

**博时标普 500 交易型开放式指数  
证券投资基金联接基金  
2017 年半年度报告  
2017 年 6 月 30 日**

基金管理人：博时基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一七年八月二十四日

## § 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本基金合同规定，于 2017 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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2017 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

## 1.2 目录

|   |           |
|---|-----------|
| <b>§ 1 重要提示及目录</b>                      | <b>1</b>  |
| 1.1 重要提示                                | 1         |
| 1.2 目录                                  | 2         |
| <b>§ 2 基金简介</b>                         | <b>4</b>  |
| 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 境外投资顾问和境外资产托管人                      | 5         |
| 2.5 信息披露方式                              | 5         |
| 2.6 其他相关资料                              | 5         |
| <b>§ 3 主要财务指标和基金净值表现</b>                | <b>5</b>  |
| 3.1 主要会计数据和财务指标                         | 5         |
| 3.2 基金净值表现                              | 6         |
| <b>§ 4 管理人报告</b>                        | <b>7</b>  |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况                        | 7         |
| 4.2 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介             | 9         |
| 4.3 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明              | 10        |
| 4.4 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明                 | 10        |
| 4.5 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明             | 10        |
| 4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望             | 11        |
| 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明                | 11        |
| 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明                 | 12        |
| 4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明       | 12        |
| <b>§ 5 托管人报告</b>                        | <b>12</b> |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明                  | 12        |
| 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明 | 12        |
| 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     | 12        |
| <b>§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）</b>              | <b>13</b> |
| 6.1 资产负债表                               | 13        |
| 6.2 利润表                                 | 14        |
| 6.3 所有者权益（基金净值）变动表                      | 15        |
| 6.4 报表附注                                | 16        |
| <b>§ 7 投资组合报告</b>                       | <b>30</b> |
| 7.1 期末基金资产组合情况                          | 30        |
| 7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布              | 31        |
| 7.3 期末按行业分类的权益投资组合                      | 31        |
| 7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细       | 31        |
| 7.5 报告期内股票投资组合的重大变动                     | 31        |
| 7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合                  | 32        |
| 7.7 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      | 32        |
| 7.8 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   | 32        |
| 7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细   | 32        |
| 7.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细     | 32        |
| 7.11 投资组合报告附注                           | 32        |
| <b>§ 8 基金份额持有人信息</b>                    | <b>33</b> |
| 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构                   | 33        |
| 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况             | 33        |
| 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况       | 33        |

|   |           |
|---|-----------|
| <b>§ 9 开放式基金份额变动</b> .....              | <b>33</b> |
| <b>§ 10 重大事件揭示</b> .....                | <b>34</b> |
| 10.1 基金份额持有人大会决议 .....                  | 34        |
| 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 .....  | 34        |
| 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....       | 34        |
| 10.4 基金投资策略的改变 .....                    | 34        |
| 10.5 报告期内改聘会计师事务所情况 .....               | 34        |
| 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 .....     | 34        |
| 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....            | 34        |
| 10.8 其他重大事件 .....                       | 35        |
| <b>§ 11 影响投资者决策的其他重要信息</b> .....        | <b>36</b> |
| 11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况..... | 36        |
| 11.2 影响投资者决策的其他重要信息 .....               | 36        |
| <b>§ 12 备查文件目录</b> .....                | <b>37</b> |
| 12.1 备查文件目录 .....                       | 37        |
| 12.2 存放地点 .....                         | 37        |
| 12.3 查阅方式 .....                         | 37        |

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|            |                             |
|------------|-----------------------------|
| 基金名称       | 博时标普 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金 |
| 基金简称       | 博时标普 500ETF 联接              |
| 基金主代码      | 050025                      |
| 交易代码       | 050025                      |
| 基金运作方式     | 契约型开放式                      |
| 基金合同生效日    | 2012 年 6 月 14 日             |
| 基金管理人      | 博时基金管理有限公司                  |
| 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 | 117,312,344.61 份            |
| 基金合同存续期    | 不定期                         |

### 2.2 基金产品说明

|        |  |
|--------|--|
| 投资目标   | 通过投资于博时标普 500 交易型开放式指数证券投资基金，紧密跟踪标的指数，追求跟踪误差的最小化。  |
| 投资策略   | 本基金主要通过交易所买卖或申购赎回的方式投资于目标 ETF 的份额。根据投资者申购、赎回的现金流情况，本基金将综合目标 ETF 的流动性、折溢价率等因素分析，对投资组合进行监控和调整，密切跟踪标的指数。基金也可以通过买入标的指数成份股来跟踪标的指数。基金还可适度参与目标 ETF 基金份额交易和申购、赎回之间的套利，以增强基金收益。本基金还将投资于期权、期货以及其他与标的指数或标的指数成份股相关的金融产品，投资目标是更紧密地跟踪标的指数。 |
| 业绩比较基准 | 经人民币汇率调整的标的指数收益率×95%+人民币活期存款税后利率×5%  |
| 风险收益特征 | 本基金主要投资于目标 ETF，其预期收益及预期风险水平与目标 ETF 类似，高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金，属于高风险/高收益特征的开放式基金   |

### 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          | 博时基金管理有限公司                      | 中国工商银行股份有限公司       |
| 信息披露<br>负责人 | 姓名                              | 孙麒清                |
|             | 联系电话                            | 0755-83169999      |
|             | 电子邮箱                            | service@bosera.com |
| 客户服务电话      | 95105568                        | 95588              |
| 传真          | 0755-83195140                   | 010-66105798       |
| 注册地址        | 广东省深圳市福田区深南大道 7088 号招商银行大厦 29 层 | 北京市西城区复兴门内大街 55 号  |

|       |                                 |                   |
|-------|---------------------------------|-------------------|
| 办公地址  | 广东省深圳市福田区深南大道 7088 号招商银行大厦 29 层 | 北京市西城区复兴门内大街 55 号 |
| 邮政编码  | 518040                          | 100140            |
| 法定代表人 | 张光华                             | 易会满               |

## 2.4 境外投资顾问和境外资产托管人

| 项目   | 境外投资顾问 | 境外资产托管人                            |
|------|--------|------------------------------------|
| 名称   | 英文     | The Bank of New York Mellon        |
|      | 中文     | 纽约梅隆银行                             |
| 注册地址 | -      | One Wall Street New York, NY 10286 |
| 办公地址 | -      | One Wall Street New York, NY 10286 |
| 邮政编码 | -      | -                                  |

## 2.5 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、证券时报、上海证券报  |
| 登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址 | <a href="http://www.bosera.com">http://www.bosera.com</a> |
| 基金半年度报告备置地点          | 基金管理人、基金托管人处  |

## 2.6 其他相关资料

| 项目     | 名称         | 办公地址                        |
|--------|------------|-----------------------------|
| 注册登记机构 | 博时基金管理有限公司 | 北京市建国门内大街 18 号恒基中心 1 座 23 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（2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日） |
|---------------|--------------------------------------|
| 本期已实现收益       | 180,720.65                           |
| 本期利润          | 10,720,030.45                        |
| 加权平均基金份额本期利润  | 0.0953                               |
| 本期加权平均净值利润率   | 5.17%                                |
| 本期基金份额净值增长率   | 5.56%                                |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末（2017 年 6 月 30 日）                |
| 期末可供分配利润      | 39,069,346.13                        |
| 期末可供分配基金份额利润  | 0.3330                               |

|              |                  |
|--------------|------------------|
| 期末基金资产净值     | 218,611,774.29   |
| 期末基金份额净值     | 1.8635           |
| 3.1.3 累计期末指标 | 报告期末(2017年6月30日) |
| 基金份额累计净值增长率  | 95.61%           |

