

融通创业板指数增强型证券投资基金
2012 年半年度报告

2012 年 6 月 30 日

基金管理人：融通基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

送出日期： 2012 年 8 月 29 日

§ 1 重要提示及目录

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根据融通创业板指数增强型证券投资基金（以下简称“本基金”）基金合同规定，于 2012 年 8 月 20 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。

本报告财务资料未经审计。

本报告期自 2012 年 4 月 6 日（基金合同生效日）起至 6 月 30 日止。

1.2 目录

§ 1 重要提示及目录	1
1.1 重要提示.....	1
1.2 目录.....	2
§ 2 基金简介	4
2.1 基金基本情况.....	4
2.2 基金产品说明.....	4
2.3 基金管理人和基金托管人.....	4
2.4 信息披露方式.....	5
2.5 其他相关资料.....	5
§ 3 主要财务指标和基金净值表现	5
3.1 主要会计数据和财务指标.....	5
3.2 基金净值表现.....	6
§ 4 管理人报告	6
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	6
4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明.....	7
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	7
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明.....	8
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	8
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	9
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	9
§ 5 托管人报告	10
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明.....	10
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.....	10
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.....	10
§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）	10
6.1 资产负债表.....	10
6.2 利润表.....	11
6.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	12
6.4 报表附注.....	13
§ 7 投资组合报告	28
7.1 期末基金资产组合情况.....	28
7.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	29
7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细.....	30
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	32
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	34
7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细.....	34
7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细.....	34
7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细.....	34
7.9 投资组合报告附注.....	34
§ 8 基金份额持有人信息	35
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	35
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	35
§ 9 开放式基金份额变动	35

§ 10 重大事件揭示	36
10.1 基金份额持有人大会决议.....	36
10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动.....	36
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	36
10.4 基金投资策略的改变.....	36
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	36
10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况.....	36
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	36
10.8 其他重大事件.....	38
§ 11 备查文件目录	38

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	融通创业板指数增强型证券投资基金	
基金简称	融通创业板指数	
基金主代码	161613	
交易代码	161613（前端收费模式）	161663（后端收费模式）
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2012 年 4 月 6 日	
基金管理人	融通基金管理有限公司	
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	222,028,798.22 份	
基金合同存续期	不定期	

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金在基金合同规定的范围内，通过严格的投资纪律约束和数量化风险管理手段，结合增强收益的主动投资，力争将本基金净值增长率与业绩比较基准之间的日均偏离度控制在 0.5% 以内、年化跟踪误差控制在 7.75% 以内、基金总体投资业绩超越创业板指数的表现。
投资策略	本基金为增强型指数基金，对指数投资部分，采用完全复制指数的投资策略，按照成份股在标的指数中的基准权重构建指数化投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变化进行相应调整。本基金对主动投资部分采取积极配置策略，力争在跟踪误差控制范围内，获取超越基准的业绩表现。
业绩比较基准	创业板指数收益率×95% + 银行活期存款利率×5%。
风险收益特征	本基金为股票型指数基金，属于高风险高收益的基金品种，其收益和风险均高于混合型基金、债券型基金和货币市场基金。

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	融通基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	涂卫东
	联系电话	(0755) 26948666
	电子邮箱	service@mail.rtfund.com
客户服务电话	400-883-8088、(0755) 26948088	95588
传真	(0755) 26935005	(010) 66105798
注册地址	深圳市南山区华侨城汉唐大厦 13、14 层	北京市西城区复兴门内大街 55 号
办公地址	深圳市南山区华侨城汉唐大厦 13、14 层	北京市西城区复兴门内大街 55 号

邮政编码	518053	100140
法定代表人	田德军	姜建清

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.rtfund.com
基金半年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人处

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	融通基金管理有限公司	深圳市南山区华侨城汉唐大厦 13、14 层

§ 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(2012 年 4 月 6 日 - 2012 年 6 月 30 日)
本期已实现收益	5,240,691.70
本期利润	1,209,231.50
加权平均基金份额本期利润	0.0035
本期加权平均净值利润率	0.35%
本期基金份额净值增长率	-0.03%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2012 年 6 月 30 日)
期末可供分配利润	-4,550,294.95
期末可供分配基金份额利润	-0.0205
期末基金资产净值	217,478,503.27
期末基金份额净值	0.980
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2012 年 6 月 30 日)
基金份额累计净值增长率	-0.03%

注：(1) 本基金合同生效日为 2012 年 4 月 6 日；

(2) 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) 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；

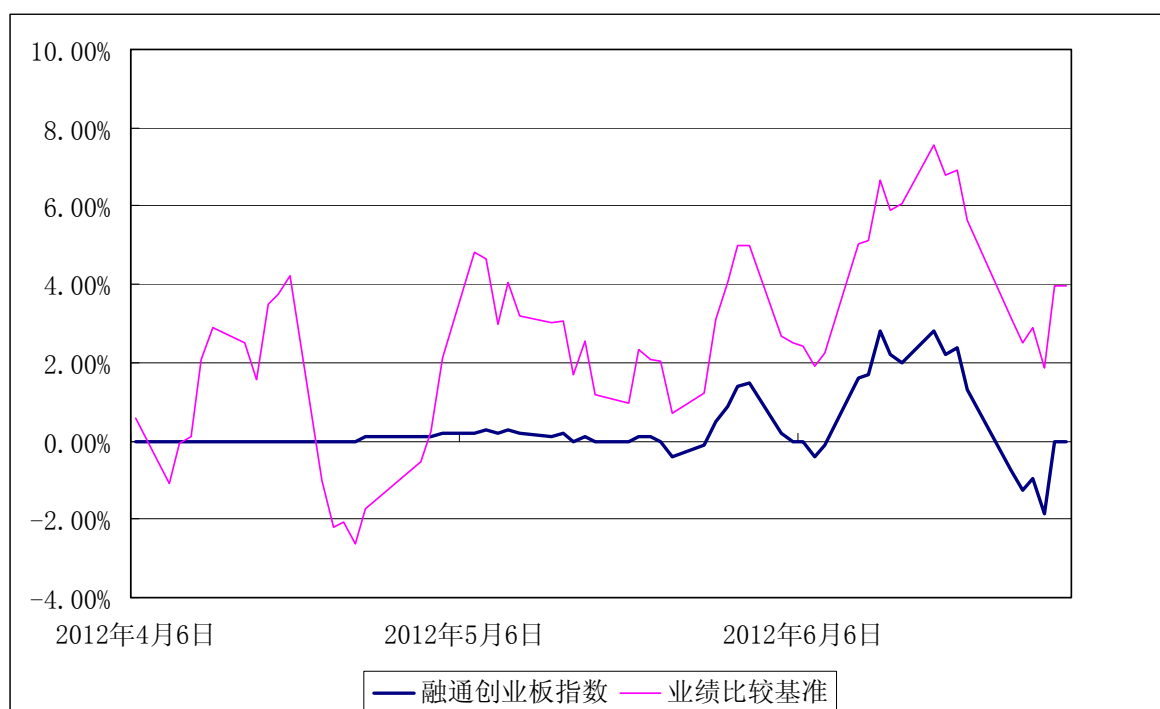
(4) 期末可供分配基金份额利润=期末可供分配利润÷期末基金份额总额。其中期末可供分配利润：如果期末未分配利润的未实现部分为正数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润的已实现部分，如果期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润（已实现部分扣除未实现部分）。

