交银施罗德趋势优先股票证券投资基金

2013 半年度 报告摘要

2013年6月30日

基金管理人：交银施罗德基金管理有限公司
基金托管人：中国工商银行股份有限公司
报告送出日期：二〇一三年八月二十六日

1 重要提示

1.1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。本半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（以下使用全称或其简称“中国工商银行”）根据本基金合同规定，于2013年8月23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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告正文，投资者欲了解详细内容，应阅读半年度报告正文。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2013年1月1日起至2013年6月30日止。

2 基金简介

2.1基金基本情况

基金简称	交银趋势股票	
基金主代码	519702	
交易代码	519702(前端)	519703(后端)
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2010年12月22日	
基金管理人	交银施罗德基金管理有限公司	
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	1,669,707,063.96份	
基金合同存续期	不定期	

2.2基金产品说明

投资目标	本基金力图通过把握中国人口变化的重大趋势，精选受益其中的优势行业和个股，在控制风险并保持基金资产良好的流动性的前提下，力争实现基金资产的长期稳定增值。
投资策略	本基金充分发挥基金管理人的研究优势，将严谨、规范化的选股方法与积极主动的投资风格相结合，在分析和判断未来人口趋势的重大转变对国民消费倾向、国家收入分配政策、产业升级和区域发展方向等战略决策的重要影响以及其中所蕴涵的行业投资机会的基础上，挖掘受益其中的优势行业，精选个股，以谋求超额收益。
业绩比较基准	75%×沪深300指数收益率+25%×中信标普全债指数收益率。
风险收益特征	本基金是一只股票型基金，属于基金中的高风险品种，本基金的风险与预期收益高于混合型基金和债券型基金。

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		交银施罗德基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	孙艳	赵会军
	联系电话	021-61055050	010-66105799
	电子邮箱	xxpl@jysld.com,disclosure@jysld.com	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		400-700-5000,021-61055000	95588
传真		021-61055054	010-66105798

2.4信息披露方式

登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	www.jyfund.com,www.jysld.com,www.bocomschroder.com
基金半年度报告备置地点	基金管理人的办公场所

3 主要财务指标和基金净值表现

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	报告期（2013年1月1日至2013年6月30日）
本期已实现收益	1,132,726.97
本期利润	36,670,270.30
加权平均基金份额本期利润	0.0205
本期基金份额净值增长率	2.25%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2013年6月30日)
期末可供分配基金份额利润	-0.227
期末基金资产净值	1,290,246,987.35
期末基金份额净值	0.773

注：1、本基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后的实际收益水平要低于所列数字；

2、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。

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
过去一个月	-8.95%	1.74%	-11.92%	1.41%	2.97%	0.33%
过去三个月	0.26%	1.36%	-8.67%	1.10%	8.93%	0.26%
过去六个月	2.25%	1.31%	-8.94%	1.13%	11.19%	0.18%
过去一年	-4.80%	1.19%	-6.82%	1.03%	2.02%	0.16%
自基金合同生效起至今	-22.70%	1.12%	-22.66%	1.00%	-0.04%	0.12%

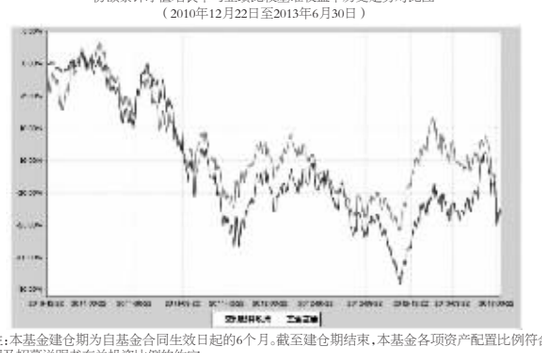
注：本基金的业绩比较基准为75%×沪深300指数收益率+25%×中信标普全债指数收益率，每日进行再平衡过程。

