

基金管理人:博时基金管理有限公司
基金托管人:交通银行股份有限公司
报告送出日期:二〇一五年八月二十七日

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,参考了其他公开披露的资料,基金管理人、基金托管人、基金销售机构对资料的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本半年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意,并由董事长签发。
基金托管人交通银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2015年8月26日复核了本报告中的财务指标、净值数据、利润分配数据、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。
基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,但不保证基金一定盈利。
基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险,投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及基金更新。
本半年度报告摘要摘自半年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读半年度报告正文。
本报告中财务资料未经审计。
本报告期自2015年1月1日起至6月30日止。

2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	博时深证基本面200ETF联接
基金代码	050021
交易代码	050021
基金运作方式	交易型开放式指数基金联接基金
基金合同生效日	2011年6月10日
基金管理人	博时基金管理有限公司
基金托管人	交通银行股份有限公司
报告期内基金份额总额	36,468,220.47份
基金合同期限	不定期

2.1.1 目标基金基本情况

基金名称	深证基本面200交易型开放式指数证券投资基金
基金代码	150000
基金运作方式	交易型开放式指数基金
基金合同生效日	2011年7月13日
基金上市地	深圳证券交易所
上市日期	2011年7月13日
基金管理人名称	博时基金管理有限公司
基金托管人名称	交通银行股份有限公司

2.2 基金产品说明

投资目标	通过主要投资于深证基本面200交易型开放式指数证券投资基金,紧密跟踪标的指数深证基本面200指数的表现,追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。
投资策略	本基金为完全被动式指数基金,采用完全复制法,即按照标的指数中的成份股票构成和权重构建投资组合,并根据标的指数的成份及其权重的变化进行相应调整。
业绩比较基准	深证基本面200指数(价格净值)
风险收益特征	本基金属于股票型基金,其预期收益及风险水平高于混合基金、债券基金与货币市场基金,属于高风险/高收益的投资方式。本基金为被动式投资的股票型指数基金,主要采用完全复制策略,跟踪深证基本面200指数,其风险收益特征与标的指数所表征的市场组合的风险收益特征类似。

2.2.1 目标基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数,追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。
投资策略	本基金为完全被动式指数基金,采用完全复制法,即按照标的指数中的成份股票构成和权重构建投资组合,并根据标的指数的成份及其权重的变化进行相应调整。
业绩比较基准	深证基本面200指数(价格净值)
风险收益特征	本基金属于股票型基金,其预期收益及风险水平高于混合基金、债券基金与货币市场基金,属于高风险/高收益的投资方式。本基金为被动式投资的股票型指数基金,主要采用完全复制策略,跟踪深证基本面200指数,其风险收益特征与标的指数所表征的市场组合的风险收益特征类似。

2.3 基金管理人和本基金托管人

项目	基金管理人	基金托管人
名称	博时基金管理有限公司	交通银行股份有限公司
负责人姓名	孙树明	汤燕萍
联系电话	0755-83169999	95559
电子邮箱	service@bosc.com.cn	tsy@bankcomm.com
传真/客服电话	95105668	95105668
网址	0755-83161440	021-62790126

2.4 信息披露方式

登载基金半年度报告正文的互联网网址	http://www.bosc.com.cn
基金半年度报告备置地址	基金管理人、基金托管人处

3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

项目	金额单位:人民币元
1.1 期间数据和指标	报告期(2015年1月1日至2015年6月30日)
本期已实现收益	15,116,136.43
本期公允价值变动损益	27,729,791.96
加:期初公允价值份额本期利得	0.4600
本期基金份额净值增长率	43.33%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2015年6月30日)
期末可供分配基金份额利润	0.1140
期末基金资产净值	62,274,797.91
期末基金份额净值	1.4743

