

上证综指交易型开放式指数证券投资基金

【2013】半年度报告摘要

期内本组合与其他投资组合之间未出现成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量5%的情况,亦未受到监管机构的相关调查。

4.4管理人对本基金的投资策略和业绩表现说明

4.4.1报告期内基金投资策略和运作分析
在基金投资管理上,我们坚持采取量化策略进行指数跟踪和风险管理,虽然报告期内市场较大波动,我们的基金跟踪误差一直保持在较低水平,年化跟踪误差只有1.56%。

回顾2013年上半年,国内经济呈现弱复苏态势,上半年GDP增长率下降到7.6%,投资者对于经济增长的前景较为悲观,认为经济增长率的中枢可能长期呈下降趋势,资金整体向上资产配置意愿出现短期弱化趋势。一方面,代表经济增长方向的大盘蓝筹股表现低迷,资金纷纷从中撤出;另一方面,代表新兴产业的创业板股票表现强劲,年初以来创业板指数已经上涨超过40%。市场资金更加偏向于更具增长潜力的新兴产业。整个上半年,上证综指呈现出先扬后抑的走势,整体下跌12.78%。

4.4.2报告期内基金的业绩表现
截至2013年6月30日,本基金份额净值为2.065元,份额累计净值为0.707元。报告期内,本基金份额净值增长率为-12.39%,同期业绩比较基准收益率为-12.78%。

4.5管理人对外宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望
展望2013年下半年,随着新一届政府对经济改革的进一步深化,传统周期性行业可能仍然保持复苏的状态,成长性确定的新兴产业行业可能会继续受到市场的追捧,不过,随着IPO重启放开,之前对于市场内不利因素已基本释放完毕,目前市场的估值也不甚反映了这些悲观预期,投资者将之前的悲观情绪中逐渐恢复,估计市场在下半年会呈现震荡向上走势。

在投资管理上,我们将继续发挥团队优势,以获取更好的业绩回报投资者。

4.6管理人对外报告期内基金估值程序等事项的说明
本公司按照相关法律法规的规定成立了估值委员会,并制订了《国富基金管理

有限公司估值委员会运作管理办法》。估值委员会是公司基金估值的主要决策机关,由主管运营副经理负责,成员包括基金清算、监察稽核、金融工程方面的人员骨干及相关部门基金经理,所有相关成员均具有丰富的证券投资基金行业从业经验。公司估值委员会负责估值方法的研究、提供和评估估值技术,执行估值决策程序,对外信息披露等工作,保证基金估值的公允性和合理性,维护基金份额持有人的利益。基金经理是估值委员会的重要成员,必须列席估值委员会的定期会议,提出基金估值依据及估值技术中存在的问题,参与估值程序和估值技术的决策。估值委员会各方不存在任何重大利益冲突。

4.7管理人对外报告期内基金利润分配情况的说明
本基金本报告期未进行利润分配。

本基金将严格按照法律法规及基金合同约定进行收益分配。

5.1报告期内本基金托管人履行对证券投资基金托管职责的情况
报告期内,本基金托管人依据《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投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明
报告期内,上证综指交易型开放式指数证券投资基金的管理人——国富基金

管理有限公司在上证综指交易型开放式指数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、基金费用开支等方面上,不存在任何损害基金份额持有人利益的行为,在各重要方面均符合法律法规及基金合同的有关规定。本报告期内,上证综指交易型开放式指数证券投资基金未进行利润分配。

5.3托管人对本半年度报告中财务信息等相关内容的真实、准确和完整发表意见
本托管人依法对国富基金管理有限公司编制的披露的上证综指交易型开放式指数证券投资基金2013年半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。

中国工商银行股份有限公司资产托管部
2013年8月27日

6.1资产负债表
单位:人民币元

资产 本期末 (2013年06月30日) 上年度末 (2012年12月31日)

资产:
银行存款 3,727,905.38 2,985,413.32

结算备付金 12,169.88 20.21

存出保证金 3,484.52 -

交易性金融资产 289,691,219.29 357,274,159.20

其中:股票投资 289,691,219.29 357,274,159.20

基金投资 - -

债券投资 - -

资产支持证券投资 - -

买入返售金融资产 - -

应收证券清算款 - -

应收利息 696.65 656.48

应收申购款 2,585,442.16 -

递延所得税资产 - -

其他资产 - -

资产总计 296,020,917.88 360,292,228.74

负债和所有者权益 本期末 (2013年06月30日) 上年度末 (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 - 134.72

