

上证180高贝塔交易型开放式指数证券投资基金

【2014】半年度报告摘要

国证监会颁布的《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>》、《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》、《上证180高贝塔交易型开放式指数证券投资基金基金合同》和在财务报表附注6.4.4中所列示的中国证监会发布的相关规定及允许的基金行业实务操作编制。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2014年上半年度财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本基金2014年6月30日的财务状况以及2014上半年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

6.4.4 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

本基金本报告期会计报表所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度会计报表一致。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

6.4.5.3 差错更正的说明

6.4.6 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、债券的差价收入不予征收营业税。

(2) 对基金从事市场中取得的收入,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) 对基金取得的企业的债券利息收入,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。

6.4.7 关联方关系

6.4.7.1 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

6.4.7.2 本报告期与基金发生关联交易的相关方

关联方名称	与本基金的关系
上投摩根基金管理有限公司	基金管理人,注册登记机构,基金销售机构
中国银行股份有限公司(“中国银行”)	基金托管人,基金代销机构

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。

6.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.8.2 关联方报酬

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	79,560.41
其中:支付销售机构的客户维护费	-

注: 支付给基金管理人上投摩根基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值0.5%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:

管理人报酬=前一日基金资产净值×0.5%/当年天数。

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	15,913.89

注:支付给基金托管人中国银行的托管费按前一日基金资产净值0.1%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:

托管费=前一日基金资产净值×0.1%/当年天数。

6.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

6.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

6.4.8.4.2 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

6.4.8.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

关联方名称	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	当期利息收入
中国银行	621,333.15	1,811.76

注:本基金的银行存款由基金托管人中国银行保管,按银行同业利率计息。

6.4.8.6 本基金在承销期间参与关联方承销的情况

6.4.8.7 其他关联方事项的说明

6.4.9 期末(2014年6月30日)本基金持有的流通受限证券

6.4.9.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

6.4.9.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

6.4.9.3 期末债券正回购交易中作为质押的债券

6.4.9.3.1 银行间市场债券正回购

6.4.9.3.2 交易所市场债券正回购

7 投资组合报告

7.1 期末基金资产组合情况

序号	项目	金额	占基金总资产的比例(%)
1	权益投资	29,989,830.51	97.34
	其中:股票	29,989,830.51	97.34
2	固定收益投资	-	-
	其中:债券	-	-
	资产支持证券	-	-
3	贵金属投资	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
5	买入返售金融资产	-	-
	其中:买断式回购的买入返售金融资产	-	-
6	银行存款和结算备付金合计	633,665.80	2.05
7	其他各项资产	186,820.53	0.61
8	合计	30,809,716.84	100.00

注:截至2014年6月30日,上证180高贝塔交易型开放式指数证券投资基金资产净值为30,706,239.01元,基金份额净值为0.9619元,累计基金份额净值为0.9619元。

7.2 期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 指数投资期末按行业分类的股票投资组合

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	580,573.84	1.89
B	制造业	2,702,746.39	8.80
C	采矿业	4,320,158.15	14.07
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	2,026,855.13	6.66
G	交通运输、仓储和邮政业	460,040.00	1.50
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	465,217.00	1.52
J	金融业	10,668,216.42	34.74
K	房地产业	7,743,283.58	25.22
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	教育	-	-
P	居民服务、修理和其他服务业	-	-
Q	餐饮业	-	-
R	卫生和社会工作	-	-
S	文化、体育和娱乐业	-	-
	合计	29,989,830.51	97.47

7.2.2 积极投资期末按行业分类的股票投资组合

本基金本报告期末未持有积极投资股票。

7.3 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

7.3.1 期末指数投资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	600788	东方证券	91,789	681,992.27	2.22
2	600837	宁波银行	72,410	662,551.50	2.16
3	600643	爱建股份	69,833	641,765.29	2.09
4	601901	方正证券	113,901	618,482.43	2.01
5	600030	中信证券	53,783	616,553.18	2.01
6	600999	招商证券	57,641	622,750.51	2.01
7	601118	东南证券	94,556	580,573.84	1.89
8	600659	西南证券	66,882	571,441.30	1.86
9	600675	中国金业	117,880	571,644.65	1.86
10	600348	国旅联合	101,287	571,258.68	1.86

注:投资者欲了解本基金期末基金净值的所有说明,应阅读载于本基金管理人网站(www.cifm.com)的半年度报告正文。

7.3.2 期末积极投资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

本基金本报告期末未持有积极投资股票。

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入股票超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

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	600788	东方证券	91,789	681,992.27	2.22
2	600837	宁波银行	72,410	662,551.50	2.16
3	600643	爱建股份	69,833	641,765.29	2.09
4	601901	方正证券	113,901	618,482.43	2.01
5	600030	中信证券	53,783	616,553.18	2.01
6	600999	招商证券	57,641	622,750.51	2.01
7	601118	东南证券	94,556	580,573.84	1.89
8	600659	西南证券	66,882	571,441.30	1.86
9	600675	中国金业	117,880	571,644.65	1.86
10	600348	国旅联合	101,287	571,258.68	1.86