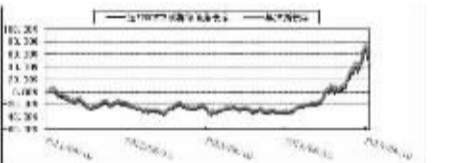
注:本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入(不含公允价值变动收益)扣除相关费用后的余额,本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。
所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用,计入费用后实际收益水平要低于所列数据。
3.2 基金净值表现
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	-0.78%	3.01%	-0.08%	3.16%	0.20%	-0.15%
过去三个月	20.77%	2.27%	18.93%	2.86%	1.75%	-0.09%
过去六个月	43.33%	2.06%	41.92%	2.12%	1.41%	-0.06%
过去一年	121.50%	1.67%	120.16%	1.71%	1.35%	-0.04%
过去三年	93.91%	1.42%	92.49%	1.46%	1.42%	-0.03%
自基金合同生效以来	47.43%	1.38%	53.59%	1.43%	-6.16%	-0.04%

注:本基金业绩比较基准:深证基本面200指数收益率×95%+银行活期存款税后利率×5%。

由于基金资产配置比例处于动态变化的过程中,需要通过再平衡来使用资产的配置比例符合基金合同要求,基金净值指标每日按照95.5%的比例采取再平衡,再指日连乘的计算方式得到基金净值的时间序列。

3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较



4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验
博时基金管理有限公司是中国内地首批成立的五家基金管理公司之一。“为民创造财富”是博时的使命,博时的投资理念是“做投资者利益价值的发现者”。截至2015年6月30日,博时基金公司共管理七十只开放式基金,并受全国社会保障基金理事会委托管理部分社保基金,以及多个企业年金账户。博时基金资产管理总规模逾3027.86亿元人民币,其中公募基金资产管理规模逾1317.35亿元人民币,累计分红超过664.83亿元人民币,是目前我国资产管理规模最大的基金公司之一,养老金资产管理规模在同行业中名列前茅。

根据银河证券基金研究中心统计,标准股票型基金中,截至6月30日,博时创业成长股票基金及博时卓越品牌股票基金今年以来净值增长率在379只标准型股票基金中分别排名第13和前17;博时深证基本面200ETF及联接基金今年以来的净值增长率在175只指数股票型基金—标准指数股票基金及46只ETF联接基金中分别排名第12和前13;混合基金—偏股型基金中,博时精选股票基金今年以来的收益率在同类型36只基金中排名第1/3;混合基金—灵活配置型基金中,博时裕隆灵活配置混合及博时裕富灵活配置混合基金今年以来的净值增长率在126只同类基金中分别排名第17和13;前17。
固定收益方面,博时安丰18个月定期开放债券基金、博时优势收益信用债券、博时信用债债券基金在71只同类长期标准债券型基金中分别排名第1/10、前1/12和前1/2;博时上证国债30ETF今年以来的收益率在18只指数债券型基金—指数债券型基金(A类)排名第1/3。

3.其他大事
2015年1月7日,博时基金在2014年信息时报金狮奖—金融行业风云榜的评选中获得年度最佳基金公司大奖。
2015年1月15日,在和讯网主办的第十二届中国财经风云榜评选中,博时基金获评第十二届中国财经风云榜“年度十大品牌基金公司”奖。
2015年1月18日,博时基金(香港)在和讯财经风云榜海外评选中荣获“最佳中资基金公司”奖。
2015年1月21日,在《华夏时报》第八届投资者年会暨金狮奖评选中,博时转债增强荣获“年度金狮奖”2014年度年度最佳品牌奖”。

2015年3月28日,在第十二届中国基金金牛奖评选中,博时主题行业(LOF)基金、博时信用债债券基金分别荣获“2014年度开放式股票型金牛基金”奖、“三年期开放式债券型持续优秀金牛基金”奖。
2015年3月28日,在中金在线主办的“2014年度财经排行榜”评选中,邓欣雨获评“2014年度金牛在线财经排行榜最佳基金经理”。

