

# 信息披露 Disclosure

## 富国天合稳健优选股票型证券投资基金

# 【2014】半年度报告摘要

经济增长方式转变过程中,基金的投资策略也是稳中求进,谨慎选择投资标的。

我们感谢并将继续努力同基金份额持有人的信任!

4.6 管理人对于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《富国基金管理有限公司估值委员会运作管理办法》。估值委员会是本公司基金估值的主要决策机关,由主管运营副经理领导,成员包括基金清算、监察稽核、金融工程方面的业务骨干以及相关基金经理,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提出估值意见,提供估值估值技术,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,提出基金估值流程及估值技术中存在的潜在问题,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 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明  
本基金于2014年01月15日公告对2013年报告期内利润进行收益分配,每10份基金份额派发红利0.38元,共计派发红利13869.999461元。

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遵守情况声明  
托管人声明,在本报告期内,基金托管人——招商银行股份有限公司不存在任何损害基金份额持有人利益的行为,严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》和其他有关法律法规、基金合同,完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

5.2 托管人对报告期内基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期内基金管理人投资运作,基金资产净值的计算、利润分配、基金份额申购赎回价格核算、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,严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规,在各重要方面的运作严格按照基金合同约定的规定进行。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等的真实、准确和完整发表意见  
本半年度报告中财务数据、净值表现、财务会计报告、利润分配、投资组合报告等内容真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

招商银行股份有限公司  
2014年8月26日

6.1 资产负债表  
会计主体:富国天合稳健优选股票型证券投资基金  
报告截止日:2014年06月30日

| 资产        | 本期末<br>(2014年06月30日) | 上年度末<br>(2013年12月31日) |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 货币存款      | 743,179.19           | 8,432,588.56          |
| 结算备付金     | 300,930.74           | 3,280,302.32          |
| 存出保证金     | 427,645.98           | 479,428.64            |
| 交易性金融资产   | 2,761,626,778.41     | 3,755,585,997.91      |
| 其中:股票投资   | 2,611,586,778.41     | 3,550,551,079.91      |
| 基金投资      | -                    | -                     |
| 债券投资      | 150,058,000.00       | 205,034,500.00        |
| 衍生金融资产    | -                    | -                     |
| 应收款项      | -                    | -                     |
| 买入返售金融资产  | -                    | -                     |
| 应收证券清算款   | 4,625,020.41         | 7,889,236.71          |
| 应收股利      | 5,349,849.78         | 3,268,916.72          |
| 应收利息      | -                    | -                     |
| 应收申购款     | 525,310.57           | 75,037,388.26         |
| 递延所得税资产   | -                    | -                     |
| 其他资产      | -                    | -                     |
| 资产总计      | 2,773,598,718.08     | 3,853,974,029.12      |
| 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 | -                    | -                     |
| 应付短期融资款   | -                    | -                     |
| 应付账款      | 4,249,214.49         | 7,450,305.10          |
| 应付赎回款     | 3,586,320.24         | 4,709,552.24          |
| 应付证券款     | 564,388.38           | 794,925.38            |
| 应付销售服务费   | -                    | -                     |
| 应付交易费     | 399,853.74           | 2,064,397.07          |
| 应交税费      | 86,904.00            | 86,904.00             |
| 应付利息      | -                    | -                     |
| 应付股利      | -                    | -                     |
| 预收款项      | -                    | -                     |
| 递延所得税负债   | -                    | -                     |
| 其他负债      | 213,579.47           | 349,667.01            |
| 负债合计      | 8,870,430.32         | 18,829,456.30         |
| 所有者权益:    |                      |                       |
| 实收基金      | 2,780,268,622.65     | 3,615,416,839.73      |
| 未分配利润     | -15,440,337.89       | 219,727,733.09        |
| 所有者权益合计   | 2,764,728,284.76     | 3,835,144,372.82      |
| 所有者权益总计   | 2,773,598,718.08     | 3,853,974,029.12      |