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。

上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

| 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      | -0.77%   | 0.38%       | -0.68%     | 0.39%         | -0.09%  | -0.01% |
| 过去三个月      | 0.75%    | 0.48%       | 1.02%      | 0.49%         | -0.27%  | -0.01% |
| 过去六个月      | 5.56%    | 0.47%       | 6.14%      | 0.47%         | -0.58%  | 0.00%  |
| 过去一年       | 17.32%   | 0.54%       | 18.66%     | 0.55%         | -1.34%  | -0.01% |
| 过去三年       | 37.43%   | 0.80%       | 40.04%     | 0.81%         | -2.61%  | -0.01% |
| 过去五年       | 95.69%   | 0.76%       | 101.33%    | 0.77%         | -5.64%  | -0.01% |
| 自基金合同生效起至今 | 95.61%   | 0.76%       | 108.60%    | 0.77%         | -12.99% | -0.01% |

注：本基金的业绩比较基准为：经人民币汇率调整的标的指数收益率×95%+人民币活期存款税后利率×5%

#### 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



## § 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

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。“为国民创造财富”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 2017 年 6 月 30 日，博时基金公司共管理 186 只开放式基金，并受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，管理资产总规模逾 6357.79 亿元人民币，其中公募基金规模逾 3763.55 亿元人民币，累计分红逾 814 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，养老金资产管理规模在同业中名列前茅。

##### 1、基金业绩

根据银河证券基金研究中心统计，截至 2017 年 2 季末：

权益基金方面，标准指数股票型基金里，博时深证基本面 200ETF 今年以来净值增长率为 16.07%，在同类 104 只基金中排名前 10，博时裕富沪深 300 指数、博时上证 50ETF 等今年以来净值增长率排名前 1/5；股票型分级子基金里，博时中证银行指数分级 B 今年以来净值增长率为 20.90%，在同类 128 只基金中排名前 1/6；混合偏股型基金中，博时主题行业今年以来净值增长率为 12.13%，在同类基金排名位居前 1/4；混合灵活配置型基金中，博时产业新动力、博时互联网主题基金今年以来净值增长率分别为 8.95%、8.40%，在同类基金中排名均位于前 1/4。

保本型基金中，博时保泰保本混合基金今年以来净值增长率在同类 137 只中排名前 1/3；绝对收益目标基金里，博时新起点灵活配置混合今年以来净值增长率在同类基金中排名前 10。

黄金基金类，博时黄金 ETF (D 类) 今年以来净值增长率 3.67%，在同类 14 只中排名第一。

固收方面，长期标准债券型基金中，博时信用债纯债 (A 类)、博时裕昂纯债债券基金今年以来净值增长率在同类 797 只排名前 1/10；普通债券型基金中，博时信用债券基金、博时天颐债券基金今年以来净值增长率在 417 只中排名前 1/10；货币市场基金里，博时外服货币今年以来净值增长率在 631 只同类基金中排名前 1/4；转债基金方面，博时转债增强债券 (A 类) 今年以来收益率 3.78%，同类排名第一。

QDII 基金方面，博时大中华亚太精选股票基金 (QDII)、博时大中华亚太精选股票基



金（QDII）（美元），今年以来净值增长率分别为 13.46%、15.92%，同类排名前 1/2、1/4。

## 2、其他大事件

2017 年 6 月 23 日，由南方日报社主办的“2017 年南方金融峰会暨第六届金榕奖颁奖典礼”在广州举行，博时基金获得“年度资产管理优秀奖”。

2017 年 6 月 17 日，由中国证券报主办的“全球配置时代海外投资动力与机遇——首届海外基金金牛奖颁奖典礼暨高端论坛”在深召开，博时基金海外全资子公司博时基金（国际）有限公司荣获“一年期海外金牛私募管理公司（固定收益策略）”。

2017 年 5 月 12 日，由中国基金报主办的第四届中国机构投资者峰会暨财富管理国际论坛在深召开。博时摘得“2016 年度十大明星基金公司奖”和“2016 年度固定收益投资明星团队奖”两项公司类大奖，博时双月薪和博时稳定价值获“三年持续回报普通债券型明星基金奖”、博时新财富获“2016 年度绝对收益明星基金奖”、博时信用债纯债获“2016 年度积极债券型明星基金奖”、博时信用债券获“五年持续回报积极债券型明星基金奖”。

2017 年 4 月 25 日，博时基金在 2017 中国基金业峰会暨第十四届中国“金基金”奖颁奖典礼上，获得“2016 年度金基金·TOP 公司奖”。

2017 年 4 月 25 日，在由中国基金报主办的第四届中国基金业英华奖颁奖典礼暨高峰论坛上，博时基金过钧获评“三年期二级债最佳基金经理”、“五年期二级债最佳基金经理”，陈凯杨获评“三年期纯债型最佳基金经理”。

2017 年 4 月 8 日，在第十四届中国基金业金牛奖颁奖典礼上，博时基金被评为“2016 年度固定收益投资金牛基金公司”，旗下博时卓越品牌混合（160512）被评为“五年期开放式混合型持续优胜金牛基金”、博时主题行业（160505）获“2016 年度开放式混合型金牛基金”、博时信用债券（050011）获“三年期开放式债券型持续优胜金牛基金”、博时信用债纯债债券（050027）获“2016 年度开放式债券型金牛基金”。

2017 年 3 月 10 日，由中国工商银行私人银行部举办的“第十八届资本市场投资论坛会议”在杭州落下帷幕。工行私行对管理人的过往表现给予充分肯定并对 2016 年表现突出的管理人进行了表彰，博时基金荣获“2016 年度优秀管理人奖”。

2017 年 2 月 22 日，第二届中国基金业营销创新高峰论坛暨“金果奖”颁奖典礼在京举办，博时基金一举斩获最佳品牌形象建设奖、最具创新精神奖、最佳自媒体建设奖三项大奖。

2017 年 1 月 19 日，深交所召开了新一代交易系统上线运行总结会，会上介绍了深交所

新一代交易系统运行情况，并表彰了在新一代交易系统上线过程中，积极参与各项准备和测试工作，为系统顺利上线做出突出贡献的单位和个人。博时基金被授予新一代交易系统建设先行者、突出贡献单位殊荣。博时基金信息技术部车宏原、陈小平、祁晓东被授予突出贡献奖殊荣。

2017 年 1 月 16 日，博时基金荣登中央国债登记结算有限责任公司评选的“优秀资产管理机构”榜单，成为全国十家获此殊荣的基金公司之一。

2017 年 1 月 12 日，由华夏时报、新浪财经联合主办的“第十届金蝉奖颁奖典礼”上，博时基金荣获“2016 年度市场营销力公司”奖项。

2017 年 1 月 10 日，由信息时报主办的“2016 年度金狮奖金融行业风云榜”颁奖典礼于广州盛大举办，博时基金斩获“年度最佳投研基金公司”大奖。

2017 年 1 月 6 日，由东方财富网、天天基金网主办的“2016 东方财富风云榜”评选活动于广州举行，博时基金荣膺“2016 年度最佳基金公司”大奖，同时，旗下产品博时银智 100 荣获“2016 年度最受欢迎新发基金奖”。

#### 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 |        |  |
| 汪洋 | 指数与量化投资部副总经理/基金经理 | 2016-05-16      | -    | 8.1    | 2009 年起先后在华泰联合证券、华泰柏瑞基金、汇添富基金工作。2015 年加入博时基金管理有限公司，历任指数投资部总经理助理、指数投资部副总经理。现任指数与量化投资部副总经理兼博时标普 500ETF 基金、博时标普 500ETF 联接(QDII)基金、博时上证 50ETF 基金、博时上证 50ETF 联接基金的基金经理。 |
| 万琼 | 基金经理              | 2015-10-08      | -    | 10.3   | 2004 年起先后在中企动力科技股份有限公司、华夏基金工作。2011 年加入博时基金，历任投资助理，基金经理助理。现任博时上证超大盘 ETF 基金、博时上证超大盘 ETF 联接基金、博时上证自然资源 ETF 基金、博时上证自然资源 ETF 联接基金、博时标普 500ETF 基金、博                      |

|  |  |  |  |  |                             |
|--|--|--|--|--|-----------------------------|
|  |  |  |  |  | 时标普 500ETF 联接(QDII)基金的基金经理。 |
|--|--|--|--|--|-----------------------------|

