

# 信息披露 Disclosure

(上接B386版)

## 7.2.1资产负债表

会计主体:裕阳证券投资基金  
报告截止日:2013年7月14日(基金合同失效前日)

单位:人民币元		
资产	本报告 2013年7月14日 (基金合同失效前日)	上年度末 2012年12月31日
资产:		
银行存款	15,371,578.55	7,444,120.89
结算备付金	43,318,890.22	20,893,277.50
存出保证金	309,656.97	-
交易性金融资产	1,278,224,222.53	1,662,533,061.28
其中:股票投资	908,630,222.53	1,320,472,061.28
基金投资	-	-
应收股利	369,594,000.00	342,944,000.00
资产支持证券投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	430,000,000.00	-
应收证券清算款	30,308,980.44	25,943,303.08
应收利息	13,513,050.00	5,460,174.74
应收股利	-	-
应收申购款	-	-
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	1,811,046,387.71	1,722,236,939.49
负债和所有者权益		
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	29,927,831.15	8,333,412.31
应付赎回款	-	-
应付管理人报酬	1,011,198.58	2,034,257.62
应付托管费	168,532.58	339,042.82
应付销售服务费	-	-
应付交易费用	780,175.35	705,768.77
应交税费	167,381.60	167,381.60
应付利息	-	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	2,226,953.35	2,178,256.95
负债合计	34,282,669.78	13,758,119.47
所有者权益:		
实收基金	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
未分配利润	-223,235,682.07	-291,501,179.98
所有者权益合计	1,776,764,317.93	1,708,498,820.02
负债和所有者权益总计	1,811,046,387.71	1,722,236,939.49

注:1.报告截止日2013年7月14日(基金合同失效前日),基金份额净值0.8894元,基金份额总额2,000,000,000.00份。

2.本财务报表的实际编制期间为2013年1月1日至2013年7月14日(基金合同失效前日)。

## 7.2.2利润表

会计主体:裕阳证券投资基金  
本报告期:2013年1月1日至2013年7月14日(基金合同失效前日)

单位:人民币元		
资产	2013年1月1日至2013年7月14日 (基金合同失效前日)	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年12月31日
一、收入	87,772,338.29	59,805,212.58
1.利息收入	12,327,542.33	16,551,243.48
其中:存款利息收入	238,870.42	700,885.17
债券利息收入	8,703,849.69	14,059,272.35
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	3,384,822.22	1,791,085.96
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以“-”号填列)	15,514,219.65	-219,870,948.82
其中:股票投资收益	260,220.31	-236,709,580.81
基金投资收益	-	-
债券投资收益	8,600.00	-504,328.52
资产支持证券投资收益	-	-
衍生工具收益	-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	15,246,031.34	17,403,299.71
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	59,043,431.12	263,124,563.92
4.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	26,072.19	-
二、费用	19,500,586.30	33,655,242.55
1.管理人报酬	14,063,211.37	25,057,403.02
2.托管费	2,344,868.51	4,182,900.40
3.销售服务费	-	-
4.交易费用	2,766,962.70	3,901,856.60
5.利息支出	-	-
其中:卖出回购金融资产支出	-	-
6.其他费用	325,597.80	483,082.53
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	68,263,497.91	26,149,970.03
减:所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	68,263,497.91	26,149,970.03

7.2.3所有者权益(基金净值)变动表  
会计主体:裕阳证券投资基金  
本报告期:2013年1月1日至2013年7月14日(基金合同失效前日)

单位:人民币元		
项目	2013年1月1日至2013年7月14日 (基金合同失效前日)	2012年1月1日至2012年12月31日
一、所有者权益(基金净值)		
期初所有者权益(基金净值)	2,000,000,000.00	1,708,498,820.02
本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	68,263,497.91	26,149,970.03
本期公允价值变动损益(基金净值减少以“-”号填列)	-	-
其中:1.基金申购款	-	-
2.基金赎回款	-	-
四、本期基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(基金净值减少以“-”号填列)	-	-
五、期末所有者权益(基金净值)	2,000,000,000.00	1,776,764,317.93
六、所有者权益(基金净值)		
期初所有者权益(基金净值)	2,000,000,000.00	1,708,498,820.02
本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	68,263,497.91	26,149,970.03
本期公允价值变动损益(基金净值减少以“-”号填列)	-	-
其中:1.基金申购款	-	-
2.基金赎回款	-	-
四、本期基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(基金净值减少以“-”号填列)	-	-
五、期末所有者权益(基金净值)	2,000,000,000.00	1,776,764,317.93

