博时标普500指数型证券投资基金

【2012】年度报告摘要

基金管理人:博时基金管理有限公司
基金托管人:中国工商银行股份有限公司
报告送出日期:2013年3月26日

§1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本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。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2013年3月25日复核了本报告中的财务指标、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。

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其更新。

本年度报告摘要摘自年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读年度报告正文。

本报告期自2012年6月14日起至12月31日止。

§2 基金简介

2.1基金基本情况

基金简称	博时标普500指数(QDII)
基金主代码	050025
交易代码	050025
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2012年6月14日
基金管理人	博时基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	60,564,684.16份

2.2基金产品说明

投资目标	本基金紧密跟踪标的指数,追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。
投资策略	本基金投资于标的指数成份股、备选成份股的投资比例不低于基金资产净值的85%。其余部分将主要投资于固定收益类证券、银行存款、现金等货币市场工具。 本基金的股票资产主要采取完全复制法,即完全按照标的指数成份股的构成及其权重构建基金股票组合,并根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应地调整。
业绩比较基准	标普500净总收益指数(S&P 500 Index(Net TR))收益率
风险收益特征	属于高风险/高收益特征的开放式基金

2.3基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		博时基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	孙麒清	赵会军
	联系电话	0755-83169999	010-66105799
	电子邮箱	service@bosera.com	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		95105568	95588
传真		0755-83195140	010-66105798

2.4境外投资顾问和境外资产托管人

项目		境外投资顾问	境外资产托管人
名称	英文	-	The Bank of New York Mellon
	中文	-	纽约梅隆银行

2.5信息披露方式

登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.bosera.com
基金年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人处

§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1主要会计数据和财务指标

金额单位:人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2012年6月14日(基金合同生效日)至2012年12月31日
本期已实现收益	2,065,130.82
本期利润	3,247,370.46
加权平均基金份额本期利润	0.0303
本期基金份额净值增长率	4.29%
3.1.2 期末数据和指标	2012年末
期末可供分配基金份额利润	0.0097
期末基金资产净值	61,523,279.04
期末基金份额净值	1.0158

注:本基金合同于2012年6月14日生效,基金合同生效日起至报告期末不满一年。

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字。

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

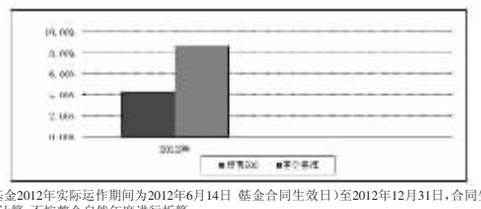
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	-1.67%	0.81%	-1.44%	0.82%	-0.23%	-0.01%
过去六个月	4.34%	0.73%	4.92%	0.77%	-0.58%	-0.04%
过去一年	4.29%	0.70%	8.70%	0.81%	-4.41%	-0.11%
自基金合同生效起至今	4.29%	0.70%	8.70%	0.81%	-4.41%	-0.11%

注:本基金的业绩比较基准为:标普500净总收益指数(S&P 500 Index(Net TR))收益率

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

注:本基的基金合同于2012年6月14日生效,按照本基金的基金合同规定,自基金合同生效之日起六个月内使基金的投资组合比例符合本基金合同第11条(二、投资范围)、(六、投资限制)的有关约定。本基金建仓期结束时各项资产配置比例符合基金合同约定。

3.2.3合同生效日以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较



注:本基金2012年实际运作期间为2012年6月14日(基金合同生效日)至2012年12月31日,合同生效当年按实际存续期计算,不按整个自然年度进行折算。

3.3过去三年基金的利润分配情况

单位:人民币元

年度	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2012	0.280	740,115.09	374,239.07	1,114,354.16	-
合计	0.280	740,115.09	374,239.07	1,114,354.16	-

§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(以下简称"公司")经中国证监会证监基字[1998]26号文批准设立。总部设在深圳,在北京、上海、郑州、沈阳、成都设有分公司,此外,还设有海外子公司:博时基金(国际)有限公司。目前公司股东为招商证券股份有限公司,持有股份49%;中国长城资产管理公司,持有股份25%;天津港(集团)有限公司,持有股份6%;璟安股权投资有限公司,持有股份6%;上海盛业股权投资基金有限公司,持有股份6%;上海丰益股权投资基金有限公司,持有股份6%;广厦建设集团有限责任公司,持有股份2%。

