年3月4日一至今)、博时富兴纯债3个月定期开放债券型发起式证券投资基金(2019年8月19日一至今)</p>
--	--	--	--	---

					今)、博时富顺纯债债券型证券投资基金(2019年10月31日一至今)、博时富信纯债债券型证券投资基金(2020年3月5日一至今)、博时稳悦63个月定期开放债券型证券投资基金(2021年2月25日一至今)、博时安盈债券型证券投资基金(2024年5月7日一至今)的基金经理,博时双月薪定期支付债券型证券投资基金、博时民泽纯债债券型证券投资基金、博时富嘉纯债债券型证券投资基金的基金经理助理。
余斌	基金经理	2024-03-12	-	11.9	余斌先生,硕士。2012年起先后在大公国际资信评级、华西证券、长城证券、平安基金、建信理财等工作,2023年起加入博时基金管理有限公司。现任博时富灿纯债一年定期开放债券型发起式证券投资基金(2024年3月11日一至今)、博时裕利纯债债券型证券投资基金(2024年3月12日一至今)、博时安怡6个月定期开放债券型证券投资基金(2024年3月21日一至今)、博时汇享纯债债券型证券投资基金(2024年4月23日一至今)、博时富恒纯债一年定期开放债券型发起式证券投资基金(2024年5月23日一至今)的基金经理,博时裕乾纯债债券型证券投资基金、博时聚源纯债债券型证券投资基金、博时裕昂纯债债券型证券投资基金、博时智臻纯债债券型证券投资基金的基金经理助理。

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 公平交易制度的执行情况

报告期内，本基金管理人严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司制定的公平交易相关制度。

### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

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 81 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

2024 年上半年，债市收益率整体下行，幅度 35-85bp，其中利率债中短端下行幅度略大于长端及超长端，曲线陡峭化；信用债继续压缩信用利差和期限利差走势，下行幅度高于利率债，长端下行幅度大于短端。整体看，2023 年 4 季度到 2024 年一季度，债市上涨的核心逻辑是资产端的逻辑，即地产的快速下行，导致了利率，尤其是超长端利率的快速下行。但 2024 年 3 月以来，负债端的逻辑开始主导市场，二季度中短端品种表现好于超长债。随着禁止存款补息政策的推进，大量资金涌入非银和表外，非银和表外青睐的品种表现尤其出色。资产端逻辑主要影响长端，负债端逻辑主要影响中短端。

上半年，我们基于对市场行情研判，认为各类资产中债券仍具有稳健性和收益性特征，组合以震荡市场思路运作，但整体应保持偏进攻姿态，总体上维持一定久期和偏高仓位，通过资本利得力争增厚组合收益。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2024 年 06 月 30 日，本基金 A 类基金份额净值为 1.0577 元，份额累计净值为 1.3285 元，本基金 C 类基金份额净值为 1.0584 元，份额累计净值为 1.0780 元，报告期内，本基金 A 类基金份额净值增长率为 7.09%，本基金 C 类基金份额净值增长率为 6.08%，本基金 A 类同期业绩基准增长率为 3.46%，本基金 C 类同期业绩基准增长率为 1.71%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望后市，三中全会的召开，为未来经济建设定调，年内经济增速目标确定，预计政策执行层面仍保持相对积极态势，仍有一定稳增长诉求，但具体措施及效果可能仍有一定滞后性。海外大选形势为国内贸易及经济增长趋势带来较多不确定性。海外主要国家经济和通胀有所回落，汇率压力有所缓解。稳增长需求及国际形势发展均需国内财政政策及货币政策配合，下半年预计财政政策、货币政策均有空间。当前债券收益率处于偏低水平，下半年利率债确定性的发行放量，偏长久期资产供给增加，一定程度上将影响债券市场节奏。总体来看，债券市场没有到反转拐点，但收益率低位运行，波动将加大，组合将继续采用震荡市场思维操作。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人为确保基金估值工作符合相关法律法规和基金合同的规定，确保基金资产估值的公平、合理，有效维护投资人的利益，设立了博时基金管理有限公司估值委员会（以下简称“估值委员会”），制定了估值政策和估值程序。估值委员会成员由主管运营的公司领导、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。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金管理人于 2024 年 4 月 11 日发布公告，以 2024 年 4 月 3 日可分配利润为基准，本基金 A 类基金份额每 10 份基金份额发放红利 0.1920 元人民币，本基金 C 类基金份额每 10 份基金份额发放红利 0.1960 元人民币。

#### 4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

无。

## § 5 托管人报告

---

#### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期，杭州银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在对博时裕利纯债债券型证券投资基金（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

本报告期，本托管人按照《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督，对基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作方面进行了监督，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

本半年度报告中利润分配情况真实、准确。

#### 5.3 托管人对本中期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“各关联方投资本基金的情况”、“金融工具风险及管理”部分以及“基金份额持有人信息”部分均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 半年度财务会计报告（未经审计）