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	-1.41%	0.93%	-1.00%	1.24%	-0.41%	-0.31%
自基金合同生效起至今	-0.03%	0.57%	3.97%	1.33%	-4.00%	-0.76%

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



注：(1) 本基金合同生效日为 2012 年 4 月 6 日。

(2) 本基金的建仓期为自基金合同生效日起 3 个月，截至 2012 年 6 月 30 日，本基金尚在建仓期。

§ 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

融通基金管理有限公司（以下简称“本公司”）经中国证监会证监基字[2001]8 号文批准，于 2001 年 5 月 22 日成立，公司注册资本 12500 万元人民币。本公司的股东及其出资比例为：新时

代证券有限责任公司 60%、日兴资产管理有限公司（Nikko Asset Management Co., Ltd.）40%。

截至 2012 年 6 月 30 日，公司管理的基金共有十四只：一只封闭式基金，即融通通乾封闭基金；十三只开放式基金，即融通新蓝筹混合基金、融通债券基金、融通深证 100 指数基金、融通蓝筹成长混合基金、融通行行业景气混合基金、融通巨潮 100 指数基金（LOF）、融通易支付货币基金、融通动力先锋股票基金、融通领先成长股票基金（LOF）、融通内需驱动股票基金、融通深证成份指数基金、融通四季添利债券基金和融通创业板指数基金。其中，融通债券基金、融通深证 100 指数基金和融通蓝筹成长混合基金同属融通通利系列证券投资基金。此外，公司还开展了特定客户资产管理业务。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

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		
王 建 强	本基金基金经理、融通深证 100 指数基金经理、融通巨潮 100 指数基金（LOF）基金经理、融通深证成份指数基金经理	2012 年 4 月 6 日	-	8	本科学历，具有证券从业资格。2001 年至 2004 年就职于上海市万得信息技术股份有限公司；2004 年至今就职于融通基金管理有限公司，历任金融工程研究员、基金经理助理职务。
李 勇	本基金的基金经理、融通深证成份指数基金基金经理	2012 年 4 月 6 日	-	7	研究生学历，具有证券从业资格。2005 年至今就职于融通基金管理有限公司，历任金融工程研究员、基金经理助理职务。

注：任职日期根据基金管理人对外披露的任职日期填写，证券从业年限以从事证券业务相关工作的时间为计算标准。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、《融通创业板指数增强型证券投资基金基金合同》的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金持有人谋求最大利益，无损害基金持有人利益的行为。基金投资组合符合有关法律、法规的规定及基金合同的约定。

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

本基金管理人一直坚持公平对待旗下所有投资组合的原则，并制定了相应的制度和流程，在

授权、研究、决策、交易和业绩评估等各个环节保证公平交易制度的严格执行。报告期内，本基金管理人严格执行了公平交易的原则和制度。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本基金本报告期内未发生异常交易。

4.4 管理人对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

本基金在基金合同规定的范围内，通过严格的投资纪律约束和数量化风险管理手段，结合增强收益的主动投资，力争将本基金净值增长率与业绩比较基准之间的日均偏离度控制在 0.5%以内、年化跟踪误差控制在 7.75%以内、基金总体投资业绩超越创业板指数的表现。

报告期内本基金处于建仓期，基于对 2 季度经济下行以及政策微调预期力度减弱的判断，在市场经历了 1 季度的反弹后，我们认为 2 季度市场总体将维持一个振荡的格局，因而在建仓过程中适当控制了建仓的节奏。同时，考虑到创业板指数整体估值水平在 30 倍（2012 年业绩预期），我们认为在新发行制度及退市制度等的影响下，创业板的表现将受到一定程度的压制，尤其是业绩不达预期的个股将可能面临较大的短期风险。所以在四月份建仓初期，我们重点跟踪创业板中行业和上市公司基本面的变化趋势，只小幅度建仓（5%左右），且建仓股票选择行业风险和个股风险得到释放的股票。5 月份后随着政策微调力度的加大和市场预期改善，逐步开始加快了建仓的节奏，但仍然预留了一部分仓位以应对基金赎回和 6 月底的成份股调整。2 季度创业板指数维持着一个振荡上行的走势，加大了建仓的难度，由于基金在建仓初期的仓位不足，导致建仓期基金与业绩基准出现了一定程度的偏离。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

2012 上半年（成立以来）本基金份额净值增长率为-0.03%，同期业绩比较基准收益率为 3.97%。从各行业指数的表现来看：房地产（申万）、有色金属（申万）和食品饮料（申万）领涨，分别上涨 21.81%、18.2%和 15.03%，而信息服务（申万）和黑色金属（申万）领跌，分别下跌 7.64%和 4.52%。

