

基金管理人:博时基金管理有限公司  
基金托管人:交通银行股份有限公司  
报告送出日期:2014年8月28日

### § 1 重要提示

基金管理人、基金托管人、基金销售机构不存在虚假记载、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。

基金托管人交通银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2014年8月27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预示其未来表现。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2014年1月1日起至6月30日止。

### § 2 基金简介

基金名称	博时深证基本面200ETF联接
基金代码	00021
交易代码	00021
基金运作方式	交易型开放式股票型基金的联接基金
基金合同生效日	2011年6月10日
基金管理人	博时基金管理有限公司
基金托管人	交通银行股份有限公司
期初基金份额总额	121,143,877.94份
基金估值日期	不定期

### 2.1 目标基金基本情况

基金名称	博时深证基本面200交易型开放式指数证券投资基金
基金代码	159908
基金运作方式	交易型开放式股票型指数基金
基金合同生效日	2011年6月10日
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所
上市日期	2011年7月13日
基金管理人名称	博时基金管理有限公司
基金托管人名称	交通银行股份有限公司

### 2.2 基金产品说明

投资目标	通过主要投资于博时深证基本面200交易型开放式指数证券投资基金,紧密跟踪标的指数涨跌幅,追求与标的指数相近的投资收益,追求跟踪误差的最小化。
投资策略	本基金为完全被动式指数基金,采用完全复制法,跟踪标的指数中的高权重券种构建投资组合,并跟踪标的指数的成份股及其权重的变化进行相应调整。
业绩比较基准	博时深证基本面200指数(价格净值)
风险收益特征	本基金为完全被动式指数基金,其跟踪标的指数涨跌幅力求与目标指数涨跌幅保持一致,属于中高风险收益的开放式基金。本基金为被动式投资的股票型指数基金,主要投资于沪深A股股票,跟踪标的基金200指数,其风险收益特征与标的指数所表征的市场组合的风险收益特征相似。

### 2.2.1 目标基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数,追求跟踪偏离度和跟踪误差的最小化。
投资策略	本基金为完全被动式指数基金,采用完全复制法,跟踪标的指数中的高权重券种构建投资组合,并跟踪标的指数的成份股及其权重的变化进行相应调整。
业绩比较基准	中证深证基本面200指数(价格净值)
风险收益特征	本基金为完全被动式指数基金,其跟踪标的指数涨跌幅力求与目标指数涨跌幅保持一致,属于中高风险收益的开放式基金。本基金为被动式投资的股票型指数基金,主要投资于沪深A股股票,跟踪标的基金200指数,其风险收益特征与标的指数所表征的市场组合的风险收益特征相似。

### 2.3 基金管理人及基金托管人

项目	基金管理人	基金托管人
名称	博时基金管理有限公司	交通银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	尹轲
	联系电话	0755-83169999
	电子邮箱	service@bosh.com
	网址	www.bosh.com
客户服务电话	951055	95559
传真	0755-83161400	021-62170216
注册地址	广东省深圳市福田区深南大道7088号招商银行股份有限公司大厦35楼	上海市浦东新区银城中路188号
办公地址	广东省深圳市福田区深南大道7088号招商银行股份有限公司大厦35楼	上海市浦东新区银城中路188号
邮政编码	518040	200020
法定代表人	杨明	李树刚

### 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	http://www.bosh.com
基金半年度报告备查地点	基金管理人、基金托管人处

### § 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

3.1.1 期间数据和指标	报告期末(2014年1月1日至2014年6月30日)	金额单位:人民币元
本期已实现收益	-4,743,713.47	
本期利润	-4,824,207.31	
加权平均基金份额本期利润	-0.0377	
本基金基金份额净值增长率	-5.21%	
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2014年6月30日)	
期末可供分配基金份额利润	-0.3344	
期末基金资产净值	81,297,768.86	
期末基金份额净值	0.6656	

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

### 3.2 基金净值表现

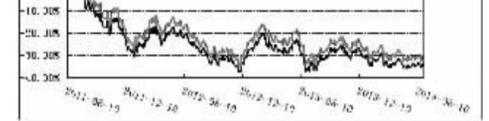
#### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