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 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介

本基金未聘请境外投资顾问。

#### 4.3 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

在本报告期内，本基金管理人严格遵循了《中华人民共和国证券投资基金法》及其各项实施细则、本基金基金合同和其他相关法律法规的规定，并本着诚实信用、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，为基金持有人谋求最大利益。本报告期内，基金投资管理符合有关法规和基金合同的规定，没有损害基金持有人利益的行为。

#### 4.4 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.4.1 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。

##### 4.4.2 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。

#### 4.5 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

##### 4.5.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2017 年上半年，美国经济温和扩展，复苏有所放缓。美国 1 季度 GDP 终值为上升 1.4%，优于市场预期。尽管 GDP 终值好于市场预期，经济增速仍然在全年开局中表现较弱。美国 6 月失业率 4.4%，近期商品价格回落，对经济和就业的带动作用在减弱。同时，美联储在 3 月和 6 月两度加息，并公布了年内缩表的计划，指出缩表将以减少到期本金再投资的方式进行。起初每月缩减 60 亿美元国债、40 亿美元 MBS；之后每季度增加一次，直到达到每月缩减 300 亿美元国债、200 亿美元 MBS 为止。

在报告期内，标普 500 指数屡创历史新高，上涨 7.74%。整个市场的风险偏好显著提升，导致资产估值被推升，市盈率如今已来到历史高位附近。

本基金主要投资于标普 500 交易型开放式指数证券投资基金以及标普 500 指数成份股及

备选成份股，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% 的资产都投资于标普 500 交易型开放式指数证券投资基金，保证投资收益紧贴标的指数；现金或到期日在一年以内的政府债券的投资比例不低于基金资产净值的 5%。为了更加有效的进行现金管理，本基金用少量资产投资于标普 500 指数相关股指期货，以期达到最有效跟踪标的指数的投资目标。

#### 4.5.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2017 年 6 月 30 日，本基金基金份额净值为 1.8635 元，份额累计净值为 1.9225 元。报告期内，本基金基金份额净值增长率为 5.56%，同期业绩基准增长率 6.14%。

#### 4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望 2017 年下半年，美国金融系统在美联储的帮助下趋于稳健。美联储仍然将更多的聚焦于失业率而非工资增长及通胀，低失业率或将促进通胀抬升，通胀数据继续表现不佳是否会导致美联储放缓加息步伐，还有待进一步观察。加息和缩表也将会循序渐进，最终的节奏依然会决定于经济基本面的情况。美联储维持了偏鹰派立场，预计年内还有 1 次加息的可能性。此外，美元指数短期仍有下行压力。股市表现上，标普 500 指数或仍将持续小幅震荡行情，市场风险偏好加大，投资者对高市盈率的接受度增强。

在投资策略上，博时标普 500ETF 联接基金作为一只被动投资的基金，我们会以最小化跟踪误差为目标，紧密跟踪目标基准。我们希望通过博时标普 500ETF 联接基金为投资人提供长期配置的良好投资工具。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人为确保基金估值工作符合相关法律法规和基金合同的规定，确保基金资产估值的公平、合理，有效维护投资人的利益，设立了博时基金管理有限公司估值委员会（以下简称“估值委员会”），制定了估值政策和估值程序。估值委员会成员由主管运营的副总经理、督察长、投资总监、研究部负责人、风险管理部负责人、运作部负责人等成员组成，基金经理原则上不参与估值委员会的工作，其估值建议经估值委员会成员评估后审慎采用。估值委员会成员均具有 5 年以上专业工作经历，具备良好的专业经验和专业胜任能力，具有绝对的独立性。估值委员会的职责主要包括有：保证基金估值的公平、合理；制订健全、有效的估值政策和程序；确保对投资品种进行估值时估值政策和程序的一贯性；定期对估值政策和程序进行评价等。

参与估值流程的各方还包括本基金托管银行和会计师事务所。托管人根据法律法规要求对基金估值及净值计算履行复核责任，当存有异议时，托管银行有责任要求基金管理公司作出合理解释，通过积极商讨达成一致意见。会计师事务所对估值委员会采用的相关估值模型、假设及参数的适当性发表审核意见并出具报告。上述参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司签署服务协议，由其按约定提供在银行间同业市场交易的债券品种的估值数据。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金报告期内未进行利润分配。

#### 4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

无。

## § 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，本基金托管人在对博时标普 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金的托管过程中，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，博时标普 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金的管理人——博时基金管理有限公司在博时标普 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金的投资运作、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，博时标普 500 交易型开放式指数证券投资基金联接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

本托管人依法对博时基金管理有限公司编制和披露的博时标普 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金 2017 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。

## § 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：博时标普 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金

报告截止日：2017 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 资产              | 附注号        | 本期末                    | 上年度末                    |
|-----------------|------------|------------------------|-------------------------|
|                 |            | 2017 年 6 月 30 日        | 2016 年 12 月 31 日        |
| <b>资产：</b>      |            | -                      | -                       |
| 银行存款            | 6.4.3.1    | 14,682,633.18          | 10,441,740.23           |
| 结算备付金           |            | 1,466,807.26           | 876,373.31              |
| 存出保证金           |            | 142,262.40             | 263,606.00              |
| 交易性金融资产         | 6.4.3.2    | 203,635,286.64         | 174,439,757.93          |
| 其中：股票投资         |            | -                      | -                       |
| 基金投资            |            | 203,635,286.64         | 174,439,757.93          |
| 债券投资            |            | -                      | -                       |
| 资产支持证券投资        |            | -                      | -                       |
| 贵金属投资           |            | -                      | -                       |
| 衍生金融资产          | 6.4.3.3    | -                      | -                       |
| 买入返售金融资产        | 6.4.3.4    | -                      | -                       |
| 应收证券清算款         |            | -                      | -                       |
| 应收利息            | 6.4.3.5    | 1,258.39               | 2,241.43                |
| 应收股利            |            | -                      | -                       |
| 应收申购款           |            | 406,700.95             | 1,387,573.18            |
| 递延所得税资产         |            | -                      | -                       |
| 其他资产            | 6.4.3.6    | -                      | -                       |
| <b>资产总计</b>     |            | <b>220,334,948.82</b>  | <b>187,411,292.08</b>   |
|                 |            | <b>本期末</b>             | <b>上年度末</b>             |
| <b>负债和所有者权益</b> | <b>附注号</b> | <b>2017 年 6 月 30 日</b> | <b>2016 年 12 月 31 日</b> |
| <b>负债：</b>      |            | -                      | -                       |
| 短期借款            |            | -                      | -                       |
| 交易性金融负债         |            | -                      | -                       |
| 衍生金融负债          | 6.4.3.3    | -                      | -                       |
| 卖出回购金融资产款       |            | -                      | -                       |
| 应付证券清算款         |            | -                      | -                       |
| 应付赎回款           |            | 1,533,357.48           | 1,752,305.00            |
| 应付管理人报酬         |            | 8,018.57               | 4,653.94                |
| 应付托管费           |            | 3,341.08               | 1,939.13                |
| 应付销售服务费         |            | -                      | -                       |

|                   |          |                       |                       |
|-------------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| 应付交易费用            | 6.4.3.7  | -                     | -2,368.91             |
| 应交税费              |          | -                     | -                     |
| 应付利息              |          | -                     | -                     |
| 应付利润              |          | -                     | -                     |
| 递延所得税负债           |          | -                     | -                     |
| 其他负债              | 6.4.3.8  | 178,457.40            | 251,763.68            |
| <b>负债合计</b>       |          | <b>1,723,174.53</b>   | <b>2,008,292.84</b>   |
| <b>所有者权益：</b>     |          | -                     | -                     |
| 实收基金              | 6.4.3.9  | 117,312,344.61        | 105,025,005.82        |
| 未分配利润             | 6.4.3.10 | 101,299,429.68        | 80,377,993.42         |
| <b>所有者权益合计</b>    |          | <b>218,611,774.29</b> | <b>185,402,999.24</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |          | <b>220,334,948.82</b> | <b>187,411,292.08</b> |