---

## 6.1 资产负债表

会计主体：博时裕利纯债债券型证券投资基金

报告截止日：2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2024 年 6 月 30 日	上年度末 2023 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
货币资金	6.4.7.1	3,681,825.22	7,867,855.45
结算备付金		9,148.89	-
存出保证金		4,583.85	-
交易性金融资产	6.4.7.2	828,570,557.52	6,137,399,456.96
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		828,570,557.52	6,137,399,456.96
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
其他投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	20,004,109.59	38,049,004.90
其他债权投资		-	-
其他权益工具投资	6.4.7.5	-	-
应收清算款		1,832,881.89	-
应收股利		-	-
应收申购款		98,156.42	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		854,201,263.38	6,183,316,317.31
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2024 年 6 月 30 日</b>	<b>上年度末 2023 年 12 月 31 日</b>
<b>负债：</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		48,011,982.04	-
应付清算款		-	-
应付赎回款		36,921.10	-
应付管理人报酬		320,491.41	1,565,721.47
应付托管费		106,830.46	521,907.19
应付销售服务费		63,415.10	-
应付投资顾问费		-	-
应交税费		-	38,063.34

应付利润		-	159,711,454.32
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.7	214,350.60	291,015.60
负债合计		48,753,990.71	162,128,161.92
<b>净资产：</b>			
实收基金	6.4.7.8	761,517,328.37	5,981,904,322.73
其他综合收益		-	-
未分配利润	6.4.7.9	43,929,944.30	39,283,832.66
净资产合计		805,447,272.67	6,021,188,155.39
<b>负债和净资产总计</b>		<b>854,201,263.38</b>	<b>6,183,316,317.31</b>

注：报告截止日 2024 年 6 月 30 日，基金份额总额 761,517,328.37 份。其中 A 类基金份额净值 1.0577 元，基金份额总额 761,455,908.50 份；C 类基金份额净值 1.0584 元，基金份额总额 61,419.87 份。

## 6.2 利润表

会计主体：博时裕利纯债债券型证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
<b>一、营业总收入</b>		114,753,088.11	96,451,051.72
1. 利息收入		810,614.20	4,104,606.17
其中：存款利息收入	6.4.7.10	226,295.18	19,689.81
债券利息收入		-	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		584,319.02	4,084,916.36
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		108,937,231.94	71,765,282.11
其中：股票投资收益	6.4.7.11	-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.12	108,937,231.94	71,765,282.11
资产支持证券投资收益	6.4.7.13	-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	6.4.7.14	-	-
股利收益	6.4.7.15	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（若有）		-	-
其他投资收益		-	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.16	4,899,467.16	20,581,155.99
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-



5. 其他收入（损失以“-”号填列）	6. 4. 7. 17	105, 774. 81	7. 45
<b>减：二、营业总支出</b>		20, 978, 135. 42	14, 630, 996. 61
1. 管理人报酬		6, 534, 032. 43	9, 023, 801. 92
其中：暂估管理人报酬（若有）		-	-
2. 托管费		2, 178, 010. 82	3, 007, 934. 00
3. 销售服务费		66, 967. 19	-
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		12, 069, 245. 40	2, 452, 604. 20
其中：卖出回购金融资产支出		12, 069, 245. 40	2, 452, 604. 20
6. 信用减值损失	6. 4. 7. 18	-	-
7. 税金及附加		4, 401. 98	9, 161. 75
8. 其他费用	6. 4. 7. 19	125, 477. 60	137, 494. 74
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		93, 774, 952. 69	81, 820, 055. 11
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		93, 774, 952. 69	81, 820, 055. 11
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		93, 774, 952. 69	81, 820, 055. 11

### 6.3 净资产变动表

会计主体：博时裕利纯债债券型证券投资基金

本报告期：2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日			
	实收基金	其他综合 收益（若有）	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	5, 981, 904, 322. 73	-	39, 283, 832. 66	6, 021, 188, 15 5. 39
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	5, 981, 904, 322. 73	-	39, 283, 832. 66	6, 021, 188, 15 5. 39
三、本期增减变动额 （减少以“-”号填 列）	-5, 220, 386, 994. 3 6	-	4, 646, 111. 64	-5, 215, 740, 8 82. 72
（一）、综合收益总 额	-	-	93, 774, 952. 69	93, 774, 952. 6 9
（二）、本期基金份	-5, 220, 386, 994. 3	-	25, 724, 361. 93	-5, 194, 662, 6

额交易产生的净资产变动数（净资产减少以“-”号填列）	6			32.43
其中：1. 基金申购款	2,281,295,996.03	-	123,811,227.26	2,405,107,223.29
2. 基金赎回款	-7,501,682,990.39	-	-98,086,865.33	-7,599,769,855.72
（三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动（净资产减少以“-”号填列）	-	-	-114,853,202.98	-114,853,202.98
（四）、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产	761,517,328.37	-	43,929,944.30	805,447,272.67
项目	上年度可比期间 2023年1月1日至2023年6月30日			
	实收基金	其他综合收益（若有）	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	5,982,088,917.12	-	56,244,690.94	6,038,333,608.06
加：会计政策变更	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
二、本期期初净资产	5,982,088,917.12	-	56,244,690.94	6,038,333,608.06
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-65,007.04	-	81,819,129.89	81,754,122.85
（一）、综合收益总额	-	-	81,820,055.11	81,820,055.11
（二）、本期基金份额交易产生的净资产变动数（净资产减少以“-”号填列）	-65,007.04	-	-925.22	-65,932.26
其中：1. 基金申购款	45,499.75	-	669.56	46,169.31
2. 基金赎回款	-110,506.79	-	-1,594.78	-112,101.57
（三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动（净资产减少以	-	-	-	-