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

交银施罗德趋势优先股票证券投资基金

份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

（2010年12月22日至2013年6月30日）



注：本基金建仓期为自基金合同生效日起的6个月。截至建仓期结束，本基金各项资产配置比例符合基金合同及招募说明书有关投资比例的约定。

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

本基金的基金管理人为交银施罗德基金管理有限公司。交银施罗德基金管理有限公司是经中国证监会证监基字[2005]128号文批准，于2005年8月4日成立的合资基金管理公司。公司总部设于上海，注册资本为2亿元人民币。截止到2013年6月30日，公司已经发行并管理的基金共有二十八只：交银施罗德精选股票证券投资基金（基金合同生效日：2005年9月29日）、交银施罗德货币市场证券投资基金（基金合同生效日：2006年1月20日）、交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金（基金合同生效日：2006年6月14日）、交银施罗德成长股票证券投资基金（基金合同生效日：2006年10月23日）、交银施罗德蓝筹股票证券投资基金（基金合同生效日：2007年8月8日）、交银施罗德增利债券证券投资基金（基金合同生效日：2008年3月31日）、交银施罗德环球精选价值证券投资基金（基金合同生效日：2008年8月22日）、交银施罗德优势行业灵活配置混合型证券投资基金（基金合同生效日：2009年1月21日）、交银施罗德先锋股票证券投资基金（基金合同生效日：2009年4月10日）、上证180公司治理交易型开放式指数证券投资基金（基金合同生效日：2009年9月25日）、交银施罗德上证180公司治理交易型开放式指数证券投资基金联接基金（基金合同生效日：2009年9月29日）、交银施罗德主题优选灵活配置混合型证券投资基金（基金合同生效日：2010年6月30日）、交银施罗德趋势优先股票证券投资基金（基金合同生效日：2010年12月22日）、交银施罗德信用添利债券证券投资基金（基金合同生效日：2011年1月27日）、交银施罗德先进制造股票证券投资基金（基金合同生效日：2011年6月22日）、深证300价值交易型开放式指数证券投资基金（基金合同生效日：2011年9月22日）、交银施罗德双利债券证券投资基金（基金合同生效日：2011年9月26日）、交银施罗德深证300价值交易型开放式指数证券投资基金联接基金（基金合同生效日：2011年9月28日）、交银施罗德全球自然资源证券投资基金（基金合同生效日：2012年5月22日）、交银施罗德荣安保本混合型证券投资基金（基金合同生效日：2012年6月20日）、交银施罗德阿尔法核心股票型证券投资基金（基金合同生效日：2012年8月3日）、交银施罗德理财21天债券型证券投资基金（基金合同生效日：2012年11月5日）、交银施罗德沪深300行业分层等权重指数证券投资基金（基金合同生效日：2012年11月7日）、交银施罗德纯债债券型发起式证券投资基金（基金合同生效日：2012年12月19日）、交银施罗德理财60天债券型证券投资基金（基金合同生效日：2013年3月13日）、交银施罗德双轮动债券型证券投资基金（基金合同生效日：2013年4月18日）、交银施罗德荣祥保本混合型证券投资基金（基金合同生效日：2013年4月24日）和交银施罗德成长30股票型证券投资基金（基金合同生效日：2013年6月5日）。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

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		
张迎军	本基金的基金经理、交银施罗德优势行业灵活配置混合型证券投资基金基金经理、公司权益部副总经理	2011-05-03	-	13年	张迎军先生，经济学硕士。历任申银万国证券研究所市场研究部、策略研究部研究员，中国太平洋保险（集团）股份有限公司资金运用管理中心投资经理，太平洋资产管理有限公司组合管理部组合经理。2008年加入交银施罗德基金管理有限公司，历任固定收益部副总经理。

