

# 信息披露 Disclosure

## 深证基本面200交易型开放式指数证券投资基金

### 2013 年 度 报 告 摘 要

本报告于1至24财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：吴姚东 主管会计工作负责人：王德英 会计机构负责人：成江

7.4.1 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相一致的说明

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相一致。

7.4.2 税项

根据财政部、国家税务总局财税[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[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 以发行基金方式募集资金不属于营业税征收范围，不征收营业税。基金买卖股票的差价收入不征收营业税。

(2) 对基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票的差价收入，股权的股息、红利收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

(3) 自2013年1月1日起，对基金从上市公司取得的股息红利所得，持股期限在1个月以内(含1个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在1个月以上至1年(含1年)的，暂减按50%计入应纳税所得额；持股期限超过1年的，暂减按25%计入应纳税所得额。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按50%计入应纳税所得额。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

(4) 基金卖出股票按0.1%的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花

税。

7.4.3 关联方关系

| 关联方名称                                           | 关联方关系           |
|-------------------------------------------------|-----------------|
| 博时基金管理有限公司(“博时基金”)                              | 基金管理人           |
| 交通银行股份有限公司(“交通银行”)                              | 基金托管人           |
| 招商证券股份有限公司                                      | 基金管理人的股东、一级交易对手 |
| 中原长城资产管理公司                                      | 基金管理人的股东        |
| 广东发展银行股份有限公司                                    | 基金管理人的股东        |
| 天津港航务局有限公司                                      | 基金管理人的股东        |
| 南京安邦投资有限公司                                      | 基金管理人的股东        |
| 上海浦东发展银行股份有限公司                                  | 基金管理人的股东        |
| 上海浦东发展银行股份有限公司                                  | 基金管理人的股东        |
| 博时利得基金(深圳)交易型开放式指数证券投资基金联接基金(“深证基本面200ETF联接基金”) | 基金管理人管理的其他基金    |

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.4 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.4.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.4.2 关联方报酬

7.4.4.2.1 基金管理费

| 项目               | 本期<br>2013年1月1日至2013年12月31日 | 上年度可比期间<br>2012年1月1日至2012年12月31日 |
|------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的基金管理费 | 794,513.21                  | 1,004,578.19                     |
| 其中：支付销售机构的客户费    | -                           | -                                |

注：支付基金管理人博时基金的管理人报酬按前一日基金资产净值0.50%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。

其计算公式为：日管理人报酬=前一日基金资产净值 × 0.50% / 当年天数。

7.4.4.2.2 基金托管费

| 项目             | 本期<br>2013年1月1日至2013年12月31日 | 上年度可比期间<br>2012年1月1日至2012年12月31日 |
|----------------|-----------------------------|----------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 158,002.64                  | 200,915.59                       |

注：支付基金管理人交通银行的托管费按前一日基金资产净值0.10%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。

其计算公式为：日托管费=前一日基金资产净值 × 0.10% / 当年天数。

7.4.4.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

7.4.4.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.4.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

7.4.4.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

| 关联方名称           | 2013/12/31     |                  | 2012/12/31     |                  |
|-----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|                 | 持有的基金份额        | 持有的基金份额占基金总份额的比例 | 持有的基金份额        | 持有的基金份额占基金总份额的比例 |
| 深证基本面200ETF联接基金 | 129,849,900.00 | 71.06%           | 177,000,000.00 | 67.89%           |

7.4.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

7.4.4.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

|      |              |          |            |          |
|------|--------------|----------|------------|----------|
| 交通银行 | 1,047,493.37 | 5,923.60 | 205,461.09 | 1,244.81 |
|------|--------------|----------|------------|----------|

注:

1.本基金的银行存款由基金托管人交通银行保管,按银行同业利率计息。

2.本基金用于证券交易结算的资金通过“交通银行基金托管部资金专用存款账户”于中国证券登记结算有限责任公司,按约定利率计息。于2013年12月31日的相关余额在设立负债类科目的“结管约定利率”科目中单独列示。

注：

1. 本基金的银行存款由基金托管人交通银行保管，按银行同业利率计息。

2. 本基金用于证券交易结算的资金通过“交通银行基金托管结算资金专用存款账户”转存于中国证券登记结算有限责任公司，按约定利率计息。于2013年12月31日的相关余额在资产负债表中的“结算备付金”科目中单独列示。

7.4.4.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

7.4.4.7 其他关联交易事项的说明

7.4.5 期末(2013年12月31日)本基金持有的流通受限证券

7.4.5.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

7.4.5.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

|        |      | 停牌日期       | 停牌原因   | 期末是否复牌 | 复牌日期       | 复牌开盘数量(股) | 期末持仓数量 | 期末持仓市值     | 备注         |   |
|--------|------|------------|--------|--------|------------|-----------|--------|------------|------------|---|
| 000562 | 宏源证券 | 2013/10/30 | 公告重大事件 | 8.22   | 暂未复牌       | 暂未复牌      | 46,835 | 401,064.51 | 384,983.70 | - |
| 000625 | 长安汽车 | 2013/12/31 | 公告重大事件 | 11.45  | 2014/01/03 | 11.72     | 78,005 | 614,972.20 | 893,157.25 | - |
| 000666 | 经纬纺机 | 2013/12/11 | 公告重大事件 | 9.76   | 2014/3/21  | 10.50     | 26,249 | 263,816.41 | 256,190.24 | - |
| 601096 | 华谊兄弟 | 2013/12/31 | 公告重大事件 | 4.70   | 2014/01/03 | 4.41      | 66,422 | 364,626.59 | 312,183.40 | - |