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 2012 下半年证券市场的表现，通货膨胀已进入下降通道，并有加速回落的趋势，而随着 6 月初央行首次下调利率，货币政策放松的趋势更加明显，下半年政策的核心将逐步由控通胀转为“稳增长”，可见，宏观经济正逐步进入衰退后期，从投资时钟的角度看，是有利于股票市场的。从股票市场看，今年一季度 A 股净利润增速呈现见底回升的迹象。2011 年四季度和 2012 年一季度的单季度净利润同比增长分别为-6.73 %和 0.99%，扣除银行和保险分别为-18.06%和-13.81%。

展望下半年，由于收入缓慢恢复以及去年下半年的低基数效应，A 股上市公司的净利润增速将缓慢恢复，由利润大幅下滑带来的盈利和估值的双杀有望反转。目前 A 股市场的估值为 14 倍，动态估值为 10 倍，处于历史最低点。且从各个市场的收益率对比来看，随着市场利率的下降，股票市场已具备吸引力。总体来看，下半年 A 股市场仍有望维持震荡上行的趋势。在行业配置上，从一轮周期来看，除非经济趋势已经确定看好，否则之前的板块具有强者恒强的特征。医药、白酒、券商、保险、地产等资产有望在下半年仍有较好表现。此外，经济转型的实质是产业之间盈利的重新分配，将盈利能力从传统经济增长动力的领域转向推动转型的经济增长领域，因而相关的产业如消费服务和政策支持的节能环保等新型公共投资也值得关注。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内，本基金的估值业务严格按照《融通基金管理有限公司证券投资基金估值业务原则和程序》进行，公司设立由研究部、金融工程小组、登记清算部和监察稽核部指定人员共同组成的估值委员会，通过参考行业协会估值意见、参考独立第三方机构估值数据等一种或多种方式的有效结合，减少或避免估值偏差的发生。估值委员会的相关成员均具备相应的专业胜任能力和相关工作经验，估值委员会成员不包含基金经理。

估值委员会定期对经济环境是否发生重大变化、证券发行机构是否发生影响证券价格的重大事件以及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、适用性的情况后及时修订估值方法，以保证其持续适用。估值政策和程序的修订须经公司总经理办公会议审批后方可实施。基金在采用新投资策略或投资新品种时，应评价现有估值政策和程序的适用性。其中研究部负责定期对经济环境是否发生重大变化、证券发行机构是否发生影响证券价格的重大事件以及估值政策和程序进行评价，金融工程小组负责估值方法的研究、价格的计算及复核，登记清算部进行具体的估值核算并计算每日基金净值，每日对基金所投资品种的公开信息、基金会计估值方法的法规等进行搜集并整理汇总，供估值委员会参考，监察稽核部负责基金估值业务的事前、事中及事后的审核工作。基金经理不参与估值决定，参与估值流程各方之间亦不存在任何重大利益冲突，截至报告期末公司未与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

本基金管理人于 2012 年 6 月 25 日实施利润分配，以 2012 年 6 月 15 日的可分配收益为基准，每 10 份基金份额派发现金红利 0.20 元。

§ 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

2012 年上半年，本基金托管人在对融通创业板指数增强型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

2012 年上半年，融通创业板指数增强型证券投资基金的管理人——融通基金管理有限公司在融通创业板指数增强型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，融通创业板指数增强型证券投资基金对基金份额持有人进行了一次利润分配，分配金额为 4,426,271.82 元。

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

本托管人依法对融通基金管理有限公司编制和披露的融通创业板指数增强型证券投资基金 2012 年上半年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。

§ 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：融通创业板指数增强型证券投资基金

报告截止日：2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2012 年 6 月 30 日
资产：		
银行存款	6.4.7.1	33,223,741.95
结算备付金		6,105,289.28
存出保证金		-
交易性金融资产	6.4.7.2	178,950,446.14
其中：股票投资		178,950,446.14
基金投资		-
债券投资		-
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	-
应收证券清算款		-
应收利息	6.4.7.5	9,667.72
应收股利		-
应收申购款		17,357.53
递延所得税资产		-
其他资产	6.4.7.6	-
资产总计		218,306,502.62
负债和所有者权益	附注号	本期末 2012年6月30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		-
应付赎回款		229,828.14
应付管理人报酬		201,972.33
应付托管费		40,394.51
应付销售服务费		-
应付交易费用	6.4.7.7	266,214.82
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	89,589.55
负债合计		827,999.35
所有者权益:		
实收基金	6.4.7.9	222,028,798.22
未分配利润	6.4.7.10	-4,550,294.95
所有者权益合计		217,478,503.27
负债和所有者权益总计		218,306,502.62

注：1、本财务报告实际报告期间：自 2012 年 4 月 6 日（基金合同生效日）起至 6 月 30 日止。

2、报告截止日 2012 年 6 月 30 日，基金份额净值 0.980 元，基金份额总额 222,028,798.22 份。

6.2 利润表

会计主体：融通创业板指数增强型证券投资基金

本报告期：2012 年 4 月 6 日至 2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2012 年 4 月 6 日至 2012 年 6
-----	-----	--------------------------------

		月 30 日
一、收入		2,664,130.40
1. 利息收入		1,144,899.25
其中：存款利息收入	6.4.7.11	280,813.38
债券利息收入		-
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		864,085.87
其他利息收入		-
2. 投资收益		5,215,018.96
其中：股票投资收益	6.4.7.12	4,808,624.94
基金投资收益		-
债券投资收益	6.4.7.13	-
资产支持证券投资收益		-
衍生工具收益	6.4.7.14	-
股利收益	6.4.7.15	406,394.02
3. 公允价值变动收益	6.4.7.16	-4,031,460.20
4. 汇兑收益		-
5. 其他收入	6.4.7.17	335,672.39
二、费用		1,454,898.90
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	812,459.21
2. 托管费	6.4.10.2.2	162,491.87
3. 销售服务费		-
4. 交易费用	6.4.7.18	390,824.96
5. 利息支出		-
其中：卖出回购金融资产支出		-
6. 其他费用	6.4.7.19	89,122.86
三、利润总额		1,209,231.50
减：所得税费用		-
四、净利润		1,209,231.50

