

博时安源 18 个月定期开放债券型证券投资 基金清算报告

基金管理人：博时基金管理有限公司

基金托管人：交通银行股份有限公司

报告出具日期：二〇一八年一月十六日

报告公告日期：二〇一八年三月八日

目录

目录.....	1
1、重要提示.....	2
1.1 重要提示.....	2
2、基金概况.....	2
2.1 基金基本情况.....	2
2.2 基金产品说明.....	3
3、基金运作情况说明.....	3
4、财务报告.....	4
4.1 资产负债表(已经审计).....	4
4.2 清算损益表.....	4
4.3 报表附注.....	5
5、清算情况.....	8
5.1 资产负债清算情况.....	8
5.2 截至本次清算期结束日的剩余财产情况及剩余财产分配安排.....	9
6、备查文件目录.....	9
6.1 备查文件目录.....	9
6.2 存放地点.....	10
6.3 查阅方式.....	10

1、重要提示

1.1 重要提示

博时安源 18 个月定期开放债券型证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证监会证监许可[2016]685 号予以注册,于 2016 年 6 月 16 日成立并正式运作。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》和《博时安源 18 个月定期开放债券型证券投资基金基金合同》(以下简称“基金合同”)等有关规定,《基金合同》生效后,在每个开放期届满时,如基金规模低于 2 亿元,则基金合同终止,履行清算程序,上述事项不需召开持有人大会。本基金的最近的一个开放期结束日为 2017 年 12 月 29 日,2017 年 12 月 29 日本基金的基金资产净值为 1,261.18 万元,属于开放期届满时基金资产净值低于 2 亿元,触发上述基金合同终止情形。博时基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)自 2017 年 12 月 30 日起根据法律法规、基金合同等规定履行基金财产清算程序。

2018 年 1 月 16 日为本基金清算的最后一日,由本基金管理人博时基金管理有限公司、基金托管人交通银行股份有限公司、普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)会计师和上海市通力律师事务所律师组成基金财产清算小组履行基金财产清算程序,并由普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)对清算报告进行审计,上海市通力律师事务所对清算报告出具法律意见。

2、基金概况

2.1 基金基本情况

基金简称	博时安源 18 个月定开债	
基金主代码	002761	
基金运作方式	契约开放式	
基金合同生效日	2016 年 6 月 16 日	
报告期末基金份额总额	12,567,015.30 份	
基金管理人	博时基金管理有限公司	
基金托管人	交通银行股份有限公司	
下属分级基金的基金简称	博时安源 18 个月定开债 A	博时安源 18 个月定开债 C
下属分级基金的交易代码	002761	002762
报告期末下属分级基金的份额总额	11,440,255.68 份	1,126,759.62 份

2.2 基金产品说明

投资目标	在谨慎投资的前提下，本基金力争战胜业绩比较基准，追求基金资产的长期、稳健、持续增值。
投资策略	本基金的主要投资策略是买入与封闭期相匹配的债券，并持有到期，或者是持有回售期与封闭期相匹配的债券，获得本金和票息收入；同时，根据所持债券信用状况变化，进行必要的动态调整；本基金将综合考虑债券投资的风险收益以及回购成本等因素，在严格控制投资风险的前提下，通过正回购，获得杠杆放大收益。开放期内，本基金资产总值不得超过基金资产净值的 140%；封闭期内，本基金资产总值不得超过基金资产净值的 200%；在谨慎投资的前提下，力争获取高于业绩比较基准的投资收益。
业绩比较基准	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%。
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，低于混合型基金、股票型基金，属于中低风险/收益的产品。

3、基金运作情况说明

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]685号《关于准予博时安源 18 个月定期开放债券型证券投资基金注册的批复》注册，由博时基金管理有限公司于 2016 年 5 月 16 日至 2016 年 6 月 13 日向社会公开发行募集，基金合同于 2016 年 6 月 16 日正式生效，募集规模为 668,486,470.65 份基金份额。