注：本基金截至2013年12月31日止持有以上因公布的重大事项可能产生重大影响而被暂时停牌的股票，该类股票将在所公布事项的重大影响因素消除后，经交易所批准复牌。

7.4.5.3 期末债券正回购交易中作为质押的资产

7.4.6 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

(1) 基金申购款

于2013年度，本基金申购基金份额的对价总额为216,511,907.03元(上年度可比期间：34,225,935.89元)，其中包括以股票支付的申购款211,423,182.00元(上年度可比期间：33,675,998.92元)和以现金支付的申购款5,088,725.03元(上年度可比期间：549,936.97元)。

(2) 公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差不多。

(b) 以公允价值计量的金融工具

(i) 金融工具公允价值计量的方法

根据在公允价值计量中对计量结果具有重大意义的最低层级的输入值，公允价值层级可分为：

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上(未经调整的)报价。

第二层级：直接以(如报价)或间接以(如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

(ii) 各层级金融工具公允价值

于2013年12月31日，本基金持有的以公允价值计量的金融工具中属于第一层级的余额为124,056,898.76元，属于第二层级的余额为1,846,514.59元，无属于第三层级的余额(2012年12月31日：第一层级167,685,363.38元，第二层级18,620,697.41元，无第三层级)。

(iii) 公允价值所属层级间的重大变动

对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间及交易恢复活跃期间将相关股票的公允价值列入第一层级；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票公允价值应属第二层级还是第三层级。

(iv) 第三层级公允价值余额和本期变动金额

(3) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§ 8 投资组合

8.1 期末基金资产组合情况

| 序号 | 投资组合         | 金额             | 占基金总资产比例(%) |
|----|--------------|----------------|-------------|
| 1  | 权益投资         | 125,903,413.35 | 99.16       |
| 2  | 固定收益         | 125,903,413.35 | 99.16       |
| 3  | 固定收益投资       | -              | -           |
| 4  | 其中：债券        | -              | -           |
| 5  | 资产支持证券       | -              | -           |
| 6  | 金融衍生品投资      | -              | -           |
| 7  | 买入返售金融资产     | -              | -           |
| 8  | 其中：买入返售金融资产  | -              | -           |
| 9  | 银行存款和结算备付金合计 | 1,048,309.82   | 0.83        |
| 10 | 其他资产         | 12,591.87      | 0.01        |
| 11 | 合计           | 126,964,635.04 | 100.00      |

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

| 代码 | 行业名称            | 公允价值           | 占基金资产净值比例(%) |
|----|-----------------|----------------|--------------|
| A  | 农林牧渔、渔业         | 399,852.24     | 0.32         |
| B  | 采矿业             | 4,751,476.57   | 3.75         |
| C  | 制造业             | 79,219,662.62  | 62.52        |
| D  | 电力、热力、燃气及生产和供应业 | 3,155,117.90   | 2.49         |
| E  | 建筑业             | 10,482,433.67  | 8.11         |
| F  | 批发和零售业          | 1,096,317.45   | 0.86         |
| G  | 交通运输、仓储和邮政业     | 1,271,361.81   | 1.01         |
| H  | 住宿和餐饮业          | -              | -            |
| I  | 信息技术、软件和信息技术服务业 | 772,902.10     | 0.61         |
| J  | 金融业             | 10,929,725.63  | 8.62         |
| K  | 房地产业            | 10,071,748.34  | 9.52         |
| L  | 科学研究和技术服务业      | 185,586.18     | 0.15         |
| M  | 批发和零售业          | -              | -            |
| N  | 水利、环境和公共设施管理业   | 1,330,068.80   | 1.05         |
| O  | 管理、软件和信息技术服务业   | -              | -            |
| P  | 教育              | -              | -            |
| Q  | 卫生健康业           | -              | -            |
| R  | 文化、体育和娱乐业       | 284,240.88     | 0.22         |
| S  | 综合              | 338,489.35     | 0.27         |
| 合计 |                 | 125,903,413.35 | 99.36        |

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票投资明细

| 序号 | 股票名称 | 公允价值          | 占基金资产净值比例(%) |
|----|------|---------------|--------------|
| 1  | 格力电器 | 399,852.24    | 0.32         |
| 2  | 采矿业  | 4,751,476.57  | 3.75         |
| 3  | 制造业  | 79,219,662.62 | 62.52        |
| 4  | 格力电器 | 3,155,117.90  | 2.49         |
| 5  | 格力电器 | 10,482,433.67 | 8.11         |
| 6  | 格力电器 | 1,096,317.45  | 0.86         |
| 7  | 格力电器 | 1,096,317.45  | 0.86         |
| 8  | 格力电器 | 1,096,317.45  | 0.86         |
| 9  | 格力电器 | 1,096,317.45  | 0.86         |
| 10 | 格力电器 | 1,096,317.45  | 0.86         |

8.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名权证投资明细

8.5 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名债券投资明细

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名资产支持证券投资明细

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名贵金属投资明细

8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名大宗商品投资明细

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名衍生品投资明细

8.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.11 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.12 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.13 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.14 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.15 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.16 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.17 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.18 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.19 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.20 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.21 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.22 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.23 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.24 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.25 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.26 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.27 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.28 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.29 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.30 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.31 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.32 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.33 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.34 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.35 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.36 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.37 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.38 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.39 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.40 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.41 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.42 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.43 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.44 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.45 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.46 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.47 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.48 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.49 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.50 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.51 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.52 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.53 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.54 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.55 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.56 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.57 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.58 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.59 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.60 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.61 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.62 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.63 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.64 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.65 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.66 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.67 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.68 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.69 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.70 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.71 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.72 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.73 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.74 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.75 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.76 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.77 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.78 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.79 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.80 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.81 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.82 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.83 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名其他资产投资明细

8.84 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前