报表附注为财务报表的组成部分。  
本报告7.2.1至7.2.4财务报表由下列负责人签署:

基金管理人负责人:吴昊然 主管会计工作负责人:王德美 会计机构负责人:成江

## 7.2.4报表附注

7.2.4.1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

7.2.4.2会计政策  
根据财政部、国家税务总局财税[1998]65号《关于证券投资基金税收问题的通知》、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,主要会计政策列示如下:

- (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、债券的差价收入不予征收营业税。
- (2) 对基金从证券市场取得的收入,包括买卖股票、债券的差价收入,股权的股息、红利收入,债券的利息收入及其他收入,暂不征收企业所得税。
- (3) 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。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个月以上(含1个月)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80%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) 基金买卖股票按照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。

7.2.4.3关联方关系		
与基金的关系		
博时基金管理有限公司(“博时基金”)	基金发起人、基金管理人	-
中国农业银行股份有限公司(“中国农业银行”)	基金托管人	-
光大证券股份有限公司(“光大证券”)	基金发起人	-
中国长城资产管理公司(“长城资管”)	基金发起人	-
中信证券股份有限公司(“中信证券”)	基金发起人	-
招商证券股份有限公司(“招商证券”)	基金发起人、基金管理人、基金托管人	-
广发证券股份有限公司	基金管理人、基金托管人	-
天津南商(集团)有限公司	基金管理人、基金托管人	-
南商基金投资有限公司	基金管理人、基金托管人	-
上海南商股权投资管理有限公司	基金管理人、基金托管人	-

注:上述关联方交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.2.4.4本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.2.4.4.1通过关联方交易单元进行的交易

关联方名称	2013年1月1日至2013年7月14日 (基金合同失效前日)		2012年1月1日至2012年12月31日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例	成交金额	占当期股票成交总额的比例
招商证券	-	-	82,169,434.56	3.05%

7.2.4.4.1.2权证交易  
无。

7.2.4.4.1.3应支付关联方的佣金

关联方名称		2013年1月1日至2013年7月14日(基金合同失效前日)			
		当期佣金	占当期佣金总额的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
招商证券		-	-	-	-
关联方名称		上年度可比期间 2012年1月1日至2012年12月31日			
		当期佣金	占当期佣金总额的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
招商证券		69,844.36	3.09%	-	-

- 注:1.上述佣金参考市场经本基金的基金管理人及与对方协商确定,以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证券费和经手费后的净额列示。
2. 该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务等。

## 7.2.4.4.2关联方报酬

7.2.4.4.2.1基金管理费		
单位:人民币元		
项目	2013年1月1日至2013年7月14日 (基金合同失效前日)	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	14,063,211.37	25,057,403.02

注:支付基金管理人博时基金的基金管理人报酬按前一日基金资产净值1.50%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 X 1.50% / 当年天数。

7.2.4.4.2.2基金托管费		
单位:人民币元		
项目	2013年1月1日至2013年7月14日 (基金合同失效前日)	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	2,544,868.51	4,182,900.40

注:支付基金托管人中国农业银行行的托管费按前一日基金资产净值0.25%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 X 0.25% / 当年天数。

7.2.4.4.3与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易  
无。

7.2.4.4.4各关联方投资本基金的情况

7.2.4.4.4.1报告期末基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位:份		
项目	2013年1月1日至2013年7月14日 (基金合同失效前日)	2012年1月1日至2012年12月31日
期初持有的基金份额	12,000,000.00	12,000,000.00
期间申购/买入总份额	-	-
期间赎回/卖出总份额	-	-
期末持有的基金份额	12,000,000.00	12,000,000.00
期末持有的基金份额占基金总份额的比例	0.60%	0.60%

7.2.4.4.4.2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年7月1日至2013年7月14日(基金合同失效前日)		2012年11月1日至2012年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国工商银行	15,371,576.55	151,250.42	7,444,120.89	508,117.24