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。"为国民创造财富"是博时的使命。博时的投资理念是"做投资价值的发现者"。截至2012年12月31日,博时基金公司共管理三十三只开放式基金和二只封闭式基金,并且受全国社会保障基金理事会委托管理部分全国社保基金,以及多个企业年金账户、特定资产管理账户。截至2012年12月31日,博时管理的公募基金资产规模逾1371亿元人民币,累计分红超过579亿元人民币。博时基金公司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业中名列前茅。

1、基金业绩

根据银河证券基金研究中心统计,2012年,博时旗下共有8只基金的年度收益位居同类型基金前1/3。

开放式股票型基金中,截至2012年12月31日,博时主题行业基金的年度收益在同类型274只股票型产品中排名第16,此外,博时创业成长基金、博时卓越品牌基金、博时第三产业基金的年度收益均位于同类型274只标准股票型基金的前1/3;债券型基金中,博时信用债券基金的年度收益在同类型55只产品中排名第9;货币基金中,博时现金收益基金的年度收益在同类49只基金中排名第2;

封闭式基金中,截至2012年12月31日,博时裕隆封闭的年度收益在同类的25只基金中排名第2;

QDII基金中,截至2012年12月28日,博时大中华亚太精选股票基金的年度收益在全部6只QDII亚太型股票基金产品中排名第1。

2、客户服务

2012年全年,博时基金共举办各类渠道培训活动共计663场;"博时e视界"共举办视频直播活动27场,在线人数累计2581人次;

2012年1月5日举办"2012博时基金投资策略媒体交流会",到会50多家媒体。1月6日在中华世纪坛举办"博时基金投资论坛暨2012投资策略交流会",到会约220名机构和零售高端客户,通过这些活动,博时与投资者充分沟通了当前市场的热点问题,受到了投资者的广泛欢迎。

3、品牌获奖

2012年3月26日,在"证券时报2011年度中国基金业明星奖"中,我司共获得七项大奖:博时基金管理有限公司获得"2011年度十大明星基金公司奖"、博时特许价值股票基金获得"三年持续回报股票型明星基金奖"、博时主题行业股票基金和博时特许价值股票基金获得"2011年度股票型明星基金奖"、博时价值增长基金和博时价值增长贰号基金获得"2011年度平衡混合型明星基金奖"、博时裕隆封闭获得"2011年度封闭式明星基金奖"。

2012年3月28日,中证报"2012年金牛基金论坛暨第九届中国基金业金牛奖颁奖盛典"在京举行。博时基金荣膺六项大奖,分别是:博时基金管理有限公司荣获"金牛基金管理公司"、博时裕隆封闭荣获"五年期封闭式金牛基金"、博时主题行业荣获"五年期股票型金牛基金"、博时第三产业荣获"2011年度股票型金牛基金"、博时特许价值荣获"2011年度股票型金牛基金"、博时价值增长荣获"2011年度混合型金牛基金"。

2012年4月20日,由上海证券报社主办的第九届中国"金基金"奖评选揭晓,博时基金管理有限公司获得2011年度"金基金?TOP公司奖",博时主题行业股票基金获得2011年度"五年期金基金·股票型基金奖",博时价值增长混合基金获得2011年度"一年期金基金?偏股混合型基金奖"。

2012年5月25日,在由21世纪经济报道主办的"2011年度赢基金奖"评选中,博时基金荣获"2011年度中国最佳基金公司"奖项。

6月28日,世界品牌实验室(WBL)在京发布2012年(第九届)《中国500最具价值品牌》排行榜,博时基金以61.92亿元的品牌价值位列第220名,成为入选该榜单四家基金公司中的第一名。

2012年12月12日,在经济观察报"2011-2012年度中国卓越金融奖"评选活动中,博时基金凭借出色的线上服务水平和便利的电子交易平台,荣获"年度卓越基金公司电子服务奖",成为唯一获此殊荣的基金公司。