注：1、本表所列基金经理（助理）任职日期和离职日期均以基金合同生效日或公司作出决定并公告（如适用）之日为准；

2、本表所列基金经理（助理）证券从业年限中的“证券从业”的含义遵从中国证券业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵循《中华人民共和国证券投资基金法》、基金合同和其他有关法律法规、监管部门的相关规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制投资风险的基础上，为基金持有人谋求最大利益。

本报告期内，本基金整体运作合规合法，无不当内幕交易和关联交易，基金投资范围、投资比例及投资组合符合有关法律法规及基金合同的约定，未发生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 公平交易制度的执行情况

本公司制定了严格的投资控制制度和公平交易监控制度来保证旗下基金运作的公平，旗下所管理的所有资产组合，包括证券投资基金和特定客户资产管理专户均严格遵循制度进行公平交易。

公司建立资源共享的投资研究信息平台，确保各投资组合在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会。公司在交易执行环节实行集中交易制度，建立公平的交易分配制度。对于交易所公开竞价交易，遵循“时间优先、价格优先、比例分配”的原则，全部通过交易系统进行比例分配；对于非集中竞价交易，以公司名义进行的场外交易，遵循“价格优先、比例分配”的原则按事前独立确定的投资方案对交易结果进行分配。

公司中央交易室和风险管理部进行日常投资交易行为监控，风险管理部负责对各账户公平交易进行事后分析，于每季度和每年度分别对公司管理的不同投资组合的整体收益率差异、分投资类别的收益率差异以及不同时间窗口同向交易的交易价差进行分析，通过分析评估和信息披露来加强对公平交易过程和结果的监督。

报告期内本公司严格执行公平交易制度，公平对待旗下各投资组合，未发现任何违反公平交易的行为。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本公司管理的所有投资组合未发生参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日总成交量5%的情形。本基金于本报告期内未出现异常交易行为。

4.4管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明

4.4.1报告期内基金投资策略和运作分析

2013年上半年沪深股市总体上呈现出震荡下行结构性分化的市场格局，沪深300指数下跌12.78%，而中小板指数上涨5.19%，创业板指数上涨41.72%。整个市场股价走势出现明显分化，以煤炭、水泥、工程机械为代表的传统周期性行业相关股票股价一路走低，而信息技术、传媒等行业相关股票股价则屡创新高。2013年一季度本基金在春节后逐步降低了股票资产配置比例，同时对股票持仓进行结构调整。主要减持了金融、黄金、通讯等行业相关股票配置，增持了信息技术、家电等行业相关股票配置。二季度市场风格趋势趋于明显，新兴行业成长股受到市场资金追捧，本基金加大了信息技术、传媒等行业配置，取得了较好收益。但面对6月份以后银行间货币市场利率大幅上升引发沪深股票市场大幅波动，本基金的表现相应受到影响。总体而言，2013年上半年本基金股票配置比例变化基本顺应了市场波动趋势，基金净值表现好于业绩比较基准。

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0.773元，本报告期份额净值增长率为2.25%，同期业绩比较基准增长率为-8.94%。

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年下半年中国经济，新一届政府“结构调整、去杠杆、无刺激”的经济政策导向逐渐清晰。在经济增长动力层面，虽然美国经济有一定程度的复苏对出口有一定推动作用，但考虑国内相对从紧的货币政策取向，实际利率仍然维持高位，并且受6月银行间市场剧烈波动的影响，接下来可能整体经济面临的利率水平都较上半年为高，因此经济复苏可能仍然相对乏力。在流动性层面，考虑到美联储退出QE在即，美元可能会走出震荡上行的趋势，美债收益率可能在年内就会上升到2.50%以上，这将改变全球资金，特别是新兴市场资金流向美国，上半年国内流动性宽松的格局将会发生较大改变。在这样的宏观背景下，整个沪深股市或难有大的趋势性机会。行业选择方面，中国经济潜在增长率下行，结构调整政策导向背景下产业结构将出现明显变化。传统周期性行业股票可能整体呈现低位宽幅震荡的格局，而新兴产业行业股票或将继续受到市场多数资金追捧，“成长溢价”的市场效益将会更加明显。本基金将高度关注市场可能出现的投资机会，及时调整基金组合，努力为基金投资人创造较好的业绩回报。