应付赎回款 - -

应付管理人报酬 130,799.74 158,398.40

应付托管费 26,159.95 31,679.70

应付销售服务费 - -

应付交易费用 43,166.13 436.65

应交税费 - -

应付利息 - -

递延所得税负债 - -

其他负债 208,684.51 312,370.50

负债合计 408,810.33 503,019.97

所有者权益:
实收基金 418,250,307.11 446,009,278.76

未分配利润 -122,638,199.56 -86,220,069.99

所有者权益合计 295,612,107.55 359,789,208.77

负债和所有者权益总计 296,020,917.88 360,292,228.74

注:本报告截止日2013年06月30日,基金份额净值2.065元,基金份额总额143,138,513.00份。

6.2利润表
单位:人民币元

资产 本期 (2013年01月01日至2013年06月30日) 上年度可比期间 (2012年01月01日至2012年06月30日)

一、收入 -40,359,022.90 15,499,308.02

1.利息收入 8,450.69 9,912.08

其中:存款利息收入 8,450.69 9,912.08

债券利息收入 - 127.47

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“-”填列) -4,947,410.27 -8,110,998.61

其中:股票投资收益 -9,954,619.50 -14,566,903.14

基金投资收益 - -

债券投资收益 - 42,370.83

资产支持证券投资收益 - -

衍生工具投资收益 - -

3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列) -35,420,149.23 23,601,532.54

4.汇兑收益(损失以“-”号填列) - -

5.其他收入(损失以“-”号填列) 77.00 -1,297.99

减:二、费用 1,367,942.89 1,614,518.04

1.管理费 863,997.85 1,060,125.54

2.托管费 172,799.63 212,025.09

3.销售服务费 - -

4.交易费用 72,231.50 71,921.75

5.卖出回购金融资产支出 - -

6.其他费用 258,914.01 270,445.70

三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) -41,726,965.89 13,884,789.94

四、净利润(净亏损以“-”号填列) -41,726,965.89 13,884,789.94

6.3所有者权益(基金净值)变动表
单位:人民币元

项目 本期 (2013年01月01日至2013年06月30日) 上期期末 (2012年12月31日)

一、期初所有者权益(基金净值) 446,009,278.76 -86,220,069.99 所有者权益合计 359,789,208.77

二、本期经营活动产生的基金净值变动(本期利润) - -41,726,965.89 -41,726,965.89

三、本期基金份额交易产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列) -27,758,971.65 5,308,836.32 -22,450,135.33

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) -13,418,986.54 -2,667,346.42 10,481,640.12

五、期末所有者权益(基金净值) 418,250,307.11 -122,638,199.56 295,612,107.55

6.4投资组合报告
单位:人民币元

项目 本期 (2013年01月01日至2013年06月30日) 上期期末 (2012年12月31日)

一、期初所有者权益(基金净值) 533,669,188.85 -127,653,723.31 所有者权益合计 406,015,416.54

二、本期经营活动产生的基金净值变动(本期利润) - 13,884,789.94 13,884,789.94

三、本期基金份额交易产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列) -8,765,991.05 999,961.45 -7,766,029.60

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) -29,219,970.12 4,953,202.22 -24,266,767.90

五、期末所有者权益(基金净值) 524,903,197.80 -112,769,020.92 412,134,176.88

6.5报告期末基金资产组合情况
单位:人民币元

项目 本期 (2013年01月01日至2013年06月30日) 上期期末 (2012年12月31日)

一、权益投资 289,691,219.29 357,274,159.20 权益投资占基金资产净值的比例(%) 97.86

二、固定收益投资 - - 固定收益投资占基金资产净值的比例(%) 0.00

三、金融衍生品投资 - - 金融衍生品投资占基金资产净值的比例(%) 0.00

四、买入返售金融资产 - - 买入返售金融资产占基金资产净值的比例(%) 0.00

五、其他资产 3,740,075.26 3,740,075.26 其他资产占基金资产净值的比例(%) 1.26

六、其他负债 2,589,623.33 2,589,623.33 其他负债占基金资产净值的比例(%) 0.87

七、未分配利润 296,020,917.88 296,020,917.88 未分配利润占基金资产净值的比例(%) 100.00

6.6投资组合报告
单位:人民币元

代码 行业类别 公允价值(元) 占基金资产净值比例(%)