“-”号填列)				
(四)、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-
四、本期期末净资产	5,982,023,910.08	-	138,063,820.83	6,120,087,730.91

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：江向阳，主管会计工作负责人：王德英，会计机构负责人：陈子成

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

博时裕利纯债债券型证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2016]725号《关于准予博时裕利纯债债券型证券投资基金注册的批复》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《博时裕利纯债债券型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,首次设立募集不包括认购资金利息共募集 210,472,909.15 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(2016)第 499 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《博时裕利纯债债券型证券投资基金基金合同》于 2016 年 5 月 9 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 210,472,943.82 份基金份额,其中认购资金利息折合 34.67 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,基金托管人为杭州银行股份有限公司。根据基金管理人 2024 年 3 月 19 日发布的《博时基金管理有限公司关于博时裕利纯债债券型证券投资基金增加 C 类基金份额以及相应修改基金合同和托管协议的公告》,经与基金托管人协商一致并报中国证监会备案,自 2024 年 3 月 20 日起对本基金增加 C 类份额并相应修改基金合同。根据《博时裕利纯债债券型证券投资基金基金合同》,本基金根据申购费用与销售服务费收取方式等不同,将基金份额分为不同的类别。在投资者申购基金时收取申购费,不收取销售服务费的,称为 A 类基金份额;在投资者申购基金时不收取申购费,而是从本类别基金资产中计提销售服务费的,称为 C 类基金份额。本基金 A 类和 C 类基金份额分别设置代码。由于基金费用的不同,本基金 A 类基金份额和 C 类基金份额将分别计算基金份额净值,计算公式为计算日各类别基金资产净值除以计算日发售在外的该类别基金份额总数。根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《博时裕利纯债债券型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资对象主要为具有良好流动性的固定收益类品种,包括国债、金融债、企业债、公司债、央行票据、中期票据、短期融资券、中小企业私募债券、资产支持证券、次级债、可分离交易可转债的纯债部分、债券回购、

银行存款等法律法规或中国证监会允许基金投资的其他固定收益类金融工具（但须符合中国证监会的相关规定）。本基金不投资于股票、权证等权益类资产，也不投资于可转换债券（可分离交易可转债的纯债部分除外）、可交换债券。基金的投资组合比例为：本基金对债券的投资比例不低于基金资产的 80%；本基金持有现金或者到期日在一年以内的政府债券投资比例不低于基金资产净值的 5%，其中，现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。本基金的业绩比较基准为：中债综合指数(总财富)收益率×90%+1 年期定期存款利率(税后)×10%。

#### 6.4.2 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、《资产管理产品相关会计处理规定》及其他相关规定（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》、《博时裕利纯债债券型证券投资基金基金合同》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。

#### 6.4.3 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净资产变动情况等有关信息。

#### 6.4.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

##### 6.4.4.1 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。本财务报表的实际编制期间为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日。

##### 6.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

##### 6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本基金成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产、金融负债或权益工具。(1) 金融资产的分类金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于本基金管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征。本基金现无金融资产分类为以公允价值计

量且其变动计入其他综合收益的金融资产。债务工具本基金持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下两种方式进行计量：以摊余成本计量：本基金管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且以摊余成本计量的金融资产合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本基金持有的以摊余成本计量的金融资产主要为银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。以公允价值计量且其变动计入当期损益：本基金将持有的未划分为以摊余成本计量的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。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主要为债券投资和资产支持证券投资，在资产负债表中以交易性金融资产列示。权益工具权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具。本基金将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具按照公允价值计量且其变动计入当期损益，在资产负债表中列示为交易性金融资产。(2) 金融负债金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和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。本基金持有的以摊余成本计量的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。(3) 衍生金融工具本基金将持有的衍生金融工具以公允价值计量且其变动计入当期损益，在资产负债表中列示为衍生金融资产/负债。

#### 6.4.4.4 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在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息，确认为应计利息，包含在交易性金融资产的账面价值中。对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量；对于应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。本基金对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。本基金考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。于每个资产负债表日，本基金对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本基金按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基金按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照该工具整

个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本基金假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。本基金对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。本基金将计提或转回的损失准备计入当期损益。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。

#### 6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的债券投资和资产支持证券投资按如下原则确定公允价值并进行估值：(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，确定公允价值。与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。(2) 当金融工具不存在活跃市场，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术时，优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。(3) 如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响金融工具价格的重大事件，应对估值进行调整并确定公允价值。

#### 6.4.4.6 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。

#### 6.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于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。本基金发行的份额作为可回售工具具备以下特征：(1) 赋予基金份额持有人在基金清算时按比例份额获得该基金净资产的权利，这里所指基金净资产是扣除所有优先于该基金份额对基金资产要求权之后的剩余资产；这里所指按比例份额是清算时将基金的净资产分拆为金额相等的单位，并且将单位金额乘以基金份额持有人所持有的单位数量；(2) 该工具所属的类别次于其他所有工具类别，即本基金份额在归属于该类别前无须转换为另一种工具，且在清算时对基金资产没有优先于其他工具的要求权；(3) 该工具所属的类别中(该类别次于其他所有工具类别)，所有工具具有相同的特征(例如它们必须都具有可回售特征，并且用于计算回购或赎回价格的公式或其他方法都相同)；(4) 除了发行方应当以现金或其他金融资产回购或赎回该基金份额的合同义务外，该工具不满足金融负债定义中的任何其他特征；(5) 该工具在存续期内的预计现金流量总额，应当实质上基于该基金存续期内基金的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动(不包括本基金的任何影响)。可回售工具，是指根据合同约定，持有方有权将该工具回售给发行方以获取现金或其他金融资产的权利，或者在未来某一不确定事项发生或者持有方死亡或退休时，自动回售给发行方的金融工具。本基金没有同时具备下列特征的其他金融工具或合同：(1) 现金流量总额实质上基于基金的损益、已确认净资产的变动、已确认和未确认净资产的公允价值变动(不包括该基金或合同的任何影响)；(2) 实质上限制或固定了上述工具持有方所获得的剩余回报。本基金将实收基金分类为权益工具，列报于净资产。

