

中银主题策略股票型证券投资基金
2013 年半年度报告
2013 年 6 月 30 日

基金管理人：中银基金管理有限公司

基金托管人：广发银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一三年八月二十八日

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。

基金托管人广发银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2013 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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2013 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

1.2 目录

1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
2 基金简介	5
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	5
2.4 信息披露方式	6
2.5 其他相关资料	6
3 主要财务指标和基金净值表现	6
3.1 主要会计数据和财务指标	6
3.2 基金净值表现	7
4 管理人报告	8
4.1 基金管理人及基金经理情况	8
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	10
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	10
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明	11
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	12
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	13
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	14
5 托管人报告	14
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	14
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	14
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	14
6 半年度财务会计报告（未经审计）	14
6.1 资产负债表	14
6.2 利润表	16
6.3 所有者权益（基金净值）变动表	17
6.4 报表附注	18
7 投资组合报告	33
7.1 期末基金资产组合情况	33
7.2 期末按行业分类的股票投资组合	33
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	34
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动	35
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	37
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	37
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	37
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	37
7.9 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	37
7.10 投资组合报告附注	38
8 基金份额持有人信息	38
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	38
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	39

9	开放式基金份额变动	39
10	重大事件揭示	39
10.1	基金份额持有人大会决议	39
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.....	39
10.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	39
10.4	基金投资策略的改变	39
10.5	报告期内改聘会计师事务所情况	39
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.....	40
10.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况	40
10.8	其他重大事件	40
11	备查文件目录	41
11.1	备查文件目录	41
11.2	存放地点	41
11.3	查阅方式	42

2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	中银主题策略股票型证券投资基金
基金简称	中银主题策略股票
基金主代码	163822
交易代码	163822
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2012年7月25日
基金管理人	中银基金管理有限公司
基金托管人	广发银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	62,498,506.56份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金以主题投资为核心，充分把握驱动中国经济发展和结构转型带来的主题性投资机会，并精选获益程度高的主题个股进行投资。在严格控制风险的前提下，力争实现基金资产的长期稳定增值。
投资策略	本基金根据各项重要的经济指标分析宏观经济发展变动趋势，判断当前所处的经济周期，结合对流动性及资金流向的分析，综合股市和债市估值及风险分析进行大类资产配置。其次，基于自上而下的投资主题框架，综合运用定量和定性的分析方法，针对经济发展趋势及成长动因进行前瞻性的分析，挖掘市场的长期性和阶段性主题投资机会，精选与投资主题相符的行业和具有核心竞争力的上市公司进行投资。
业绩比较基准	沪深300指数收益率×80%+上证国债指数收益率×20%。
风险收益特征	本基金是股票型基金，属于证券投资基金中的较高预期风险和较高预期收益品种，其预期风险收益水平高于混合型基金、债券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	中银基金管理有限公司	广发银行股份有限公司

信息披露负责人	姓名	程明	李春磊
	联系电话	021-38834999	010-65169830
	电子邮箱	clientservice@bocim.com	lichunlei@cgbchina.com.cn
客户服务电话		021-38834788 400-888-5566	95508
传真		021-68873488	010-65169555
注册地址		上海市银城中路 200 号中银大厦 45 层	广东省广州市越秀区东风东路 713 号
办公地址		上海市银城中路 200 号中银大厦 26 层、45 层	北京市东城区大华路 2 号广发银行
邮政编码		200120	100005
法定代表人		谭炯	董建岳

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	证券日报
登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.bocim.com
基金半年度报告备置地点	上海市银城中路 200 号中银大厦 26 层

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号

3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期（2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日）
本期已实现收益	29,460,816.67
本期利润	12,381,010.06
加权平均基金份额本期利润	0.1214
本期加权平均净值利润率	10.78%
本期基金份额净值增长率	489.64%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末（2013 年 6 月 30 日）
期末可供分配利润	7,113,693.45
期末可供分配基金份额利润	0.1138
期末基金资产净值	69,612,200.01
期末基金份额净值	1.114
3.1.3 累计期末指标	报告期末（2013 年 6 月 30 日）
基金份额累计净值增长率	11.40%

注：1、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。

2、本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。期末可供分配收益，采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数（为期末余额），即如果期末未分配利润（报表数，下同）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	-8.39%	1.37%	-12.55%	1.49%	4.16%	-0.12%
过去三个月	-2.62%	1.23%	-9.32%	1.16%	6.70%	0.07%
过去六个月	4.90%	1.31%	-9.86%	1.20%	14.76%	0.11%
自基金合同生效起至今	11.40%	0.96%	-5.06%	1.11%	16.46%	-0.15%

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

中银主题策略股票型证券投资基金

份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

（2012年7月25日至2013年6月30日）



注：截至报告期末，本基金成立未满一年。按基金合同规定，本基金自基金合同生效起 6 个月内为建仓期，截至建仓结束时本基金的各项投资比例已达到基金合同第十二部分（二）的规定，即本基金投资组合中，股票资产占基金资产的 60%-95%，权证投资占基金资产净值的 0%-3%，现金、债券、货币市场工具以及中国证监会允许基金投资的其他金融工具占基金资产的 5%-40%，其中，基金保留的现金或者投资于到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的 5%。