注：报告截止日 2017 年 6 月 30 日，基金份额净值 1.8635 元，基金份额总额 117,312,344.61 份。

## 6.2 利润表

会计主体：博时标普 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金

本报告期：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目                     | 附注号      | 本期                              | 上年度可比期间                         |
|------------------------|----------|---------------------------------|---------------------------------|
|                        |          | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日 | 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日 |
| <b>一、收入</b>            |          | <b>10,864,635.22</b>            | <b>8,147,557.68</b>             |
| 1. 利息收入                |          | 42,279.77                       | 35,329.80                       |
| 其中：存款利息收入              | 6.4.3.11 | 41,100.44                       | 35,329.80                       |
| 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             |          | 1,179.33                        | -                               |
| 其他利息收入                 |          | -                               | -                               |
| 2. 投资收益（损失以“-”填列）      |          | 461,504.79                      | 1,925,044.26                    |
| 其中：股票投资收益              | 6.4.3.12 | -                               | -                               |
| 基金投资收益                 | 6.4.3.13 | -                               | 1,874,782.81                    |
| 债券投资收益                 | 6.4.3.14 | -                               | -                               |
| 资产支持证券投资收益             |          | -                               | -                               |
| 衍生工具收益                 | 6.4.3.15 | 461,504.79                      | 50,261.45                       |
| 股利收益                   | 6.4.3.16 | -                               | -                               |
| 3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 6.4.3.17 | 10,539,309.80                   | 6,133,867.67                    |
| 4. 汇兑收益（损失以“-”         |          | -207,299.03                     | 21,604.48                       |



|                             |             |                      |                     |
|-----------------------------|-------------|----------------------|---------------------|
| 号填列)                        |             |                      |                     |
| 5. 其他收入 (损失以“-”号填列)         | 6. 4. 3. 18 | 28,839.89            | 31,711.47           |
| <b>减: 二、费用</b>              |             | <b>144,604.77</b>    | <b>219,189.55</b>   |
| 1. 管理人报酬                    |             | 46,585.60            | 27,296.38           |
| 2. 托管费                      |             | 19,410.69            | 11,373.45           |
| 3. 销售服务费                    |             | -                    | -                   |
| 4. 交易费用                     | 6. 4. 3. 19 | 934.13               | 373.45              |
| 5. 利息支出                     |             | -                    | -                   |
| 其中: 卖出回购金融资产支出              |             | -                    | -                   |
| 6. 其他费用                     | 6. 4. 3. 20 | 77,674.35            | 180,146.27          |
| <b>三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b> |             | <b>10,720,030.45</b> | <b>7,928,368.13</b> |
| 减: 所得税费用                    |             | -                    | -                   |
| <b>四、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>   |             | <b>10,720,030.45</b> | <b>7,928,368.13</b> |

### 6.3 所有者权益 (基金净值) 变动表

会计主体: 博时标普 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金

本报告期: 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

| 项目                                      | 本期                              |                |                |
|---|---------------------------------|----------------|----------------|
|   | 2017 年 1 月 1 日至 2017 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)                        | 105,025,005.82                  | 80,377,993.42  | 185,402,999.24 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数 (本期利润)               | -                               | 10,720,030.45  | 10,720,030.45  |
| 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)      | 12,287,338.79                   | 10,201,405.81  | 22,488,744.60  |
| 其中: 1. 基金申购款                            | 27,637,125.54                   | 23,137,208.15  | 50,774,333.69  |
| 2. 基金赎回款                                | -15,349,786.75                  | -12,935,802.34 | -28,285,589.09 |
| 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                               | 117,312,344.61                  | 101,299,429.68 | 218,611,774.29 |

| 项目                                     | 上年度可比期间                         |               |                |
|--|---------------------------------|---------------|----------------|
|  | 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日 |               |                |
|  | 实收基金                            | 未分配利润         | 所有者权益合计        |
| （基金净值）                                 |                                 |               |                |
| 一、期初所有者权益（基金净值）                        | 109,421,603.37                  | 56,289,826.05 | 165,711,429.42 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）               | -                               | 7,928,368.13  | 7,928,368.13   |
| 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）      | -3,635,449.01                   | -1,968,996.28 | -5,604,445.29  |
| 其中：1. 基金申购款                            | 15,162,055.45                   | 7,632,660.97  | 22,794,716.42  |
| 2. 基金赎回款                               | -18,797,504.46                  | -9,601,657.25 | -28,399,161.71 |
| 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）                        | 105,786,154.36                  | 62,249,197.90 | 168,035,352.26 |

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：江向阳

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[2004]78号《财政部、国家税务总局关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70号《关于金融机构同

业往来等增值税政策的补充通知》及其他相关境内外税务法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 于 2016 年 5 月 1 日前，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。自 2016 年 5 月 1 日起，金融业由缴纳营业税改为缴纳增值税。对金融同业往来利息收入亦免征增值税。

(2) 目前基金取得的源自境外的差价收入，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内不予征收营业税(于 2016 年 5 月 1 日前)或增值税(自 2016 年 5 月 1 日起)且暂不征收企业所得税。

(3) 目前基金取得的源自境外的股利收益，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂不征收个人所得税和企业所得税。

### 6.4.3 重要财务报表项目的说明

#### 6.4.3.1 银行存款

单位：人民币元

| 项目   | 本期末<br>2017 年 6 月 30 日 |
|------|------------------------|
| 活期存款 | 14,682,633.18          |
| 定期存款 | -                      |
| 其他存款 | -                      |
| 合计   | 14,682,633.18          |

注：于 2017 年 6 月 30 日，银行存款中包含的外币余额为美元 1,312,413.11 元(折合人民币 8,890,811.37 元)。

#### 6.4.3.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目     | 本期末<br>2017 年 6 月 30 日 |                |               |
|--------|------------------------|----------------|---------------|
|        | 成本                     | 公允价值           | 公允价值变动        |
| 股票     | -                      | -              | -             |
| 债券     | 交易所市场                  | -              | -             |
|        | 银行间市场                  | -              | -             |
|        | 合计                     | -              | -             |
| 资产支持证券 | -                      | -              | -             |
| 基金     | 146,810,312.98         | 203,635,286.64 | 56,824,973.66 |
| 其他     | -                      | -              | -             |
| 合计     | 146,810,312.98         | 203,635,286.64 | 56,824,973.66 |

注：基金投资均为本基金持有的目标 ETF 的份额，按目标 ETF 于估值日的份额净值确定公允价值。

**6.4.3.3 衍生金融资产/负债**

单位：人民币元

| 项目      | 本期末<br>2017 年 6 月 30 日 |      |    |              |
|---------|------------------------|------|----|--------------|
|         | 合同/名义<br>金额            | 公允价值 |    | 备注<br>(投资成本) |
|         |                        | 资产   | 负债 |              |
| 货币衍生工具  | -                      | -    | -  | -            |
| 权益衍生工具  | 4,122,259.53           | -    | -  | -            |
| 其中：股指期货 | 4,122,259.53           | -    | -  | -            |
| 指数期权    | -                      | -    | -  | -            |
| 股票期权    | -                      | -    | -  | -            |
| 其他衍生工具  | -                      | -    | -  | -            |
| 合计      | 4,122,259.53           | -    | -  | -            |

