

上证企债30交易型开放式指数证券投资基金

【2014】半年度报告摘要

6.2利润表

会计主体: 上证企债30交易型开放式指数证券投资基金
本报告期: 2014年1月1日至2014年6月30日

单位: 人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日
一、收入	55,801,853.12
1.利息收入	34,174,148.32
其中:持有至到期收入	268,541.83
债券利息收入	31,763,675.29
资产支持证券利息收入	-
买入返售金融资产收入	2,341,731.50
其他利息收入	-
2.投资收益(损失以“-”号填列)	-15,768,990.77
其中:股票投资收益	-
基金投资收益	-
债券投资收益	-15,768,990.77
资产支持证券投资收益	-
公允价值变动收益	-
衍生工具收益	-
股利收益	-
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	37,187,109.75
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	239,585.82
减:二、费用	3,664,964.79
1.管理人报酬	2,637,157.01
2.托管费	659,289.32
3.销售服务费	-
4.交易费用	-
5.利息支出	-
其中:卖出回购金融资产支出	-
6.其他费用	368,518.46
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	52,138,888.33
减:所得税费用	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	52,138,888.33

注:本基金合同生效日为2013年7月11日,基金合同生效日起未滿一年。

6.3所有者权益(基金净值)变动表

会计主体: 上证企债30交易型开放式指数证券投资基金
本报告期: 2014年1月1日至2014年6月30日

单位: 人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日
一、期初所有者权益(基金净值)	1,727,617,596.86
二、本期损益活动产生的基金净值变动数(基金净值)	-27,864,883.34
三、本期基金净值变动产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列)	52,138,888.33
其中:1.基金申购款	-656,769,401.25
其中:2.基金赎回款	32,994,361.09
2.基金赎回款	-44,912.48
3.基金赎回款	-32,969,448.52
其中:1.基金申购款	-689,763,762.25
其中:2.基金赎回款	-195,362.88
4.基金赎回款	-689,599,125.13
五、期末所有者权益(基金净值)	1,699,752,713.52

注:本基金合同生效日为2013年7月11日,基金合同生效日起未滿一年。

报表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:吴姚东 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相一致的说明

6.4.2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。

6.4.2.1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》及其他相关税法法规和实务操作,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。基金买卖债券的差价收入不予征收营业税。

(2)基金从证券市场中取得的收入,包括买卖债券的差价收入,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务利息收入,应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。

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所有关联方

利息时间和代扣代缴20%的个人所得税。	
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动情况	
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	
续上表	
关联方名称	关联方关系
博时基金管理股份有限公司(“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
博时证券经纪有限公司(“博时证券”)	基金管理人的股东、基金代销机构