期间	份额净值增长率	业绩比较基准收益率	份额净值增长率-业绩比较基准收益率	①-③	②-④
过去一个月	0.59%	0.83%	0.84%	0.32%	-0.01%
过去三个月	1.34%	0.88%	0.64%	0.09%	-0.01%
过去六个月	-5.21%	1.08%	-5.54%	0.89%	0.33%
过去一年	-4.09%	1.18%	-4.19%	1.19%	-0.01%
过去三年	-33.53%	1.28%	-32.69%	1.31%	-0.03%
自基金成立起至今	-33.44%	1.27%	-30.23%	1.31%	-3.21%

注:本基金的业绩比较基准为深证基本面200指数收益率×95%+银行同业存款利率×5%。

由于基金资产配置比例处于动态变化的过程中,需要通过再平衡来使资产的配置比例符合基金合同要求,基准指数每日按照95%、5%的比例采取再平衡,再用每日连乘的计算方式得到基准指数的时间序列。

3.2.2 自基金合同生效以来基金业绩跟踪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



注:本基金的基金合同于2011年6月10日生效。按照基金合同规定,自基金合同生效之日起3个月内使基金的投资组合比例符合基金合同第十二条(二)“投资范围”、(八)“投资禁止行为及限制”的有关约定。本基金建仓期间各项资产配置比例符合合同约定。

### § 4 管理人报告

4.1 基金管理人及其管理基金的经验  
博时基金管理有限公司是中国内地首批成立的五家基金管理公司之一。为“国家创新驱动”是博时的使命。博时的投资理念是“做投资价值的发现者”。截至2014年6月30日,博时基金公司共管理四十七只开放式基金,并且是全国社会保障基金理事会委托管理部分社保基金,以及多个企业年金账户、公募基金资产规模逾1041亿元人民币,累计分红超过628亿元人民币,是目前我国资产管理规模最大的基金公司之一,养老资产管理规模在同行业中名列前茅。

1. 基金业绩  
根据银河证券基金研究中心统计标准股票型基金中,截至6月30日,博时医疗保健股票基金本期超越目标回报股票基金今年以来净值增长率为3.55%目标回报股票基金中排名第14,博时主题行业股票基金今年以来净值增长率为3.55%目标回报股票基金中排名第12,标准普尔股票型基金中,博时沪深300指数、博时上证大盘ETF、博时深证基本面200ETF三只基金今年以来净值增长率为1.50%同类基金中排名第12,混合基金中,今年以来博时裕盛收益率为3.5%灵活配置型同类基金中排名第12,博时平衡配置在16只股票平衡型同类基金中排名第12。

2. 客户服务  
海外投资方面业绩方面,截至6月30日,博时亚洲股票收益债券基金在同类可比7只QDII债券基金中排名第1,博时中华亚太精选今年以来收益率为9%,QDII亚太股票型基金中排名第2,博时抗通胀在8只QDII商品基金中排名第2。

3. 其他大事件  
2014年1月9日,金鹰奖网站在北京举办“第二届领航中国2013金融行业年度颁奖典礼”,博时基金荣获2013金融界领航中国年度评选基金公司最佳品牌奖。

2014年1月11日,在和讯网主办的2013年第十一届财经风云榜金融行业评选中,博时基金荣获2013年度基金最佳投资者关系奖。

2014年6月16日,大智慧在上海举办“智慧财经高峰论坛”,博时基金荣获“十佳基金公司”奖项,基金经理张滨荣获“智慧财经高峰论坛”最佳基金经理“奖项”。

姓名	职务	任本基金的基金经理(聘任日期)	证券从业年限	说明
张滨	基金经理	2012-11-13	4	2003年至2010年在嘉实基金研究中心工作,2010年4月加入博时基金管理有限公司,历任研究员、基金经理助理、基金经理,2009年6月担任博时深证基本面200ETF基金及联接基金基金经理职务,2012年11月担任博时深证基本面200ETF基金及联接基金基金经理职务。
张彦浩	基金经理助理	2013-5-20	4	2009年毕业于西南财经大学,获MBA金融硕士学位,2011年5月加入博时基金管理有限公司,担任研究员。

注:上述任职日期、离任日期根据本基金管理人对外披露的任免日期填写。证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对于报告期内本基金运作遵规守信情况的说明  
在本报告期内,本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其各项实施准则、基金合同和其他相关法律法规的规定,本着诚实信用、勤勉尽责、取信于市场、取信于社会的原则管理和运用基金资产,为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内,由于证券市场波动等原因,本基金曾出现个别投资监控指标超标的情况,基金管理人按规定进行了调整,对基金份额持有人利益未造成损害。