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：融通创业板指数增强型证券投资基金

本报告期：2012 年 4 月 6 日至 2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2012 年 4 月 6 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）	487,321,720.94	-	487,321,720.94
二、本期经营活动产生的	-	1,209,231.50	1,209,231.50

基金净值变动数（本期利润）			
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数	-265,292,922.72	-1,333,254.63	-266,626,177.35
其中：1. 基金申购款	1,949,034.08	-39,739.92	1,909,294.16
2. 基金赎回款	-267,241,956.80	-1,293,514.71	-268,535,471.51
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动	-	-4,426,271.82	-4,426,271.82
五、期末所有者权益（基金净值）	222,028,798.22	-4,550,294.95	217,478,503.27

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：

基金管理公司负责人：奚星华 主管会计工作负责人：颜锡廉 会计机构负责人：刘美丽

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

融通创业板指数增强型证券投资基金(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[2011]1595号《关于核准融通创业板指数增强型证券投资基金募集的批复》核准,由融通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《融通创业板指数增强型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487,249,190.89元,业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字(2012)第084号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《融通创业板指数增强型证券投资基金基金合同》于2012年4月6日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为487,321,720.94份基金份额,其中认购资金利息折合72,530.05份基金份额。本基金的基金管理人为融通基金管理有限公司,基金托管人为中国工商银行股份有限公司(以下简称“中国工商银行”)。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《融通创业板指数增强型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金投资于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(包含中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、债券、货币市场工具、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金融工具,但须符合中国证监会的相关规定。投资于股票资产不低于基金资产净值的90%,其中投资于标的指数成份股、备选成份股的资产占基金资产的比例不低于80%,现金及到期日在一年以内的政府债券的比例不低于基金资产净值的5%。本基金的业绩比较基准为:创业板指数收益率 \times 95% + 银行活期存款利率 \times 5%。

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”)、中国证监会公告[2010]5 号《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>》、中国证券业协会于 2007 年 5 月 15 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《融通创业板指数增强型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 2012 年 6 月 30 日的财务状况以及 2012 年 4 月 6 日(基金合同生效日)至 2012 年 6 月 30 日期间的经营成果和净值变动情况。

6.4.4 重要会计政策和会计估计

6.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表的实际编制期间为 2012 年 4 月 6 日(基金合同生效日)至 2012 年 6 月 30 日止。

6.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

1、金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前持有的股票投资为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外, 以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项, 包括银行存款和各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

2、金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金

融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的其他金融负债包括各类应付款项等。

6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，于交易日按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量；对于应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产。终止确认的金融资产的成本按移动加权平均法于交易日结转。

6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资按如下原则确定公允价值并进行估值：

1、存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易，但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。

2、存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价以确定公允价值。

3、当金融工具不存在活跃市场，采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金依法有权抵销债权债务且交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

6.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申

购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。

6.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

6.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；于处置时，其公允价值与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

6.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

6.4.4.11 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。基金收益分配后基金份额净值不能低于面值，即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值。在满足以上基金分红条件的前提下，本基金每年收益分配次数最多为 12 次，每份基金份额每次收益分配比例不低于收益分配基准日每份基金份额可供分配利润的 90%。若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配。若截至 12 月 31 日，每份基金份额的可供分配利润大于 0.02 元且当年没有进行收益分配，则应于该年度结束后 15 个工作日内就此可供分配利润实施收益分配。

本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红。法律法规或监管机构另有规定的，从其规定。

6.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

6.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资和债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

1、对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌等情况，本基金根据中国证监会公告[2008]38号《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》，根据具体情况采用《中国证券业协会基金估值工作小组关于停牌股票估值的参考方法》提供的指数收益法等估值技术进行估值。

2、在银行间同业市场交易的债券品种，根据中国证监会证监会计字[2007]21号《关于证券投资基金执行〈企业会计准则〉估值业务及份额净值计价有关事项的通知》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场债券按现金流量折现法估值，具体估值模型、参数及结果由中央国债登记结算有限责任公司独立提供。

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

本基金本报告期未发生会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期内无需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》及其他相关财税法规和实务操作，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、基金买卖股票的差价收入暂免征营业税和企业所得税。
- 3、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。
- 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 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2012年6月30日
活期存款	33,223,741.95
定期存款	-
其中：存款期限 1-3 个月	-
其他存款	-
合计	33,223,741.95

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2012年6月30日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	182,981,906.34	178,950,446.14	-4,031,460.20
债券	交易所市场	-	-
	银行间市场	-	-
	合计	-	-
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	182,981,906.34	178,950,446.14	-4,031,460.20

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末无衍生金融资产/负债。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末各项买入返售金融资产余额均为零。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末无买断式逆回购交易中取得的债券。

6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2012年6月30日
应收活期存款利息	7,195.15
应收定期存款利息	-
应收其他存款利息	-
应收结算备付金利息	2,472.57
应收债券利息	-
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
其他	-
合计	9,667.72

6.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末无其他资产。

6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2012年6月30日
交易所市场应付交易费用	266,214.82
银行间市场应付交易费用	-
合计	266,214.82

6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2012年6月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	993.69
预提费用	88,595.86
合计	89,589.55

6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2012年4月6日(基金合同生效日)至2012年6月30日	
	基金份额(份)	账面金额
基金合同生效日	487,321,720.94	487,321,720.94
本期申购	1,949,034.08	1,949,034.08
本期赎回	-267,241,956.80	-267,241,956.80
本期末	222,028,798.22	222,028,798.22

6.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	5,240,691.70	-4,031,460.20	1,209,231.50
本期基金份额交易产生的变动数	-486,626.37	-846,628.26	-1,333,254.63
其中：基金申购款	6,180.24	-45,920.16	-39,739.92
基金赎回款	-492,806.61	-800,708.10	-1,293,514.71
本期已分配利润	-4,426,271.82	-	-4,426,271.82
本期末	327,793.51	-4,878,088.46	-4,550,294.95

6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2012年4月6日至2012年6月30日
	活期存款利息收入
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	14,926.06
其他	3,422.03
合计	280,813.38

