

长信中短债证券投资基金

【2012】半年度报告摘要

本报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：

项目	蒋宇杰	孙红辉
主管会计工作负责人		
会计机构负责人		

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况
长信中短债证券投资基金（以下简称“本基金”）经中国证监会（以下简称“中国证监会”）于核准发行中短债证券投资基金募集的批复（证监许可[2010]481号）批准，由长信基金管理有限责任公司（以下简称“长信基金”）依照《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则和《长信中短债证券投资基金合同》（以下简称“基金合同”）于2010年6月28日生效。
本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次设立募集规模为2,234,260,528.19份基金份额。本基金的基金管理人为长信基金管理有限责任公司，基金托管人为中国邮政储蓄银行股份有限公司（以下简称“中国邮政银行”）。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则、《长信中短债证券投资基金合同》和《长信中短债证券投资基金招募说明书（更新）》的有关规定，本基金投资范围为具有良好流动性的固定收益类金融工具，包括国内依法发行上市的国债、金融债、公司债、企业债、短期融资券、政府机构债、工具票、回购、可转债（包括分离交易可转债）以及中国证监会允许基金投资的其他固定收益类金融工具。本基金对可转债的投资仅限于可转换的申购，且申购获得的转债不得转换为股票。

本基金投资组合中投资于债券资产的比例不低于基金资产的80%；剩余仓位在二至五年以内，其中国债、金融债和利率债在二至五年以内的持仓比例不低于基金资产净值的20%；现金及到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%。本基金的业绩比较基准为三年期银行定期存款税后利率。

根据《证券投资基金信息披露管理办法》，本基金定期报告在公开披露的第二个工作日，报中国证监会和基金管理人主要办公场所所在地中国证监会派出机构备案。

6.4.2 会计报表的编制基础
本基金按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）、中国证券业协会于2007年颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《长信中短债证券投资基金基金合同》和中国证监会允许的如财务报表附注6.4.4所列示的基金行业实务操作的编制基础进行编制。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明
本基金报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金2012年6月30日的财务状况、2012年1至6月的经营成果和基金净值变动情况。

此外本财务报表同时符合如财务报表附注6.4.2所列示的其他有关规定的要求。
6.4.4 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明
6.4.4.1 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保持一致的说明
本报告期所采用的会计政策、会计估计与上年度会计报表一致。

6.4.4.2 差错更正的说明
本基金在本报告期间未发生重大会计差错。

6.4.5 税项
6.4.5.1 主要税项说明
根据财政部《1998年55号文、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[2004]78号文关于证券投资基金征收营业税的通知、财税[2005]102号文关于股息红利个人所得税问题的通知、财税[2005]107号文关于股息红利个人所得税问题的补充通知、财税[2008]1号文财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知及其他相关税务法规和实务操作，本基金适用的主要税项列示如下：

1) 以发行方式募集资金，不属于营业税征收范围，不征收营业税。
2) 基金买卖债券的投资收益征收营业税和企业所得税。
3) 对基金取得的债券的利息收入，由发行债券的企业在向基金支付上述收入时代扣代缴20%的个人所得税，暂不征收企业所得税。
4) 对投资者（包括个人和机构投资者）从基金分配中取得的收入，暂不征收个人所得税和企业所得税。

6.4.5.2 应缴税费
单位：人民币元

债券利息收入所得税	2012年6月30日	2011年12月31日
	343,538.92	153,184.35

注：该项税费为代扣代缴的债券利息所得税。

6.4.6 关联方关系
6.4.6.1 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无变化。

6.4.6.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方
单位：人民币元

关联方名称	本期 2012年1月1日至2012年6月30日	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年6月30日
成交金额	108,090,816.47	237,906,510.34
占当期债券交易总量的比例	83.76%	87.48%

6.4.7.1 债券交易
单位：人民币元

关联方名称	本期 2012年1月1日至2012年6月30日	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年6月30日
成交金额	213,830.12	825,628.72
占当期债券交易总量的比例	0.19%	0.35%

注：支付基金托管人长信基金管理有限责任公司的基金管理人报酬按前一日基金资产净值0.55%的年费率确认，逐日累计至每月月底，按月支付。

注：支付基金托管人中国邮政储蓄银行股份有限公司的基金托管费按前一日基金资产净值0.20%的年费率确认，逐日累计至每月月底，按月支付。

注：支付基金管理人长信基金管理有限责任公司的基金管理人报酬按前一日基金资产净值0.55%的年费率确认，逐日累计至每月月底，按月支付。

注：支付基金托管人中国邮政储蓄银行股份有限公司的基金托管费按前一日基金资产净值0.20%的年费率确认，逐日累计至每月月底，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

注：销售机构的销售服务费用按前一日的基金资产净值的0.30%年费率逐日计提，按月支付。

6.4.7.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况
本基金在本报告期末在承销期内购入过由关联方承销的证券。

6.4.7.7 其他关联交易事项的说明
上述关联交易均按照正常的商业交易条件进行，并以一般交易价格为定价基础。

6.4.8 期末 2012年6月30日持有的流通受限证券
6.4.8.1 因认购新发增发证券而期末持有的流通受限证券
本基金本报告期末未持有因认购新发增发证券而持有流通受限证券。6.4.8.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

6.4.8.3 期末债券正回购交易作为抵押的债券
6.4.8.3.1 银行间市场债券正回购
截至本报告期末2012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为70,559,374.16元，是以如下债券作为质押：

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
1180118	11潍坊滨投债	2012-07-09	101.50	100,000	10,150,000.00
1180028	11南大高债	2012-07-09	103.70	100,000	10,370,000.00
041254020	12蒙发CP001	2012-07-09	100.92	100,000	10,092,000.00
041254023	12中建五局CP001	2012-07-09	100.32	200,000	20,064,000.00
041258027	12武钢债P001	2012-07-09	100.61	100,000	10,061,000.00
1101088	11央行票据88	2012-07-04	96.91	110,000	10,660,100.00
合计				710,000	71,397,100.00

6.4.8.3.2 交易所市场债券正回购
截至本报告期末2012年6月30日止，基金证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额64,499,982.70元，分别于2012年7月9日首先到期。该类交易要求本基金在回购期内持有的证券交易所交易的债券或在回购质押回购下转入质押库的债券，按证券交易所规定的比例折算为标准券后，不低于债券回购交易的余额。

6.4.8.3.3 买入返售金融资产
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.4 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.5 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.6 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.7 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.8 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.9 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.10 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.11 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.12 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.13 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.14 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.15 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.16 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.17 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.18 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.19 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.20 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.21 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.22 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.23 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.24 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.25 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.26 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.27 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.28 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.29 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.30 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.31 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.32 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.33 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.34 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.35 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.36 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.37 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.38 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.39 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.40 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.41 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.42 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.43 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.44 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.45 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.46 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.47 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.48 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.49 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.50 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.51 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.52 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.53 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.54 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.55 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3.56 期末持有的暂时停牌等流通受限股票
截至本报告期末2012年6月30日止，基金买入返售金融资产余额为78,787,195.26元，其中：买入返售金融资产余额为78,787,195.26元。

6.4.8.3