A 农、林、牧、渔业 2,310,142.00 0.78

B 采矿业 52,664,957.57 17.82

D 电力、热力、燃气及水生产和供应业 12,533,081.39 3.24

E 建筑业 9,367,355.45 3.17

F 批发和零售业 9,770,166.50 2.70

G 交通运输、仓储和邮政业 12,144,649.00 4.11

H 住宿和餐饮业 - -

I 信息传输、软件和信息技术服务业 6,631,332.80 2.24

J 金融业 93,888,690.40 31.76

K 房地产业 8,451,402.24 2.86

L 租赁和商务服务业 - 0.01

M 科学研究和技术服务业 - -

N 水利、环境和公共设施管理业 1,421,874.24 0.48

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 3,112,440.00 1.05

S 综合 2,822,668.40 0.95

合计 289,691,219.29 98.00

融工具,该部分资产比例不高于基金资产净值的5%。

本基金业绩比较基准为标的指数。

6.4.2会计报表的编制基础
本财务报表系按照中国财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制,同时,对于在具体会计核算和信息披露方面,也参考了中国证券业协会制定的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《关于证券投资基金执行企业会计准则估值业务及份额净值计价有关事项的通知》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则第3号〈半年度报告的内容与格式〉》、《证券投资基金信息披露编报规则第3号〈会计报表附注的编制及披露〉》、《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〉》及其他中国证监会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

6.4.3遵循企业会计准则及其他有关规定的声明
本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于2013年6月30日的财务状况以及2013年1月1日至2013年6月30日止期间的经营成果和净值变动情况。

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
本基金本报告期所采用的会计政策、会计估计与上年度会计报告相一致。

6.4.5会计政策和会计估计变更的说明
6.4.6税项
1.印花稅
经国务院批准,财政部、国家税务总局研究决定,自2008年4月24日起,调整证券(股票)交易印花税税率,由原先的3‰调整为1‰;

2.营业税、企业所得税
根据财政部、国家税务总局研究决定,自2008年9月19日起,调整由出让方证券(股票)交易印花税税率缴纳印花稅,受让方不再征收,税率不变;

根据财政部、国家税务总局财税字〔2005〕103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》,自2005年1月1日起,对于证券投资基金通过非流通股股东支付对价而发生的股权转让,暂免征收印花稅。

2.营业税、企业所得税
根据财政部、国家税务总局财税字〔2004〕78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》的规定,自2004年1月1日起,对证券投资基金(封闭式证券投资基金、开放式证券投资基金)管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入,继续免营业税和企业所得税;

根据财政部、国家税务总局财税字〔2005〕103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定,股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入,暂免征收流通股股东应缴纳的企业所得税;

根据财政部、国家税务总局财税字〔2008〕103号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定,对证券投资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.个人所得税
根据财政部、国家税务总局财税字〔2002〕128号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》的规定,对基金取得的股票的股息、红利收入、债券的利息收入、储蓄存款利息收入,由上市公司、发行债券的企业和银行在向基金支付上述收入时代扣代缴20%的个人所得税;

根据财政部、国家税务总局财税字〔2012〕85号文《关于实施上市公司股息红利差别化政策的通知》,自2013年1月1日起,对于证券投资基金通过公开发行和转让上市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。

根据财政部、国家税务总局财税字〔2005〕103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定,股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入,暂免征收流通股股东应缴纳的企业所得税;

根据财政部、国家税务总局财税字〔2008〕132号文《财政部、国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》的规定,自2008年10月9日起,对储蓄存款利息所得暂免征收个人所得税。

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
本报告期内本基金存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