2012年12月14日,东方财富风云榜颁奖典礼在上海举行,博时基金荣获"2012年度最佳企业年金投资管理人"奖项。

4、其他大事件

博时天颐债券型证券投资基金首募顺利结束并于2月29日正式成立。

上证自然资源交易型开放式指数证券投资基金及联接基金于2012年3月5日至3月30日完成了首次募集。

上证自然资源交易型开放式指数证券投资基金于5月11日起在上证所上市,交易代码为510410,日常申购、赎回业务也同步开放。

博时于5月15日开通支付宝支付渠道,成为首家在直销网上交易中引入支付宝渠道的基金公司。

博时标普500指数型证券投资基金首募顺利结束并于6月14日正式成立。

博时医疗保健行业股票型证券投资基金首募顺利结束并于8月28日正式成立。

博时信用债纯债债券型证券投资基金首募顺利结束并于9月7日正式成立。

博时安心收益定期开放债券型证券投资基金首募顺利结束并于12月6日正式成立。

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理(助理)期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
王政	ETF及量化投资组投资总监/基金经理	2012-6-14	2012-11-13	13	1995年至1997年在哈佛大学从事地球物理博士后研究工作。1997年8月起先后在美国新泽西州道琼斯投资公司、美国新泽西州彭博资讯研发部、美国加州巴克莱全球投资公司工作。2009年5月加入博时基金管理有限公司,历任股票投资部总经理、ETF及量化投资组投资总监、博时上证超大盘ETF及联接基金基金经理、博时深证基本面200ETF及联接基金经理、博时标准普尔指数基金的基金经理。
胡俊敏	基金经理	2012-11-13	-	6	胡俊敏女士,博士。1996年起先后在哈佛大学、惠普安捷伦科技、汤姆森金融公司、贝莱德全球金融公司工作。2011年2月加入博时基金管理有限公司,现任博时特许价值基金、博时上证自然资源ETF基金及其联接基金、博时沪深300指数基金、博时标普500指数基金的基金经理。
赵云阳	量化分析师/基金经理助理	2012-6-14	2012-11-13	2	2003年起在晨星中国研究中心工作。2010年加入博时,历任股票投资部ETF量化分析组量化分析师兼任博时深证基本面200ETF基金、博时深证基本面200ETF基金联接基金、博时标普500指数基金的基金经理助理。现任博时深证基本面200ETF基金及其联接基金基金经理。

注:上述人员的任职日期和离任日期均指公司作出决定之日,证券从业年限计算的起始时间按照从事证券行业开始时间计算。

博时基金管理有限公司于2013年1月12日发布公告称,聘请王红欣先生担任博时标普500指数型证券投资基金的基金经理,与胡俊敏共同管理博时标普500指数型证券投资基金。

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《证券法》、《证券投资基金法》、《证券投资基金运作管理办法》及其各项实施细则、《博时标普500指数型证券投资基金基金合同》和其他相关法律法规的规定,本着诚实信用、勤勉尽责、取信于市场、取信于社会的原则管理和运用基金资产,在严格控制风险的基础上,为基金持有人谋求最大利益。本报告期内,基金投资管理符合有关法规和基金合同的规定,没有损害基金持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

报告期内,根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》的相关要求,公司进一步完善了《公平交易管理制度》,通过系统及人工相结合的方式,分别对一级市场及二级市场的权益类及固定收益类投资的公平交易原则、流程,按照境内及境外业务进行了详细规范,同时也通过强化事后分析评估监督机制来确保公司公平对待管理的不同投资组合。

4.3.2公平交易制度的执行情况

报告期内,本基金管理人严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司制定的《公平交易管理制度》的规定,在研究、决策、交易执行等各环节,通过制度、流程、技术手段等各方面措施确保了公平对待所管理的投资组合。同时,根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》的要求,公司对所管理组合的不同时间窗的同向交易进行了价差专项分析,未发现存在违反公平交易原则的现象。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内未发现本基金存在异常交易行为。

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

2012年是美国经济逐步复苏的一年,美国股市表现相对好于其他市场。一季度美国的宏观经济持续走强,相关数据好于预期,劳动力市场逐步改善、住宅市场初步回暖、个人收入及消费持续增长。相比而言,欧洲债务危机虽然有所缓解,但欧洲诸国经济依然较差;二季度欧洲债务危机进一步恶化,欧洲经济出现了加速萎缩的局面,受到欧洲经济局势的影响,美国经济增长的步伐也开始放缓,但美国实体经济各部门的资产负债结构比较健康,并未出现经济衰退的征兆。三季度美国宏观经济明显好转,经济数据继续支持复苏的趋势。四季度美国大选、飓风桑迪、财政悬崖问题引起市场波动,随着相关政策的明确,美国经济走势逐步明朗,经济增长动力在持续增强。

本基金成立于2012年6月14日,成立后逐步建仓,股票资产主要采取完全复制法,完全按照标的指数成份股的构成及其权重构建基金股票组合,并根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应地调整。为了减轻由于现金拖累产生的跟踪误差,本基金用少量资产投资标的指数股指期货,以达到最有效跟踪标的指数的投资目标。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至2012年12月31日,本基金份额净值为1.0158元,份额累计净值为1.0438元。报告期内,本基金份额净值增长率为4.29%,同期业绩基准增长率为8.70%。