衍生金融资产项下的股指期货投资净额为 0。在当日无负债结算制度下，结算准备金已包括所持股指期货投资产生的持仓损益，则衍生金融资产项下的股指期货投资与相关的期货暂收款(结算所得的持仓损益)之间按抵销后的净额为 0。于 2016 年 6 月 30 日，本基金持有的股指期货合约情况如下：

| 期货类型       | 期货代码 | 期货名称                         | 持仓量(买/卖) | 合约价值<br>(人民币元) | 公允价值变动<br>(人民币元) |
|------------|------|------------------------------|----------|----------------|------------------|
| 股指期货       | ESU7 | S&P500<br>EMINI FUT<br>Sep17 | 5.00     | 4,100,036.24   | -9,484.16        |
| 总额合计       |      |                              |          |                | -9,484.16        |
| 减：可抵消期货暂收款 |      |                              |          |                | -9,484.16        |
| 股指期货投资净额   |      |                              |          |                | 0.00             |

**6.4.3.4 买入返售金融资产**

无余额。

**6.4.3.5 应收利息**

单位：人民币元

| 项目        | 本期末<br>2017 年 6 月 30 日 |
|-----------|------------------------|
| 应收活期存款利息  | 1,243.19               |
| 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 | 15.20                  |
| 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         | 1,258.39 |

#### 6.4.3.6 其他资产

无余额。

#### 6.4.3.7 应付交易费用

无余额。

#### 6.4.3.8 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2017年6月30日 |
|-------------|-------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | -                 |
| 应付赎回费       | 4,894.69          |
| 预提费用        | 173,562.71        |
| 应付标普指数使用费   | -                 |
| 合计          | 178,457.40        |

#### 6.4.3.9 实收基金

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2017年1月1日至2017年6月30日 |                |
|---------------|----------------------------|----------------|
|               | 基金份额（份）                    | 账面金额           |
| 上年度末          | 105,025,005.82             | 105,025,005.82 |
| 本期申购          | 27,637,125.54              | 27,637,125.54  |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -15,349,786.75             | -15,349,786.75 |
| 本期末           | 117,312,344.61             | 117,312,344.61 |

注：申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

#### 6.4.3.10 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        |
|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 上年度末           | 34,802,670.77 | 45,575,322.65 | 80,377,993.42  |
| 本期利润           | 180,720.65    | 10,539,309.80 | 10,720,030.45  |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | 4,085,954.71  | 6,115,451.10  | 10,201,405.81  |
| 其中：基金申购款       | 9,196,049.33  | 13,941,158.82 | 23,137,208.15  |
| 基金赎回款          | -5,110,094.62 | -7,825,707.72 | -12,935,802.34 |
| 本期已分配利润        | -             | -             | -              |
| 本期末            | 39,069,346.13 | 62,230,083.55 | 101,299,429.68 |

**6.4.3.11 存款利息收入**

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日 |
|-----------|---------------------------------------|
| 活期存款利息收入  | 39,726.90                             |
| 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 | 1,085.38                              |
| 其他        | 288.16                                |
| 合计        | 41,100.44                             |

**6.4.3.12 股票投资收益**

无发生额。

**6.4.3.13 基金投资收益**

无发生额。

**6.4.3.14 债券投资收益**

无发生额。

**6.4.3.15 衍生工具收益**

单位：人民币元

| 项目     | 本期<br>2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日 |
|--------|---------------------------------------|
| 远期投资收益 | -                                     |
| 期货投资收益 | 461,504.79                            |
| 期权投资收益 | -                                     |
| 合计     | 461,504.79                            |

**6.4.3.16 股利收益**

无发生额。

**6.4.3.17 公允价值变动收益**

单位：人民币元

| 项目名称       | 本期<br>2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日 |
|------------|---------------------------------------|
| 1. 交易性金融资产 | 10,533,133.68                         |
| ——股票投资     | -                                     |
| ——债券投资     | -                                     |
| ——资产支持证券投资 | -                                     |
| ——基金投资     | 10,533,133.68                         |
| ——其他       | -                                     |
| 2. 衍生工具    | 6,176.12                              |
| ——期货投资     | 6,176.12                              |

|       |               |
|-------|---------------|
| 3. 其他 | -             |
| 合计    | 10,539,309.80 |

#### 6.4.3.18 其他收入

单位：人民币元

| 项目      | 本期                   |
|---------|----------------------|
|         | 2017年1月1日至2017年6月30日 |
| 基金赎回费收入 | 28,696.08            |
| 其他      | 143.81               |
| 转出费收入   | -                    |
| 合计      | 28,839.89            |

注：1. 本基金的赎回费率按持有期间递减，赎回费的 25% 归基金资产。

2. 本基金的转换费由申购费补差和赎回费两部分构成，其中赎回费部分的 25% 归入转出基金的基金资产。

#### 6.4.3.19 交易费用

单位：人民币元

| 项目        | 本期                   |
|-----------|----------------------|
|           | 2017年1月1日至2017年6月30日 |
| 交易所市场交易费用 | 934.13               |
| 银行间市场交易费用 | -                    |
| 合计        | 934.13               |

#### 6.4.3.20 其他费用

单位：人民币元

| 项目      | 本期                   |
|---------|----------------------|
|         | 2017年1月1日至2017年6月30日 |
| 审计费用    | 24,795.19            |
| 信息披露费   | 148,767.52           |
| 标普指数使用费 | -96,501.88           |
| 其他费用    | 32.33                |
| 银行汇划费用  | 581.19               |
| 合计      | 77,674.35            |

注：指数使用费为支付标的指数供应商的标的指数许可使用费，按前一日的基金资产净值已扣除本基金投资于目标 ETF 部分基金资产净值后的净额的 0.1% 的年费率每日计提，逐日累计，按年支付。

#### 6.4.4 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 6.4.4.1 或有事项

无。

##### 6.4.4.2 资产负债表日后事项

无。

#### 6.4.5 关联方关系

##### 6.4.5.1 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。

##### 6.4.5.2 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、注册登记机构、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        |
| 纽约梅隆银行                            | 境外资产托管人             |
| 博时标普 500 交易型开放式指数证券投资基金(“目标 ETF”) | 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。

#### 6.4.6 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 6.4.6.1 通过关联方交易单元进行的交易

无。

##### 6.4.6.2 关联方报酬

###### 6.4.6.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目              | 本期<br>2017 年 1 月 1 日至<br>2017 年 6 月 30 日 | 上年度可比期间<br>2016 年 1 月 1 日至 2016 年<br>6 月 30 日 |
|-----------------|--|---|
| 当期发生的基金应支付的管理费  | 46,585.60                                | 27,296.38                                     |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 235,376.86                               | 180,835.58                                    |

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管理有限公司的管理人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，则取零)的 0.6% 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 - 前一日所持有目标 ETF 基金份额部分的基金资产) × 0.6% / 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。

###### 6.4.6.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目 | 本期<br>2017 年 1 月 1 日至<br>2017 年 6 月 30 日 | 上年度可比期间<br>2016 年 1 月 1 日至 2016 年<br>6 月 30 日 |
|----|--|---|
|----|--|---|



|                |           |           |
|----------------|-----------|-----------|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 19,410.69 | 11,373.45 |
|----------------|-----------|-----------|