6.4.7.2本报告期存在关联交易的其他关联方
单位:人民币元

项目 与本基金的关系

国富基金管理有限公司 基金管理人、基金销售机构

国富上证综指交易型开放式指数证券投资基金联接基金 本基金的联接基金

中国工商银行股份有限公司 基金托管人、基金代销机构

海通证券股份有限公司(“海通证券”) 基金管理人的股东、基金代销机构

申银万国证券股份有限公司(“申银万国”) 基金管理人的股东、基金代销机构

注:以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款进行。

6.4.8本报告期及上年度可比期间关联方交易
6.4.8.1本报告期及上年度可比期间关联方交易
注:本基金本报告期及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行交易。

6.4.8.2关联方管理
单位:人民币元

项目 本期(2013年01月01日至2013年06月30日) 上年度可比期间(2012年01月01日至2012年06月30日)

当期发生的基金应支付的管理费 772,799.63 212,025.09

其中:支付销售机构的客户维护费 863,997.85 1,060,125.54

注:本基金的管理费按该基金资产净值的0.50%费率计提。管理费率的计算方法如下:

H=E×0.50%/当年天数
H为每日应支付的基金管理费
E为前一日的基金资产净值
基金管理费每日计算,逐日累计至每月月末,按月支付。

6.4.8.2.2基金托管费
单位:人民币元

项目 本期(2013年01月01日至2013年06月30日) 上年度可比期间(2012年01月01日至2012年06月30日)

当期发生的基金应支付的托管费 172,799.63 212,025.09

注:本基金费的托管费按基金资产净值的0.10%的费率计提。托管费的计算方法如下:

H=E×0.10%/当年天数
H为每日应支付的基金托管费
E为前一日的基金资产净值
基金托管费每日计算,逐日累计至每月月末,按月支付。

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
注:本基金本报告期及上年度可比期间未与关联方通过银行间同业市场进行债券(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
注:本基金的基金管理人本报告期及上年度可比期间均未运用固有资金投资本基金。

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
单位:份

关联方名称 持有的基金份额 持有的基金份额占基金总份额的比例(%) 持有的基金份额 持有的基金份额占基金总份额的比例(%)

国富上证综指交易型开放式指数证券投资基金联接基金 128,121,447.00 89.51 135,621,447.00 88.85

注:本报告期末,国富上证综指交易型开放式指数证券投资基金联接基金投资本基金基金份额,适用的(1)申购赎回费率按照本基金招募说明书的规定执行。

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
单位:人民币元

关联方名称 本期(2013年01月01日至2013年06月30日) 上年度可比期间(2012年01月01日至2012年06月30日)

中国工商银行股份有限公司 期末余额 当期利息收入 期末余额 当期利息收入

6.4.8.6本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况
注:本报告期及上年度可比期间内本基金均未在承销期内直接购入关联方承销证券。

6.4.8.7其他关联方事项的说明
本报告期及上年度可比期间内本基金均无其他关联方交易事项。

6.4.9期末2013年06月30日本基金持有的流通受限证券
6.4.9.1因认购新发股票及债券而本期未持有的流通受限证券
注:截至本报告期末,本基金未持有因认购新发股票而流通受限证券。

6.4.9.2期末未持有的暂时停牌等流通受限股票
单位:人民币元

股票代码 股票名称 停牌日期 停牌原因 期末公允价值 复牌价格 复牌日期 数量 期末公允价值 占基金资产净值的比例(%)

600547 山东黄金 2013-04-03 重大事项 32.13 2013-07-01 28.77 43,201 2,056,963.68 1,388,048.13

600958 北大荒 2013-03-05 重大事项 8.35 2013-07-19 8.35 106,800 1,315,533.35 891,780.00

601918 国投新集 2013-06-18 重大事项 7.55 2013-08-23 5.05 74,101 1,021,619.99 559,462.55

601989 中国重工 2013-05-08 重大事项 4.52 - 358.00 2,744,009.65 1,618,431.20

6.4.9.3期末资产支持证券回购交易作为抵押的债券
6.4.9.3.1银行间市场债券正回购
注:截至本报告期末,本基金无因从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额,没有因正回购而作为抵押的银行间市场债券。

6.4.9.3.2交易所市场债券正回购
截至本报告期末,本基金无因从事交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额,没有因交易所市场债券正回购而作为抵押的债券。

6.4.9.4对于理解和分析会计报表需要说明的其他事项
截至资产负债表日,本基金无需要说明的其他重要事项。

7.投资组合报告
单位:人民币元

7.1期末基金资产组合情况
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 289,69