注：本基金的银行存款由基金托管人中国工商银行保管，按银行同业利率计息。

2.4.2.4.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

2.4.2.4.7 其他关联交易事项的说明

2.4.2.5 期末（2013年7月14日(基金合同失效前日)）本基金持有的流通受限证券

2.4.2.5.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

7.2.4.4.5由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

无。
7.2.4.5.3.1 银行间市场债券正回购
无。
7.2.4.5.3.2 交易所市场债券正回购
无。
7.2.4.6 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项
1) 公允价值
a) 不以公允价值计量的金融工具

注:本基金的银行存款由基金托管人中国农业银行保管,按银行同业利率计息。

7.2.4.4.6本基金在承销期间参与关联方承销证券的情况  
无。

7.2.4.4.7 其他关联交易事项的说明  
无。

7.2.4.5期末(2013年7月14日(基金合同失效前日))本基金持有的流通受限证券

7.2.4.5.1因认购及/增发证券而于期末持有的流通受限证券  
无。

7.2.4.5.2期末持有的暂时停牌等流通受限股票  
无。

7.2.4.5.3期末债券正回购交易中作为质押的债券  
无。

7.2.4.5.3.1银行间市场债券正回购  
无。

7.2.4.5.3.2交易所市场债券正回购  
无。

7.2.4.6 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项  
(1) 公允价值  
(a) 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  
资产支持证券公允价值的方法  
根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低级别的输入值,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(如取自价格)或间接(如根据价格推算)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7月14日(基金合同失效前日),本基金持有的以公允价值计量的金融工具属于第一层级的余额为908,630,222.53元,属于第二层级的余额为369,594,000.00元,无属于第三层级的余额。2012年12月31日,第一层级:203,653,824.20元,第二层级:458,862,237.05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和债券,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,本基金作为主要持仓品种,其公允价值按活跃市场报价与相关股票和债券的公允价值第一层级;并根据估值技术中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度,确定相关股票和债券公允价值应属第二层级还是第三层级。

(iv) 第二层级公允价值余额和本期变动金额  
无。

(v) 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。  
§ 9投资组合报告

8.1基金名称:博时内需增长灵活配置混合型证券投资基金  
8.1.1期末基金资产组合情况

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例(%)
A	农、林、牧、渔业	49,286,958.21	5.10
B	采矿业	-	-
C	制造业	539,595,782.97	55.81
D	电力、热力、燃气及生产供应业	29,432,491.20	3.04
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	16,035,555.80	1.66
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	-	-
J	金融业	44,623,763.25	4.62

8.1.2报告期末按行业分类的股票投资组合

N	水利、环境和公共设施管理业	30,103,862.20	3.11
O	居民服务、修理和其他服务业		
P	教育		
Q	卫生和社会工作		
R	文化、体育和娱乐业		
S	综合		
合计		757,258,413.63	78.33

3.3.1.3 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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	600535	天士力	1,400,000	60,046,000.00	6.21

8.1.3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	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	600535	天士力	1,400,000	60,046,000.00	6.21
2	000651	格力电器	1,800,000	38,788,000.00	6.08
3	002041	奇安信	1,415,609	49,286,958.21	5.10
4	000002	万科A	6,000,000	48,180,000.00	4.98
5	000538	云南白药	449,814	45,876,529.86	4.75
6	600519	贵州茅台	350,000	44,933,000.00	4.65
7	600030	中信证券	3,499,903	44,623,753.25	4.62
8	601465	中国广核	3,245,609	43,983,024.60	4.50
9	600887	伊利股份	800,000	31,264,000.00	3.23
10	600609	华鲁恒升	5,679,974	30,136,362.30	3.11

注:投资者欲了解本报告期内本基金投资的所有股票明细,应阅读登载于博时基金管理有限公司网站上的年度报告全文。

3.1.1 报告期内股票投资组合的重大变动

3.1.1.1 累计买入金额超出期末基金资产净值2%或前20名的股票明细

金额单位:人民币元

注:投资者欲了解本报告期末基金投资的所有股票明细,应阅读登载于博时基金管理有限公司网站的年度报告正文。