

基金管理人:平安大华基金管理有限公司
基金托管人:中国建设银行股份有限公司
送出日期:2013年8月27日
§ 1 重要提示

1.1 重要提示
基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。基金管理人、基金托管人、基金销售机构在编制本报告过程中,力求客观、公正、准确、完整地披露基金信息,但不保证基金一定盈利,也不保证基金净值不受损失。

平安大华保本混合型证券投资基金

【2013】半年度报告摘要

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 管理人对于报告期内基金利润分配情况的说明
遵照本基金基金合同的规定,本报告期内未进行利润分配。

§ 5 托管人报告
5.1 报告期内本基金托管人遵守法律法规、基金合同、托管协议及其他有关规定,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
本报告期内,本托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议及其他有关规定,对本基金的基金资产净值计算、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,未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

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
本托管人复核了本半年度报告中的财务指标、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。

§ 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:平安大华保本混合型证券投资基金
报告截止日:2013年6月30日

资产	附注号	本期末 2013年6月30日	上年度末 2012年12月31日
货币资金		8,225,198.73	8,498,001.66
结算备付金		604,887.15	1,029,387.41
买入返售金融资产		584,607.75	250,000.00
交易性金融资产		707,376,900.00	1,001,257,457.60
其中:股票投资		-	21,315,000.00
基金投资		-	-
债券投资		707,376,900.00	979,942,457.60
金融资产投资		-	-
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产		47,600,162.75	70,000,000.00
应收证券清算款		-	19,720.83
应收利息		20,224,351.90	9,620,168.35
应收股利		-	-
应收申购款		19,718.01	155,861.14
递延所得税资产		-	-
其他资产		-	-
资产总计		784,635,826.29	1,090,830,596.99

负债和所有者权益	附注号	本期末 2013年6月30日	上年度末 2012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		-	99,999,650.00
应付证券清算款		91,016.79	6,864,309.65
应付赎回款		5,511,442.49	1,165,746.86
应付管理人报酬		790,252.51	1,002,908.36
应付托管费		131,708.76	167,151.41
应付销售服务费		-	-
应付交易费用		2,112,480.65	161,320.51
应交税费		-	-
应付利息		-	109,789.04
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债		532,714.82	327,843.00
负债合计		9,169,616.02	109,798,718.83
所有者权益:		-	-
实收基金		735,994,429.70	960,194,642.65
未分配利润		39,471,780.57	20,837,235.51
所有者权益合计		775,466,210.27	981,031,878.16
负债和所有者权益总计		784,635,826.29	1,090,830,596.99

注:报告截止日2013年6月30日,基金份额净值1.054元,基金份额总额735,994,429.70份。
6.2 利润表
会计主体:平安大华保本混合型证券投资基金
本报告期内:2013年1月1日至2013年6月30日

项目	附注号	本期 2013年1月1日至2013年6月30日	上期 2012年1月1日至2012年12月31日
一、收入		40,769,959.13	17,209,439.14
1.利息收入		17,209,439.14	17,209,439.14
其中:存款利息收入		388,513.99	-
债券利息收入		16,020,812.85	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		800,112.30	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以“-”填列)		24,687,631.50	-
其中:股票投资收益		-2,786,233.67	-
基金投资收益		27,457,237.97	-
债券投资收益		-	-
资产支持证券投资收益		-	-
衍生工具收益		-	-
股利收益		16,627.20	-
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-2,371,339.73	-
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)		1,244,228.22	-
减:一、费用		10,136,298.67	-
1.管理人报酬		5,308,732.79	-
2.托管费		884,788.83	-
3.销售服务费		-	-
4.交易费用		3,308,927.83	-
5.利息支出		411,531.31	-
其中:卖出回购金融资产支出		411,531.31	-
6.其他费用		222,317.91	-
二、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		30,633,660.46	-
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		30,633,660.46	-

注:本基金合同于2012年9月11日生效,因此无需披露比较数据。
6.3 所有者权益(基金净值)变动表
会计主体:平安大华保本混合型证券投资基金
本报告期内:2013年1月1日至2013年6月30日

项目	附注号	本期 2013年1月1日至2013年6月30日	上期 2012年1月1日至2012年12月31日
一、期初所有者权益(基金净值)		960,194,642.65	20,837,235.51
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)		30,633,660.46	30,633,660.46
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列)		-224,200,212.95	-11,999,115.40
其中:1.基金申购款		11,990,672.09	654,926.04
2.基金赎回款		-236,190,885.04	-12,654,041.44
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列)		-	-
五、期末所有者权益(基金净值)		735,994,429.70	39,471,780.57

注:本基金合同于2012年9月11日生效,因此无需披露比较数据。
6.4 重要会计政策和会计估计
本财务报表按照中国财政部2006年2月颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制,同时,对于在具体会计核

算和信息披露方面,也参考了中国证券投资基金业协会修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会颁布的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《证券投资基金估值业务指导意见》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露编报规则》第3号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号<年度报告和半年度报告>》及其他中国证监会颁布的相关规定。

