

博时价值增长证券投资基金

2013 半年度报告摘要

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。

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[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》及其他相关税法规定和实务操作,主要税项列示如下:

Q 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。

Q 对基金从事证券市场中取得的收入,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。

Q 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支付利息时代扣代缴20%的个人所得税。

Q 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。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

Q 基金分红时暂不扣缴个人所得税,第一步,上市公司发放股息红利时,统一暂按25%计入应纳税所得额,计算并代扣税款。第二步,基金结转股票时,证券登记结算公司根据其持股期限计算实际应纳税额,超过已扣缴税款的部分,由证券公司等股份托管机构从基金账户中扣收并划付证券登记结算公司。

Q 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。

6.4.3 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相关方

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
中国建设银行股份有限公司(“中国建设银行”) 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”) 基金托管人,基金代销机构

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交易

6.4.4.1 通过关联方交易单元进行交易

6.4.4.1.1 股票交易
金额单位:人民币元

关联方名称	本期 2013年1月1日至2013年6月30日		上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30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	966,649,641.78	18.36%	626,207,853.90	7.00%

6.4.4.1.2 权证交易

无。

6.4.4.1.3 应支付关联方的佣金

金额单位:人民币元

关联方名称	本期 2013年1月1日至2013年6月30日		上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30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	804,394.91	17.43%	173,576.51	14.50%

6.4.4.2 基金托管费

注:支付基金托管人招商证券的基金托管费按前一日基金资产净值×1.5%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:
日托管费=前一日基金资产净值×1.5%÷当年天数。

此外,根据《博时价值增长证券投资基金基金合同》的规定,如果本基金的基金份额资产净值低于价值增长线,本基金的基金管理人将从下一日开始暂停收取管理人报酬,直至基金份额资产净值不低于价值增长线。

6.4.4.2.2 基金托管费

注:支付基金托管人中国建设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。

6.4.4.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

6.4.4.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.4.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

6.4.4.4.2 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

6.4.4.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

注:本基金的银行存款由基金托管人中国建设银行保管,按银行同业利率计息。

6.4.4.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本报告期,本基金在承销期内未买入关联方承销的证券(2012年可比期间:同)。

6.4.5 期末(2013年6月30日)本基金持有的流通受限证券

6.4.5.1 因认购新发及增发证券于期末持有的流通受限证券

6.4.5.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量(股)	期末总金额	期末估值总额	备注
30013	华策影视	13/05/28	公告重大事项	23.89	13/07/30	26.87	9,522,492	96,814,438.07	227,492,333.88	

7 投资组合报告

7.1 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	8,896,258,943.02	71.17
	其中:股票	8,896,258,943.02	71.17
2	固定收益投资	2,883,184,032.50	23.06
	其中:债券	2,883,184,032.50	23.06
3	货币资金	—	—
4	买入返售金融资产	—	—
5	银行存款和结算备付金合计	627,466,275.87	5.02
6	其他各项资产	93,365,321.86	0.75
7	合计	12,500,274,573.25	100.00

7.2 期末按行业分类的股票投资组合
金额单位:人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例(%)
A	农林牧渔	—	—
B	采矿业	45,677,168.46	0.37
C	制造业	3,321,902,455.80	26.59
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	—	—
E	建筑业	276,627,850.80	2.21
F	批发零售业	256,851,977.70	2.06
G	交通运输、仓储和邮政业	285,307,154.32	2.28
H	住宿和餐饮业	54,489,056.66	0.44
I	信息技术、软件和信息技术服务业	—	—
J	金融业	2,818,342,452.71	22.56
K	房地产业	1,656,302,549.35	13.26
L	租赁和商务服务业	—	—
N	水利、环境和公共设施管理业	551,974,137.28	4.44
M	科学研究和技术服务业	7,755,000.00	0.06
O	医药制造业	—	—
P	教育	—	—
Q	卫生和社会工作	—	—
R	文化、体育和娱乐业	227,492,333.88	1.82
S	综合	—	—
T	合计	8,896,258,943.02	71.21

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
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	000022	万科A	111,237,971	1,095,689,286.35	8.77
2	600519	贵州茅台	5,063,325	971,031,830.25	7.80
3	603118	中国平安	25,186,306	875,976,596.36	7.01
4	601601	中国太保	41,861,715	666,857,119.95	5.34
5	600053	金地集团	81,722,090	560,613,263.00	4.49
6	600300	中信证券	54,489,056	551,974,137.28	4.44
7	600585	海螺水泥	29,669,062	396,980,077.56	3.18
8	000338	潍柴动力	22,645,545	392,900,205.72	3.14
9	000625	长安汽车	31,768,558	295,129,903.83	2.36
10	601288	农业银行	112,800,242	277,488,595.32	2.22

