

博时安丰 18 个月定期开放债券型证券投资基金 (LOF)

2014 半年度 报告摘要

2014年6月30日

注：本基金合同生效日为 2013 年 8 月 22 日，故无上年度可比期间。
6.3 所有者权益(基金净值)变动表
会计主体:博时安丰 18 个月定期开放债券型证券投资基金 (LOF)
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		所有者权益合计
	实收基金	未分配利润	
一、期初所有者权益(基金净值)	247,599,438.70	2,727,820.35	250,327,259.05
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	15,588,209.77	15,588,209.77
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)	757,816.86	8,223.16	766,040.02
其中:1.基金申购款	757,816.86	8,223.16	766,040.02
2.基金赎回款	-	-	-
四、本期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)	-	-6,690,044.17	-6,690,044.17
五、期末所有者权益(基金净值)	248,357,255.56	11,634,209.11	259,991,464.67

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
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》、国税函[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收营业税和企业所得税。
- ③ 对基金取得的债券利息收入,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,依照现行税法规定计 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。

6.4.3 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各关联方

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、基金注册登记机构、基金销售机构
上海浦东发展银行股份有限公司(“浦发银行”)	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”)	基金管理人的股东、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。

6.4.4 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的交易
6.4.4.1.1 股票交易
无。
6.4.4.1.2 权证交易
无。
6.4.4.1.3 应支付关联方的佣金
无。

6.4.4.2 关联方报酬

项目	本期 2014年1月1日至2014年6月30日	
	2014年1月1日至2014年6月30日	2013年12月31日至2014年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	754,955.25	-
其中:支付销售机构的客户维护费	289,294.67	-
资产支持证券管理费	-	-
贵金属投资	-	-
债券投资	-	-
债券投资	515,135,040.81	146,901,636.10
资产支持证券投资	-	-
贵金属投资	-	-
衍生金融投资	-	-
买入返售金融资产	-	-
应收证券清算款	-	-
应收利息	11,176,807.73	2,743,842.08
应收股利	-	-
应收申购款	-	-
递延所得税资产	-	-
其他资产	30,247.18	-
资产总计	602,972,884.62	265,069,227.88
负债和所有者权益	2014年6月30日	2013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	342,499,522.75	14,100,000.00
应付证券清算款	-	406,853.58
应付赎回款	-	-
应付管理人报酬	127,515.43	127,425.47
应付托管费	38,254.63	38,227.64
应付销售服务费	-	-
应付交易费用	9,577.89	-537.86
应交税费	-	-
应付利息	139,747.75	-
应付股利	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	168,601.50	70,000.00
负债合计	342,981,419.95	14,741,968.83
所有者权益:	-	-
实收基金	248,357,255.56	247,599,438.70
未分配利润	11,634,209.11	2,727,820.35
所有者权益合计	259,991,464.67	250,327,259.05
负债和所有者权益总计	602,972,884.62	265,069,227.88

注:报告截止日 2014 年 6 月 30 日,基金份额净值 1.047 元,基金份额总额 248,357,255.56 份。

6.2 利润分配

会计主体:博时安丰 18 个月定期开放债券型证券投资基金 (LOF)
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	
	2014年1月1日至2014年6月30日	2013年12月31日至2014年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	754,955.25	-
其中:支付销售机构的客户维护费	289,294.67	-
资产支持证券管理费	-	-
贵金属投资	-	-
债券投资	-	-
债券投资	515,135,040.81	146,901,636.10
资产支持证券投资	-	-
贵金属投资	-	-
衍生金融投资	-	-
买入返售金融资产	-	-
应收证券清算款	-	-
应收利息	11,176,807.73	2,743,842.08
应收股利	-	-
应收申购款	-	-
递延所得税资产	-	-
其他资产	30,247.18	-
资产总计	602,972,884.62	265,069,227.88
负债和所有者权益	2014年6月30日	2013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	342,499,522.75	14,100,000.00
应付证券清算款	-	406,853.58
应付赎回款	-	-
应付管理人报酬	127,515.43	127,425.47
应付托管费	38,254.63	38,227.64
应付销售服务费	-	-
应付交易费用	9,577.89	-537.86
应交税费	-	-
应付利息	139,747.75	-
应付股利	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	168,601.50	70,000.00
负债合计	342,981,419.95	14,741,968.83
所有者权益:	-	-
实收基金	248,357,255.56	247,599,438.70
未分配利润	11,634,209.11	2,727,820.35
所有者权益合计	259,991,464.67	250,327,259.05
负债和所有者权益总计	602,972,884.62	265,069,227.88