6.4.7.12 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2012年4月6日至2012年6月30日
	卖出股票成交总额
减：卖出股票成本总额	66,074,295.26
买卖股票差价收入	4,808,624.94

6.4.7.13 债券投资收益

本基金本报告期无买卖债券和债券兑付产生的收益/损失。

6.4.7.14 衍生工具收益

本基金本报告期无衍生工具投资产生的收益/损失。

6.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2012年4月6日至2012年6月30日
股票投资产生的股利收益	406,394.02
基金投资产生的股利收益	-
合计	406,394.02

6.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2012年4月6日至2012年6月30日
1. 交易性金融资产	-4,031,460.20
——股票投资	-4,031,460.20
——债券投资	-
——资产支持证券投资	-
——基金	-
2. 衍生工具	-
——权证投资	-
3. 其他	-
合计	-4,031,460.20

6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2012年4月6日至2012年6月30日
基金赎回费收入	335,672.39
合计	335,672.39

注：本基金的赎回费率按持有期间递减，赎回费总额的 25% 归入基金资产。

6.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2012年4月6日至2012年6月30日
交易所市场交易费用	390,824.96
银行间市场交易费用	-
合计	390,824.96

6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2012 年 4 月 6 日至 2012 年 6 月 30 日
审计费用	18,651.76
信息披露费	69,944.10
其他	500.00
银行费用	27.00
债券帐户维护费	-
合计	89,122.86

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的重大或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准日，本基金无需要作披露的资产负债表日后事项。

6.4.9 关联方关系

6.4.9.1 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

本报告期与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。

6.4.9.2 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
融通基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
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。

6.4.10 本报告期关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期未通过关联方交易单元进行股票交易。

6.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期未通过关联方交易单元进行权证交易。

6.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

本基金本报告期无应支付关联方的交易佣金。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期	
	2012 年 4 月 6 日至 2012 年 6 月 30 日	
当期发生的基金应支付的管理费	812,459.21	
其中：支付销售机构的客户维护费	222,566.06	

注：支付基金管理人融通基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值 1.00% 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：

$$\text{日管理人报酬} = \text{前一日基金资产净值} \times 1.00\% / \text{当年天数}。$$

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	
	2012 年 4 月 6 日至 2012 年 6 月 30 日	
当期发生的基金应支付的托管费	162,491.87	

注：支付基金托管人中国建设银行的托管费按前一日基金资产净值 0.20% 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：

$$\text{日托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.20\% / \text{当年天数}。$$

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期末与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本报告期内基金管理人未运用固有资金投资本基金。

6.4.10.4.2 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，基金管理人主要股东及其控制的机构均未持有本基金份额。

6.4.10.5 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	本期	
	2012 年 4 月 6 日至 2012 年 6 月 30 日	
	期末余额	当期利息收入
中国工商银行	33,223,741.95	262,465.29

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。

6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

1、本基金本报告期末未买入管理人、托管人的控股股东在承销期内担任副主承销商或分销商所承销的证券；

2、本基金本报告期末未买入管理人、托管人的主要股东（非控股）在承销期内承销的证券。

6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金无其他关联交易事项的说明。

6.4.11 利润分配情况

金额单位：人民币元

序号	权益登记日	除息日	每 10 份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	本期利润分配合计	备注
1	2012-6-25	2012-6-25	0.200	2,926,107.86	1,500,163.96	4,426,271.82	-
合计	-	-	0.200	2,926,107.86	1,500,163.96	4,426,271.82	-

6.4.12 期末（2012 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发而流通受限的证券。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限的股票。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本报告期末未持有因从事银行间市场债券正回购交易而作为抵押的债券。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末未持有因从事交易所市场债券正回购交易而作为抵押的债券。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金是指数型基金。本基金投资的金融工具主要包括股票投资和债券投资等。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金的基金管理人奉行建设全面风险管理体系、风控优先的政策，在董事会下设立合规与

审计委员会，主要负责公司运行合规性的监督、核查以及公司内外部审计的沟通、监督和核查工作。委员会对董事会负责；在管理层层面设立风险控制委员会，负责建立健全公司的风险管理制度并组织实施，审定公司的业务风险管理政策，审定公司内控管理组织实施方案，审定公司的业务授权方案，审定基金资产组合的风险状况评价分析报告，审定公司各项风险与内控状况评价报告，审定业务风险损失责任人的责任，审定重大业务可行性风险论证，协调突发性重大风险事件的处理；各业务部门在执行业务事项时需遵守相关法律法规，遵守公司业务管理制度，具有根据业务特点控制业务风险的职责。业务人员是风险控制环节的直接责任人，部门负责人是控制业务风险管理的第一责任人，对部门风险控制措施的实施情况进行管理；风险管理小组由总经理办公会决定的投资专业人员和金融工程人员组成，负责制定相关业务风险的识别和度量方法，指导业务部门实施风险的管理和控制，并定期出具投资组合风险报告，进行投资风险分析与绩效评估；督察长和监察稽核部负责监察公司各业务部门在相关法律法规、规章制度和业务流程执行方面的情况，确保既定的风险控制措施得到有效的贯彻执行，发现内控缺失和管理漏洞，提出改进要求和建议，并报告法规和制度的执行情况。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

6.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管行中国工商银行，与该银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

于 2012 年 6 月 30 日，本基金未持有信用类债券。

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。本基金投资于一家公司发行的股票市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券不得超过该证券的 10%。本基金所持所有证券在证券交易所上市，均能以合理价格适时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。

本基金所持有的全部金融负债的合同约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

6.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

本基金持有的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、结算备付金等。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2012年6月30日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	33,223,741.95	-	-	-	33,223,741.95
结算备付金	6,105,289.28	-	-	-	6,105,289.28
交易性金融资产	-	-	-	178,950,446.14	178,950,446.14
应收利息	-	-	-	9,667.72	9,667.72
应收申购款	7,324.98	-	-	10,032.55	17,357.53
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	39,336,356.21	-	-	178,970,146.41	218,306,502.62
负债					
应付赎回款	-	-	-	229,828.14	229,828.14
应付管理人报酬	-	-	-	201,972.33	201,972.33
应付托管费	-	-	-	40,394.51	40,394.51
应付交易费用	-	-	-	266,214.82	266,214.82
其他负债	-	-	-	89,589.55	89,589.55
负债总计	-	-	-	827,999.35	827,999.35
利率敏感度缺口	39,336,356.21	-	-	178,142,147.06	217,478,503.27