6.4.1 重要会计政策和会计估计
本财务报表按照中国财政部2006年2月颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制,同时,对于在具体会计核

算和信息披露方面,也参考了中国证券投资基金业协会修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会颁布的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《证券投资基金估值业务指导意见》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露编报规则》第3号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号<年度报告和半年度报告>》及其他中国证监会颁布的相关规定。

6.4.2 重要会计政策和会计估计
本财务报表按照中国财政部2006年2月颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制,同时,对于在具体会计核

算和信息披露方面,也参考了中国证券投资基金业协会修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会颁布的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《证券投资基金估值业务指导意见》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露编报规则》第3号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号<年度报告和半年度报告>》及其他中国证监会颁布的相关规定。

6.4.3 重要会计政策和会计估计
本财务报表按照中国财政部2006年2月颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制,同时,对于在具体会计核

算和信息披露方面,也参考了中国证券投资基金业协会修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会颁布的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《证券投资基金估值业务指导意见》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露编报规则》第3号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号<年度报告和半年度报告>》及其他中国证监会颁布的相关规定。

6.4.4 重要会计政策和会计估计
本财务报表按照中国财政部2006年2月颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制,同时,对于在具体会计核

算和信息披露方面,也参考了中国证券投资基金业协会修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会颁布的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《证券投资基金估值业务指导意见》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露编报规则》第3号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号<年度报告和半年度报告>》及其他中国证监会颁布的相关规定。

6.4.5 重要会计政策和会计估计
本财务报表按照中国财政部2006年2月颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制,同时,对于在具体会计核

算和信息披露方面,也参考了中国证券投资基金业协会修订并发布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会颁布的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《证券投资基金估值业务指导意见》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露编报规则》第3号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号<年度报告和半年度报告>》及其他中国证监会颁布的相关规定。

6.4.6 税项
1.印花税
经国务院批准,财政部、国家税务总局研究决定,自2008年4月24日起,调整证券(股票)交易印花税税率,由原来的3‰调整为1‰。

2.营业税、企业所得税
根据财政部、国家税务总局研究决定,自2008年9月1日起,调整由出让方按证券(股票)交易印花税税率缴纳印花税,受让方不再征收,税率不变;

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定,股权分置改革过程中因非流通股股东向流通股股东支付对价而发生的股权转让,暂免征收印花税。

3.个人所得税
根据财政部、国家税务总局财税字[2002]128号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》的规定,对基金取得的股票的股息、红利收入、债券的利息收入及储蓄利息收入,由上市公司、债券发行企业

及金融机构在向基金派发股息、红利收入、债券的利息收入及储蓄利息收入时代扣代缴20%的个人所得税。

注:于本期,并无与本基金存在控制关系或其他重大影响关系的关联方发生变化的情况。以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易
本基金合同于2012年9月11日生效,无上年度可比期间数据。

6.4.8.1 关联交易
6.4.8.1.1 股票交易
6.4.8.1.2 权证交易
6.4.8.1.3 应支付关联方的佣金

6.4.8.1.1 股票交易
6.4.8.1.2 权证交易
6.4.8.1.3 应支付关联方的佣金

6.4.8.1.1 股票交易
6.4.8.1.2 权证交易
6.4.8.1.3 应支付关联方的佣金

6.4.8.1.1 股票交易
6.4.8.1.2 权证交易
6.4.8.1.3 应支付关联方的佣金

6.4.8.1.1 股票交易
6.4.8.1.2 权证交易
6.4.8.1.3 应支付关联方的佣金

6.4.8.1.1 股票交易
6.4.8.1.2 权证交易
6.4.8.1.3 应支付关联方的佣金

6.4.8.1.1 股票交易
6.4.8.1.2 权证交易
6.4.8.1.3 应支付关联方的佣金

6.4.8.1.1 股票交易
6.4.8.1.2 权证交易
6.4.8.1.3 应支付关联方的佣金

6.4.8.1.1 股票交易
6.4.8.1.2 权证交易
6.4.8.1.3 应支付关联方的佣金

6.4.8.1.1 股票交易
6.4.8.1.2 权证交易
6.4.8.1.3 应支付关联方的佣金

6.4.8.1.1 股票交易
6.4.8.1.2 权证交易
6.4.8.1.3 应支付关联方的佣金

6.4.8.1.1 股票交易
6.4.8.1.2 权证交易
6.4.8.1.3 应支付关联方的佣金

6.4.8.1.1 股票交易
6.4.8.1.2 权证交易
6.4.8.1.3 应支付关联方的佣金

6.4.8.1.1 股票交易
6.4.8.1.2 权证交易
6.4.8.1.3 应支付关联方的佣金

6.4.8.1.1 股票交易
6.4.8.1.2 权证交易
6.4.8.1.3 应支付关联方的佣金

6.4.8.1.1 股票交易
6.4.8.1.2 权证交易
6.4.8.1.3 应支付关联方的佣金

6.4.8.1.1 股票交易
6.4.8.1.2 权证交易
6.4.8.1.3 应支付关联方的佣金

6.