#### 6.4.4.8 损益平准金

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

#### 6.4.4.9 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应取得的按票面利率(对于贴现债为按发行价计算的利率)或合同利率计算的利息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投资收益。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动扣除按票面利率(对于贴现债为按发行价计算的利率)或合

同利率计算的利息及在适用情况下公允价值变动产生的预估增值后的净额确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额扣除相关交易费用及在适用情况下由基金管理人缴纳的增值税的净额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 6.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法确认。以摊余成本计量的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。

#### 6.4.4.11 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

#### 6.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### 6.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别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》及中国基金业协会中基协字[2022]566号《关于发布〈关于固定收益品种的估值处理标准〉的通知》之附件《关于固定收



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。

#### 6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 6.4.5.1 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。

##### 6.4.5.2 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。

##### 6.4.5.3 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。

#### 6.4.6 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)本基金的城镇维护建设税、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。

#### 6.4.7 重要财务报表项目的说明

##### 6.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 日
活期存款	3,681,825.22
等于：本金	3,670,943.82
加：应计利息	10,881.40
减：坏账准备	-
定期存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
减：坏账准备	-
其中：存款期限 1 个月以内	-
存款期限 1-3 个月	-
存款期限 3 个月以上	-
其他存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
减：坏账准备	-
合计	3,681,825.22

##### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2024 年 6 月 30 日				
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动	
股票	-	-	-	-	
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-	
债券	交易所市场	-	-	-	
	银行间市场	819,879,880.36	7,018,557.52	828,570,557.52	1,672,119.64
	合计	819,879,880.36	7,018,557.52	828,570,557.52	1,672,119.64

		6			
资产支持证券		-	-	-	-
基金		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计	819,879,880.36	7,018,557.52	828,570,557.52	1,672,119.64	

#### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

##### 6.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

无余额。

#### 6.4.7.4 买入返售金融资产

##### 6.4.7.4.1 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 2024年6月30日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所市场	-	-
银行间市场	20,004,109.59	-
合计	20,004,109.59	-

##### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无余额。

#### 6.4.7.5 其他权益工具投资

##### 6.4.7.5.1 其他权益工具投资情况

无。

##### 6.4.7.5.2 报告期末其他权益工具投资情况

无。

#### 6.4.7.6 其他资产

无余额。

#### 6.4.7.7 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2024年6月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	26.76
应付证券出借违约金	-

应付交易费用	98,146.24
其中：交易所市场	-
银行间市场	98,146.24
应付利息	-
预提费用	116,177.60
合计	214,350.60

#### 6.4.7.8 实收基金

##### 博时裕利纯债债券 A

金额单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日	
	基金份额	账面金额
上年度末	5,981,904,322.73	5,981,904,322.73
本期申购	1,048,282,496.60	1,048,282,496.60
本期赎回（以“-”号填列）	-6,268,730,910.83	-6,268,730,910.83
本期末	761,455,908.50	761,455,908.50

##### 博时裕利纯债债券 C

金额单位：人民币元

项目	本期 2024年1月1日至2024年6月30日	
	基金份额	账面金额
上年度末	-	-
本期申购	1,233,013,499.43	1,233,013,499.43
本期赎回（以“-”号填列）	-1,232,952,079.56	-1,232,952,079.56
本期末	61,419.87	61,419.87

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)。

#### 6.4.7.9 未分配利润

##### 博时裕利纯债债券 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	151,481,436.25	-112,197,603.59	39,283,832.66
加：会计政策变更（若有）	-	-	-
前期差错更正（若有）	-	-	-
其他（若有）	-	-	-
本期期初	151,481,436.25	-112,197,603.59	39,283,832.66
本期利润	87,968,047.36	4,914,778.10	92,882,825.46
本期基金份额交易产生的变动数	-60,713,837.01	87,326,738.49	26,612,901.48
其中：基金申购款	86,513,372.38	-29,778,082.09	56,735,290.29
基金赎回款	-147,227,209.39	117,104,820.58	-30,122,388.81

本期已分配利润	-114,853,200.86	-	-114,853,200.86
本期末	63,882,445.74	-19,956,087.00	43,926,358.74

**博时裕利纯债债券 C**

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	-	-	-
加：会计政策变更（若有）	-	-	-
前期差错更正（若有）	-	-	-
其他（若有）	-	-	-
本期期初	-	-	-
本期利润	907,438.17	-15,310.94	892,127.23
本期基金份额交易产生的变动数	-902,262.00	13,722.45	-888,539.55
其中：基金申购款	101,739,440.66	-34,663,503.69	67,075,936.97
基金赎回款	-102,641,702.66	34,677,226.14	-67,964,476.52
本期已分配利润	-2.12	-	-2.12
本期末	5,174.05	-1,588.49	3,585.56