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于2012年6月30日，本基金未持有交易性债券投资，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

6.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金运用指数化投资方式，通过控制股票投资组合与深证成份指数的跟踪误差，力求实现对创业板指数的有效跟踪。金融工程小组负责对基金组合的跟踪误差和风险进行评估，定期提交组合跟踪误差和风险监控报告。在跟踪误差超过一定范围时，通知基金经理和相关部门，及时进

行投资组合的调整。投资决策委员会根据市场变化对投资组合计划提出风险防范措施。监察稽核部对投资的决策和执行过程进行日常监督。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。投资于股票资产不低于基金资产净值的 90%，其中投资于标的指数成份股、备选成份股的资产占基金资产的比例不低于 80%，现金及到期日在一年以内的政府债券的比例不低于基金资产净值的 5%。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR (Value at Risk) 指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2012 年 6 月 30 日	
	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
交易性金融资产-股票投资	178,950,446.14	82.28
衍生金融资产-权证投资	-	-
其他	-	-
合计	178,950,446.14	82.28

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除创业板指数以外的其他市场变量保持不变	
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额 (单位：人民币元)
		本期末 (2012 年 6 月 30 日)
	创业板指数上升 5%	4,893,266.32
	创业板指数下降 5%	-4,893,266.32

注：本基金合同生效日为 2012 年 4 月 6 日，无上年度比较数据。

6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

§ 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	178,950,446.14	81.97
	其中：股票	178,950,446.14	81.97
2	固定收益投资	-	-

	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
3	金融衍生品投资	-	-
4	买入返售金融资产	-	-
	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	39,329,031.23	18.02
6	其他各项资产	27,025.25	0.01
7	合计	218,306,502.62	100.00

7.2 期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 指数投资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	2,206,509.37	1.01
B	采掘业	2,273,686.47	1.05
C	制造业	101,998,512.89	46.90
C0	食品、饮料	5,454,002.49	2.51
C1	纺织、服装、皮毛	-	-
C2	木材、家具	-	-
C3	造纸、印刷	2,871,673.37	1.32
C4	石油、化学、塑胶、塑料	8,120,411.60	3.73
C5	电子	24,290,723.57	11.17
C6	金属、非金属	5,237,433.74	2.41
C7	机械、设备、仪表	39,408,371.24	18.12
C8	医药、生物制品	16,615,896.88	7.64
C99	其他制造业	-	-
D	电力、煤气及水的生产和供应业	-	-
E	建筑业	1,934,899.70	0.89
F	交通运输、仓储业	-	-
G	信息技术业	26,896,516.27	12.37
H	批发和零售贸易	4,557,438.86	2.10
I	金融、保险业	-	-
J	房地产业	-	-
K	社会服务业	18,852,154.97	8.67
L	传播与文化产业	20,230,727.61	9.30
M	综合类	-	-
	合计	178,950,446.14	82.28

7.2.2 积极投资按行业分类的股票投资组合

本基金本报告期末无积极投资部分股票。

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

7.3.1 期末指数投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	300027	华谊兄弟	491,275	7,776,883.25	3.58
2	300070	碧水源	248,920	7,442,708.00	3.42
3	300146	汤臣倍健	81,197	5,454,002.49	2.51
4	300024	机器人	220,890	4,875,042.30	2.24
5	300104	乐视网	200,772	4,758,296.40	2.19
6	300079	数码视讯	236,016	3,922,585.92	1.80
7	300039	上海凯宝	167,198	3,728,515.40	1.71
8	300058	蓝色光标	218,788	3,651,571.72	1.68
9	300088	长信科技	212,360	3,542,164.80	1.63
10	300124	汇川技术	142,251	3,243,322.80	1.49
11	300005	探路者	183,300	3,211,416.00	1.48
12	300077	国民技术	154,180	3,131,395.80	1.44
13	300015	爱尔眼科	147,380	3,090,558.60	1.42
14	300115	长盈精密	129,689	3,086,598.20	1.42
15	300142	沃森生物	77,020	2,948,325.60	1.36
16	300059	东方财富	237,140	2,793,509.20	1.28
17	300072	三聚环保	269,475	2,789,066.25	1.28
18	300144	宋城股份	187,934	2,698,732.24	1.24
19	300183	东软载波	98,470	2,585,822.20	1.19
20	300003	乐普医疗	190,432	2,515,606.72	1.16
21	300026	红日药业	100,034	2,402,816.68	1.10
22	300105	龙源技术	87,987	2,401,165.23	1.10
23	300101	国腾电子	168,654	2,388,140.64	1.10
24	300064	豫金刚石	313,790	2,378,528.20	1.09
25	300157	恒泰艾普	115,357	2,273,686.47	1.05
26	300257	开山股份	76,008	2,166,228.00	1.00
27	300134	大富科技	186,648	2,155,784.40	0.99
28	300118	东方日升	358,440	2,143,471.20	0.99
29	300004	南风股份	98,278	2,132,632.60	0.98
30	300068	南都电源	161,521	2,122,385.94	0.98
31	300102	乾照光电	167,045	2,017,903.60	0.93
32	300133	华策影视	158,584	2,012,430.96	0.93
33	300002	神州泰岳	110,936	2,000,176.08	0.92