自 2016 年 6 月 16 日至 2017 年 12 月 29 日期间，本基金按基金合同正常运作。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》和《博时安源 18 个月定期开放债券型证券投资基金基金合同》（以下简称“基金合同”）等有关规定，《基金合同》生效后，在每个开放期届满时，如基金规模低于 2 亿元，则基金合同终止，履行清算程序，上述事项不需召开持有人大会。本基金的最近的一个开放期结束日为 2017 年 12 月 29 日，2017 年 12 月 29 日本基金的资产净值为 1,261.18 万元，开放期届满时基金资产净值低于 2 亿元，触发上述基金合同终止情形。博时基金管理有限公司（以下简称“基金管理人”）自 2017 年 12 月 30 日起根据法律法规、基金合同等规定履行基金财产清算程序。

4、财务报告

4.1 资产负债表(已经审计)

资产	本期末 2017 年 12 月 29 日 (基金最后运作日)	上年度末 2016 年 12 月 31 日
资产:		
银行存款	20,660,385.46	103,074,255.17
结算备付金	45,459.49	4,931,910.82
存出保证金	43,134.67	9,677.74
交易性金融资产	-	639,021,118.80
其中: 债券投资	-	639,021,118.80
应收利息	23,748.98	8,913,558.42
资产总计	20,772,728.60	755,950,520.95
负债和所有者权益		
负债:		
卖出回购金融资产款	-	87,200,000
应付赎回款	6,499,186.26	
应付证券清算款		22,661.33
应付管理人报酬	221,884.65	340,024.82
应付托管费	1,167,991.16	659,695.03
应付销售服务费	4,899.29	7,303.70
应付交易费用	10,853.64	10,175.66
应付利息	-	2,159.75
其他负债	256,080.70	100,000.00
负债合计	8,160,895.70	88,342,020.29
所有者权益:		
实收基金	12,567,015.30	668,486,470.65
未分配利润	44,817.60	-877,969.99
所有者权益合计	12,611,832.90	667,608,500.66
负债和所有者权益总计	20,772,728.60	755,950,520.95

注: 1. 报告截止日 2017 年 12 月 29 日(基金最后运作日), 基金份额总额 12,567,015.30 份。其中 A 类基金份额净值 1.004 元, 基金份额总额 11,440,255.68 份; C 类基金份额净值 0.997 元, 基金份额总额 1,126,759.62 份。2017 年 12 月 29 日, 基金资产发生赎回 1,670,099.04 份, 产生应付赎回款 1,676,394.00 元; 发生转出 1,990.02 份, 产生应付赎回款 1,997.98 元, 该笔赎回于 2018 年 1 月 2 日确认。

2. 财务报表的实际编制期间为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 29 日(基金最后运作日)。

4.2 清算损益表

单位: 人民币元

项目	2017 年 12 月 30 至 2018 年 1 月 16 日 (清算期间)
一、清算收益	4,920.46
1. 利息收入	4,920.46
二、清算费用	36,541.22
1. 其他费用	36,541.22
三、清算收益 (损失) 总额	(31,620.76)
减: 所得税费用	-
四、清算净收益 (损失)	(31,620.76)

注: 1. 利息收入系以当前适用的利率预估计提的自 2017 年 12 月 30 日至 2018 年 1 月 16 日止清算期间的银行存款、结算备付金和存出保证金利息。

2. 其他费用: 其中银行汇划费 221.92 元、律师费 20,000 元、审计费 2,272.63 元、银行间账户维护费 12,400.00 元、信息披露费 1,646.67 元。

4.3 报表附注

4.3.1 基金基本情况

博时安源 18 个月定期开放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]685 号《关于准予博时安源 18 个月定期开放债券型证券投资基金注册的批复》注册,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《博时安源 18 个月定期开放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、定期开放式证券投资基金,存续期限不定。首次设立募集不包括认购资金利息共募集 668,429,641.29 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 607 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《博时安源 18 个月定期开放债券型证券投资基金基金合同》于 2016 年 6 月 16 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 668,486,470.65 份基金份额,其中认购资金利息折合 56,829.36 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,基金托管人为交通银行股份有限公司。

本基金为定期开放式基金,封闭期为自基金合同生效之日(含)起或自每一开放期结束之日次日(含)起 18 个月的期间。自封闭期结束之后第一个工作日(含)起进入开放期,每个开放期原则上不少于五个工作日、不超过二十个工作日,开放期的具体时间以基金管理人届时公告为准。本基金封闭期内不办理申购与赎回业务,也不上市交易。