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2013年,欧债危机和美国财政政策仍然具有很大的不确定性,但趋势或将好于2012年。欧洲方面,欧债危机进一步加剧的可能性较小,最坏的时期已经过去。2013年美国经济依然会缓慢增长,通胀率或将持续保持在低位,货币政策依然保持宽松。美国财政紧缩以及增加税收的政策,或将对消费和GDP的增长带来负面影响,但资本支出的改善和房地产的持续走强应该会令经济能够应付年初时的疲软,下半年经济增长有望加速至趋势水平。

在投资策略上,本基金为被动型指数基金,我们将会以最小跟踪误差为目标,紧密跟踪标普500净总收益指数(S&P 500 Index(Net TR)),为投资者分享美国发达市场的投资收益。

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,有效维护投资人的利益,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、运作部负责人等成员组成,基金经理原则上不参与估值委员会的工作,其估值建议经估值委员会成员评估后审慎采用。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本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,当存有异议时,托管银行有责任要求基金管理公司作出合理解释,通过积极商讨达成一致意见。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

收益分配原则:在符合有关基金分红条件的前提下,本基金每年收益分配次数最多为12次,每次收益分配比例不得低于该次可供分配利润的10%,若《基金合同》生效不满3个月可不进行收益分配;本基金收益分配方式分两种:现金分红与红利再投资,投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资;若投资者不选择,本基金默认的收益分配方式是现金分红;每一基金份额享有同等分配权;基金红利发放日距离收益分配基准日(即期末可供分配利润计算截至日)的时间不得超过15个工作日。

本基金管理人已于2012年9月18日发布了分红公告,以截止到2012年9月13日的可供分配利润为基准,基金份额持有人每10份基金份额派发红利0.28元。

§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

2012年,本基金托管人在对博时标普500指数型证券投资基金的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定,不存在任何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运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

2012年,博时标普500指数型证券投资基金的管理人——博时基金管理有限公司在博时标普500指数型证券投资基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上,不存在任何损害基金份额持有人利益的行为,在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。本报告期内,博时标普500指数型证券投资基金对基金份额持有人进行了一次利润分配,分配金额为1,114,354.16元。

5.3托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对博时基金管理有限公司编制和披露的博时标普500指数型证券投资基金2012年年度报告中财务指标、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进行了核查,以上内容真实、准确和完整。

§6 审计报告

本报告已经普华永道中天会计师事务所审计并出具了无保留意见的审计报告。投资者欲了解审计报告详细内容,可通过登载于博时基金管理公司网站的年度报告正文查看审计报告全文。

§7 年度财务报表

7.1资产负债表

会计主体:博时标普500指数型证券投资基金

报告截止日:2012年12月31日

单位:人民币元

资 产	本期末 2012年12月31日
资 产:	
银行存款	4,153,381.20
结算备付金	412,639.93
存出保证金	219,992.50
交易性金融资产	57,100,458.21
其中:股票投资	57,100,458.21
基金投资	-
债券投资	-
资产支持证券投资	-
衍生金融资产	-
买入返售金融资产	-
应收证券清算款	-
应收利息	763.11
应收股利	60,797.95
应收申购款	554,458.14
递延所得税资产	-
其他资产	-
资产总计	62,502,491.04
负债和所有者权益	**本期末 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	-
应付证券清算款	-
应付赎回款	510,374.65
应付管理人报酬	56,902.72
应付托管费	14,225.66
应付销售服务费	-
应付交易费用	-
应交税费	-
应付利息	-
应付利润	-
递延所得税负债	-
其他负债	397,708.97
负债合计	979,212.00
所有者权益:	
实收基金	60,564,684.16
未分配利润	958,594.88
所有者权益合计	61,523,279.04
负债和所有者权益总计	62,502,491.04

注:1. 报告截止日2012年12月31日,基金份额净值1.0158元,基金份额总额60,564,684.16份。2. 本财务报表的实际编制期间为2012年6月14日(基金合同生效日)至2012年12月31日。