34	300197	铁汉生态	65,258	1,934,899.70	0.89
35	300090	盛运股份	137,139	1,863,719.01	0.86
36	300185	通裕重工	342,547	1,788,095.34	0.82
37	300119	瑞普生物	106,335	1,743,894.00	0.80
38	300171	东富龙	59,516	1,696,206.00	0.78
39	300224	正海磁材	73,348	1,630,526.04	0.75
40	300055	万邦达	70,130	1,620,003.00	0.74
41	300043	星辉车模	92,899	1,582,069.97	0.73
42	300267	尔康制药	73,550	1,558,524.50	0.72
43	300127	银河磁体	56,100	1,555,092.00	0.72
44	300096	易联众	139,726	1,536,986.00	0.71
45	300054	鼎龙股份	68,100	1,528,845.00	0.70
46	300150	世纪瑞尔	87,860	1,491,862.80	0.69
47	300012	华测检测	67,000	1,435,810.00	0.66
48	300020	银江股份	141,130	1,411,300.00	0.65
49	300251	光线传媒	59,342	1,385,042.28	0.64
50	300036	超图软件	94,475	1,368,942.75	0.63
51	300022	吉峰农机	175,721	1,346,022.86	0.62
52	300074	华平股份	68,490	1,321,857.00	0.61
53	300006	莱美药业	83,102	1,316,335.68	0.61
54	300034	钢研高纳	87,578	1,307,539.54	0.60
55	300122	智飞生物	51,240	1,306,620.00	0.60
56	300057	万顺股份	176,658	1,289,603.40	0.59
57	300274	阳光电源	102,262	1,280,320.24	0.59
58	300021	大禹节水	134,100	1,260,540.00	0.58
59	300048	合康变频	137,546	1,255,794.98	0.58
60	300014	亿纬锂能	96,650	1,243,885.50	0.57
61	300156	天立环保	88,200	1,215,396.00	0.56
62	300215	电科院	70,419	1,214,727.75	0.56
63	300017	网宿科技	73,802	1,202,972.60	0.55
64	300007	汉威电子	60,700	1,122,343.00	0.52
65	300009	安科生物	107,829	1,119,265.02	0.51
66	300082	奥克股份	85,949	1,093,271.28	0.50
67	300137	先河环保	72,212	1,073,070.32	0.49
68	300028	金亚科技	157,706	1,064,515.50	0.49
69	300080	新大新材	160,450	1,046,134.00	0.48
70	300195	长荣股份	41,522	1,022,686.86	0.47
71	300050	世纪鼎利	89,388	997,570.08	0.46
72	300037	新宙邦	54,919	990,189.57	0.46

73	300113	顺网科技	45,589	984,722.40	0.45
74	300010	立思辰	114,490	968,585.40	0.45
75	300029	天龙光电	104,373	966,493.98	0.44
76	300078	中瑞思创	66,314	923,090.88	0.42
77	300053	欧比特	123,277	920,879.19	0.42
78	300273	和佳股份	49,950	887,112.00	0.41
79	300001	特锐德	64,300	868,050.00	0.40
80	300169	天晟新材	111,424	863,536.00	0.40
81	300046	台基股份	71,706	825,336.06	0.38
82	300091	金灵通	97,431	800,882.82	0.37
83	300129	泰胜风能	147,413	793,081.94	0.36
84	300041	回天胶业	49,550	781,403.50	0.36
85	300008	上海佳豪	97,270	777,187.30	0.36
86	300099	尤洛卡	36,774	775,195.92	0.36
87	300094	国联水产	129,001	771,425.98	0.35
88	300143	星河生物	67,206	743,298.36	0.34
89	300152	燃控科技	75,142	692,809.24	0.32
90	300087	荃银高科	50,979	691,785.03	0.32
91	300033	同花顺	37,134	652,815.72	0.30
92	300148	天舟文化	41,100	646,503.00	0.30
93	300052	中青宝	53,473	634,189.78	0.29
94	300030	阳普医疗	61,800	590,190.00	0.27
95	300172	中电环保	37,859	572,428.08	0.26
96	300111	向日葵	60,110	523,558.10	0.24
97	300093	金刚玻璃	69,400	505,232.00	0.23
98	300204	舒泰神	10,000	491,600.00	0.23
99	300136	信维通信	10,000	161,000.00	0.07
100	300135	宝利沥青	10,000	74,100.00	0.03

7.3.2 期末积极投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

本基金本报告期末无积极投资部分股票。

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期末基金资产净值比例 (%)
1	300070	碧水源	13,951,686.50	6.42

2	300146	汤臣倍健	9,617,983.55	4.42
3	300104	乐视网	7,915,845.87	3.64
4	300027	华谊兄弟	7,721,311.90	3.55
5	300039	上海凯宝	6,394,543.17	2.94
6	300058	蓝色光标	6,239,666.63	2.87
7	300005	探路者	6,183,249.57	2.84
8	300015	爱尔眼科	5,802,245.38	2.67
9	300142	沃森生物	5,628,813.74	2.59
10	300077	国民技术	5,192,250.10	2.39
11	300002	神州泰岳	5,111,153.54	2.35
12	300088	长信科技	5,022,201.46	2.31
13	300124	汇川技术	4,687,238.25	2.16
14	300134	大富科技	4,562,821.32	2.10
15	300079	数码视讯	4,542,780.07	2.09
16	300024	机器人	4,445,640.54	2.04
17	300105	龙源技术	4,405,449.45	2.03
18	300026	红日药业	4,314,680.68	1.98
19	300068	南都电源	3,856,031.45	1.77
20	300115	长盈精密	3,667,633.45	1.69

注：“买入金额”是指买入股票成交金额，即成交单价乘以成交数量，相关交易费用不考虑。

7.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期末基金资产净值比例 (%)
1	300070	碧水源	6,558,353.81	3.02
2	300146	汤臣倍健	4,617,628.12	2.12
3	300104	乐视网	3,784,711.09	1.74
4	300002	神州泰岳	3,133,592.12	1.44
5	300005	探路者	3,001,140.86	1.38
6	300039	上海凯宝	2,878,273.06	1.32
7	300058	蓝色光标	2,843,195.18	1.31
8	300015	爱尔眼科	2,796,717.77	1.29
9	300142	沃森生物	2,721,828.92	1.25
10	300088	长信科技	2,550,046.93	1.17
11	300073	当升科技	2,484,665.77	1.14
12	300105	龙源技术	2,174,721.94	1.00