注:投资者欲了解本基金期末基金净值的所有说明,应阅读载于本基金管理人网站(www.cifm.com)的半年度报告正文。

7.3.2 期末积极投资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

本基金本报告期末未持有积极投资股票。

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入股票超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

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	600788	东方证券	91,789	681,992.27	2.22
2	600837	宁波银行	72,410	662,551.50	2.16
3	600643	爱建股份	69,833	641,765.29	2.09
4	601901	方正证券	113,901	618,482.43	2.01
5	600030	中信证券	53,783	616,553.18	2.01
6	600999	招商证券	57,641	622,750.51	2.01
7	601118	东南证券	94,556	580,573.84	1.89
8	600659	西南证券	66,882	571,441.30	1.86
9	600675	中国金业	117,880	571,644.65	1.86
10	600348	国旅联合	101,287	571,258.68	1.86

注:投资者欲了解本基金期末基金净值的所有说明,应阅读载于本基金管理人网站(www.cifm.com)的半年度报告正文。

7.3.2 期末积极投资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

本基金本报告期末未持有积极投资股票。

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入股票超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

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	600788	东方证券	91,789	681,992.27	2.22
2	600837	宁波银行	72,410	662,551.50	2.16
3	600643	爱建股份	69,833	641,765.29	2.09
4	601901	方正证券	113,901	618,482.43	2.01
5	600030	中信证券	53,783	616,553.18	2.01
6	600999	招商证券	57,641	622,750.51	2.01
7	601118	东南证券	94,556	580,573.84	1.89
8	600659	西南证券	66,882	571,441.30	1.86
9	600675	中国金业	117,880	571,644.65	1.86
10	600348	国旅联合	101,287	571,258.68	1.86

注:投资者欲了解本基金期末基金净值的所有说明,应阅读载于本基金管理人网站(www.cifm.com)的半年度报告正文。

7.3.2 期末积极投资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

本基金本报告期末未持有积极投资股票。

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入股票超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

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	600788	东方证券	91,789	681,992.27	2.22
2	600837	宁波银行	72,410	662,551.50	2.16
3	600643	爱建股份	69,833	641,765.29	2.09
4	601901	方正证券	113,901	618,482.43	2.01
5	600030	中信证券	53,783	616,553.18	2.01
6	600999	招商证券	57,641	622,750.51	2.01
7	601118	东南证券	94,556	580,573.84	1.89
8	600659	西南证券	66,882	571,441.30	1.86
9	600675	中国金业	117,880	571,644.65	1.86
10	600348	国旅联合	101,287	571,258.68	1.86

注:投资者欲了解本基金期末基金净值的所有说明,应阅读载于本基金管理人网站(www.cifm.com)的半年度报告正文。

7.3.2 期末积极投资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

本基金本报告期末未持有积极投资股票。

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入股票超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

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	600788	东方证券	91,789	681,992.27	2.22
2	600837	宁波银行	72,410	662,551.50	2.16
3	600643	爱建股份	69,833	641,765.29	2.09
4	601901	方正证券	113,901	618,482.43	2.01
5	600030	中信证券	53,783	616,553.18	2.01
6	600999	招商证券	57,641	622,750.51	2.01
7	601118	东南证券	94,556	580,573.84	1.89
8	600659	西南证券	66,882	571,441.30	1.86
9	600675	中国金业	117,880	571,644.65	1.86
10	600348	国旅联合	101,287	571,258.68	1.86

注:投资者欲了解本基金期末基金净值的所有说明,应阅读载于本基金管理人网站(www.cifm.com)的半年度报告正文。

7.3.2 期末积极投资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

本基金本报告期末未持有积极投资股票。

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入股票超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

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	600788	东方证券	91,789	681,992.27	2.22
2	600837	宁波银行	72,410	662,551.50	2.16
3	600643	爱建股份	69,833	641,765.29	2.09
4	601901	方正证券	113,901	618,482.43	2.01
5	600030	中信证券	53,783	616,553.18	2.01
6	600999	招商证券	57,641	622,750.51	2.01
7	601118	东南证券	94,556	580,573.84	1.89
8	600659	西南证券	66,882	571,441.30	1.86
9	600675	中国金业	117,880	571,644.65	1.86
10	600348	国旅联合	101,287	571,258.68	1.86

注:投资者欲了解本基金期末基金净值的所有说明,应阅读载于本基金管理人网站(www.cifm.com)的半年度报告正文。

7.3.2 期末积极投资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

本基金本报告期末未持有积极投资股票。

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入股票超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

J	交通银行	10,668,316.42	34.74
K	房地产业	7,743,253.58	25.22
	保险和商务服务业		