注:报告截止日2014年06月30日,基金份额净值0.9944元,基金份额总额2,768,268,622.65份。

6.2 利润表  
会计主体:富国天合稳健优选股票型证券投资基金  
本报告期:2014年01月01日至2014年06月30日

| 项目                    | 本期<br>(2014年01月01日至2014年06月30日) | 上年度可比期间<br>(2013年01月01日至2013年06月30日) |
|-----------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| 一、收入                  | -                               | -                                    |
| 1.利息收入                | -36,562,952.92                  | 8,422,490.28                         |
| 其中:存款利息收入             | 3,294,801.50                    | 2,164,177.77                         |
| 债券利息收入                | 65,728.98                       | 108,126.29                           |
| 股利收入                  | 3,225,789.59                    | 2,051,384.81                         |
| 资产支持证券利息收入            | -                               | -                                    |
| 买入返售金融资产收入            | 4,572.93                        | 4,666.67                             |
| 其他收入                  | -                               | -                                    |
| 2.公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 83,006,048.24                   | -63,028,264.32                       |
| 其中:交易性金融资产            | 90,021,143.46                   | -85,028,394.55                       |
| 基金投资收益                | -                               | -                                    |
| 3.其他业务收益(损失以“-”号填列)   | -339,117.11                     | 234,422.90                           |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)     | -                               | -                                    |
| 公允价值变动收益              | -                               | -                                    |
| 其他业务收入                | -                               | -                                    |
| 4.其他收益(损失以“-”号填列)     | -                               | -                                    |
| 二、费用                  | -                               | -                                    |
| 1.管理人报酬               | 22,760,091.70                   | 21,241,605.25                        |
| 2.托管费                 | 3,798,468.61                    | 3,540,177.60                         |
| 3.销售服务费               | -                               | -                                    |
| 4.交易费用                | 3,440,382.23                    | 5,721,363.17                         |
| 5.利息支出                | 73,713.81                       | -                                    |
| 其中:卖出回购金融资产支出         | 73,713.81                       | -                                    |
| 6.其他费用                | 21,683.85                       | 212,303.30                           |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)   | -86,362,686.12                  | -22,292,319.04                       |
| 减:所得税费用               | -                               | -                                    |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列)     | -86,362,686.12                  | -22,292,319.04                       |

6.3 所有者权益(基金净值)变动表  
会计主体:富国天合稳健优选股票型证券投资基金  
本报告期:2014年01月01日至2014年06月30日

| 单位:人民币元                                |                                 |                 |                   |
|----------------------------------------|---------------------------------|-----------------|-------------------|
| 项目                                     | 本期<br>(2014年01月01日至2014年06月30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)                        | 3,615,416,839.73                | 219,727,733.09  | 3,835,144,572.82  |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)               | -                               | -86,562,686.12  | -86,562,686.12    |
| 三、本期基金份额交易的基金净值变动数(本期减少以“-”号填列)        | -835,148,217.18                 | -10,035,390.25  | -845,183,607.33   |
| 其中:1.基金申购款                             | 328,817,313.65                  | -2,017,747.24   | 3,286,299,565.46  |
| 2.基金赎回款                                | -1,163,965,530.73               | -8,017,643.06   | -1,171,983,173.79 |
| 基金净值增长                                 | 2,780,268,622.65                | -138,690,944.61 | 2,764,728,284.76  |
| 四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(本期减少以“-”号填列) | -                               | -15,440,337.89  | -15,440,337.89    |
| 五、期末所有者权益(基金净值)                        | 2,780,268,622.65                | -15,440,337.89  | 2,764,728,284.76  |
| 上列数据经注册会计师                             |                                 |                 |                   |
| (2014年01月01日至2014年06月30日)              |                                 |                 |                   |
| 项目                                     | 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)                        | 3,485,006,358.38                | -708,013,630.81 | 2,776,992,727.57  |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)               | -                               | -22,292,319.04  | -22,292,319.04    |
| 三、本期基金份额交易的基金净值变动数(本期减少以“-”号填列)        | -19,474,035.74                  | 29,090,939.39   | -16,575,636.35    |
| 其中:1.基金申购款                             | 123,050,691.60                  | -48,337,727.50  | 108,589,164.10    |
| 2.基金赎回款                                | -318,501,827.34                 | 8,337,826.89    | -310,164,000.45   |
| 四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(本期减少以“-”号填列) | -                               | -               | -                 |
| 五、期末所有者权益(基金净值)                        | 3,267,529,422.64                | -708,005,850.46 | 2,567,123,572.18  |