13	300026	红日药业	2,096,271.05	0.96
14	300134	大富科技	2,027,784.12	0.93
15	300122	智飞生物	1,964,310.67	0.90
16	300068	南都电源	1,802,892.15	0.83
17	300197	铁汉生态	1,770,630.25	0.81
18	300090	盛运股份	1,721,841.79	0.79
19	300077	国民技术	1,665,689.00	0.77
20	300224	正海磁材	1,643,358.69	0.76

注：“卖出金额”是指卖出股票成交金额，即成交单价乘以成交数量，相关交易费用不考虑。

7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	249,056,201.60
卖出股票收入（成交）总额	70,882,920.20

注：“买入股票成本（成交）总额”和“卖出股票收入（成交）总额”均按成交单价乘以成交数量填列，相关交易费用不考虑。

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

7.9 投资组合报告附注

7.9.1 本基金投资的前十名证券的发行主体报告期内没有被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚。

7.9.2 本基金投资的前十名股票未超出本基金合同规定的备选股票库。

7.9.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	-

2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	9,667.72
5	应收申购款	17,357.53
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	27,025.25

7.9.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

7.9.5 期末股票中存在流通受限情况的说明

7.9.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末指数投资部分前十名股票中不存在流通受限情况。

7.9.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末无积极投资部分股票。

§ 8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数(户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
5,761	38,539.98	22,382,121.75	10.08%	199,646,676.47	89.92%

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数(份)	占基金总份额比例
基金管理公司所有从业人员持有本基金	300,147.48	0.1352%

注：1. 本报告期末基金管理人的高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本基金份额总量的数量区间：0

2. 本报告期末本基金的基金经理持有本基金份额总量的数量区间：10 万份至 50 万份（含）

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2012 年 4 月 6 日）基金份额总额	487,321,720.94
-------------------------------	----------------

本报告期期初基金份额总额	-
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	1,949,034.08
减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	267,241,956.80
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	222,028,798.22

§ 10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

本基金本报告期末未召开基金份额持有人大会。

10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

10.2.1 基金管理人的重大变动

本报告期基金管理人无重大人事变动。

10.2.2 基金托管人的基金托管部门的重大人事变动

本基金本报告期基金托管人的基金托管部门无重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本基金管理人、基金财产、基金托管业务在本报告期内无诉讼事项。

10.4 基金投资策略的改变

本基金投资策略在本报告期未发生改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期，本基金聘请的会计师事务所为普华永道中天会计师事务所有限公司。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内管理人、托管人及其高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
海通证券	1	112,211,415.69	35.07%	94,612.72	35.54%	-
安信证券	1	110,158,023.88	34.43%	89,504.15	33.62%	-
长江证券	1	79,682,072.44	24.91%	67,530.69	25.37%	-

长城证券	1	9,808,247.45	3.07%	8,002.72	3.01%	-
中金公司	1	7,580,431.34	2.37%	6,159.15	2.31%	-
中信证券	2	498,931.00	0.16%	405.39	0.15%	-
中信万通	1	-	-	-	-	-
华泰证券	1	-	-	-	-	-
平安证券	1	-	-	-	-	-
申银万国证券	1	-	-	-	-	-

注：1、本基金选择代理本公司所管理的基金进行证券买卖业务的证券经营机构的标准包括以下六个方面：

- (1) 资质雄厚，信誉良好，注册资本不少于 3 亿元人民币；
- (2) 财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；
- (3) 经营行为规范，最近两年未因重大违规行为而受到中国证监会和中国人民银行处罚；
- (4) 内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求；
- (5) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理本基金进行证券交易的

需要，并能为本基金提供全面的信息服务；

(6) 研究实力较强，有固定的研究机构和专门研究人员，能及时为本基金提供高质量的咨询服务，包括宏观经济报告、行业报告、市场走向分析、个股分析报告及其他专门报告，并能根据基金投资的特定要求，提供专门研究报告。

2、选择代理本公司所管理的基金进行证券买卖业务的证券经营机构的程序包括以下四个步骤：

- (1) 券商服务评价；
- (2) 拟定租用对象。由研究部根据以上评价结果拟定备选的券商；
- (3) 上报批准。研究部将拟定租用对象上报分管副总经理批准；
- (4) 签约。在获得批准后，按公司签约程序代表公司与确定券商签约。

3、交易单元变更情况

本基金交易单元均为本报告期新增交易单元，无其他变更。

10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例

中信万通	-	-	2,090,000,000.00	100.00%	-	-
海通证券	-	-	-	-	-	-
安信证券	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-
长城证券	-	-	-	-	-	-
中金公司	-	-	-	-	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-
华泰证券	-	-	-	-	-	-
平安证券	-	-	-	-	-	-
申银万国证券	-	-	-	-	-	-

10.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	披露日期
1	融通创业板指数增强型证券投资基金基金合同生效公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、管理人网站	2012-4-7
2	融通创业板指数增强型证券投资基金开放日常申购、赎回、定期定额投资业务公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、管理人网站	2012-5-3
3	关于融通基金新增深圳众禄基金销售有限公司为代销机构及参加深圳众禄基金销售有限公司申购费率优惠活动的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、管理人网站	2012-6-5
4	融通创业板指数增强型证券投资基金 2012 年第 1 次分红公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、管理人网站	2012-6-19
5	关于融通旗下部分开放式基金继续参加交通银行基金申购费率优惠活动的公告	中国证券报、证券时报、上海证券报、管理人网站	2012-6-29

§ 11 备查文件目录

- (一) 中国证监会批准融通创业板增强型指数证券投资基金设立的文件
- (二) 《融通创业板增强型指数证券投资基金基金合同》
- (三) 《融通创业板增强型指数证券投资基金托管协议》
- (四) 《融通创业板增强型指数证券投资基金招募说明书》
- (五) 《融通基金管理有限公司开放式基金业务管理规则》
- (六) 融通基金管理有限公司业务资格批件和营业执照
- (七) 基金托管人中国工商银行业务资格批件和营业执照

存放地点：基金管理人、基金托管人处

查阅方式：投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件，或登录本基金管理人网站 <http://www.rtfund.com> 查阅。