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

中银基金管理有限公司前身为中银国际基金管理有限公司，于 2004 年 8 月 12 日正式成立，由中银国际和美林投资管理合资组建（2006 年 9 月 29 日美林投资管理有限公司与贝莱德投资管理有限公司合并，合并后新公司名称为“贝莱德投资管理有限公司”）。2007 年 12 月 25 日，经中国证券监督管理委员会批复，同意中国银行股份有限公司直接控股中银基金。公司注册地为中国上海市，注册资本为一亿元人民币，其中中国银行拥有 83.5% 的股权，贝莱德投资管理拥有 16.5% 的股权。截至 2013 年 6 月 30 日，本管理人共管理二十八只开放式证券投资基金：中银中国精选混合型开放式证券投资基金、中银货币市场证券投资基金、中银持续增长股票型证券投资基金、中银收益混合型证券投资基金、中银动态策略股票型证券投资基金、中银稳健增利债券型证券投资基金、中银行业优选灵活配置混合型证券

投资基金、中银中证 100 指数增强型证券投资基金、中银蓝筹精选灵活配置混合型证券投资基金、中银价值精选灵活配置混合型证券投资基金、中银稳健双利债券型证券投资基金、中银全球策略证券投资基金 (FOF)、上证国有企业 100 交易型开放式指数证券投资基金、中银转债增强债券型证券投资基金、中银中小盘成长股票型证券投资基金、中银信用增利债券型证券投资基金、中银沪深 300 等权重指数证券投资基金 (LOF)、中银主题策略股票型证券投资基金、中银保本混合型证券投资基金、中银理财 14 天债券型证券投资基金、中银理财 60 天债券型发起式证券投资基金、中银纯债债券型证券投资基金、中银理财 7 天债券型证券投资基金、中银理财 30 天债券型证券投资基金、中银稳健添利债券型发起式证券投资基金、中银标普全球精选自然资源等权重指数证券投资基金、中银消费主题股票型证券投资基金及中银美丽中国股票型证券投资基金，同时管理着多个特定客户资产管理投资组合。

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		
史彬	本基金的基金经理	2012-07-25	-	6	上海财经大学金融学硕士。2007 年加入中银基金管理有限公司，先后担任股票交易员、研究员、基金经理助理等职。2012 年 7 月至今任中银主题策略基金基金经理。具有 6 年证券从业年限。具备基金、证券、银行间本币市场交易员从业资格。
甘霖	本基金的基金经理、中银蓝筹基金基金经理、中银收益基金基金经理、中银消费主题股票基金基金经理、公司权益投资部副总经理	2012-07-25	-	19	中银基金管理有限公司权益投资部副总经理，副总裁(VP)，工商管理硕士。曾任武汉证券公司交易部经理。2004 年加入中银基金管理有限公司，2007 年 8 月至今任中银收益基金基金经理，2010 年 2 月至今任中银蓝筹基金基金经理，2012 年 7 月至今任中银主题策略基金基金

					经理，2013 年 4 月至今任中银消费主题股票基金基金经理。具有 19 年证券从业年限。具备基金从业资格。
--	--	--	--	--	--

注：1、首任基金经理的“任职日期”为基金合同生效日，非首任基金经理的“任职日期”为根据公司决定确定的聘任日期，基金经理的“离任日期”均为根据公司决定确定的解聘日期；

2、证券从业年限的计算标准及含义遵从《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作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》、中国证监会的有关规则和其他有关法律法规的规定，严格遵循本基金基金合同，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，为基金份额持有人谋求最大利益。

本报告期内，本基金运作合法合规，无损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

根据中国证监会颁布的《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，公司制定了《中银基金管理有限公司公平交易管理制度》，建立了《投资研究管理制度》及细则、《新股询价和申购管理制度》、《集中交易管理制度》等公平交易相关制度体系，通过制度确保不同投资组合在投资管理活动中得到公平对待，严格防范不同投资组合之间进行利益输送。公司建立了投资决策委员会领导下的投资决策及授权制度，以科学规范的投资决策体系，采用集中交易管理加强交易执行环节的内部控制，通过工作制度、流程和技术手段保证公平交易原则的实现；通过建立层级完备的公司证券池及组合风格库，完善各类具体资产管理业务组织结构，规范各项业务之间的关系，在保证各投资组合既具有相对独立性的同时，确保其在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会；通过对异常交易行为的实时监控、分析评估、监察稽核和信息披露确保公平交易过程和结果的有效监督。

本报告期内，本公司严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定，确保本公司管理的不同投资组合在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动和环节得到公平对待。各投资组合均严格按照法律、法规和公司制度执行投资交易，本报告期内未发生异常交易行为。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本基金未发现异常交易行为。

本报告期内，基金管理人未发生所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5% 的情况。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

1. 宏观经济分析

国外经济方面，上半年美国经济继续稳步复苏。从领先指标来看，上半年美国 ISM 制造业指数 (PMI) 基本维持于 50 之上的扩张区间，而其就业市场继续稳步改善。上半年欧元区经济仍在萎缩，但程度逐渐减轻。美国成为全球复苏态势最为稳定的经济体，美联储退出 QE 的预期显现，国际资本流动开始转向，流出新兴经济体的压力上升。