**6.4.7.10 存款利息收入**

单位：人民币元

项目	本期
	2024年1月1日至2024年6月30日
活期存款利息收入	220,275.72
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	8.22
其他	6,011.24
合计	226,295.18

**6.4.7.11 股票投资收益**
**6.4.7.11.1 股票投资收益项目构成**

无发生额。

**6.4.7.11.2 股票投资收益——买卖股票差价收入**

无发生额。

**6.4.7.12 债券投资收益**
**6.4.7.12.1 债券投资收益项目构成**

单位：人民币元

项目	本期
	2024年1月1日至2024年6月30日
债券投资收益——利息收入	71,017,137.83

债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	37,920,094.11
债券投资收益——赎回差价收入	-
债券投资收益——申购差价收入	-
合计	108,937,231.94

#### 6.4.7.12.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期
	2024年1月1日至2024年6月30日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	15,182,047,174.29
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	14,944,239,816.40
减：应计利息总额	199,785,663.78
减：交易费用	101,600.00
买卖债券差价收入	37,920,094.11

#### 6.4.7.13 资产支持证券投资收益

##### 6.4.7.13.1 资产支持证券投资收益项目构成

无发生额。

##### 6.4.7.13.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

无发生额。

#### 6.4.7.14 衍生工具收益

##### 6.4.7.14.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无发生额。

##### 6.4.7.14.2 衍生工具收益——其他投资收益

无发生额。

#### 6.4.7.15 股利收益

无发生额。

#### 6.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期
	2024年1月1日至2024年6月30日
1. 交易性金融资产	4,899,467.16
——股票投资	-
——债券投资	4,899,467.16
——资产支持证券投资	-
——基金投资	-

——贵金属投资	-
——其他	-
2. 衍生工具	-
——权证投资	-
3. 其他	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的 预估增值税	-
合计	4,899,467.16

#### 6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期
	2024年1月1日至2024年6月30日
基金赎回费收入	105,767.58
基金转换费收入	7.23
合计	105,774.81

#### 6.4.7.18 信用减值损失

无发生额。

#### 6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2024年1月1日至2024年6月30日
审计费用	51,115.44
信息披露费	55,762.16
证券出借违约金	-
中债登账户维护费	9,000.00
上清所账户维护费	9,600.00
合计	125,477.60

### 6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

#### 6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无须披露的或有事项。

#### 6.4.8.2 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。

### 6.4.9 关联方关系

#### 6.4.9.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

#### 6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
博时基金管理有限公司（“博时基金”）	基金管理人、注册登记机构
杭州银行股份有限公司（“杭州银行”）	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
博时财富基金销售有限公司（“博时财富”）	基金管理人的子公司

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

无。

##### 6.4.10.2 关联方报酬

###### 6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2024年1月1日至2024年6月30日	2023年1月1日至2023年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	6,534,032.43	9,023,801.92
其中：应支付销售机构的客户维护费	30,464.11	292.51
应支付基金管理人的净管理费	6,503,568.32	9,023,509.41

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 0.30% 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 × 0.30% / 当年天数。

###### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2024年1月1日至2024年6月30日	2023年1月1日至2023年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	2,178,010.82	3,007,934.00

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：

日托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.10% / 当年天数。

###### 6.4.10.2.3 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		
	2024年1月1日至2024年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	博时裕利纯债债	博时裕利纯债债券 C	合计



	券 A		
博时基金	-	0.39	0.39
合计	-	0.39	0.39
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	博时裕利纯债债券 A	博时裕利纯债债券 C	合计
合计	-	-	-

注：支付基金销售机构的销售服务费按前一日 C 类基金份额的基金资产净值 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：

$$\text{日销售服务费} = \text{前一日 C 类基金份额的基金资产净值} \times 0.10\% / \text{当年天数}。$$

#### 6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

#### 6.4.10.4 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

##### 6.4.10.4.1 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。

##### 6.4.10.4.2 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。

#### 6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

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

无。

##### 6.4.10.5.2 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

#### 博时裕利纯债债券 A

份额单位：份

关联方名称	博时裕利纯债债券 A 本期末 2024 年 6 月 30 日		博时裕利纯债债券 A 上年度末 2023 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
杭州银行	758,725,246.59	99.63%	5,981,440,920.68	99.99%

注：1. 除基金管理人之外的其他关联方投资本基金适用的交易费率与本基金法律文件规定一致。  
2. 持有的基金份额占基金总份额的比例为四舍五入后的结果。

**6.4.10.6 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 2024年1月1日至2024年6月30日		上年度可比期间 2023年1月1日至2023年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
杭州银行-活期存款	3,681,825.22	220,275.72	3,597,016.85	19,689.81

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。

**6.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况**

无。

**6.4.10.8 其他关联交易事项的说明**
**6.4.10.8.1 其他关联交易事项的说明**

无。

**6.4.11 利润分配情况**
**博时裕利纯债债券 A**

单位：人民币元

序号	权益登记日	除息日 (场外)	每 10 份基金 份额分 红数	现金形式发 放总额	再投资形式 发放总额	利润分 配合计	备注
1	2024-04-15	2024-04-15	0.1920	114,849,295.86	3,905.00	114,853,200.86	-
合计			0.1920	114,849,295.86	3,905.00	114,853,200.86	-