7.2利润表

会计主体:博时标普500指数型证券投资基金

本报告期:2012年6月14日(基金合同生效日)至2012年12月31日

单位:人民币元

项 目	本期 2012年6月14日(基金合同生效日)至2012年12月31日
一、收入	4,546,604.08
1.利息收入	886,278.23
其中:存款利息收入	88,847.06
债券利息收入	-
资产支持证券利息收入	-
买入返售金融资产收入	797,431.17
其他利息收入	-
2.投资收益(损失以"-"填列)	2,232,496.89
其中:股票投资收益	1,808,988.74
基金投资收益	-
债券投资收益	-
资产支持证券投资收益	-
衍生工具收益	-163,972.13
股利收益	587,480.28
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	1,182,239.64
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)	-166,712.94
5.其他收入(损失以"-"号填列)	412,302.26
减:二、费用	1,299,233.62
1.管理人报酬	567,591.91
2.托管费	141,897.98
3.销售服务费	-
4.交易费用	90,030.88
5.利息支出	-
其中:卖出回购金融资产支出	-
6.其他费用	499,712.85
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	3,247,370.46
减:所得税费用	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)	3,247,370.46

7.3所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:博时标普500指数型证券投资基金

本报告期:2012年6月14日(基金合同生效日)至2012年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2012年6月14日(基金合同生效日)至2012年12月31日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	310,182,625.61	-	310,182,625.61
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	3,247,370.46	3,247,370.46
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)	-249,617,941.45	-1,174,421.42	-250,792,362.87
其中:1.基金申购款	77,364,414.66	1,684,955.04	79,049,369.70
2.基金赎回款	-326,982,356.11	-2,859,376.46	-329,841,732.57
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)	-	-1,114,354.16	-1,114,354.16
五、期末所有者权益(基金净值)	60,564,684.16	958,594.88	61,523,279.04

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告7.1至7.4财务报表由下列负责人签署:

基金管理公司负责人:何宝　　主管会计工作的负责人:王德英　　会计机构负责人:成江

7.4报表附注

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〔2004〕78号《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税〔2008〕1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》及其他境内外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。

2)目前基金取得的源自境外的差价收入,其涉及的境外所得税税收政策,按照相关国家或地区税收法律和法规执行,在境内暂免征营业税和企业所得税。

3)目前基金取得的源自境外的股利收益,其涉及的境外所得税税收政策,按照相关国家或地区税收法律和法规执行,在境内暂不征收个人所得税和企业所得税。

4)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。

7.4.3 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
博时基金管理有限公司("博时基金")	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国工商银行股份有限公司("中国工商银行")	基金托管人、基金代销机构
纽约梅隆银行	境外资产托管人
招商证券股份有限公司	基金管理人的股东、基金代销机构
中国长城资产管理公司	基金管理人的股东
广厦建设集团有限责任公司	基金管理人的股东
天津港(集团)有限公司	基金管理人的股东
璟安股权投资有限公司	基金管理人的股东
上海盛业股权投资基金有限公司	基金管理人的股东
上海丰益股权投资基金有限公司	基金管理人的股东

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

无。

7.4.4.2 关联方报酬

7.4.4.2.1 基金管理费

单位:人民币元

项目	本期 2012年6月14日(基金合同生效日)至2012年12月31日止期间
当期发生的基金应支付的管理费	567,591.91
其中:支付销售机构的客户维护费	102,026.55

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1.0%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×1.0%/当年天数。

7.4.4.2.2 基金托管费

单位:人民币元

项目	本期 2012年6月14日(基金合同生效日)至2012年12月31日止期间
当期发生的基金应支付的托管费	141,897.98

注:支付基金托管人中国工商银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× 0.25%/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

无。

7.4.4.4 各关联方投资本基金的情况

无。

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

单位:人民币元

关联方名称	本期 2012年6月14日(基金合同生效日)至2012年12月31日止期间	
	期末余额	当期利息收入
中国工商银行	3,409,200.75	88,584.34
纽约梅隆银行	744,180.45	-

注:本基金的银行存款分别由基金托管人中国工商银行和境外资产托管人纽约梅隆银行保管,按适用利率或约定利率计息。

7.4.4.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

7.4.5 期末(2012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

无。

7.4.5.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

7.4.5.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

无。

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)公允价值

不以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很小。

以公允价值计量的金融工具

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整体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(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)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)。

各层级金融工具公允价值

于2012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57,100,458.21元,无属于第二层级和第三层级的余额。