国内经济方面，上半年经济复苏步伐停滞，经济增速在较低水平缓慢回落。具体来看，领先指标制造业指数 (PMI) 在略高于 50 的水平波动，同步指标工业增加值累计同比增速逐步放缓。从经济增长动力来看，拉动经济的三驾马车增速疲弱。固定资产投资累计同比增速持续下滑，其中基建投资、房地产投资与制造业投资增速均低于去年末水平；社会消费品零售总额增速在年初大幅下滑，随后仅小幅回升；出口额累计同比增速逐月下滑，同期进口额累计同比增速也震荡回落。通胀方面，CPI 同比增速低位波动，PPI 同比与环比跌幅进一步扩大。

2. 行情回顾

2013 年上半年市场呈现结构性行情。银行地产等低估值蓝筹股票震荡走低，而传媒、电子、通信等新兴产业的相关公司股价表现强势。特别在二季度，随着宏观经济数据的逐步恶化，传统周期性行业指数出现了大幅波动，但是弱周期的、成长性突出的相关行业和个股出现了较大机会。

3. 运行分析

本基金在 2013 年上半年根据对宏观经济形势的变化判断，对基金的行业配置和仓位进行了相关调整。在一季度，本基金以电子、生物医药为主要行业配置，在二季度末，随着宏观经济的恶化，本基金一方面降低仓位，在保证原有配置的同时，选择了低估值蓝筹股进行防御。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2013 年 6 月 30 日,本基金的单位净值为 1.114 元,本基金的累计单位净值为 1.114 元。2013 年上半年本基金份额净值增长率为 4.90%, 同期业绩比较基准收益率为-9.86%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望未来,美国经济复苏的趋势依然较为确定,欧元区经济下滑趋势进一步放缓,但其劳动力市场、社会保障制度、财政紧缩等根源性问题仍无彻底解决方案,仍将继续拖累经济增长。全球各货币当局仍将以保持宽松的货币政策为主,美元得到稳定支撑,国际大宗商品价格难以引发明显的通胀预期,国际资本流出新兴经济体的压力仍将增大。

国内工业的去产能过程还将持续,地方政府和金融机构将持续去杠杆,同时内需疲弱、融资受限、基数抬升等因素使得经济下滑压力不断增大,今年下半年经济增长下行压力将有所加大。从政策层面来看,管理层确定的政策基调依然是保持连续性与稳定性,继续实施稳健的货币政策,并增强政策的前瞻性、针对性和灵活性,适时适度进行预调微调。我们认为,随着经济增速逼近全年增长目标下限,当前政策关注重点已由此前的“防风险”转向对“稳增长”的兼顾,同时广义流动性也已开始明显收缩,预计货币政策操作难以再次偏紧,并可期待政策的放松,综合运用多种货币政策工具,加强和改善流动性管理。公开市场方面,三季度到期资金量较大,而四季度较小,灵活的公开市场操作依然是当前央行货币政策执行的主要工具,预计在外汇占款明显下降的背景下,央行将主要通过公开市场操作净投放资金。社会融资方面,各项防风险监管政策及管理层“用好增量,盘活存量”思路出台,预计社会融资总量增长放缓是较大概率事件。

2013 年上半年,随着相关宏观政策调控的深入,经济呈现逐步走低趋势。在新一届政府上台后,加大了对经济结构调整的力度和信心,对经济下行的容忍度逐步提高,中国在阵痛中进行转型。我们认为这种转型是必须的,但同时这种转型又伴随着可能的经济下行风险。

对于下半年,我们的判断是,经济转型和调结构仍是主旋律,企业和金融去杠杆是大方向,这种转型是相对长期和痛苦的,这就决定了市场主要的机会依然集中在转型受益行业 and 个股上。另一方面,重点关注下半年的三中全会关于改革的进一步政策红利释放,可能存在一些新的机会。

本基金未来的投资策略: 1) 选取受益经济结构调整的相关行业,选取业绩确定性较强的、成长性突出的个股进行配置。2) 观察和预防经济调整的风险,选择低估值蓝筹的相关

行业

作为基金管理者，我们将一如既往地依靠团队的努力和智慧，为投资人创造应有的回报。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

4.6.1 有关参与估值流程各方及人员的职责分工、专业胜任能力和相关工作经历的描述

根据证监会的相关规定，本公司为建立健全有效的估值政策和程序，经公司执行委员会批准，公司成立估值委员会，明确参与估值流程各方的人员分工和职责，由权益投资管理部、固定收益投资管理部、研究部、风险管理部、基金运营部、法律合规部和信息披露相关人员担任委员会委员。估值委员会委员具备应有的经验、专业胜任能力和独立性，分工明确，在上市公司研究和估值、基金投资、投资品种所属行业的专业研究、估值政策、估值流程和程序、基金的风险控制与绩效评估、会计政策与基金核算以及相关事项的合法合规性审核和监督等各个方面具备专业能力和丰富经验。估值委员会严格按照工作流程诚实守信、勤勉尽责地讨论和决策估值事项。日常估值项目由基金运营部严格按照新会计准则、证监会相关规定和基金合同关于估值的约定执行。当经济环境和证券市场发生重大变化时，针对特殊估值工作，按照以下工作流程进行：由公司估值委员会依据行业协会提供的估值模型和行业做法选定与当时市场经济环境相适应的估值模型并征求托管行、会计师事务所的相关意见，由交易部做出提示，风险管理部相关人员负责估值相关数值的处理和计算，待基金运营部人员复核后，将估值结果反馈基金经理，并提交公司估值委员会。基金运营部将收到的公司估值委员会确认的公允价值数据传至托管银行，提示托管银行认真核查，并通知会计师事务所审核。公司按上述规定原则进行估值时，导致基金资产净值的变化在 0.25% 以上的，各方确认无误后，基金运营部可使用上述公允价值进行证券投资基金净值计算处理，与托管行核对无误后产生当日估值结果，并将结果反馈至公司估值委员会，同时按流程对外公布。

