

博时现金宝货币市场基金

2015 半年度报告摘要

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

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、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

报告期内未发现本基金存在异常交易行为。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2015年上半年,基本面趋于企稳,资金面由紧转松,4月份开始货币市场利率不断下行至低位,债券收益率曲线呈现短端下行幅度大于长端的陡峭化特征。R001收于2.31%, R007收于3.41%,1年AAA、AA+、AA短融收益率分别为3.43%、3.91%、4.35%。上半年,本基金秉承现金管理工具的流动性和安全性原则,以滚动投放存款方式,同时增配短融增强收益。

4.4.2 报告期内基金的投资业绩表现

本报告期内,本基金A类基金份额净值增长率为2.22%,B类基金份额净值增长率为2.22%,同期业绩基准增长率为0.18%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下半年,周期性的经济增长和通胀或许不是债市最重要的因素,资产负债表重估,稳定资产价格、降低债务风险,以及与之对应的资金面宽松,才是最关键的变量。这实质上意味着,对债市而言,资产负债表修复和慢性去杠杆即使得债券的慢牛能够维持较长时间。基本面对定利率中枢,货币政策与资产价格决定波段和波动区间,短融收益率有进一步下行的空间,中长期信用债收益率的下行空间也将会被打开。

本基金将坚持作为流动性管理工具的定位,继续保持投资组合良好的流动性和较短的组合期限。

未来一段时期,票息收入将有所增加,我们将保持短融的较高比例,保持存款的投资力度。

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副总经理、督察长、投资总监、研究部负责人、运作部负责人等成员组成,基金经理原则上不参与估值委员会的工作,其估值建议经估值委员会成员评估后审慎采用。估值委员会成员均具有5年以上专业工作经历,具备良好的专业经验和专业胜任能力,具有绝对的独立性。估值委员会的职责主要包括有:保证基金估值的公平、合理;制订健全、有效的估值政策和程序;确保对投资组合进行估值时估值政策和程序的一致性;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,当存在异议时,托管银行有责任要求基金管理公司作出合理解释,通过积极商讨达成一致意见。会计师事务所对估值委员会采用的相关估值模型、假设及参数的适当性发表审核意见并出具报告,上述参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司签署服务协议,由其按约定提供在银行间同业市场交易的债券品种的估值数据。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金采用1.00元固定份额净值交易方式,自基金成立日起每日将实现的基金净收益分配给基金份额持有人,并按月结转至投资人基金账户,使基金账面份额净值始终保持1.00元。

本基金A类基金份额持有人应分配利润1,484,022.74元;本基金B类基金份额持有人应分配利润1,368,724.03元。

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

元。

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,本基金托管人在对博时现金宝货币市场基金的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》、《货币市场基金管理暂行规定》、《货币市场基金信息披露特别规定》及其他有关法律法规和基金合同的有关规定,不存在任何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

本报告期内,博时现金宝货币市场基金的管理人——博时基金管理有限公司在博时现金宝货币市场基金的投资运作、每万份基金净收益和7日年化收益率、基金利润分配、基金费用开支等方面上,严格遵循《证券投资基金法》、《货币市场基金管理暂行规定》、《货币市场基金信息披露特别规定》等相关法律法规。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等相关信息的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对博时基金管理有限公司编制和披露的博时现金宝货币市场基金2015年半年度报告中财务指标、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容进行了核查,以上内容真实、准确和完整。

5 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:博时现金宝货币市场基金

报告截止日:2015年6月30日

单位:人民币元

资产

2015年6月30日

2014年12月31日

负债:

2015年6月30日

2014年12月31日

所有者权益:

2015年6月30日

2014年12月31日

注:报告截止日2015年6月30日,基金份额总额710,063,356.12份。其中A类基金份额净值1.0000元,基金份额总额370,1,672,211.15份;B类基金份额净值1.0000元,基金份额总额340,391,143.97份。

6.2 利润表

会计主体:博时现金宝货币市场基金

本报告期:2015年1月1日至2015年6月30日

单位:人民币元

项目

2015年1月1日至2015年6月30日

一、收入

1.利息收入

2.投资收益

3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)

4.其他收入(损失以“-”号填列)

二、费用

1.管理人报酬

2.托管费

3.销售服务费

4.其他费用

三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)

四、净利润(净亏损以“-”号填列)