注：本基金基金资产中投资于目标 ETF 的部分不收取托管费，支付基金托管人的托管费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，则取零）的 0.25% 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) × 0.25% / 当年天数。

#### 6.4.6.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

#### 6.4.6.4 各关联方投资本基金的情况

##### 6.4.6.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

无。

##### 6.4.6.4.2 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

无。

#### 6.4.6.5 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<br>2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月<br>30 日 |           | 上年度可比期间<br>2016 年 1 月 1 日至 2016 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    |
| 工商银行  | 14,682,493.19                            | 39,726.90 | 10,847,861.22                              | 35,207.87 |
| 纽约梅隆  | -  | -         | -  | -         |

注：本基金的银行存款分别由基金托管人中国工商银行和境外资产托管人纽约梅隆保管，截止 2017 年 6 月 30 日在境外资产托管人纽约梅隆的银行存款余额为 0。按适用利率或约定利率计息。

#### 6.4.6.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

#### 6.4.6.7 其他关联交易事项的说明

于 2017 年 6 月 30 日，本基金持有 134,049,955.00 份目标 ETF 基金份额，占其总份额的比例为 52.81%。（于 2016 年 12 月 31 日，本基金持有 121,611,655.00 份目标 ETF 基金份额，占其总份额的比例为 65.80%。）

#### 6.4.7 利润分配情况

无。

#### 6.4.8 期末（2017 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

##### 6.4.8.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

无。

#### 6.4.8.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

#### 6.4.8.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

##### 6.4.8.3.1 银行间市场债券正回购

无。

##### 6.4.8.3.2 交易所市场债券正回购

无。

#### 6.4.9 金融工具风险及管理

##### 6.4.9.1 风险管理政策和组织架构

本基金属于交易型开放式指数证券投资基金联接基金，风险与收益高于混合基金、债券基金与货币市场基金。本基金为被动式指数型基金，紧密跟踪标的指数，具有和标的指数所表征的市场组合相似的风险收益特征，属于证券投资基金中风险较高、收益较高的品种。本基金投资的金融工具主要包括基金投资和股票投资等。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从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现“紧密跟踪标的指数表现，追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化”的风险收益目标。

本基金的基金管理人建立了董事会领导，以风险管理委员会为核心的，由总经理、督察长、监察法律部、风险管理部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，董事会负责制定公司的风险管理政策，对风险管理负完全的和最终的责任；在董事会下设立风险管理委员会，负责批准公司风险管理系统文件和批准每一个部门的风险级别，以及负责解决重大的突发的风险；督察长独立行使督察权利，直接对董事会负责，向风险管理委员会提交独立的风险管理报告和风险管理建议；监察法律部负责对公司风险管理政策和措施的执行情况进行监察，并为每一个部门的风险管理系统的发展提供协助，使公司在一种风险管理和控制的环境中实现业务目标；风险管理部负责建立和完善公司投资风险管理制度与流程，组织实施公司投资风险管理及绩效分析工作，确保公司各类投资风险得到良好监督与控制。

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，将风险控制可在可承受的范围之内。

#### 6.4.9.2 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及境外资产托管人纽约梅隆银行，与该银行存款相关的信用风险不重大。本基金在境外交易所进行的交易均通过有资格的经纪商进行证券交收和款项清算，在境内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，违约风险不重大。在场外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。本基金投资于远期合约时，任一交易对手方的市值计价敞口不得超过基金资产净值的 20%。

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 2017 年 6 月 30 日，本基金未持有信用类债券。（2016 年 12 月 31 日：同）

#### 6.4.9.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。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。同一基金管理人管理的全部基金持有任何一只境外基金，不得超过该境外基金总份额的 20%。本基金所持证券和衍生工具在境内外证券交易所上市或在场外市场交易，均能根据本基金的基金管理人的投资意图，以合理的价格适时变现。

于 2017 年 6 月 30 日，本基金所承担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。

#### 6.4.9.4 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。

##### 6.4.9.4.1 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。

本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款及结算备付金等，其余金融资产和金融负债均不计息，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。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、结算备付金及债券投资等。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。

##### 6.4.9.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>2017 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                   | 14,682,491.19 | -     | -     | 141.99         | 14,682,633.18  |
| 结算备付金                  | 33,868.83     | -     | -     | 1,426,164.03   | 1,460,032.86   |
| 存出保证金                  | -             | -     | -     | 149,036.80     | 149,036.80     |
| 交易性金融资产                | -             | -     | -     | 203,635,286.64 | 203,635,286.64 |
| 应收证券清算款                | -             | -     | -     | -              | -              |
| 应收利息                   | -             | -     | -     | 1,258.39       | 1,258.39       |
| 应收申购款                  | -             | -     | -     | 406,700.95     | 406,700.95     |
| 资产总计                   | 14,716,360.02 | -     | -     | 205,618,588.80 | 220,334,948.82 |
| 负债                     |               |       |       |                |                |
| 应付证券清算款                | -             | -     | -     | -              | -              |
| 应付赎回款                  | -             | -     | -     | 1,533,357.48   | 1,533,357.48   |

|                                  |               |              |              |                |                |
|----------------------------------|---------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 应付管理人报酬                          | -             | -            | -            | 8,018.57       | 8,018.57       |
| 应付托管费                            | -             | -            | -            | 3,341.08       | 3,341.08       |
| 应付交易费用                           | -             | -            | -            | -              | -              |
| 其他负债                             | -             | -            | -            | 178,457.40     | 178,457.40     |
| 负债总计                             | -             | -            | -            | 1,723,174.53   | 1,723,174.53   |
| 利率敏感度缺口                          | 14,716,360.02 | -            | -            | 203,895,414.27 | 218,611,774.29 |
| <b>上年度末<br/>2016 年 12 月 31 日</b> | <b>1 年以内</b>  | <b>1-5 年</b> | <b>5 年以上</b> | <b>不计息</b>     | <b>合计</b>      |
| 资产                               |               |              |              |                |                |
| 银行存款                             | 10,441,740.23 | -            | -            | -              | 10,441,740.23  |
| 结算备付金                            | 876,373.31    | -            | -            | -              | 876,373.31     |
| 存出保证金                            | 263,606.00    | -            | -            | -              | 263,606.00     |
| 交易性金融资产                          | -             | -            | -            | 174,439,757.93 | 174,439,757.93 |
| 应收证券清算款                          | -             | -            | -            | -              | -              |
| 应收利息                             | -             | -            | -            | 2,241.43       | 2,241.43       |
| 应收申购款                            | -             | -            | -            | 1,387,573.18   | 1,387,573.18   |
| 资产总计                             | 11,581,719.54 | -            | -            | 175,829,572.54 | 187,411,292.08 |
| 负债                               |               |              |              |                |                |
| 应付证券清算款                          | -             | -            | -            | -              | -              |
| 应付赎回款                            | -             | -            | -            | 1,752,305.00   | 1,752,305.00   |
| 应付管理人报酬                          | -             | -            | -            | 4,653.94       | 4,653.94       |
| 应付托管费                            | -             | -            | -            | 1,939.13       | 1,939.13       |
| 应付交易费用                           | -             | -            | -            | -2,368.91      | -2,368.91      |
| 其他负债                             | -             | -            | -            | 251,763.68     | 251,763.68     |
| 负债总计                             | -             | -            | -            | 2,008,292.84   | 2,008,292.84   |
| 利率敏感度缺口                          | 11,581,719.54 | -            | -            | 173,821,279.70 | 185,402,999.24 |

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早予以分类。

#### 6.4.9.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2017 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。(2016 年 12 月 31 日同)。