4.6.2 基金经理参与或决定估值的程度

基金经理参与对估值问题的讨论，对估值结果提出反馈意见，但不介入基金日常估值业务。

4.6.3 本公司参与估值流程各方之间没有存在任何重大利益冲突。

4.6.4 定价服务机构按照商业合同约定提供定价服务。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据基金合同，在符合有关基金分红条件的前提下，本基金收益每年最多分配 6 次，每次基金收益分配比例不低于截至收益分配基准日可供分配利润的 20%。

本报告期期末可供分配利润为 7,113,693.45 元，未进行利润分配。

5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，广发银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在对中银主题策略股票型证券投资基金（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，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，本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对本基金管理人的投资运作方面进行了必要的监督，对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核，未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

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

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等数据真实、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：中银主题策略股票型证券投资基金

报告截止日：2013 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2013 年 6 月 30 日	上年度末 2012 年 12 月 31 日
----	-----	------------------------	--------------------------

资产:			
银行存款	6.4.7.1	18,615,943.40	39,898,568.61
结算备付金		345,940.84	2,410,534.97
存出保证金		541,164.64	250,000.00
交易性金融资产	6.4.7.2	50,431,696.85	268,181,304.55
其中: 股票投资		46,448,683.85	228,233,304.55
基金投资		-	-
债券投资		3,983,013.00	39,948,000.00
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	98,412.76	511,092.02
应收股利		59,807.25	-
应收申购款		69,320.37	16,321.62
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		70,162,286.11	311,267,821.77
负债和所有者权益	附注号	本期末 2013年6月30日	上年度末 2012年12月31日
负债:			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		58,900.20	8,809,742.83
应付管理人报酬		89,666.99	417,950.90
应付托管费		14,944.53	69,658.48
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	6.4.7.7	138,867.14	272,205.28
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	247,707.24	428,702.48
负债合计		550,086.10	9,998,259.97
所有者权益:			
实收基金	6.4.7.9	62,498,506.56	283,735,575.48
未分配利润	6.4.7.10	7,113,693.45	17,533,986.32
所有者权益合计		69,612,200.01	301,269,561.80
负债和所有者权益总计		70,162,286.11	311,267,821.77

注：截止日 2013 年 6 月 30 日，基金份额净值 1.114 元，基金份额总额 62,498,506.56 份。

6.2 利润表

会计主体：中银主题策略股票型证券投资基金

本报告期：2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日
一、收入		14,492,002.78	-
1.利息收入		177,773.08	-
其中：存款利息收入	6.4.7.11	75,349.76	-
债券利息收入		102,423.32	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		31,068,450.60	-
其中：股票投资收益	6.4.7.12	30,448,769.67	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.13	13,670.00	-
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	606,010.93	-
3.公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	6.4.7.16	-17,079,806.61	-
4.汇兑收益（损失以“-”号 填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填 列）	6.4.7.17	325,585.71	-
减：二、费用		2,110,992.72	-
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	871,281.24	-
2. 托管费	6.4.10.2.2	145,213.55	-
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	6.4.7.18	861,112.67	-
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	233,385.26	-
三、利润总额（亏损总额以“-”		12,381,010.06	-

号填列)			
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,381,010.06	-

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：中银主题策略股票型证券投资基金

本报告期：2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	283,735,575.48	17,533,986.32	301,269,561.80
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	12,381,010.06	12,381,010.06
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）	-221,237,068.92	-22,801,302.93	-244,038,371.85
其中：1. 基金申购款	14,479,060.06	1,947,504.11	16,426,564.17
2. 基金赎回款	-235,716,128.98	-24,748,807.04	-260,464,936.02
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）	62,498,506.56	7,113,693.45	69,612,200.01
项目	上年度可比期间 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	-	-	-
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-	-
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）	-	-	-
其中：1. 基金申购款	-	-	-
2. 基金赎回款	-	-	-

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）	-	-	-

报告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：李道滨，主管会计工作负责人：乔炳亚，会计机构负责人：乐妮

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

中银主题策略股票型证券投资基金(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[2012]第 805 号《关于核准中银主题策略股票型证券投资基金募集的批复》核准,由中银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《中银主题策略股票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证券投资基金,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集 894,801,217.67 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 255 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《中银主题策略股票型证券投资基金基金合同》于 2012 年 7 月 25 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 895,045,013.12 份基金份额,其中认购资金利息折合 243,795.45 份基金份额。本基金的基金管理人为中银基金管理有限公司,基金托管人为广发银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《中银主题策略股票型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行上市的股票(包含中小板、创业板)、债券及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金的投资组合比例为:基金投资组合中股票资产占基金资产的 60%-95%,权证投资占基金资产净值的 0%-3%,现金、债券、货币市场工具以及中国证监会允许基金投资的其他金融工具占基金资产的 5%-40%,其中,基金保留的现金或者投资于到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的 5%。

本财务报表由本基金的基金管理人中银基金管理有限公司于 2013 年 8 月 27 日批准报

出。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》、中国证券投资基金业协会颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《中银主题策略股票型证券投资基金 基金合同》和在财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2013 年上半年度财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本基金 2013 年 6 月 30 日的财务状况以及 2013 年上半年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