6.4 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:  
陈武 林志松 雷青松

基金会计工作负责人 会计机构负责人

6.4 报表附注  
6.4.1 基金基本情况

富国天合稳健优选股票型证券投资基金(以下简称“本基金”),系经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监基金字[2006]178号文《关于同意富国天合稳健优选股票型证券投资基金募集的批复》的核准,由基金管理人富国基金管理有限公司向社会公开募集,基金合同于2006年11月15日正式生效,首次公开发售募集规模为4,481,572,083.50份基金份额。本基金为契约型开放式,存续期限不定。本基金的管理人和注册登记机构为富国基金管理有限公司,基金托管人为招商银行股份有限公司。

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括国内依法公开发行的上市的股票、债券以及中国证监会允许基金投资的其他金融工具,其中债券部分包括国债、金融债、企业(公司)债(包括可转债)以及中国证监会允许基金投资的其他债券。  
本基金业绩比较基准: 中信标普300指数×80%+中国国债指数×15%+同业存款利率×5%。

6.4.2 会计报表的编制基础  
本基金财务报表按照中国财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和39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(以下统称“企业会计准则”)编制,同时,对于在具体会计处理和信息披露方面,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》、《关于证券投资基金估值—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。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定说明  
本基金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2014年6月30日的财务状况以及自2014年1月1日至2014年6月30日止期间的经营成果和净值变动情况。

6.4.4 本报告期内采用的会计政策、会计估计与最近一期间报告相一致的说明  
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 会计差错更正的说明  
本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

6.4.6 税项  
1.印花税  
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.企业所得税  
经国务院批准,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税率,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问题的通知》的规定,股权分置改革过程中因非流通股股东向流通股股东支付对价而发生的股权转让,暂免征收印花税。

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,继续免征营业税和企业所得税。

根据财政部、国家税务总局财税字[2006]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]11号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定,对证券投资基金在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。

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。

6.4.7 关联方关系  
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个人所得税政策有关问题的通知》的规定,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。

根据财政部、国家税务总局财税字[2006]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个人所得税。

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。

6.4.7.1 本基金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 本报告期与基金发生关联交易的所有关联方

| 项目                      | 与本基金的关系             |
|-------------------------|---------------------|
| 基金管理人富国基金管理有限公司(“富国基金”) | 基金管理人、注册登记机构、基金销售机构 |
| 富国基金管理有限公司(“招商基金”)      | 基金管理人、基金销售机构        |
| 招商银行股份有限公司(“招商银行”)      | 基金托管人、基金销售机构        |

注:以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.8.1.1 股票交易

| 项目   | 本期(2014年01月01日至2014年06月30日) | 上年度可比期间(2013年01月01日至2013年06月30日) |
|------|-----------------------------|----------------------------------|
| 成交金额 | 1,348,253,647.65            | 35.97                            |