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

7.4 报告期内期末投资组合的重大变动
7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细
金额单位:人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	000625	长安汽车	297,563,302.51	2.00
2	000002	万科A	233,437,678.44	1.57
3	600519	贵州茅台	218,594,829.87	1.47
4	601288	农业银行	208,315,097.98	1.40
5	601633	长城汽车	102,601,179.06	0.69
6	000338	潍柴动力	100,166,589.97	0.67
7	600383	金地集团	98,366,579.10	0.66
8	601988	中国银行	94,460,469.72	0.64
9	000039	中集集团	90,848,510.96	0.61
10	601601	中国太保	88,379,616.52	0.60
11	600009	上海机场	81,149,276.79	0.55
12	600801	华新水泥	80,492,821.41	0.54
13	603118	中国平安	75,979,887.85	0.51
14	000581	威孚高科	75,283,324.36	0.51
15	601238	广汽集团	68,790,562.79	0.46
16	600027	中国国航	68,396,711.73	0.46
17	600011	华能国际	62,081,713.81	0.42
18	000157	中航科工	61,748,301.58	0.41
19	600585	海螺水泥	37,300,576.78	0.25
20	601088	中国神华	27,342,206.42	0.18

注:本期“买入金额”按买入成交金额(成交均价乘以买入数量)填列,不考虑相关交易费用。
7.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细
金额单位:人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	601628	中国人寿	574,947,945.01	3.87
2	600048	保利地产	268,858,756.69	1.81
3	600887	伊利股份	253,112,784.61	1.71
4	000651	格力电器	149,970,628.93	1.01
5	000251	中工国际	136,670,785.26	0.92
6	600031	三一重工	133,185,853.28	0.90
7	601088	中国神华	132,459,953.50	0.89
8	600893	航天动力	128,864,397.74	0.87
9	000858	五粮液	92,908,429.04	0.61
10	600030	中信证券	79,926,213.34	0.54
11	600859	王府井	75,082,444.18	0.51
12	300013	大智股份	65,385,416.24	0.44
13	600094	中国石化	62,844,833.24	0.43
14	600027	华电国际	60,527,499.09	0.41
15	600011	华能国际	59,127,337.47	0.40
16	600018	上海集团	57,675,871.84	0.39
17	601633	长城汽车	55,837,493.58	0.38
18	000581	威孚高科	44,084,329.00	0.30
19	602656	禾川股份	40,061,227.40	0.27
20	601766	中国国旅	40,461,693.97	0.27

注:本期“卖出金额”按卖出成交金额(成交均价乘以卖出数量)填列,不考虑相关交易费用。
7.4.3 买入股票的成本及卖出股票的收入总额
单位:人民币元

买入股票成本(成交总额)	2,388,964,975.52
卖出股票收入(成交总额)	2,876,937,802.44

注:本期“买入股票成本”、“卖出股票收入”均按买卖成交金额(成交单价乘以成交数量)填列,不考虑相关交易费用。

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 金额单位:人民币元

序号	国家债券	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	—	—	—	—
2	—	央行票据	1,026,977,000.00	8.22
3	—	金融债	1,761,528,000.00	14.10
4	—	企业债	1,761,528,000.00	14.10
5	—	企业短期融资券	—	—
6	—	中期票据	—	—
7	—	可转债	94,679,032.50	0.76
8	—	其他	—	—
9	—	合计	2,883,184,032.50	23.08

7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细 金额单位:人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量(张)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	1001079	10国债07	6,500,000	647,920,000.00	5.19
2	1001074	10国债074	3,500,000	349,000,000.00	2.79
3	110417	11晋发17	2,700,000	271,728,000.00	2.17
4	120239	12国开29	2,600,000	258,284,000.00	2.07
5	120228	12国开28	1,900,000	189,905,000.00	1.52

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名资产支持证券投资明细 金额单位:人民币元

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1.5%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:
日管理人报酬=前一日基金资产净值×1.5%÷当年天数。

此外,根据《博时价值增长证券投资基金基金合同》的规定,如果本基金的基金份额资产净值低于价值增长线,本基金的基金管理人将从下一日开始暂停收取管理人报酬,直至基金份额资产净值不低于价值增长线。

7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细 金额单位:人民币元

注:支付基金托管人中国建设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。

7.9 期末持有的处于转股期的可转换债券明细 金额单位:人民币元

注:支付基金托管人中国建设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。

7.10 期末持有的处于转股期的可转换债券明细 金额单位:人民币元

序号	债券代码	债券名称	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	113001	中行转债	94,679,032.50	0.76

7.10.1 期末持有的处于转股期的可转换债券明细 金额单位:人民币元

注:支付基金托管人中国建设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。

7.10.2 期末持有的处于转股期的可转换债券明细 金额单位:人民币元

注:支付基金托管人中国建设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。

7.10.3 期末持有的处于转股期的可转换债券明细 金额单位:人民币元

注:支付基金托管人中国建设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。

7.10.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细 金额单位:人民币元

序号	债券代码	债券名称	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	113001	中行转债	94,679,032.50	0.76

7.10.5 期末持有的处于转股期的可转换债券明细 金额单位:人民币元

注:支付基金托管人中国建设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。