6.4.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

6.4.5 差错更正的说明

本基金在本报告期间没有需作说明的会计差错更正。

6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128 号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78 号《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2005]102 号《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、财税[2005]107 号《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》、财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85 号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》及其他相关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、债券的差价收入暂免征营业税和企业所得税。
- (3) 对基金取得的企业债券利息收入, 由发行债券的企业在向基金派发利息时代扣代缴

20%的个人所得税，暂不征收企业所得税。对基金取得的股票的股息、红利收入，上市公司在向基金派发股息、红利时，对截止股权登记日基金已持股超过1年的，其股息红利所得，按25%计入应纳税所得额。对截止股权登记日个人持股1年以内（含1年）且尚未转让的，税款分两步代扣代缴：第一步，上市公司派发股息红利时，统一暂按25%计入应纳税所得额，计算并代扣税款。第二步，基金转让股票时，证券登记结算公司根据其持股期限计算实际应纳税额，超过已扣缴税款的部分，由基金托管人从基金资金账户中扣收并划付证券登记结算公司，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 2013年6月30日	
	活期存款	18,615,943.40
定期存款	-	
其他存款	-	
合计	18,615,943.40	

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2013年6月30日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	45,272,476.48	46,448,683.85	1,176,207.37
债券	交易所市场	3,999,663.50	3,983,013.00
	银行间市场	-	-
	合计	3,999,663.50	3,983,013.00
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	49,272,139.98	50,431,696.85	1,159,556.87

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

无余额。

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

无余额。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无余额。

6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2013年6月30日
应收活期存款利息	3,376.89
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	140.13
应收债券利息	94,676.50
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
其他	219.24
合计	98,412.76

6.4.7.6 其他资产

无余额。

6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2013年6月30日
交易所市场应付交易费用	138,867.14
银行间市场应付交易费用	-
合计	138,867.14

6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2013 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	221.98
预提费用	247,485.26
合计	247,707.24

6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	283,735,575.48	283,735,575.48
本期申购	14,479,060.06	14,479,060.06
本期赎回（以“-”号填列）	-235,716,128.98	-235,716,128.98
本期末	62,498,506.56	62,498,506.56

注：申购含转换入份额；赎回含转换出份额。

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
上年度末	578,716.80	16,955,269.52	17,533,986.32
本期利润	29,460,816.67	-17,079,806.61	12,381,010.06
本期基金份额交易产生的变动数	-12,027,015.35	-10,774,287.58	-22,801,302.93
其中：基金申购款	2,107,535.04	-160,030.93	1,947,504.11
基金赎回款	-14,134,550.39	-10,614,256.65	-24,748,807.04
本期已分配利润	-	-	-
本期末	18,012,518.12	-10,898,824.67	7,113,693.45

6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	66,909.95
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	5,134.56
其他	3,305.25

合计	75,349.76
----	-----------

6.4.7.12 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期
	2013年1月1日至2013年6月30日
卖出股票成交总额	350,289,881.25
减：卖出股票成本总额	319,841,111.58
买卖股票差价收入	30,448,769.67

6.4.7.13 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期
	2013年1月1日至2013年6月30日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	40,521,009.17
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	39,946,120.00
减：应收利息总额	561,219.17
债券投资收益	13,670.00

6.4.7.14 衍生工具收益**6.4.7.14.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入**

无。

6.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期
	2013年1月1日至2013年6月30日
股票投资产生的股利收益	606,010.93
基金投资产生的股利收益	-
合计	606,010.93

6.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目	本期
	2013年1月1日至2013年6月30日
1. 交易性金融资产	-17,079,806.61

——股票投资	-17,061,276.11
——债券投资	-18,530.50
——资产支持证券投资	-
——基金投资	-
2. 衍生工具	-
——权证投资	-
3. 其他	-
合计	-17,079,806.61

6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
基金赎回费收入	325,326.25
转换费收入	259.46
合计	325,585.71

注：1. 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。

2. 本基金的转换费由转出基金的赎回费和申购费补差两部分构成，其中赎回费部分的 25% 归入转出基金的基金资产。

6.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
交易所市场交易费用	860,562.67
银行间市场交易费用	550.00
合计	861,112.67

6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日
审计费用	15,712.18
信息披露费	208,273.08
银行间帐户维护费	9,000.00
其他	400.00
合计	233,385.26

注：其他为上交所数字证书服务费。

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，本基金并无须作披露的或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

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

本基金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。

6.4.9.2 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
中银基金管理有限公司	基金管理人、基金销售机构
广发银行股份有限公司（“广发银行”）	基金托管人、基金销售机构

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 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

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

无。

6.4.10.1.2 权证交易

无。

6.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

无。

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	上年度可比期间
----	----	---------

	2013年1月1日至2013年6月 30日	2012年1月1日至2012年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	871,281.24	-
其中：支付销售机构的客户维护费	332,424.02	-

注：支付基金管理人中银基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值 1.50% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。

其计算公式为：日管理人报酬=前一日基金资产净值×1.50%/当年天数。

6.4.10.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月 30日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	145,213.55	-

注：支付基金托管人广发银行的托管费按前一日基金资产净值 0.25% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日托管费=前一日基金资产净值 ×0.25% / 当年天数。