#### 6.4.9.4.2 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。

本基金持有以非记账本位币人民币计价的资产和负债，因此存在相应的外汇风险。本基金的基金管理人每日对本基金的外汇风险进行监控。

#### 6.4.9.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

| 项目 | 本期末<br>2017 年 6 月 30 日 |      |    |
|----|------------------------|------|----|
|    | 美元                     | 其他币种 | 合计 |
|    |                        |      |    |

|                           | 折合人民币                    | 折合人民币         |                      |
|---------------------------|--------------------------|---------------|----------------------|
| <b>以外币计价的资产</b>           |                          |               |                      |
| 银行存款                      | 8,890,811.37             | -             | 8,890,811.37         |
| 结算备付金                     | 1,426,164.03             | -             | 1,426,164.03         |
| 存出保证金                     | 149,036.80               | -             | 149,036.80           |
| 应收利息                      | 123.29                   | -             | 123.29               |
| 应收股利                      | -                        | -             | -                    |
| 应收证券清算款                   | -                        | -             | -                    |
| <b>资产合计</b>               | <b>10,466,135.49</b>     | <b>-</b>      | <b>10,466,135.49</b> |
| <b>以外币计价的负债</b>           |                          |               |                      |
| <b>负债合计</b>               | <b>-</b>                 | <b>-</b>      | <b>-</b>             |
| <b>资产负债表<br/>外汇风险敞口净额</b> | <b>10,466,135.49</b>     | <b>-</b>      | <b>10,466,135.49</b> |
| 项目                        | 上年度末<br>2016 年 12 月 31 日 |               |                      |
|                           | 美元<br>折合人民币              | 其他币种<br>折合人民币 | 合计                   |
| <b>以外币计价的资产</b>           |                          |               |                      |
| 银行存款                      | 64,818.70                | -             | 64,818.70            |
| 结算备付金                     | 875,749.43               | -             | 875,749.43           |
| 存出保证金                     | 263,606.00               | -             | 263,606.00           |
| 应收利息                      | 0.76                     | -             | 0.76                 |
| <b>资产合计</b>               | <b>1,204,174.89</b>      | <b>-</b>      | <b>1,204,174.89</b>  |
| <b>以外币计价的负债</b>           |                          |               |                      |
| <b>负债合计</b>               | <b>-</b>                 | <b>-</b>      | <b>-</b>             |
| <b>资产负债表外汇<br/>风险敞口净额</b> | <b>1,204,174.89</b>      | <b>-</b>      | <b>1,204,174.89</b>  |

#### 6.4.9.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

| 假设 | 除汇率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：人民币万元） |                          |
|    |                    | 本期末<br>2017 年 6 月 30 日       | 上年度末<br>2016 年 12 月 31 日 |
|    | 所有外币均相对人民币升值<br>5% | 增加约 52.33                    | 增加约 5.38                 |
|    | 所有外币均相对人民币贬值<br>5% | 减少约 52.33                    | 减少约 5.38                 |

#### 6.4.9.4.3 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的基金和股票，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。

本基金通过把全部或接近全部的基金资产投资于目标 ETF、标的指数成份股和备选成份股进行被动式指数化投资，正常情况下投资于目标 ETF 的比例不低于基金资产净值的 90%；本基金投资于目标 ETF 的方式以申购和赎回为主，但在目标 ETF 二级市场流动性较好的情况下，为了更好地实现本基金的投资目标，减小与标的指数的跟踪偏离度和跟踪误差，也可以通过二级市场交易买卖目标 ETF；除流动性管理所需以外，本基金对于目标 ETF 以外的证券投资倾向采用被动式指数化投资。

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。针对股指期货等高风险的金融衍生工具，管理人会每日对股指期货已占用保证金占总可用资金比例，股指期货账户未占用保证金占总期货账户权益比例，持仓占套保额度上限比例，以及股指期货合约成交金额占上一交易日基金资产净值比例，持有的买入、卖出股指期货合约占基金资产净值比例，持有的买入期货合约价值与有价证券市值之和占基金资产比例等法律法规、基金合同约定的合规、风险比例进行严格监控。

#### 6.4.9.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

| 项目           | 本期末<br>2017 年 6 月 30 日 |               | 上年度末<br>2016 年 12 月 31 日 |               |
|--------------|------------------------|---------------|--------------------------|---------------|
|              | 公允价值                   | 占基金资产净值比例 (%) | 公允价值                     | 占基金资产净值比例 (%) |
| 交易性金融资产—股票投资 | -                      | -             | -                        | -             |
| 交易性金融资产—基金投资 | 203,635,286.64         | 93.15         | 174,439,757.93           | 94.09         |
| 交易性金融资产—债券投资 | -                      | -             | -                        | -             |
| 衍生金融资产—权证投资  | -                      | -             | -                        | -             |
| 其他           | 203,635,286.64         | 93.15         | 174,439,757.93           | 94.09         |
| 合计           | -                      | -             | -                        | -             |

注：1. 于 2017 年 6 月 30 日，本基金还持有衍生金融工具，具体信息请参考附注 6.4.3.3。

2. 基金投资为目标 ETF 投资。

**6.4.9.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析**

| 假设 | 除标普 500 净总收益指数以外的其他市场变量保持不变 |                              |                          |
|----|-----------------------------|------------------------------|--------------------------|
|    | 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：人民币万元） |                          |
|    |                             | 本期末<br>2017 年 6 月 30 日       | 上年度末<br>2016 年 12 月 31 日 |
| 分析 | 标普 500 净总收益指数上升 5%          | 增加约 1074.89                  | 增加约 926                  |
|    | 标普 500 净总收益指数下降 5%          | 减少约 1074.89                  | 减少约 926                  |

**6.4.10 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项**

## (1) 公允价值

## (a) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

## (b) 以公允价值计量的金融工具

## (i) 金融工具公允价值计量的方法

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

第二层次：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层次中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层次：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

## (ii) 各层次金融工具公允价值

于 2017 年 6 月 30 日，本基金持有的以公允价值计量的金融工具中属于第一层次的余额为 203,635,286.64 元，无属于第二层次和第三层次的余额。(2016 年 6 月 30 日，本基金持有的以公允价值计量的金融工具中属于第一层次的余额为 156,052,075.70 元，无属于第二层次和第三层次的余额)。

## (iii) 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间及交易不活跃期间将相关股票和债券的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允



价值的影响程度，确定相关股票和债券公允价值应属第二层次还是第三层次。

(iv) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## § 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              | -              | -             |
|    | 其中：普通股            | -              | -             |
|    | 存托凭证              | -              | -             |
|    | 优先股               | -              | -             |
|    | 房地产信托凭证           | -              | -             |
| 2  | 基金投资              | 203,635,286.64 | 92.42         |
| 3  | 固定收益投资            | -              | -             |
|    | 其中：债券             | -              | -             |
|    | 资产支持证券            | -              | -             |
| 4  | 金融衍生品投资           | -              | -             |
|    | 其中：远期             | -              | -             |
|    | 期货                | -              | -             |
|    | 期权                | -              | -             |
|    | 权证                | -              | -             |
| 5  | 买入返售金融资产          | -              | -             |
|    | 其中：买断式回购的买入返售金融资产 | -              | -             |
| 6  | 货币市场工具            | -              | -             |
| 7  | 银行存款和结算备付金合计      | 16,149,440.44  | 7.33          |
| 8  | 其他各项资产            | 550,221.74     | 0.25          |
| 9  | 合计                | 220,334,948.82 | 100.00        |

注：金融衍生品投资项下的期货投资，具体请参见 6.4.3.3 批注。

### 7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布

本基金本报告期末未持有股票及存托凭证。

### 7.3 期末按行业分类的权益投资组合

本基金本报告期末未持有股票及存托凭证。

#### 7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细

本基金本报告期末未持有股票及存托凭证。

#### 7.5 报告期内股票投资组合的重大变动

##### 7.5.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

无。

##### 7.5.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

无。

##### 7.5.3 权益投资的买入成本总额及卖出收入总额

无。

#### 7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

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前五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