2015年4月22日,由上海证券报社主办的第十二届中国“金基金”奖的评选揭晓,博时主题行业股票证券投资基金(LOF)获得5年期股票型金牛基金奖。

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理时间(助理)期限	证券从业年限	说明
任前日期	任后日期			
赵卫	基金经理	2012-11-13	-	2003年起至2010年在博时基金研究中心工作,2010年加入博时基金,历任基金研究员、基金经理助理、博时转债增强基金基金经理、博时信用债债券基金基金经理、博时深证基本面200ETF基金基金经理、博时裕隆灵活配置混合基金基金经理、博时裕富灵活配置混合基金基金经理。
张绍清	基金助理	2013-5-20	-	2003年起至2010年在博时基金研究中心工作,2010年加入博时基金,历任基金研究员、基金经理助理、博时转债增强基金基金经理、博时信用债债券基金基金经理、博时深证基本面200ETF基金基金经理、博时裕隆灵活配置混合基金基金经理、博时裕富灵活配置混合基金基金经理。

注:上述任职日期、离任日期根据本基金管理人对外披露的任免日期填写。证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明
在本报告期内,本基金管理人严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》及其各项实施准则、基金合同和其他相关法律法规的规定,并本着诚实信用、勤勉尽责、取信于市场、服务社会的原则和运用合法合规的方式,为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内,由于证券市场波动等原因,本基金曾出现个别投资监控指标超标的情况,基金管理人在规定期限内进行了调整,对基金份额持有人利益未造成损害。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明
报告期内,本基金管理人严格执行了《证券投资基金管理人公平交易制度指导意见》和公司制定的公平交易相关制度。
4.3.2 异常交易行为专项说明
报告期内未发现本基金存在异常交易行为。

博时深证基本面200交易型开放式指数证券投资基金联接基金

【2015】半年度报告摘要

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析
2015年上半年,中国经济继续处在弱势寻底阶段,宏观经济数据有底部企稳迹象显现,汇丰PMI改善,地产销量转暖,但电力等工业品价格仍在下降通道。从流动性方面来看,上半年货币政策持续宽松,央行多次降准降息。6月份前,各股指屡创新高,以创业板为代表的成长股,互联网、电子、计算机等行业股票涨幅较大,而以沪深300为代表的大盘蓝筹股涨幅较小。6月份,受监管规范两融、场外配资融资等政策的影响,市场出现大幅调整,主要股指大幅下跌。整个季度市场走势呈现先扬后抑,季末加速下跌的态势。
本基金主要投资于深证基本面200交易型开放式指数证券投资基金,以期获得和跟踪标的指数所表征的市场平均水平的收益。在报告期内,本基金严格按照基金合同,以不低于基金资产净值90%的资产投资于深证基本面200交易型开放式指数证券投资基金,保证投资资产贴标的指数;现金或到期日在一年以内的政府债券的投资比例不低于基金资产净值的5%。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现
截至2015年6月30日,本基金份额净值为1.4743元,累计份额净值为1.4743元,报告期内净值增长率为43.33%,同期业绩基准涨幅为41.92%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望
展望2015年下半年,从宏观经济角度来看,尽管几大重要指标数据显示经济仍在底部,但是有望逐步实现企稳。预计财政政策将作为更重要的调控工具,改革推进整体方向不变。海外方面,美联储仍有预期在9月启动加息,届时国内资金或将面临外流压力,因而3季度货币政策可能进一步放松。股票市场呈现震荡调整的格局,但是下行风险有限,部分低估值大盘蓝筹股以及优质成长股仍然具备投资价值。

在投资策略上,深200ETF联接基金作为一只被动的指数基金,我们会以最小化跟踪误差为目标,通过投资于深200ETF紧密跟踪深证基本面200指数,同时我们仍然看好中国长期的经济增长,希望通过深200ETF联接基金为投资者提供分享中国长期经济增长的机会。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明
本基金管理人为确保基金估值工作符合相关法律法规和基金合同的规定,确保基金资产估值的公平、合理,有效维护投资者的利益,设立了博时基金管理有限公司估值委员会(以下简称“估值委员会”),制定了估值政策和估值程序。估值委员会成员由主管运营的副总经理、督察长、投资总监、研究部负责人、风险管理部负责人、运作部负责人等组成,基金经理助理不参与估值委员会的工作,其估值建议经估值委员会专业评估后审慎采用。估值委员会成员均具有5年以上专业工作经历,具备良好的专业经验和专业胜任能力,具有绝对的独立性。估值委员会的职责主要包括有:保证基金估值的公平、合理;制订健全、有效的估值政策和程序;确保对投资品种进行估值时估值政策和程序的一贯性;定期对估值政策和程序进行评价等。