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

6.4.10.4 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

无。

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

无。

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

单位：人民币元

关联方名称	本期 2013年1月1日至2013年6月30日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30日

	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
广发银行股份 有限公司	18,615,943.40	66,909.95	-	-

注：本基金的银行存款由基金托管人广发银行保管，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

无。

6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期没有需作说明的其他关联交易事项。

6.4.11 利润分配情况

无。

6.4.12 期末（2013 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

无。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票 代码	股票 名称	停牌日期	停牌 原因	期末 估值 单价	复牌 日期	复牌 开盘 单价	数量（股）	期末 成本总额	期末 估值总额	备 注
300027	华谊 兄弟	2013-06-05	重大事项 停牌	28.55	2013-07-24	31.41	25,300	761,530.00	722,315.00	-

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

6.4.12.3 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

无。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

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

本基金在日常经营活动中面临的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相对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“风险和收益相匹配”的风险收益目标。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了包括风险管理委员会、风险控制委员会、督察长、风险管理部、法律合规部、稽核部和相关业务部门构成的多级风险管理架构体系。本基金的基金管理人在董事会下设立风险管理委员会，负责制定风险管理的宏观政策，审议通过风险控制的总体措施等；在管理层层面设立风险控制委员会，讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施；在业务操作层面风险管理职责主要由风险管理部负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估。风险管理部对公司执行总裁负责，并由督察长分管。

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，将风险控制在此可承受的范围内。

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广发银行，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 2013 年 6 月 30 日,本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券占基金资产净值的比例为 5.72%(2012 年 12 月 31 日:未持有)。

6.4.13.3 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。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%。本基金所持大部分证券在证券交易所上市,其余亦可在银行间同业市场交易,因此除附注 6.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外,其余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。

于 2013 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。

6.4.13.4 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。

本基金持有及承担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、结算备付金及债券投资等。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2013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	18,615,943.40	-	-	-	18,615,943.40
结算备付金	345,940.84	-	-	-	345,940.84
存出保证金	541,164.64	-	-	-	541,164.64
交易性金融资产	3,983,013.00	-	-	46,448,683.85	50,431,696.85
应收利息	-	-	-	98,412.76	98,412.76
应收股利	-	-	-	59,807.25	59,807.25
应收申购款	-	-	-	69,320.37	69,320.37
资产总计	23,486,061.88	-	-	46,676,224.23	70,162,286.11
负债					
应付赎回款	-	-	-	58,900.20	58,900.20
应付管理人报酬	-	-	-	89,666.99	89,666.99
应付托管费	-	-	-	14,944.53	14,944.53

应付销售服务费	-	-	-	-	-
应付交易费用	-	-	-	138,867.14	138,867.14
其他负债	-	-	-	247,707.24	247,707.24
负债总计	-	-	-	550,086.10	550,086.10
利率敏感度缺口	23,486,061.88	-	-	46,126,138.13	69,612,200.01
上年度末 2012年12月31日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	39,898,568.61	-	-	-	39,898,568.61
结算备付金	2,410,534.97	-	-	-	2,410,534.97
存出保证金	-	-	-	250,000.00	250,000.00
交易性金融资产	39,948,000.00	-	-	228,233,304.55	268,181,304.55
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	511,092.02	511,092.02
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	16,321.62	16,321.62
资产总计	82,257,103.58	-	-	229,010,718.19	311,267,821.77
负债					
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	8,809,742.83	8,809,742.83
应付管理人报酬	-	-	-	417,950.90	417,950.90
应付托管费	-	-	-	69,658.48	69,658.48
应付交易费用	-	-	-	272,205.28	272,205.28
应交税费	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	428,702.48	428,702.48
负债总计	-	-	-	9,998,259.97	9,998,259.97
利率敏感度缺口	82,257,103.58	-	-	219,012,458.22	301,269,561.80

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者予以分类。

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2013 年 6 月 30 日, 本基金持有的交易性债券投资公允价值占基金资产净值的比例为 5.72% (2012 年 12 月 31 日: 13.26%), 因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响 (2012 年 12 月 31 日: 同)。

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。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中, 采用“自上而下”的策略, 通过对宏观经济情况及政策的分析, 结合证券市场运行情况, 做出资产配置及组合构建的决定; 通过对单个证券的定性分析及定量分析, 选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化, 对投资策略、资产配置、投资组合进行修正, 来主动应对可能发生的市场价格风险。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金投资组合中股票资产占基金资产的 60%-95%, 权证投资占基金资产净值的 0%-3%, 现金、债券、货币市场工具以及中国证监会允许基金投资的其他金融工具占基金资产的 5%-40%, 其中, 基金保留的现金或者投资于到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的 5%。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, 包括特定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 2013 年 6 月 30 日		上年度末 2012 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	46,448,683.85	66.72	228,233,304.55	75.76
衍生金融资产-权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	46,448,683.85	66.72	228,233,304.55	75.76

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

于 2013 年 6 月 30 日, 本基金成立尚未满一年, 无足够历史经验数据计算其他价格风险对基金资产净值的影响。

6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

本报告期内没有有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项。

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	46,448,683.85	66.20
	其中：股票	46,448,683.85	66.20
2	固定收益投资	3,983,013.00	5.68
	其中：债券	3,983,013.00	5.68
	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	18,961,884.24	27.03
6	其他各项资产	768,705.02	1.10
7	合计	70,162,286.11	100.00