4.3 管理人对于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  
报告期内,本基金管理人严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司制定的公平交易相关制度。

4.3.2 异常交易行为的专项说明  
报告期内未发现本基金存在异常交易行为。

4.4 管理人对于报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明  
4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析  
本基金主要投资于深证基本面200交易型开放式指数证券投资基金,以期获得和跟踪标的指数所表征的市场平均水平的收益。在报告期内,本基金严格按照基金合同,以不低于基金资产净值90%的资产投资于深证基本面200交易型开放式指数证券投资基金,保证投资收益跟踪标的指数,现金或到期在一年以内的政府债券的投资比例不超过基金资产净值的5%。报告期内,深证基本面200ETF基金的资产净值主要是通过一级市场申购以低于资产净值

# 博时深证基本面200交易型开放式指数证券投资基金联接基金

## 2014 半年度 报告摘要

2014年6月30日

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:王德美 会计机构负责人:江江

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》、财税[2004]78号《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2005]10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际操作,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,对基金取得的股票股息、红利收入,由上市公司在向基金派发股息、红利时暂按20%计入个人应纳税所得额,依照现行税法规定暂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个月以上(含1个月),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,暂按20%计入应纳税所得额;持股期限超过1年的,暂按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所有关联方

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、注册登记机构、基金销售机构
交通银行股份有限公司(“交通银行”)	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”)	基金管理人股东、基金代销机构
博时基金200交易型开放式指数证券投资基金(“本基金”)	基金管理人管理的其他基金

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 股票交易  
无。  
6.4.4.1.1 权证交易  
无。  
6.4.4.1.2 应支付关联方的佣金  
无。  
6.4.4.2 关联方报酬  
6.4.4.2.1 基金管理费

项目	2014年1月1日至2014年6月30日	2013年1月1日至2013年6月30日	上年度可比期间2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	12,120.67	11,870.60	17,830.60
其中:支付销售机构的客户维护费	74,198.71	114,234.69	114,234.69

注:  
1. 本基金基金资产中投资于目标ETF的部分不收取管理费,支付基金管理人博时基金的资产管理报酬按前一日基金资产净值扣除所持有目标ETF基金份额部分的基金资产后的余额(若为负数,则按0)的0.5%年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:日管理费=(前一日基金资产净值-前一日所持有目标ETF基金份额部分的基金资产)×0.5%÷当年天数。  
2. 根据本基金的基金管理人与各代销机构签订的基金代销协议,客户维护费按照代销机构所代销基金的份额保有量作为基数进行计算。  
6.4.4.2.2 基金托管费

项目	2014年1月1日至2014年6月30日	2013年1月1日至2013年6月30日	上年度可比期间2013年1月1日至2013年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	2,424.18	2,356.14	3,566.14

注:本基金基金资产中投资于目标ETF的部分不收取托管费,支付基金托管人交通银行的托管费按照前一日基金资产净值扣除所持有目标ETF基金份额部分的基金资产后的余额若为负数,则按0)的0.5%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-前一日所持有目标ETF基金份额部分的基金资产)×0.5%÷当年天数。  
6.4.4.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易  
无。  
6.4.4.4 各关联方投资本基金的情况  
6.4.4.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况  
无。  
6.4.4.4.2 报告期末除基金管理人以外的其他关联方投资本基金的情况  
无。  
6.4.4.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

关联方名称	2014年1月1日至2014年6月30日	2013年1月1日至2013年6月30日	上年度可比期间2013年1月1日至2013年6月30日
交通银行	1,890,862.25	6,786.62	995,482.10
期末余额	1,890,862.25	6,786.62	995,482.10
当期利息收入	-	-	7,489.21