参与估值流程的各方还包括基金托管银行和会计师事务所。托管人根据法律法规要求对基金估值及净值计算履行复核责任,当存在异议时,托管银行有权利要求基金管理公司作出合理解释,通过积极沟通达成一致意见。会计师事务所对估值委员会采用的相关估值模型、假设及参数的适当性发表审核意见并出具报告。上述参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人已与中国国债登记结算有限责任公司签署服务协议,由其按约定提供在银行间同业市场交易的债券品种的估值数据。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明
本基金报告期内未进行利润分配。

4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明
无。

5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明
2015年上半年度,基金托管人在博时深证基本面200交易型开放式指数证券投资基金联接基金的投资过程中,严格遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议,尽职尽责地履行了托管人应尽的义务,不存在任何损害基金份额持有人利益的行为。

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
2015年上半年度,博时基金管理有限公司在博时深证基本面200交易型开放式指数证券投资基金联接基金投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等问题上,托管人未发现损害基金份额持有人利益的行为。

本报告期内本基金未进行收益分配。
5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等情况的真实、准确和完整发表意见
2015年上半年度,由博时基金管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关博时深证基本面200交易型开放式指数证券投资基金联接基金的半年度报告中财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告相关内容、投资组合报告等内容真实、准确、完整。

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:博时深证基本面200交易型开放式指数证券投资基金联接基金
报告截止日:2015年6月30日

资产	本报告期末 2015年6月30日	上年度期末 2014年12月31日
货币存款	3,460,943.63	3,256,448.16
结算备付金	1,505,266.61	4,741,206.42
存出保证金	32,768.87	10,877.09
交易性金融资产	48,605,406.99	89,447,139.24
其中:股票投资	288,850.40	1,130,001.03
基金投资	48,376,646.59	88,317,138.21
债券投资	-	-
资产支持证券投资	-	-
贵金属投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	-	-
应收证券清算款	-	1,250,016.13
应收利息	975.43	2,184.26
应收股利	-	-
应收申购款	2,081,087.06	201,108.70
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	56,746,528.89	98,099,571.00
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	-	-
应付利息	3,267,383.51	4,627,476.99
应付管理人报酬	1,197.68	2,227.88
应付托管费	238.54	446.57
应付销售服务费	-	-
应付交易费用	26,214.40	13,756.26
应交税费	-	-
应付利息	-	-
应付股利	-	-
应付赎回款	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	-	-
所有者权益		
实收基金	36,468,220.47	91,686,463.16
未分配利润	16,816,577.44	2,636,412.26
所有者权益合计	53,274,797.91	94,322,875.41
负债和所有者权益总计	56,746,528.89	98,099,571.00

注:报告截止日2015年6月30日,基金份额净值1.4743元,基金份额总额36,468,220.47份。

6.2 利润表

会计主体:博时深证基本面200交易型开放式指数证券投资基金联接基金
本报告期:2015年1月1日至2015年6月30日

项目	本报告 2015年1月1日至2015年6月30日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年6月30日
一、收入	28,032,982.76	-4,623,284.25
1.利息收入	24,796.77	28,184.82
2.股息收入	24,796.77	28,184.82
3.公允价值变动收益	-	-0.01
4.其他收入	-	-
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	-	-
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以“-”号填列)	15,338,483.16	-4,580,707.68
其中:股票投资收益	641,708.33	-59,528.06
基金投资收益	14,794,905.73	-4,525,236.65
债券投资收益	-	-
资产支持证券投资损益	-	-
贵金属投资收益	-	-
衍生工具损益	-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	2,089.10	4,057.22
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	12,613,506.82	-40,403.94
4.投资收益(损失以“-”号填列)	-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	56,796.30	8,732.45
减:一、费用	303,079.80	250,322.06
1. 管理人报酬	9,744.00	12,126.07
2. 托管费	1,964.82	2,424.18
3. 销售服务费	-	-
4. 交易费用	120,802.78	16,630.21
5. 利息支出	-	-
其中:卖出回购金融资产支出	-	-
6. 其他费用	170,538.28	169,748.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	27,729,791.96	-4,824,207.31
减:所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	27,729,791.96	-4,824,207.31