**博时裕利纯债债券 C**

单位：人民币元

序号	权益登记日	除息日 (场外)	每 10 份基金 份额分 红数	现金形式发 放总额	再投资形式 发放总额	利润分 配合计	备注
1	2024-04-15	2024-04-15	0.1960	2.12	-	2.12	-
合计			0.1960	2.12	-	2.12	-

**6.4.12 期末（2024年6月30日）本基金持有的流通受限证券**
**6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券**

无。

#### 6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

#### 6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

##### 6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2024 年 6 月 30 日止，本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额 48,011,982.04 元，是以如下债券作为质押：

金额单位：人民币元

债券代码	债券名称	回购到期日	期末估值单价	数量（张）	期末估值总额
220202	22 国开 02	2024-07-04	101.43	306,000.00	31,038,242.30
240205	24 国开 05	2024-07-04	103.94	200,000.00	20,787,502.73
合计				506,000.00	51,825,745.03

##### 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

#### 6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

无。

#### 6.4.13 金融工具风险及管理

##### 6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金是一只主动管理型债券型基金，属于中低风险品种，预期收益和风险高于货币市场基金，低于混合型基金和股票型基金。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争取将以上风险控制在限定的范围之内，力争实现为投资者获取超越业绩比较基准的投资回报的投资目标。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。

#### 6.4.13.2 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。

##### 6.4.13.2.1 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 2024 年 6 月 30 日	上年末 2023 年 12 月 31 日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	-	272,804,901.64
合计	-	272,804,901.64

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。

##### 6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

**6.4.13.2.3 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 2024年6月30日	上年末 2023年12月31日
A-1	-	-
A-1 以下	-	-
未评级	-	298,098,986.88
合计	-	298,098,986.88

**6.4.13.2.4 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 2024年6月30日	上年末 2023年12月31日
AAA	561,225,814.13	2,718,098,998.97
AAA 以下	-	-
未评级	267,344,743.39	2,848,396,569.47
合计	828,570,557.52	5,566,495,568.44

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。

**6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资**

无。

**6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资**

无。

**6.4.13.3 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(净资产)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。

#### 6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

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

除附注“期末本基金持有的流通受限证券”中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余均能以合理价格适时变现。在本基金开放日，本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。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 15%。

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

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

#### 6.4.13.4 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。

##### 6.4.13.4.1 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。

## 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2024年6月30日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
<b>资产</b>					
货币资金	3,681,825.22	-	-	-	3,681,825.22
结算备付金	9,148.89	-	-	-	9,148.89
存出保证金	4,583.85	-	-	-	4,583.85
交易性金融资产	243,584,749.66	368,357,146.66	216,628,661.20	-	828,570,557.52
应收清算款	-	-	-	1,832,881.89	1,832,881.89
买入返售金融资产	20,004,109.59	-	-	-	20,004,109.59
应收申购款	-	-	-	98,156.42	98,156.42
应收股利	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
<b>资产总计</b>	<b>267,284,417.21</b>	<b>368,357,146.66</b>	<b>216,628,661.20</b>	<b>1,931,038.31</b>	<b>854,201,263.38</b>
<b>负债</b>					
卖出回购金融资产款	48,011,982.04	-	-	-	48,011,982.04
应付赎回款	-	-	-	36,921.10	36,921.10
应付清算款	-	-	-	-	-
应付管理人报酬	-	-	-	320,491.41	320,491.41
应付托管费	-	-	-	106,830.46	106,830.46
应付销售服务费	-	-	-	63,415.10	63,415.10
应交税费	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	214,350.60	214,350.60
<b>负债总计</b>	<b>48,011,982.04</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>742,008.67</b>	<b>48,753,990.71</b>
<b>利率敏感度缺口</b>	<b>219,272,435.17</b>	<b>368,357,146.66</b>	<b>216,628,661.20</b>	<b>1,189,029.64</b>	<b>805,447,272.67</b>
<b>上年度末 2023年12月31日</b>					
<b>资产</b>					
货币资金	7,867,855.45	-	-	-	7,867,855.45
结算备付金	-	-	-	-	-
存出保证金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	2,238,596,304.23	3,898,803,152.73	-	-	6,137,399,

					456.96
应收清算款	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	38,049,004.90	-	-	-	38,049,004.90
应收申购款	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
<b>资产总计</b>	<b>2,284,513,164.58</b>	<b>3,898,803,152.73</b>	-	-	<b>6,183,316,317.31</b>
<b>负债</b>					
卖出回购金融资产款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	-	-
应付清算款	-	-	-	-	-
应付管理人报酬	-	-	-	1,565,721.47	1,565,721.47
应付托管费	-	-	-	521,907.19	521,907.19
应付销售服务费	-	-	-	-	-
应交税费	-	-	-	38,063.34	38,063.34
应付利润	-	-	-	159,711,454.32	159,711,454.32
其他负债	-	-	-	291,015.60	291,015.60
<b>负债总计</b>	-	-	-	<b>162,128,161.92</b>	<b>162,128,161.92</b>
<b>利率敏感度缺口</b>	<b>2,284,513,164.58</b>	<b>3,898,803,152.73</b>	-	<b>-162,128,161.92</b>	<b>6,021,188,155.39</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。

