

# 信息披露 Disclosure

## 博时理财30天债券型证券投资基金

### 【2014】半年度报告摘要

注：上述人员的任职日期和离任日期均指公司作出决定之日，证券从业年限计算的起始时间按照从事证券行业开始时间计算。

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、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

报告期末，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说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2014年上半年，基本面趋于弱化，资金面状况改善，货币市场利率和现券收益率均明显下行，债券收益率曲线呈现“牛陡”到“牛平”的特征，R001收于2.93%，R007收于4%，10年 国债收益率4.06%，10年期国债4.96%。信用债收益率稳中有降，呈陡斜化下行走势，高收益债则表现偏弱，与金融债信用利差处于历史偏低水平。上半年，本基金秉承现金管理工具的流动性和安全性原则，以滚动投放存款和逆回购为主，并进行部分短融的波段获利了结。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本基金本报告期内A类基金份额收益率为1.92%，B类基金份额收益率为2.07%，业绩基准收益率为0.67%。

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，经济的下滑并没有实质性扭转，地产投资下滑期间，基建投资等稳增长手段客观上要求低利率资金配合，在防控债务和稳增长中货币政

策只能选择定向发力，资金价格有望保持低位平稳运行。总体上对债市谨慎乐观，细节上修正对流动性的过度乐观和对经济的过度悲观预期。

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。未来一段时间，票息收入将有所增加，我们将提高债券占比，相对降低存款与逆回购的投资力度。

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，有效维护投资者的利益，设立了博时基金

管理有限公司估值委员会（以下简称“估值委员会”），制定了估值政策和估值程序。估值委员会成员由主管运营的副总经理、督察长、投资总监、研究部负

责人、风险管理部负责人、运作部负责人等成员组成，基金经理原则上不参

与估值委员会的工作，其估值建议经估值委员会成员评估后审慎采用。估值委员会成员均具有6年以上专业工作经历，具备较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定价作出复核并复核，当存有异议时，托管银行有

责任要求基金管理人作出合理解释，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

报告期内，本基金A类份额向份额持有人分配利润968,732.57元，本基金B类份额向份额持有人分配利润204,441.89元。

5. 报告期末本基金托管人遵守信情况声明

本报告期，中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，不存在损害基

金份额持有人利益的行为，为完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

本报告期，本托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基金的投资资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复

核，对本基金的投资运作方面进行了监督，发现个别监管指标不符合基金合同约定并及时通知了基金管理人，基金管理人在合理期限内进行了调整，对基

金份额持有人利益未造成损害。

报告期末，本基金实施利润分配的金额，博时理财30天债券A为968,732.57元，博时理财30天债券B为204,441.89元。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见

本托管人复核审查了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务报告等，投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

6.1 资产负债情况

会计主体：博时理财30天债券型证券投资基金

报告截止日：2014年6月30日

单位：人民币元

资产	本期末 2014年6月30日	上年度末 2013年12月31日
资产：		
银行存款	16,060,346.92	29,088,149.22
结算备付金	88,000.00	528,576.19
存出保证金	-	-
交易性金融资产	22,020,155.27	14,969,178.71
其中：股票投资	-	-
债券投资	22,020,155.27	14,969,178.71
资产支持证券投资	-	-
贵金属投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	5,400,000.00	23,201,148.80
应收证券清算款	200,217.58	979,609.09
应收利息	431,427.95	229,321.33
应收股利	-	-
应收申购款	12,117.38	213,808.21
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	44,212,265.01	77,908,782.55

负债和所有者权益	本期末 2014年6月30日	上年度末 2013年12月31日
负债：		
短期借款	-	-
交易性金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
卖出回购金融资产款	-	-
应付证券清算款	29,916.66	11,979.07
应付赎回款	693,794.80	5,284.38
预提费用	0.00	0.00
应付利息	723,711.46	780,975.00
合计	723,711.46	780,975.00

所有者权益	本期末 2014年6月30日	上年度末 2013年12月31日
实收基金	44,008,200.33	77,631,848.42
未分配利润	-	-
所有者权益合计	44,008,200.33	77,631,848.42
负债和所有者权益总计	44,212,265.01	77,908,782.55

注：报告截止日2014年6月30日，基金份额总额44,008,200.33份，其中A类基金份额净值1.0000元，基金份额总额33,925,024.93份；B类基金份额净值1.0000元，基金份额总额10,083,175.40份。

6.2 利润表

会计主体：博时理财30天债券型证券投资基金

本报告期：2014年1月1日至2014年6月30日

单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日
一、收入	3,051,839.30	19,204,916.25
1.利息收入	1,490,536.90	17,559,703.63
其中：存款利息收入	697,248.90	9,729,301.38
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)	451,364.44	3,495,091.54
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产利息收入	301,943.56	4,335,310.71
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以“-”号填列)	101,282.40	1,645,192.67
其中：股票投资收益	-	-
基金投资收益	-	-
债券投资收益	101,282.40	1,645,192.67
资产支持证券投资损益	-	-
贵金属投资收益	-	-
衍生工具损益	-	-
股利收益	-	-
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	-	19.95
减：二、费用	378,644.84	3,050,422.57
1.管理人报酬	81,044.86	1,224,243.22
2.托管费	24,013.32	362,738.75
3.销售服务费	75,686.10	81,570.70
4.交易费用	400.00	-
5.利息支出	4,493.36	446,026.92
其中：卖出回购金融资产支出	4,493.36	446,026.92
6.其他费用	193,027.20	205,842.98
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	1,173,174.46	16,154,493.68
减：所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	1,173,174.46	16,154,493.68