#### 7.8 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。

#### 7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 衍生品类别 | 衍生品名称                     | 公允价值      | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|-------|---------------------------|-----------|---------------|
| 1  | 期货投资  | S&P500 EMINI<br>FUT Sep17 | -9,484.16 | 0.00          |

#### 7.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 基金名称      | 基金类型   | 运作方式 | 管理人        | 公允价值           | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|-----------|--------|------|------------|----------------|---------------|
| 1  | 513500 CG | ETF 基金 | 开放式  | 博时基金管理有限公司 | 203,635,286.64 | 93.15         |

## 7.11 投资组合报告附注

7.11.1 报告期内基金投资的前十名证券的发行主体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。

7.11.2 基金投资的前十名股票中，没有投资超出基金合同规定备选股票库之外的股票。

### 7.11.3 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   | 142,262.40 |
| 2  | 应收证券清算款 | -          |
| 3  | 应收股利    | -          |
| 4  | 应收利息    | 1,258.39   |
| 5  | 应收申购款   | 406,700.95 |
| 6  | 其他应收款   | -          |
| 7  | 待摊费用    | -          |
| 8  | 其他      | -          |
| 9  | 合计      | 550,221.74 |

### 7.11.4 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。

### 7.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

### 7.11.6 投资组合报告附注的其他需要说明的事项

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

## § 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  |
| 10,785   | 10,877.36 | -     | -      | 117,310,054.03 | 100.00% |

## 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 |
|------------------|-----------|----------|
| 基金管理人所有从业人员持有本基金 | 16,884.20 | 0.01%    |

## 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

- 1、本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人未持有本基金；
- 2、本基金的基金经理未持有本基金。

## § 9 开放式基金份额变动

单位：份

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 基金合同生效日（2012年6月14日）基金份额总额 | 310,182,625.61 |
| 本报告期期初基金份额总额              | 105,025,005.82 |
| 本报告期基金总申购份额               | 27,637,125.54  |
| 减：本报告期基金总赎回份额             | 15,349,786.75  |
| 本报告期基金拆分变动份额              | -              |
| 本报告期期末基金份额总额              | 117,312,344.61 |

## § 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开持有人大会。

### 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

本报告期内，基金管理人、托管人未发生重大人事变动。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

### 10.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未改变。

## 10.5 报告期内改聘会计师事务所情况

本基金自基金合同生效日起聘请普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金提供审计服务。

## 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，基金管理人、基金托管人涉及托管业务的部门及其高级管理人员没有受到监管部门稽查或处罚等情况。

## 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证券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 | 基金交易         |              | 应支付该券商的佣金       |            | 备注 |
|------|--------|--------------|--------------|-----------------|------------|----|
|      |        | 成交金额         | 占当期基金成交总额的比例 | 佣金 <sup>1</sup> | 占当期佣金总量的比例 |    |
| 海通证券 | 1      | 5,176,032.60 | 100%         | -               | -          |    |

本基金根据中国证券监督管理委员会《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》（证监基字[2007]48号）的有关规定要求，公司在比较了多家证券经营机构的财务状况、经营状况、研究水平后，在多家券商开立了券商交易账户。

1、基金券商交易账户的选择标准如下：

- (1) 经营行为稳健规范，内控制度健全，在业内有良好的声誉；
- (2) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施满足基金进行证券交易的需  
要；
- (3) 具有较强的全方位金融服务能力和水平，包括但不限于：有较好的研究能力和行业分析能力，能及时、全面地向公司提供高质量的关于宏观、行业及市场走向、个股分析的报告及丰富全面的信息；能根据公司所管理基金的特定要求，提供专门研究报告，具有开发量化投资组合模型的能力；能积极为公司投资业务的开展，投资信息的交流以及其他方面业务的开展提供良好的服务和支持。

2、基金券商交易账户的选择程序如下：

- (1) 本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易账户的证券经营机构；
- (2) 基金管理人在被选中的证券经营机构开立交易账户。

## 10.8 其他重大事件

| 序号 | 公告事项  | 法定披露方式           | 法定披露日期     |
|----|---|------------------|------------|
| 1  | 关于博时旗下部分开放式基金增加首创证券股份有限公司为代销机构的公告                   | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2017-06-19 |
| 2  | 关于博时旗下部分开放式基金增加北京肯特瑞财富投资管理有限公司为代销机构并参加其费率优惠活动的公告    | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2017-05-15 |
| 3  | 关于博时旗下部分开放式基金增加南京苏宁基金销售有限公司为代销机构并参加其费率优惠活动的公告       | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2017-05-10 |
| 4  | 博时标普 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金 2017 年第 1 季度报告          | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2017-04-22 |
| 5  | 关于博时基金管理有限公司旗下部分基金参加交通银行股份有限公司手机银行申购及定投业务费率优惠活动的公告  | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2017-04-22 |
| 6  | 关于博时旗下部分开放式基金增加华夏财富为代销机构的公告                         | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2017-04-06 |
| 7  | 关于博时旗下部分开放式基金增加济安财富（北京）资本管理有限公司为代销机构并参加其费率优惠活动的公告   | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2017-03-27 |
| 8  | 博时标普 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金 2016 年年度报告（摘要）          | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2017-03-27 |
| 9  | 博时标普 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金 2016 年年度报告（正文）          | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2017-03-27 |
| 10 | 关于博时旗下部分开放式基金增加泰诚财富基金销售（大连）有限公司为代销机构并参加其费率优惠活动的公告   | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2017-03-24 |
| 11 | 关于博时旗下部分开放式基金增加上海挖财金融信息服务有限公司为代销机构并参加其费率优惠活动的公告     | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2017-03-01 |
| 12 | 关于博时旗下部分开放式基金新增江苏银行为代销机构的公告                         | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2017-02-28 |
| 13 | 关于博时基金管理有限公司旗下部分基金参加交通银行股份有限公司手机银行申购及定投业务费率优惠活动的公告  | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2017-02-23 |
| 14 | 关于博时旗下部分开放式基金新增南京银行为代销机构的公告                         | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2017-02-23 |
| 15 | 博时标普 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金更新招募说明书（2017 年第 1 号）（正文） | 中国证券报、上海证券报、证券时报 | 2017-01-26 |
| 16 | 博时标普 500 交易型开放式指数证券投                                | 中国证券报、上海证        | 2017-01-26 |

|    |  |                      |            |
|----|--|----------------------|------------|
|    | 资基金联接基金更新招募说明书<br>(2017 年第 1 号) (摘要)           | 券报、证券时报              |            |
| 17 | 博时标普 500 交易型开放式指数证券投资<br>基金联接基金 2016 年第 4 季度报告 | 中国证券报、上海证<br>券报、证券时报 | 2017-01-21 |
| 18 | 关于博时旗下部分开放式基金增加中原<br>银行股份有限公司为代销机构的公告          | 中国证券报、上海证<br>券报、证券时报 | 2017-01-05 |

## § 11 影响投资者决策的其他重要信息

### 11.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

无。

### 11.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

## § 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

12.1.1 中国证监会批准博时标普 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金设立的文件

12.1.2 《博时标普 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金合同》

12.1.3 《博时标普 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金托管协议》

12.1.4 基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程

12.1.5 博时标普 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金各年度审计报告正本

12.1.6 报告期内博时标普 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金在指定报刊上各项公告的原稿

### 12.2 存放地点

基金管理人、基金托管人处所

### 12.3 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

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人博时基金管理有限公司

博时一线通：95105568（免长途话费）

博时基金管理有限公司  
二〇一七年八月二十四日