五、所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:博时现金宝货币市场基金

本报告期:2015年1月1日至2015年6月30日

单位:人民币元

项目

2015年1月1日至2015年6月30日

一、收入

1.利息收入

2.投资收益

3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)

4.其他收入(损失以“-”号填列)

二、费用

1.管理人报酬

2.托管费

3.销售服务费

4.其他费用

三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)

四、净利润(净亏损以“-”号填列)

五、所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:博时现金宝货币市场基金

本报告期:2015年1月1日至2015年6月30日

单位:人民币元

项目

2015年1月1日至2015年6月30日

一、收入

1.利息收入

2.投资收益

3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)

4.其他收入(损失以“-”号填列)

二、费用

1.管理人报酬

2.托管费

3.销售服务费

4.其他费用

三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)

四、净利润(净亏损以“-”号填列)

五、所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:博时现金宝货币市场基金

本报告期:2015年1月1日至2015年6月30日

单位:人民币元

项目

2015年1月1日至2015年6月30日

一、收入

1.利息收入

2.投资收益

3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)

4.其他收入(损失以“-”号填列)

二、费用

1.管理人报酬

2.托管费

3.销售服务费

4.其他费用

三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)

四、净利润(净亏损以“-”号填列)

五、所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:博时现金宝货币市场基金

本报告期:2015年1月1日至2015年6月30日

单位:人民币元

项目

2015年1月1日至2015年6月30日

一、收入

1.利息收入

2.投资收益

3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)

4.其他收入(损失以“-”号填列)

二、费用

1.管理人报酬

2.托管费

3.销售服务费

4.其他费用

三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)

四、净利润(净亏损以“-”号填列)

五、所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:博时现金宝货币市场基金

本报告期:2015年1月1日至2015年6月30日

单位:人民币元

项目

2015年1月1日至2015年6月30日

一、收入

1.利息收入

2.投资收益

3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)

4.其他收入(损失以“-”号填列)

二、费用

1.管理人报酬

2.托管费

3.销售服务费

4.其他费用

三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)

四、净利润(净亏损以“-”号填列)

五、所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:博时现金宝货币市场基金

本报告期:2015年1月1日至2015年6月30日

单位:人民币元

项目

2015年1月1日至2015年6月30日

一、收入

1.利息收入

2.投资收益

3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)

4.其他收入(损失以“-”号填列)

二、费用

1.管理人报酬

2.托管费

3.销售服务费

4.其他费用

三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)

四、净利润(净亏损以“-”号填列)

五、所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:博时现金宝货币市场基金

本报告期:2015年1月1日至2015年6月30日

单位:人民币元

项目

2015年1月1日至2015年6月30日

一、收入

1.利息收入

2.投资收益

3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)

4.其他收入(损失以“-”号填列)

二、费用

1.管理人报酬

2.托管费

3.销售服务费

4.其他费用

三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)

四、净利润(净亏损以“-”号填列)

五、所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:博时现金宝货币市场基金

本报告期:2015年1月1日至2015年6月30日

单位:人民币元

项目

2015年1月1日至2015年6月30日

一、收入

1.利息收入

2.投资收益

3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)

4.其他收入(损失以“-”号填列)

二、费用

1.管理人报酬

2.托管费

3.销售服务费

4.其他费用

三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)

四、净利润(净亏损以“-”号填列)

五、所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:博时现金宝货币市场基金

本报告期:2015年1月1日至2015年6月30日

单位:人民币元

项目

2015年1月1日至2015年6月30日

一、收入

1.利息收入

2.投资收益

3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)

4.其他收入(损失以“-”号填列)

二、费用

1.管理人报酬

2.托管费

3.销售服务费

4.其他费用

三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)

四、净利润(净亏损以“-”号填列)

五、所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:博时现金宝货币市场基金

本报告期:2015年1月1日至2015年6月30日

单位:人民币元

项目

2015年1月1日至2015年6月30日

一、收入

1.利息收入

2.投资收益

3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)

4.其他收入(损失以“-”号填列)

二、费用

1.管理人报酬

2.托管费

3.销售服务费

4.其他费用

三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)

四、净利润(净亏损以“-”号填列)

五、所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:博时现金宝货币市场基金

本报告期:2015年1月1日至2015年6月30日

单位:人民币元