6.4.8.1.2 权证交易

6.4.8.1.3 债券交易

6.4.8.1.4 回购交易

6.4.8.1.5 应支付关联方的佣金

6.4.8.2 关联方管理费

6.4.8.2.1 基金托管费

6.4.8.2.2 基金销售服务费

6.4.8.2.3 基金审计费

6.4.8.2.4 基金律师费

6.4.8.2.5 基金信息披露费

6.4.8.2.6 基金其他费用

6.4.8.2.7 基金其他费用

6.4.8.2.8 基金其他费用

6.4.8.2.9 基金其他费用

6.4.8.2.10 基金其他费用

6.4.8.2.11 基金其他费用

6.4.8.2.12 基金其他费用

6.4.8.2.13 基金其他费用

6.4.8.2.14 基金其他费用

6.4.8.2.15 基金其他费用

6.4.8.2.16 基金其他费用

6.4.8.2.17 基金其他费用

6.4.8.2.18 基金其他费用

6.4.8.2.19 基金其他费用

6.4.8.2.20 基金其他费用

6.4.8.2.21 基金其他费用

6.4.8.2.22 基金其他费用

6.4.8.2.23 基金其他费用

6.4.8.2.24 基金其他费用

6.4.8.2.25 基金其他费用

6.4.8.2.26 基金其他费用

6.4.8.2.27 基金其他费用

6.4.8.2.28 基金其他费用

6.4.8.2.29 基金其他费用

6.4.8.2.30 基金其他费用

6.4.8.2.31 基金其他费用

6.4.8.2.32 基金其他费用

6.4.8.2.33 基金其他费用

6.4.8.2.34 基金其他费用

6.4.8.2.35 基金其他费用

6.4.8.2.36 基金其他费用

6.4.8.2.37 基金其他费用

6.4.8.2.38 基金其他费用

6.4.8.2.39 基金其他费用

6.4.8.2.40 基金其他费用

6.4.8.2.41 基金其他费用

6.4.8.2.42 基金其他费用

6.4.8.2.43 基金其他费用

6.4.8.2.44 基金其他费用

6.4.8.2.45 基金其他费用

6.4.8.2.46 基金其他费用

6.4.8.2.47 基金其他费用

6.4.8.2.48 基金其他费用

6.4.8.2.49 基金其他费用

6.4.8.2.50 基金其他费用

6.4.8.2.51 基金其他费用

6.4.8.2.52 基金其他费用

6.4.8.2.53 基金其他费用

6.4.8.2.54 基金其他费用

6.4.8.2.55 基金其他费用

6.4.8.2.56 基金其他费用

6.4.8.2.57 基金其他费用

6.4.8.2.58 基金其他费用

6.4.8.2.59 基金其他费用

6.4.8.2.60 基金其他费用

6.4.8.2.61 基金其他费用

6.4.8.2.62 基金其他费用

6.4.8.2.63 基金其他费用

6.4.8.2.64 基金其他费用

6.4.8.2.65 基金其他费用

6.4.8.2.66 基金其他费用

6.4.8.2.67 基金其他费用

6.4.8.2.68 基金其他费用

6.4.8.2.69 基金其他费用

6.4.8.2.70 基金其他费用

6.4.8.2.71 基金其他费用

6.4.8.2.72 基金其他费用

6.4.8.2.73 基金其他费用

6.4.8.2.74 基金其他费用

6.4.8.2.75 基金其他费用

6.4.8.2.76 基金其他费用

6.4.8.2.77 基金其他费用

6.4.8.2.78 基金其他费用

6.4.8.2.79 基金其他费用

6.4.8.2.80 基金其他费用

6.4.8.2.81 基金其他费用

6.4.8.2.82 基金其他费用

6.4.8.2.83 基金其他费用

6.4.8.2.84 基金其他费用

6.4.8.2.85 基金其他费用

6.4.8.2.86 基金其他费用

6.4.8.2.87 基金其他费用

6.4.8.2.88 基金其他费用

6.4.8.2.89 基金其他费用

6.4.8.2.90 基金其他费用

6.4.8.2.91 基金其他费用

6.4.8.2.92 基金其他费用

6.4.8.2.93 基金其他费用