公允价值所属层级间的重大变动

本基金本期持有的以公允价值计量的金融工具的公允价值所属层级未发生重大变动。

第三层级公允价值余额和本期变动金额

无。

(2)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 投资组合报告

8.1期末基金资产组合情况

金额单位:人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例(%)
1	权益投资	57,100,458.21	91.36
	其中:普通股	55,836,276.24	89.33
	存托凭证	-	-
	优先股	-	-
	房地产信托	1,264,181.97	2.02
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中:债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	金融衍生品投资	0.00	0.00
	其中:远期	-	-
	期货	0.00	0.00
	期权	-	-
	权证	-	-
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	货币市场工具	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	4,566,021.13	7.31
8	其他各项资产	836,011.70	1.34
9	合计	62,502,491.04	100.00

注:金融衍生品投资项下的期货投资,在当日无负债结算制度下,结算备付金已包括所持期货合约产生的持仓损益,则金融衍生品投资项下的期货投资与相关的期货结算暂收款(结算所得的持仓损益)相抵消后的净额为0,具体投资情况详见下表:

期货类型	期货代码	期货名称	持仓量(买/卖)	合约价值(人民币元)	公允价值变动(人民币元)
股指期货	ESH3	S&P500 EMINI FUT Mar13	10	4,463,019.28	-8,799.70
总额合计					-8,799.70
减:可抵消期货暂收款					-8,799.70
股指期货投资净额					0.00

8.2期末在各个国家(地区)证券市场的权益投资分布

金额单位:人民币元

国家(地区)	公允价值(人民币元)	占基金资产净值比例(%)
美国	57,100,458.21	92.81
合计	57,100,458.21	92.81

8.3期末按行业分类的权益投资组合

金额单位:人民币元

行业类别	公允价值(人民币元)	占基金资产净值比例(%)
信息科技	10,895,171.30	17.71
金融	8,796,907.08	14.30
医疗保健	6,874,209.84	11.17
非必需消费品	6,585,320.56	10.70
能源	6,286,541.03	10.22
必需消费品	6,071,713.48	9.87
工业	5,798,558.46	9.42
原材料	2,076,610.61	3.38
公用事业	1,966,103.07	3.20
电信业务	1,749,322.78	2.84
合计	57,100,458.21	92.81

注:以上分类采用全球行业分类标准(GICS)。

8.4期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细

金额单位:人民币元

序号	公司名称	公司名称	证券	所在证券市场	所属国家(地区)	数量(股)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	APPLE INC	-	AAPL US	美国证券交易所	美国	672.00	2,251,441.96	3.66
2	EXXON MOBIL CORP	-	XOM US	美国证券交易所	美国	3,254.00	1,770,208.62	2.88
3	GENERAL ELECTRIC CO	-	GE US	美国证券交易所	美国	7,483.00	987,251.98	1.60
4	CHEVRON CORP	-	CVX US	美国证券交易所	美国	1,397.00	949,560.42	1.54
5	INTL BUSINESS MACHINES CORP	-	IBM US	美国证券交易所	美国	758.00	912,622.54	1.48
6	MICROSOFT CORP	-	MSFT US	美国证券交易所	美国	5,405.00	908,101.70	1.48
7	JOHNSON & JOHNSON	-	JNJ US	美国证券交易所	美国	1,978.00	871,533.60	1.42
8	AT&T INC	-	T US	美国证券交易所	美国	4,053.00	858,766.68	1.40
9	GOOGLE INC-CL A	-	GOOG US	美国证券交易所	美国	190.00	847,161.58	1.38
10	PROCTER & GAMBLE CO/THE	-	PG US	美国证券交易所	美国	1,951.00	832,535.78	1.35

注:所用证券代码采用当地市场代码。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。

8.5报告期内股票投资组合的重大变动

8.5.1累计买入金额超出期末基金资产净值2%或前20名的权益投资明细

金额单位:人民币元

序号	公司名称(英文)	证券代码	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	APPLE INC	AAPL US	4,950,543.63	8.05
2	EXXON MOBIL CORP	XOM US	3,552,182.26	5.77
3	MICROSOFT CORP	MSFT US	1,926,600.08	3.13
4	GENERAL ELECTRIC CO	GE US	1,905,331.38	3.10
5	CHEVRON CORP	CVX US	1,866,076.99	3.03
6	INTL BUSINESS MACHINES CORP	IBM US	1,865,154.13	3.03
7	AT&T INC	T US	1,805,845.12	2.94
8	JOHNSON & JOHNSON	JNJ US	1,674,021.04	2.72
9	PROCTER & GAMBLE CO/THE	PG US	1,588,045.62	2.58
10	PFIZER IN