#### 6.4.13.4.1.2 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 2024年6月30日	上年度末 2023年12月31日
	市场利率上升25个基点	减少约999	减少约1,856
	市场利率下降25个基点	增加约1,042	增加约1,868

#### 6.4.13.4.2 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。



#### 6.4.13.4.3 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。

##### 6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

无。

##### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

无。

#### 6.4.14 公允价值

##### 6.4.14.1 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。

##### 6.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

###### 6.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2024年6月30日
第一层次	-
第二层次	828,570,557.52
第三层次	-
合计	828,570,557.52

###### 6.4.14.2.2 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。

#### 6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

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。

#### 6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

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。

#### 6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## § 7 投资组合报告

### 7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	-	-
	其中：股票	-	-
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	828,570,557.52	97.00
	其中：债券	828,570,557.52	97.00
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	20,004,109.59	2.34
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	3,690,974.11	0.43
8	其他各项资产	1,935,622.16	0.23
9	合计	854,201,263.38	100.00

### 7.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

#### 7.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

本基金本报告期末未持有境内股票。

### 7.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有港股通投资股票。

### 7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

本基金本报告期末未持有股票。

### 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

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

无。

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

无。

#### 7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

无。

### 7.5 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	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	国家债券	112,691,147.54	13.99
2	央行票据	-	-
3	金融债券	715,879,409.98	88.88
	其中：政策性金融债	154,653,595.85	19.20
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债（可交换债）	-	-
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	828,570,557.52	102.87

### 7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量(张)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	230023	23 付息国债 23	1,000,000	112,691,147.54	13.99
2	240205	24 国开 05	1,000,000	103,937,513.66	12.90
3	2228020	22 兴业银行 02	700,000	71,097,009.32	8.83
4	2220010	22 宁波银行 01	700,000	71,059,975.96	8.82

5	212380023	23 光大银行债 03	600,000	62,138,032.79	7.71
---	-----------	-------------	---------	---------------	------

### 7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

### 7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

### 7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

### 7.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期末未持有股指期货。

### 7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

#### 7.11.1 本期国债期货投资政策

本基金本报告期末未持有国债期货。

### 7.12 投资组合报告附注

#### 7.12.1 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

本基金投资的前十名证券的发行主体中，国家开发银行在报告编制前一年受到国家金融监督管理总局湖北监管局的处罚。北京银行股份有限公司在报告编制前一年受到国家金融监督管理总局北京监管局、国家外汇管理局湖南省分局、中国人民银行保定市分行的处罚。宁波银行股份有限公司在报告编制前一年受到国家外汇管理局宁波市分局、国家金融监督管理总局宁波监管局的处罚。兴业银行股份有限公司在报告编制前一年受到国家外汇管理局绵阳市分局、国家金融监督管理总局北京监管局、天津市市场监督管理委员会的处罚。交通银行股份有限公司在报告编制前一年受到中国人民银行湖北省分行、国家外汇管理局湖州市分局、国家金融监督管理总局天津监管局的处罚。华夏银行股份有限公司在报告编制前一年受到中国人民银行南昌中心支行、国家外汇管理局内蒙古自治区分局、国家金融监督管理总局北京监管局的处罚。江苏银行股份有限公司在报告编制前一年受到国家金融监督管理总局镇江监管分局、国家外汇管理局北京市分局的处罚。本基金对上述证券的投资决策程序符合相关法规及公司制度的要求。

除上述主体外，基金管理人未发现本基金投资的前十名证券发行主体出现本期被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年受到公开谴责、处罚的情形。

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

### 7.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	4,583.85
2	应收清算款	1,832,881.89
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	98,156.42
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	1,935,622.16

### 7.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

### 7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有股票。

### 7.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

## § 8 基金份额持有人信息

### 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	持有人户数(户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
博时裕利纯债债券 A	3,815	199,595.26	758,725,350.09	99.64%	2,730,558.41	0.36%
博时裕利纯债债券 C	116	529.48	-	-	61,419.87	100.00%

合计	3,915	194,512.73	758,725,350.09	99.63%	2,791,978.28	0.37%
----	-------	------------	----------------	--------	--------------	-------

## 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	博时裕利纯债债券 A	15.62	0.00%
	博时裕利纯债债券 C	208.53	0.34%
	合计	224.15	0.00%

## 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

- 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。

## § 9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	博时裕利纯债债券 A	博时裕利纯债债券 C
基金合同生效日（2016年5月9日）基金份额总额	210,472,943.82	-
本报告期期初基金份额总额	5,981,904,322.73	-
本报告期基金总申购份额	1,048,282,496.60	1,233,013,499.43
减：本报告期基金总赎回份额	6,268,730,910.83	1,232,952,079.56
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	761,455,908.50	61,419.87

## § 10 重大事件揭示

### 10.1 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。

### 10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

基金管理人于 2024 年 4 月 13 日发布了《博时基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，徐卫先生离任公司副总经理。

基金管理人于 2024 年 5 月 25 日发布了《博时基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》，张东先生任公司总经理。

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。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

### 10.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未改变。

### 10.5 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。

### 10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

#### 10.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，基金管理人及其高级管理人员没有受到监管部门的稽查或处罚。

#### 10.6.2 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，本基金托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