4.6管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人制定了健全、有效的估值政策和程序，经公司管理层批准后实行，并成立了估值委员会，估值委员会成员由研究部、基金运营部、风险管理部等人员和固定收益人员及基金经理组成。

公司严格按照新会计准则、证监会相关规定和基金合同关于估值的约定进行估值，保证基金估值的公平、合理，保持估值政策和程序的一贯性。估值委员会的研究部成员按投资品种的不同性质，研究并参考市场普遍认同的做法，建议合理的估值模型，由量化投资部进行测算和认证，认可后交各估值委员会成员从基金会计、风险、合规等方面审批，一致同意后，报公司投资总监、总经理审批。

估值委员会会定期对估值政策和程序进行评价，在发生了影响估值政策和程序的有效性及适用性的情况后，及时召开临时会议进行研究，及时修订估值方法，以保证其持续适用。估值委员会成员均具备相应的专业资格及工作经验。基金经理作为估值委员会成员，对本基金持仓证券的交易情况、信息披露情况保持应有的职业敏感，向估值委员会提供估值参考信息，参与估值政策讨论。本基金管理人参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突，截止报告期末未有与任何外部估值定价服务机构签约。

4.7管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未进行利润分配。

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

本报告期内，本基金托管人在对交银施罗德趋势优先股票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

本报告期内交银施罗德趋势优先股票证券投资基金的管理人——交银施罗德基金管理有限公司在交银施罗德趋势优先股票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，交银施罗德趋势优先股票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内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对交银施罗德基金管理有限公司编制和披露的交银施罗德趋势优先股票证券投资基金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。

2013年8月23日

6 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1资产负债表

会计主体：交银施罗德趋势优先股票证券投资基金

报告截止日：2013年6月30日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2013年6月30日	上年度末 2012年12月31日
资 产：			
银行存款	6.4.7.1	93,167,311.02	197,360,884.03
结算备付金		1,745,503.26	2,208,470.32
存出保证金		663,801.90	1,132,979.79
交易性金融资产	6.4.7.2	1,174,487,959.49	1,304,594,830.04
其中：股票投资		1,049,181,753.29	1,254,491,240.84
基金投资		-	-
债券投资		125,306,206.20	50,103,589.20
资产支持证券投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	69,400,164.10	-
应收证券清算款		-	-
应收利息	6.4.7.5	1,671,041.53	838,487.77
应收股利		-	-
应收申购款		49,808.29	48,592.75
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		1,341,185,589.59	1,506,184,244.70
负债和所有者权益	附注号	本期末 2013年6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	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		46,809,899.37	-
应付赎回款		1,109,068.95	74,964,921.98
应付管理人报酬		1,674,519.28	1,794,935.01
应付托管费		279,086.57	299,155.84
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	6.4.7.7	867,123.46	862,520.76
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.8	198,904.61	401,062.93
负债合计		50,938,602.24	78,322,596.52
所有者权益：			
实收基金	6.4.7.9	1,669,707,063.96	1,888,141,895.08
未分配利润	6.4.7.10	-379,460,076.61	-460,280,246.90
所有者权益合计		1,290,246,987.35	1,427,861,648.18
负债和所有者权益总计		1,341,185,589.59	1,506,184,244.70