7.2 期末按行业分类的股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例 (%)

A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	17,206,953.76	24.72
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	1,702,523.13	2.45
F	批发和零售业	2,298,029.95	3.30
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	758,581.40	1.09
J	金融业	16,242,136.35	23.33
K	房地产业	4,120,948.20	5.92
L	租赁和商务服务业	1,508,997.90	2.17
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	916,886.16	1.32
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	1,693,627.00	2.43
S	综合	-	-
	合计	46,448,683.85	66.72

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

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	600036	招商银行	402,900	4,673,640.00	6.71
2	600518	康美药业	219,371	4,218,504.33	6.06
3	600016	民生银行	419,700	3,596,829.00	5.17
4	000002	万科A	355,332	3,500,020.20	5.03
5	601166	兴业银行	234,200	3,459,134.00	4.97
6	002241	歌尔声学	81,744	2,966,489.76	4.26
7	000963	华东医药	57,667	2,298,029.95	3.30
8	002583	海能达	116,078	2,263,521.00	3.25
9	601939	建设银行	498,549	2,068,978.35	2.97
10	600422	昆明制药	71,048	1,882,772.00	2.70
11	600000	浦发银行	223,300	1,848,924.00	2.66
12	300058	蓝色光标	36,187	1,508,997.90	2.17
13	600686	金龙汽车	143,400	1,340,790.00	1.93

14	600104	上汽集团	96,715	1,277,605.15	1.84
15	300291	华录百纳	27,200	971,312.00	1.40
16	002325	洪涛股份	80,206	954,451.40	1.37
17	000888	峨眉山 A	58,888	916,886.16	1.32
18	300024	机器人	24,231	900,181.65	1.29
19	600079	人福医药	33,179	865,308.32	1.24
20	300113	顺网科技	17,828	758,581.40	1.09
21	002310	东方园林	19,537	748,071.73	1.07
22	300027	华谊兄弟	25,300	722,315.00	1.04
23	000718	苏宁环球	105,600	620,928.00	0.89
24	300206	理邦仪器	35,040	598,483.20	0.86
25	600030	中信证券	58,700	594,631.00	0.85
26	300322	硕贝德	27,181	490,617.05	0.70
27	000869	张裕 A	11,795	402,681.30	0.58

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初基金资产净值 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	占期初基金资产净值比例 (%)
1	601699	潞安环能	15,183,931.80	5.04
2	000024	招商地产	7,877,843.98	2.61
3	601318	中国平安	5,597,064.76	1.86
4	002241	歌尔声学	5,369,436.97	1.78
5	600036	招商银行	5,167,942.15	1.72
6	000937	冀中能源	5,121,514.00	1.70
7	600123	兰花科创	5,114,394.00	1.70
8	601101	昊华能源	5,097,298.32	1.69
9	601166	兴业银行	4,367,158.00	1.45
10	002431	棕榈园林	4,358,234.48	1.45
11	600016	民生银行	4,100,311.44	1.36
12	600805	悦达投资	3,698,734.80	1.23
13	002475	立讯精密	3,634,540.80	1.21
14	600104	上汽集团	3,628,317.00	1.20
15	600256	广汇能源	3,457,233.50	1.15
16	002037	久联发展	2,904,267.38	0.96
17	300291	华录百纳	2,799,767.65	0.93
18	601336	新华保险	2,752,322.00	0.91
19	601601	中国太保	2,746,013.29	0.91
20	000049	德赛电池	2,686,626.44	0.89

注：“买入金额”按买入成交金额(成交单价乘以成交数量)填列, 不考虑相关交易费用。

7.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 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	占期初基金资产净值比例 (%)
1	600383	金地集团	15,524,136.54	5.15
2	600518	康美药业	15,246,646.65	5.06
3	601699	潞安环能	15,106,970.84	5.01
4	000069	华侨城 A	14,852,907.35	4.93
5	002273	水晶光电	10,266,431.25	3.41
6	600519	贵州茅台	10,163,630.57	3.37
7	600079	人福医药	9,334,860.87	3.10
8	000002	万科 A	9,211,919.82	3.06
9	002375	亚厦股份	8,085,551.37	2.68
10	600809	山西汾酒	7,770,225.63	2.58
11	000596	古井贡酒	7,557,662.39	2.51
12	002241	歌尔声学	7,355,798.13	2.44
13	000024	招商地产	7,310,174.76	2.43
14	002325	洪涛股份	7,272,620.09	2.41
15	002482	广田股份	7,264,992.78	2.41
16	600637	百视通	7,072,486.82	2.35
17	002586	围海股份	6,825,015.14	2.27
18	000915	山大华特	6,819,010.50	2.26
19	600376	首开股份	6,751,083.90	2.24
20	600138	中青旅	6,612,497.34	2.19
21	600422	昆明制药	6,559,652.51	2.18
22	000581	威孚高科	6,128,946.09	2.03
23	300058	蓝色光标	6,065,945.19	2.01

注：“卖出金额”按卖出成交金额(成交单价乘以成交数量)填列, 不考虑相关交易费用。

7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

金额单位：人民币元

买入股票的成本(成交)总额	155,117,766.99
卖出股票的收入(成交)总额	350,289,881.25

注：“买入股票成本”、“卖出股票收入”均按买卖成交金额(成交单价乘以成交数量)填列, 不考虑相关交易费用。

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	国家债券	3,983,013.00	5.72
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债	-	-
8	其他	-	-
9	合计	3,983,013.00	5.72