6.3 所有者权益(基金净值)变动表
会计主体:博时深证基本面200交易型开放式指数证券投资基金联接基金
本报告期:2015年1月1日至2015年6月30日

项目	本报告 2015年1月1日至2015年6月30日	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	49,698,463.16	2,636,412.26
二、本期损益产生的基金净值变动(未分配利润)	-	27,729,791.96
三、本期基金净值变动产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列)	-54,228,242.69	-13,529,626.78
其中:1.基金申购费	33,034,469.22	8,655,201.56
2.基金赎回费	-89,262,711.91	-22,194,828.32
四、本期基金份额持有人认购/申购/赎回/转换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)	36,468,220.47	16,816,577.44
六、所有者权益合计	122,142,827.94	-40,846,009.08

报告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:
基金管理人负责人:江向阳,主管会计工作负责人:王德英,会计机构负责人:成江
6.4 报表附注

6.4.1 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
除以下会计估计变更外,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一致:

对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种可转换债券、资产支持证券和私募债券(除按照中国证券登记结算有限公司根据《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于2015年1季度固定收益品种的估值处理标准》所独立提供的债券估值结果确定公允价值。
6.4.2 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[2004]78号《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2005]102号《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、财税[2005]107号《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》、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》及其他相关税务法规和实务操作,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)基金买卖股票、债券的差价收入暂免征收营业税和企业所得税。
(3)对基金取得的企业债券利息收入,由发行债券的企业在向基金派发利息时代扣代缴20%的个人所得税,暂不征收企业所得税。2013年1月1日起,对基金取得的股票股息、红利收入,由上市公司在向基金派发股息、红利时暂减按50%计入个人应纳税所得额,依照现行税法规定缴20%代扣代缴个人所得税,暂不征收企业所得税。自2013年1月1日起,对基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票,持股期限在1个月以上至1年(含1年)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。
(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

6.4.3 关联方关系
6.4.3.1 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未发生变化。
6.4.3.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	本期 2015年1月1日至2015年6月30日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年6月30日
博时基金管理有限公司(“博时基金”)	基金管理人、注册地和办公地,基金管理公司	基金管理人、注册地和办公地,基金管理公司
交通银行股份有限公司(“交通银行”)	基金托管人、基金代销机构	基金托管人、基金代销机构
招商证券股份有限公司(“招商证券”)	基金管理人股东、基金代销机构	基金管理人股东、基金代销机构
当国证券(香港)有限公司(“当国证券”)	基金管理人股东的其他基金	基金管理人股东的其他基金

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。
6.4.4 本报告期及上年度可比期间的关联方交易
6.4.4.1 通过关联方交易单元进行的交易
6.4.4.1.1 股票交易
无。
6.4.4.1.2 权证交易
无。
6.4.4.1.3 应支付关联方的佣金
无。
6.4.4.2 关联方报酬
6.4.4.2.1 基金管理费

单位:人民币元
项目
本期
2015年1月1日至2015年6月30日
上期
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
3,460,943.63
其中:支付销售机构的客户维护费
63,528.05

注:1.本基金基金资产中投资于目标ETF的部分不收取管理费,支付基金管理人博时基金的管理人报酬按照—日基金资产净值扣除持有目标ETF基金份额部分的基金资产后的余额若为负数,则取零的0.5%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-前一日所持持有目标ETF基金份额部分的基金资产)×0.05%/当年天数。
2.根据本基金的管理人与各代销机构签订的基金代销协议,客户维护费按照代销机构所代销基金的份额保有量作为基数进行计算。
6.4.4.2.2 基金托管费

单位:人民币元
项目
本期
2015年1月1日至2015年6月30日
上期
2014年1月1日至2014