### 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

#### 10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
中泰证券	2	-	-	-	-	-
上海证券	2	-	-	-	-	增加 2 个

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，公司在比较了多家证券经营机构的财务状况、经营状况、研究水平后，向多家券商租用了基金专用交易席位。

1、基金专用交易席位的选择标准如下：

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

2、基金专用交易席位的选择程序如下：

- (1) 本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易席位的证券经营机构；

(2) 基金管理人和被选中的证券经营机构签订席位租用协议。

### 10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
中泰证券	52,670,854.40	96.69%	-	-	-	-
上海证券	1,804,866.00	3.31%	-	-	-	-

### 10.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	博时裕利纯债债券型证券投资基金(博时裕利纯债债券 C) 基金产品资料概要更新	上海证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2024-06-26
2	博时裕利纯债债券型证券投资基金(博时裕利纯债债券 A) 基金产品资料概要更新	上海证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2024-06-26
3	博时基金管理有限公司关于博时裕利纯债债券型证券投资基金开展直销渠道赎回费优惠活动的公告	上海证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2024-06-15
4	博时基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告	上海证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2024-05-25
5	博时裕利纯债债券型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	上海证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2024-05-22
6	博时基金管理有限公司关于终止北京中期时代基金销售有限公司办理旗下基金销售业务的公告	上海证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2024-05-15
7	博时基金管理有限公司关于与通联支付网络服务股份有限公司合作开通北京银行借记卡直销网上交易和费率优惠的公告	上海证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2024-04-29
8	博时基金管理有限公司关于与上海富友支付服务有限公司合作开通上海银行借记卡直销网上交易和费率优惠的公告	上海证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2024-04-29
9	博时裕利纯债债券型证券投资基金 2024 年第 1 季度报告	上海证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2024-04-22



10	博时基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告	上海证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2024-04-13
11	博时裕利纯债债券型证券投资基金分红公告	上海证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2024-04-11
12	博时裕利纯债债券型证券投资基金 2023 年年度报告	上海证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2024-03-29
13	关于博时裕利纯债债券型证券投资基金 C 类基金份额开通直销网上交易定期投资业务的公告	上海证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2024-03-21
14	博时裕利纯债债券型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	上海证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2024-03-20
15	博时裕利纯债债券型证券投资基金(博时裕利纯债债券 C) 基金产品资料概要	上海证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2024-03-20
16	博时裕利纯债债券型证券投资基金(博时裕利纯债债券 A) 基金产品资料概要更新	上海证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2024-03-20
17	博时裕利纯债债券型证券投资基金更新招募说明书	上海证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2024-03-20
18	博时裕利纯债债券型证券投资基金托管协议	上海证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2024-03-19
19	博时裕利纯债债券型证券投资基金基金合同	上海证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2024-03-19
20	博时基金管理有限公司关于博时裕利纯债债券型证券投资基金增加 C 类基金份额以及相应修改基金合同和托管协议的公告	上海证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2024-03-19
21	博时裕利纯债债券型证券投资基金基金产品资料概要更新	上海证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2024-03-12
22	博时裕利纯债债券型证券投资基金更新招募说明书	上海证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2024-03-11
23	博时裕利纯债债券型证券投资基金的基金经理变更的公告	上海证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2024-03-11
24	博时裕利纯债债券型证券投资基金 2023 年第 4 季度报告	上海证券报、基金管理人网站、证监会基金电子披露网站	2024-01-22

		露网站	
--	--	-----	--

## § 11 影响投资者决策的其他重要信息

### 11.1 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

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比
机构	1	2024-01-01~2024-05-15;2024-06-18~2024-06-30	5,981,440,920.68	758,725,246.59	5,981,440,920.68	758,725,246.59	99.63%
	2	2024-05-30~2024-06-13	-	758,725,341.42	758,725,341.42	-	-
	3	2024-05-22~2024-05-23	-	1,924,521.52	1,924,521.52	-	-
	4	2024-05-30~2024-06-24	-	474,203,338.39	474,203,338.39	-	-
	5	2024-06-14~2024-06-17	-	284,737,946.09	284,737,946.09	-	-

#### 产品特有风险

本基金在报告期内存在单一投资者持有基金份额比例达到或者超过基金总份额20%的情形，在市场流动性不足的情况下，如遇投资者巨额赎回或集中赎回，有可能对基金净值产生一定的影响，甚至可能引发基金的流动性风险。

在特定情况下，若持有基金份额占比较高的投资者大量赎回本基金，可能导致在其赎回后本基金资产规模持续低于正常运作水平，面临转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等情形。

注：1. 申购份额包含红利再投资份额。

2. 份额占比为四舍五入后的结果。

### 11.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

## § 12 备查文件目录

---

### 12.1 备查文件目录

- 1、中国证券监督管理委员会批准博时裕利纯债债券型证券投资基金设立的文件
- 2、《博时裕利纯债债券型证券投资基金基金合同》
- 3、《博时裕利纯债债券型证券投资基金托管协议》
- 4、基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程
- 5、博时裕利纯债债券型证券投资基金各年度审计报告正本
- 6、报告期内博时裕利纯债债券型证券投资基金在指定报刊上各项公告的原稿

### 12.2 存放地点

基金管理人、基金托管人处

### 12.3 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  
二〇二四年八月三十日