注:报告截止日 2014 年 6 月 30 日,基金份额净值 1.047 元,基金份额总额 248,357,255.56 份。

6.2 利润分配

会计主体:博时安丰 18 个月定期开放债券型证券投资基金 (LOF)
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	
	2014年1月1日至2014年6月30日	2013年12月31日至2014年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	754,955.25	-
其中:支付销售机构的客户维护费	289,294.67	-
资产支持证券管理费	-	-
贵金属投资	-	-
债券投资	-	-
债券投资	515,135,040.81	146,901,636.10
资产支持证券投资	-	-
贵金属投资	-	-
衍生金融投资	-	-
买入返售金融资产	-	-
应收证券清算款	-	-
应收利息	11,176,807.73	2,743,842.08
应收股利	-	-
应收申购款	-	-
递延所得税资产	-	-
其他资产	30,247.18	-
资产总计	602,972,884.62	265,069,227.88
负债和所有者权益	2014年6月30日	2013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	342,499,522.75	14,100,000.00
应付证券清算款	-	406,853.58
应付赎回款	-	-
应付管理人报酬	127,515.43	127,425.47
应付托管费	38,254.63	38,227.64
应付销售服务费	-	-
应付交易费用	9,577.89	-537.86
应交税费	-	-
应付利息	139,747.75	-
应付股利	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	168,601.50	70,000.00
负债合计	342,981,419.95	14,741,968.83
所有者权益:	-	-
实收基金	248,357,255.56	247,599,438.70
未分配利润	11,634,209.11	2,727,820.35
所有者权益合计	259,991,464.67	250,327,259.05
负债和所有者权益总计	602,972,884.62	265,069,227.88

注:报告截止日 2014 年 6 月 30 日,基金份额净值 1.047 元,基金份额总额 248,357,255.56 份。

6.2 利润分配

会计主体:博时安丰 18 个月定期开放债券型证券投资基金 (LOF)
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	
	2014年1月1日至2014年6月30日	2013年12月31日至2014年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	754,955.25	-
其中:支付销售机构的客户维护费	289,294.67	-
资产支持证券管理费	-	-
贵金属投资	-	-
债券投资	-	-
债券投资	515,135,040.81	146,901,636.10
资产支持证券投资	-	-
贵金属投资	-	-
衍生金融投资	-	-
买入返售金融资产	-	-
应收证券清算款	-	-
应收利息	11,176,807.73	2,743,842.08
应收股利	-	-
应收申购款	-	-
递延所得税资产	-	-
其他资产	30,247.18	-
资产总计	602,972,884.62	265,069,227.88
负债和所有者权益	2014年6月30日	2013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	342,499,522.75	14,100,000.00
应付证券清算款	-	406,853.58
应付赎回款	-	-
应付管理人报酬	127,515.43	127,425.47
应付托管费	38,254.63	38,227.64
应付销售服务费	-	-
应付交易费用	9,577.89	-537.86
应交税费	-	-
应付利息	139,747.75	-
应付股利	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	168,601.50	70,000.00
负债合计	342,981,419.95	14,741,968.83
所有者权益:	-	-
实收基金	248,357,255.56	247,599,438.70
未分配利润	11,634,209.11	2,727,820.35
所有者权益合计	259,991,464.67	250,327,259.05
负债和所有者权益总计	602,972,884.62	265,069,227.88

注:报告截止日 2014 年 6 月 30 日,基金份额净值 1.047 元,基金份额总额 248,357,255.56 份。

6.2 利润分配

会计主体:博时安丰 18 个月定期开放债券型证券投资基金 (LOF)
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	
	2014年1月1日至2014年6月30日	2013年12月31日至2014年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	754,955.25	-
其中:支付销售机构的客户维护费	289,294.67	-
资产支持证券管理费	-	-
贵金属投资	-	-
债券投资	-	-
债券投资	515,135,040.81	146,901,636.10
资产支持证券投资	-	-
贵金属投资	-	-
衍生金融投资	-	-
买入返售金融资产	-	-
应收证券清算款	-	-
应收利息	11,176,807.73	2,743,842.08
应收股利	-	-
应收申购款	-	-
递延所得税资产	-	-
其他资产	30,247.18	-
资产总计	602,972,884.62	265,069,227.88
负债和所有者权益	2014年6月30日	2013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	342,499,522.75	14,100,000.00
应付证券清算款	-	406,853.58
应付赎回款	-	-
应付管理人报酬	127,515.43	127,425.47
应付托管费	38,254.63	38,227.64
应付销售服务费	-	-
应付交易费用	9,577.89	-537.86
应交税费	-	-
应付利息	139,747.75	-
应付股利	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	168,601.50	70,000.00
负债合计	342,981,419.95	14,741,968.83
所有者权益:	-	-
实收基金	248,357,255.56	247,599,438.70
未分配利润	11,634,209.11	2,727,820.35
所有者权益合计	259,991,464.67	250,327,259.05
负债和所有者权益总计	602,972,884.62	265,069,227.88

注:报告截止日 2014 年 6 月 30 日,基金份额净值 1.047 元,基金份额总额 248,357,255.56 份。

6.2 利润分配

会计主体:博时安丰 18 个月定期开放债券型证券投资基金 (LOF)
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	
	2014年1月1日至2014年6月30日	2013