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体：博时理财30天债券型证券投资基金

本报告期：2014年1月1日至2014年6月30日

单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日
一、收入	3,051,839.30	19,204,916.25
1.利息收入	1,490,536.90	17,559,703.63
其中：存款利息收入	697,248.90	9,729,301.38
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)	451,364.44	3,495,091.54
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产利息收入	301,943.56	4,335,310.71
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以“-”号填列)	101,282.40	1,645,192.67
其中：股票投资收益	-	-
基金投资收益	-	-
债券投资收益	101,282.40	1,645,192.67
资产支持证券投资损益	-	-
贵金属投资收益	-	-
衍生工具损益	-	-
股利收益	-	-
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	-	19.95
减：二、费用	378,644.84	3,050,422.57
1.管理人报酬	81,044.86	1,224,243.22
2.托管费	24,013.32	362,738.75
3.销售服务费	75,686.10	81,570.70
4.交易费用	400.00	-
5.利息支出	4,493.36	446,026.92
其中：卖出回购金融资产支出	4,493.36	446,026.92
6.其他费用	193,027.20	205,842.98
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	1,173,174.46	16,154,493.68
减：所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	1,173,174.46	16,154,493.68

注：报告截止日2014年6月30日，基金份额总额44,008,200.33份，其中A类基金份额净值1.0000元，基金份额总额33,925,024.93份；B类基金份额净值1.0000元，基金份额总额10,083,175.40份。

6.4 利润分配表

会计主体：博时理财30天债券型证券投资基金

本报告期：2014年1月1日至2014年6月30日

单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日
一、收入	3,051,839.30	19,204,916.25
1.利息收入	1,490,536.90	17,559,703.63
其中：存款利息收入	697,248.90	9,729,301.38
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)	451,364.44	3,495,091.54
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产利息收入	301,943.56	4,335,310.71
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以“-”号填列)	101,282.40	1,645,192.67
其中：股票投资收益	-	-
基金投资收益	-	-
债券投资收益	101,282.40	1,645,192.67
资产支持证券投资损益	-	-
贵金属投资收益	-	-
衍生工具损益	-	-
股利收益	-	-
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	-	19.95
减：二、费用	378,644.84	3,050,422.57
1.管理人报酬	81,044.86	1,224,243.22
2.托管费	24,013.32	362,738.75
3.销售服务费	75,686.10	81,570.70
4.交易费用	400.00	-
5.利息支出	4,493.36	446,026.92
其中：卖出回购金融资产支出	4,493.36	446,026.92
6.其他费用	193,027.20	205,842.98
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	1,173,174.46	16,154,493.68
减：所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	1,173,174.46	16,154,493.68

6.5 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体：博时理财30天债券型证券投资基金

本报告期：2014年1月1日至2014年6月30日

单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日
一、收入	3,051,839.30	19,204,916.25
1.利息收入	1,490,536.90	17,559,703.63
其中：存款利息收入	697,248.90	9,729,301.38
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)	451,364.44	3,495,091.54
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产利息收入	301,943.56	4,335,310.71
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以“-”号填列)	101,282.40	1,645,192.67
其中：股票投资收益	-	-
基金投资收益	-	-
债券投资收益	101,282.40	1,645,192.67
资产支持证券投资损益	-	-
贵金属投资收益	-	-
衍生工具损益	-	-
股利收益	-	-
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	-	19.95
减：二、费用	378,644.84	3,050,422.57
1.管理人报酬	81,044.86	1,224,243.22
2.托管费	24,013.32	362,738.75
3.销售服务费	75,686.10	81,570.70
4.交易费用	400.00	-
5.利息支出	4,493.36	446,026.92
其中：卖出回购金融资产支出	4,493.36	446,026.92
6.其他费用	193,027.20	205,842.98
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	1,173,174.46	16,154,493.68
减：所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	1,173,174.46	16,154,493.68

注：报告截止日2014年6月30日，基金份额总额44,008,200.33份，其中A类基金份额净值1.0000元，基金份额总额33,925,024.93份；B类基金份额净值1.0000元，基金份额总额10,083,175.40份。

6.6 利润分配表

会计主体：博时理财30天债券型证券投资基金

本报告期：2014年1月1日至2014年6月30日

单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日
一、收入	3,051,839.30	19,204,916.25
1.利息收入	1,490,536.90	17,559,703.63
其中：存款利息收入	697,248.90	9,729,301.38
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)	451,364.44	3,495,091.54
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产利息收入	301,943.56	4,335,310.71
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以“-”号填列)	101,282.40	1,645,192.67
其中：股票投资收益	-	-
基金投资收益	-	-
债券投资收益	101,282.40	1,645,192.67
资产支持证券投资损益	-	-
贵金属投资收益	-	-
衍生工具损益	-	-
股利收益	-	-
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	-	19.95
减：二、费用	378,644.84	3,050,422.57
1.管理人报酬	81,044.86	1,224,243.22
2.托管费	24,013.32	362,738.75
3.销售服务费	75,686.10	81,570.70
4.交易费用	400.00	-
5.利息支出	4,493.36	446,026.92
其中：卖出回购金融资产支出	4,493.36	446,026.92
6.其他费用	193,027.20	205,842.98
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	1,173,174.46	16,154,493.68
减：所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	1,173,174.46	16,154,493.68

注：报告截止日2014年6月30日，基金份额总额44,008,200.33份，其中A类基金份额净值1.0000元，基金份额总额33,925,024.93份；B类基金份额净值1.0000元，基金份额总额10,083,175.40份。

6.7 利润分配表

会计主体：博时理财30天债券型证券投资基金

本报告期：2014年1月1日至2014年6月30日

单位：人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年6月30日
一、收入</		