根据《博时安源 18 个月定期开放债券型证券投资基金基金合同》和《博时安源 18 个月定期开放债券型证券投资基金招募说明书》并报中国证监会备案,自 2016 年 5 月

16 日本基金募集首日起，本基金根据认购、申购费用、销售服务费收取方式的不同，将基金份额分为不同类别。在投资者认购、申购时收取认购、申购费用，不从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额，称为 A 类基金份额；在投资者认购、申购时不收取认购、申购费用，但从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额，称为 C 类基金份额。A 类基金份额和 C 类基金份额分别设置代码，分别计算和公告各类基金份额净值。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《博时安源 18 个月定期开放债券型证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金的投资范围为主要为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的国家债券、金融债券、次级债券、中央银行票据、企业债券、公司债券、中期票据、中小企业私募债、短期融资券及超级短期融资券、可分离交易债券的纯债、资产支持证券、回购和银行定期存款等金融工具以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他固定收益类证券(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。本基金投资于债券资产比例不低于基金资产的 80%，但应开放期流动性需要，为保护基金份额持有人利益，在每次开放期前三个月、开放期及开放期结束后三个月的期间内，基金投资不受上述比例限制。开放期内现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%，在封闭期内，本基金不受上述 5%的限制。本基金的业绩比较基准为：中债综合指数(总财富)收益率 \times 90%+1 年期定期存款利率(税后) \times 10%。

根据《博时安源 18 个月定期开放债券型证券投资基金基金合同》以及博时基金管理有限公司于 2018 年 1 月 03 日发布的《博时基金管理有限公司关于博时安源 18 个月定期开放债券型证券投资基金基金合同终止及基金财产清算的公告》，本基金的最后运作日定为 2017 年 12 月 29 日，并于 2017 年 12 月 30 日进入清算程序。

4.3.2 清算原因

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》和《博时安源 18 个月定期开放债券型证券投资基金基金合同》(以下简称“基金合同”)等有关规定，《基金合同》生效后，在每个开放期届满时，如基金规模低于 2 亿元，则基金合同终止，履行清算程序，上述事项不需召开持有人大会。

本基金的最近的一个开放期结束日为 2017 年 12 月 29 日，2017 年 12 月 29 日本基金的资产净值为 1,261.18 万元，开放期届满时基金资产净值低于 2 亿元，触发上述基金合同终止情形，基金合同自动终止。根据《博时基金管理有限公司关于博时安源 18

个月定期开放债券型证券投资基金基金合同终止及基金财产清算的公告》，本基金从 2017 年 12 月 30 日起进入清算期，基金管理人按照本基金基金合同约定，组织成立基金财产清算小组履行基金财产清算程序。

4.3.3 清算起始日

根据《博时基金管理有限公司关于博时安源 18 个月定期开放债券型证券投资基金基金合同终止及基金财产清算的公告》，本基金的清算起始日为 2017 年 12 月 30 日。

4.3.4 清算财务报表的编制基础

如财务报表附注 4.3.3 所述，自 2017 年 12 月 30 日起，本基金进入清算程序，因此本基金财务报表以清算基础编制。

本基金财务报表按附注 4.3.5 中所述的重要会计政策和会计估计以清算基础编制。于 2017 年 12 月 29 日(基金最后运作日)，所有资产以可收回的金额与原账面价值孰低计量，负债以预计需要清偿的金额计量。由于本基金于 2017 年 12 月 29 日(基金最后运作日)仅持有货币性金融资产和金融负债，所以按清算基础编制与按持续经营基础编制的财务报表没有重大差异。

此外，本基金财务报表按照中国证券投资基金业协会颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《博时安源 18 个月定期开放债券型证券投资基金基金合同》约定的资产估值和会计核算方法及在财务报表附注 4.3 所列示的中国证监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