注:  
1. 本基金的银行存款由基金托管人交通银行保管,按银行同业利率计息。  
2. 本基金用于证券交易结算的资金通过“交通银行基金托管结算资金专用存款账户”存于中国工商银行股份有限公司,按约定利率计息。于2014年6月30日的相关余额为“资产负债表”中“货币资金”科目中单独列示。  
6.4.4.6 本基金在承销期间参与关联方承销证券的情况  
无。  
6.4.7 其他关联交易事项的说明  
于2014年6月30日,本基金持有116,346,900份目标ETF基金份额,占其总份额的比例为71.28%(于2013年12月31日,本基金持有129,846,900份目标ETF基金份额,占其总份额的比例为71.06%)。  
6.4.5 期末(2014年6月30日)本基金持有的流通受限证券  
6.4.5.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券  
无。  
6.4.5.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

资产	2014年6月30日	2013年12月31日
货币	1,890,862.25	3,988,788.73
银行存款	2,068,687.98	924,957.11
应收利息	77,920.92	14,561.25
应收股利	77,423,206.43	90,460,177.04
其他金融资产	535,568.56	620,351.93
基金投资	76,486,452.06	90,048,825.15
基金投资公允价值变动	401,200.00	-
贵金属投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	-	-
应收证券清算款	482,139.38	120,615.28
其他应收款	12,278.79	1,925.17
预付款项	-	-
应收利息	-	-
应收股利	-	-
应收申购款	4,247.03	4,766.87
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	81,888,856.97	95,724,791.49

注:本报告期内基金利润分配情况  
2014年上半年度,由博时基金管理有限公司编制并经过托管人复核的关于博时深证基本面200交易型开放式指数证券投资基金联接基金的半年度财务报告、净值表现、净值表现、收益分配情况、财务会计报告相关内容,投资组合报告内容真实、准确、完整。  
§ 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:博时深证基本面200交易型开放式指数证券投资基金联接基金  
报告截止日:2014年6月30日

资产	2014年6月30日	2013年12月31日
货币	1,890,862.25	3,988,788.73
银行存款	2,068,687.98	924,957.11
应收利息	77,920.92	14,561.25
应收股利	77,423,206.43	90,460,177.04
其他金融资产	535,568.56	620,351.93
基金投资	76,486,452.06	90,048,825.15
基金投资公允价值变动	401,200.00	-
贵金属投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	-	-
应收证券清算款	482,139.38	120,615.28
其他应收款	12,278.79	1,925.17
预付款项	-	-
应收利息	-	-
应收股利	-	-
应收申购款	4,247.03	4,766.87
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	81,888,856.97	95,724,791.49

负债和所有者权益  
2014年6月30日 2013年12月31日

负债:	2014年6月30日	2013年12月31日
短期借款	-	-
交易性金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付证券清算款	-	-
应付赎回款	-	-
应付利息	-	-
应付股利	-	-
应付申购款	411,878.50	-
应付管理人报酬	5,418.03	59,204.51
应付托管人报酬	1,844.51	2,066.25
应付销售服务费	360.90	413.18
应付销售服务费	-	-
应付交易费用	2,956.26	2,797.29
应交税费	-	-
应付利息	-	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	168,621.91	140,116.07
负债合计	591,688.11	204,786.80
所有者权益:	-	-
实收基金	122,142,837.94	136,031,315.80
未分配利润	-40,845,009.08	-40,511,311.11
所有者权益合计	81,297,768.86	95,520,004.69
所有者权益合计	81,888,856.97	95,724,791.49

注:报告截止日2014年6月30日,基金份额净值0.6656元,基金份额总额122,142,837.94份。  
6.2 利润表  
会计主体:博时深证基本面200交易型开放式指数证券投资基金联接基金  
本报告期:2014年1月1日至2014年6月30日

项目	2014年1月1日至2014年6月30日	2013年1月1日至2013年6月30日	上年度可比期间2013年1月1日至2013年6月30日
一、收入	-4,623,284.25	-14,593,139.30	-
1.利息收入	29,184.62	48,115.08	-
2.股息红利收入	-	-	44,150.86
3.公允价值变动收益	-40.01	-	-
4.其他收入	-	-	-
资产支持证券利息收入	-	-	-
买入返售金融资产收入	-	-	-
其他收入	-	-	-
5.投资收益(损失以“-”号填列)	-4,580,707.68	-4,711,071.14	-
6.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-4,525,238.05	-4,768,007.88	-
其中:股票投资收益	-59,528.05	-52,748.89	-
基金投资收益	-	-	-
债券投资收益	-	-	-
衍生工具损益	-	-	-
7.其他收入	4,		