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

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量 (张)	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	010308	03 国债(8)	39,870	3,983,013.00	5.72

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 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明**7.9.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细**

本基金报告期内未参与股指期货投资。

7.9.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金投资范围未包括股指期货，无相关投资政策。

7.10 投资组合报告附注

7.10.1 本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有出现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、处罚的情形。

7.10.2 基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

7.10.3 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	541,164.64
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	59,807.25
4	应收利息	98,412.76
5	应收申购款	69,320.37
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	768,705.02

7.10.4 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。

7.10.5 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。

7.10.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于计算中四舍五入的原因,本报告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
1,874	33,350.32	6,187,499.12	9.90%	56,311,007.44	90.10%

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	118,608.58	0.1898%

注：1、截止本报告期末，本基金管理人高级管理人员、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为为 0。

2、截止本报告期末，本基金的基金经理持有本基金份额总量的数量区间为 0-10 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 7 月 25 日）基金份额总额	895,045,013.12
本报告期初基金份额总额	283,735,575.48
本报告期基金总申购份额	14,479,060.06
减：本报告期基金总赎回份额	235,716,128.98
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期末基金份额总额	62,498,506.56

注：总申购份额含红利再投、转换入份额，总赎回份额含转出份额。

10 重大事件揭示**10.1 基金份额持有人大会决议**

本报告期内没有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

本报告期内，基金管理人无重大人事变动。

本报告期内，基金托管人的专门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

本报告期内没有发生涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

10.4 基金投资策略的改变

本报告期内基金投资策略没有发生改变。

10.5 报告期内改聘会计师事务所情况

2013 年 5 月 31 日，根据公司第三届董事会第五次会议决议，公司改聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司旗下基金会计师事务所。

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没有受到监管部门稽查或处罚。

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	
申银万国	1	274,110,935.76	54.24%	242,561.57	53.53%	-
东方证券	1	231,296,712.48	45.76%	210,572.36	46.47%	-

注：1、专用交易单元的选择标准和程序：根据中国证监会《关于加强证券投资基金监管有关问题的通知》（证监基字<1998>29号）及《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》有关规定，本公司租用证券公司专用交易单元的选择标准主要包括：券商基本面评价（财务状况、经营状况）、券商研究机构评价（报告质量、及时性和数量）、券商每日信息评价（及时性和有效性）和券商协作表现评价等方面。本公司租用证券公司专用交易单元的选择程序：首先根据租用证券公司专用交易单元的选择标准形成《券商研究所服务质量评分表》，然后根据评分高低进行选择基金专用交易单元并与其签订交易单元租用协议。

2、报告期内租用证券公司交易单元的变更情况：无。

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		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
申银万国	-	-	-	-	-	-
东方证券	3,999,663.50	100.00%	-	-	-	-

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	中银基金管理有限公司关于旗下部分基金估值调整的提示性公告	《证券日报》、 www.bocim.com	2013-1-11
2	中银基金管理有限公司关于旗下基金持有的长期停牌股票估值方法变更的提示性公	《证券日报》、 www.bocim.com	2013-1-22

	告		
3	中银主题策略股票型证券投资基金2012年第4季度报告	《证券日报》、 www.bocim.com	2013-1-22
4	中银主题策略股票型证券投资基金更新招募说明书（2013年第1号）	www.bocim.com	2013-3-11
5	中银主题策略股票型证券投资基金更新招募说明书摘要（2013年第1号）	《证券日报》、 www.bocim.com	2013-3-11
6	中银主题策略股票型证券投资基金2012年年度报告摘要	《证券日报》、 www.bocim.com	2013-3-30
7	中银主题策略股票型证券投资基金2012年年度报告	www.bocim.com	2013-3-30
8	中银基金管理有限公司关于旗下部分基金估值调整的提示性公告	《证券日报》、 www.bocim.com	2013-4-9
9	中银主题策略股票型证券投资基金2013年第1季度报告	《证券日报》、 www.bocim.com	2013-4-20
10	中银基金管理有限公司关于旗下部分基金估值调整的提示性公告	《证券日报》、 www.bocim.com	2013-5-7
11	中银基金管理有限公司旗下基金改聘会计师事务所公告	《证券日报》、 www.bocim.com	2013-6-1
12	中银基金管理有限公司关于增加中信万通证券为旗下部分基金销售机构的公告	《证券日报》、 www.bocim.com	2013-6-13

11 备查文件目录

11.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准中银主题策略股票型证券投资基金募集的文件；
- 2、《中银主题策略股票型证券投资基金基金合同》；
- 3、《中银主题策略股票型证券投资基金托管协议》；
- 4、《中银主题策略股票型证券投资基金招募说明书》；
- 5、基金管理人业务资格批件、营业执照、公司章程；
- 6、基金托管人业务资格批件、营业执照；
- 7、报告期内在指定报刊上披露的各项公告；
- 8、中国证监会要求的其他文件。

11.2 存放地点

基金管理人和基金托管人的办公场所，部分文件同时登载于基金管理人互联网站。

11.3 查阅方式

投资者可登录基金管理人互联网站查阅,或在营业时间内至基金管理人或基金托管人的办公场所免费查阅。

中银基金管理有限公司
二〇一三年八月二十八日