4.3.5 重要会计政策和会计估计

4.3.5.1 清算期间

本清算期间为 2017 年 12 月 30 号至 2018 年 1 月 16 号。

4.3.5.2 记账本位币

本清算财务报表以人民币为记账本位。

4.3.5.3 应收利息的确认和计量

应收款项按照未来应收取的款项金额计量。

4.3.5.4 应付款项的确认和计量

应付款项按照未来应支付的款项金额计量。

4.3.5.5 清算收益的确认和计量

清算收益按照实际发生的收益金额或未来应收取的款项金额计量。

4.3.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78号《财政部、国家税务总局关于证券投资基金税收政策的通知》、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》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(a) 对证券投资基金管理人运用基金买卖债券的转让收入免征增值税，对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。

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

(c) 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。

4.3.7 本清算财务报告于二〇一八年三月八日已经博时安源 18 个月定期开放债券型证券投资基金管理人及基金托管人批准报出。

5、清算情况

5.1 资产负债清算情况

自 2017 年 12 月 30 日至 2018 年 1 月 16 日止为本次清算期间，基金财产清算小组对本基金的基金财产进行清算，全部清算工作按清算原则和清算手续进行。具体清算情况如下：

截至本次清算期结束日（2018 年 1 月 16 日），各项资产负债清算情况如下：

- 1、本基金最后运作日应收利息为人民币 23,748.98 元，尚未收回。
- 2、本基金最后运作日应付券商佣金-0.01 元，尚未收回。
- 3、本基金最后运作日应付管理人报酬为人民币 221,884.65 元，该款项将于 2018 年 1 月 4 日支付。
- 4、本基金最后运作日应付托管费为人民币 1,167,991.16 元，该款项将于 2018 年 1 月 11 日支付。
- 5、本基金最后运作日应付销售服务费为人民币 4,889.29 元，该款项将于 2018 年 1 月 4 日支付。

6、本基金最后运作日应付交易费用为人民币 10,853.65 元,其中中债费用 1,900.00 元、上清费用 5,120.00 元以及外汇交易中心费用 3,833.65 元,其中上清费用 5,120.00 元将于 2018 年 1 月 15 号支付,上述其余款项将于收到相关缴费单据后支付。

7、本基金最后运作日其他负债为人民币 256,080.70 元,包括预提审计费和应付信息披露费,其中应付审计费人民币 57,727.37 元,应付信息披露费 198,353.33 元。本基金截至 2017 年 12 月 31 日应付审计费为 60,000.00,该款项将于取得审计费发票日支付;本基金截至 2017 年 12 月 31 日应付信息披露费 200,000.00 元,该款项将于取得信息披露费发票日支付。

8、本基金最后运作日应付赎回款为人民币 6,499,186.26 元,该款项已于 2018 年 1 月 2 日和 1 月 3 日支付。

9、本基金在清算期间预提上清所和中债登账户维护费 12,400.00 元,其中部分上清所账户维护费 4,800.00 元已于 2018 年 1 月 15 日支付,其余款项将于收到相关缴费单据后支付;预提律师费 20,000.00 元,该款项将于收到律师费发票后支付。

5.2 截至本次清算期结束日的剩余财产情况及剩余财产分配安排

项目	金额
一、最后运作日 2017 年 12 月 29 日基金净资产	12,611,832.90
减: 2018 年 1 月 2 日赎回款	1,678,391.98
加: 清算期间净收益	(31,620.76)
二、2018 年 1 月 16 日基金净资产	10,901,820.16

截至本次清算期结束日 2018 年 1 月 16 日,本基金剩余财产为人民币 10,901,820.16 元。自本次清算期结束日次日 2018 年 1 月 17 日至本次清算款划出前一日的银行存款产生的利息亦归基金份额持有人所有。

本清算报告已经基金托管人复核,将与会计师事务所出具的清算审计报告、律师事务所出具的法律意见书一并报中国证监会备案后向基金份额持有人公告。清算报告公告后,基金管理人将遵照法律法规、基金合同等规定及时分配。

6、备查文件目录

6.1 备查文件目录

6.1.1 博时安源 18 个月定期开放债券型证券投资基金清算财务报表及审计报告

6.1.2 博时安源 18 个月定期开放债券型证券投资基金财产清算的法律意见书

6.2 存放地点

基金管理人、基金托管人处

6.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人博时基金管理有限公司

博时一线通：95105568（免长途话费）

博时安源 18 个月定期开放债券型证券投资基金基金财产清算小组

二〇一八年三月八日