注：1、报告截止日2013年6月30日，基金份额净值0.773元，基金份额总额1,669,707,063.96份。

2、本摘要中资产负债表和利润表所列附注号为半年度报告正文中对应的附注号，投资者欲了解相应附注的内容，应阅读登载于基金管理人网站的半年度报告正文。

6.2利润表

会计主体：交银施罗德趋势优先股票证券投资基金

本报告期：2013年1月1日至2013年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注号	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
一、收入		52,974,937.54	157,888,432.82
1.利息收入		1,840,451.12	3,142,839.94
其中：存款利息收入	6.4.7.11	422,902.04	306,525.66
债券利息收入		1,020,390.83	2,690,380.28
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		397,158.25	145,934.00
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		15,591,337.37	-87,547,712.59
其中：股票投资收益	6.4.7.12	5,794,429.15	-96,471,831.36
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.13	473,861.38	258,442.58
资产支持证券投资收益	6.4.7.14	-	-
衍生工具收益	6.4.7.15	-	-
股利收益	6.4.7.16	9,323,046.84	8,665,676.19
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.17	35,537,543.33	242,117,561.85
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.18	5,605.72	175,743.62
减：二、费用		16,304,667.24	17,756,563.66
1. 管理人报酬		10,509,152.54	12,611,373.14
2. 托管费		1,751,525.49	2,101,895.53
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	6.4.7.19	3,814,832.12	2,735,196.76
5. 利息支出		17,943.08	94,727.25
其中：卖出回购金融资产支出		17,943.08	94,727.25
6. 其他费用	6.4.7.20	211,214.01	213,370.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,670,270.30	140,131,869.16
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,670,270.30	140,131,869.16

6.3所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：交银施罗德趋势优先股票证券投资基金

本报告期：2013年1月1日至2013年6月30日

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年6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）	1,888,141,895.08	-460,280,246.90	1,427,861,648.18
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	36,670,270.30	36,670,270.30
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）	-218,434,831.12	44,149,899.99	-174,284,931.13
其中：1.基金申购款	6,500,981.62	-1,346,425.82	5,154,555.80
2.基金赎回款	-224,935,812.74	45,496,325.81	-179,439,486.93
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）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	1,669,707,063.96	-379,460,076.61	1,290,246,987.35

项目	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6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）	2,236,293,531.31	-558,458,643.45	1,677,834,887.86
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	140,131,869.16	140,131,869.16
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）	-247,050,574.58	45,085,653.82	-201,964,920.76
其中：1.基金申购款	8,603,637.68	-1,747,707.59	6,855,930.09
2.基金赎回款	-255,654,212.26	46,833,361.41	-208,820,850.85
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）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	1,989,242,956.73	-373,241,120.47	1,616,001,836.26

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：战龙，主管会计工作负责人：许珊燕，会计机构负责人：朱鸣

6.4报表附注

6.4.1 基金基本情况

交银施罗德趋势优先股票证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2010]第1477号《关于核准交银施罗德趋势优先股票证券投资基金募集的批复》核准，由交银施罗德基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《交银施罗德趋势优先股票证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币2,658,553,177.07元，业经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙)普华永道中天验字(2010)第406号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《交银施罗德趋势优先股票证券投资基金基金合同》于2010年12月22日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为2,659,781,045.37份基金份额，其中认购资金利息折合1,227,868.30份基金份额。本基金的基金管理人为交银施罗德基金管理有限公司，基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《交银施罗德趋势优先股票证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的股票、债券、货币市场工具、权证、资产支持证券和法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金的投资组合比例为：股票资产占基金资产的60%-95%；债券、货币市场工具、现金、权证、资产支持证券以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他证券品种占基金资产的5%-40%，其中基金持有的权证不超过基金资产净值的3%，基金保留的现金以及投资于到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的5%。本基金的业绩比较基准为75%×沪深300指数收益率+25%×中信标普全债指数收益率。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《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>》、中国证券投资基金业协会颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《交银施罗德趋势优先股票证券投资基金基金合同》和中国证监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2013上半年度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2013年6月30日的财务状况以及2013上半年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

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。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

6.4.6 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[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》及其他相关税务法规和实务操作，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) 基金买卖股票、债券的差价收入暂免征营业税和企业所得税。

(3) 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。2013年1月1日以前，对基金取得的股票的股息、红利收入，由上市公司在向基金派发股息、红利时暂减按50%计入个人应纳税所得额，依照现行税法规定即20%代扣代缴个人所得税，暂不征收企业所得税。自2013年1月1日起，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。

(4) 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。

6.4.7 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

本基金本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化。

6.4.7.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
交银施罗德基金管理有限公司(“交银施罗德基金公司”)	基金管理人、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

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。

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

本基金本报告期内及上年度可比期间无通过关联方交易单元进行的交易。

6.4.8.2关联方报酬

6.4.8.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	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
当期发生的基金应支付的管理费	10,509,152.54	12,611,373.14
其中：支付销售机构的客户维护费	2,595,034.87	3,051,192.57

注：支付基金管理人交银施罗德基金公司的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。

6.4.8.2.2基金托管费

单位：人民币元

项目	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
当期发生的基金应支付的托管费	1,751,525.49	2,101,895.53

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。

6.4.8.2.3销售服务费

无。

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

本基金本报告期内及上年度可比期间未与关联方进行银行间同业市场的债券(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

份额单位：份

项目	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
期初持有的基金份额	20,001,800.00	20,001,800.00
期间申购/买入总份额	-	-
期间因拆分变动份额	-	-
减：期间赎回/卖出总份额	-	-
期末持有的基金份额	20,001,800.00	20,001,800.00
期末持有的基金份额占基金总份额比例	1.20%	1.01%

注：1、如果本报告期间发生转换入、红利再投业务，则总申购份额中包含该业务；

2、如果本报告期间发生转换出业务，则总赎回份额中包含该业务。

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

本报告期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方未持有本基金。

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	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国工商银行	93,167,311.02	399,637.79	121,887,372.23	290,586.05

注：本基金的银行存款由基金托管人中国工商银行保管，按银行同业利率计息。

6.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内及上年度可比期间未在承销期内参与关联方承销证券。

6.4.8.7其他关联交易事项的说明

本基金本报告期内及上年度可比期间无其他关联交易事项。

6.4.9 期末（2013年6月30日）本基金持有的流通受限证券

6.4.9.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

6.4.9.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量（单位：股）	期末成本总额	期末估值总额	备注
002106	莱宝高科	2013-03-18	2014-03-19	非公开发行	16.52	15.35	1,200,000	19,824,000.00	18,420,000.00	-

注：莱宝高科2012年年度权益分派方案为：10派1.5元(含税)，利润分配股权登记日：2013-06-05，利润分配除权除息日：2013-06-06。

6.4.9.2期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

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）	期末成本总额	期末估值总额	备注
300133	华策影视	2013-05-28	重大资产重组	24.43	2013-07-30	26.87	514,074	9,938,121.26	12,558,827.82	-

注：本基金截至2013年6月30日止持有以上因公布的重大事项可能产生重大影响而被暂时停牌的股票，该类股票将在所公布事项的重大影响消除后，经交易所批准复牌。

6.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

本基金本报告期末无从事债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

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	1,049,181,753.29	78.23
	其中：股票	1,049,181,753.29	78.23
2	固定收益投资	125,306,206.20	9.34
	其中：债券	125,306,206.20	9.34
	资产支持证券	-	-
3	金融衍生品投资	-	-
4	买入返售金融资产	69,400,164.10	5.17
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
5	银行存款和结算备付金合计	94,912,814.28	7.08
6	其他各项资产	2,384,651.72	0.18
7	合计	1,341,185,589.59	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、渔业	34,881,432.76	2.70
B	采矿业	-	-
C	制造业	549,875,327.69	42.62
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	3,832,333.30	0.30
E	建筑业	94,289,878.21	7.31
F	批发和零售业	25,212,303.06	1.95
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	62,332,257.31	4.83
J	金融业	62,971,659.01	4.88
K	房地产业	126,822,643.73	9.83
L	租赁和商务服务业	24,376,091.04	1.89
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	9,030,275.76	0.70
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作