

# 华富收益增强债券型证券投资基金 2010 年年度报告

2010 年 12 月 31 日

基金管理人：华富基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

报告送出日期：2011 年 3 月 28 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。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2011 年 3 月 25 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。

本报告期自 2010 年 01 月 01 日起至 2010 年 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

<b>§1 重要提示及目录</b> .....	<b>2</b>
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
<b>§2 基金简介</b> .....	<b>5</b>
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
<b>§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b> .....	<b>6</b>
3.1 主要会计数据和财务指标.....	6
3.2 基金净值表现.....	7
3.3 过去三年基金的利润分配情况.....	11
<b>§4 管理人报告</b> .....	<b>12</b>
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	12
4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明.....	12
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	13
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.....	13
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	14
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	14
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	15
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	15
<b>§5 托管人报告</b> .....	<b>16</b>
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明.....	16
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.....	16
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见.....	16
<b>§6 审计报告</b> .....	<b>16</b>
6.1 审计报告的基本内容.....	16
<b>§7 年度财务报表</b> .....	<b>17</b>
7.1 资产负债表.....	17
7.2 利润表.....	18
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	19
7.4 报表附注.....	21
<b>§8 投资组合报告</b> .....	<b>46</b>
8.1 期末基金资产组合情况.....	46
8.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	46
8.3 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.....	47
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	49
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	51
8.6 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.....	51
8.7 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.....	52

8.8 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 .....	52
8.9 投资组合报告附注 .....	52
<b>§9 基金份额持有人信息.....</b>	<b>53</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	53
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况 .....	53
<b>§10 开放式基金份额变动.....</b>	<b>54</b>
<b>§11 重大事件揭示.....</b>	<b>54</b>
11.1 基金份额持有人大会决议 .....	54
11.2 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 .....	54
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	55
11.4 基金投资策略的改变 .....	55
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	55
11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 .....	55
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	55
11.8 其他重大事件 .....	56
<b>§12 影响投资者决策的其他重要信息.....</b>	<b>61</b>
<b>§13 备查文件目录.....</b>	<b>62</b>

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	华富收益增强债券型证券投资基金	
基金简称	华富收益增强债券	
基金主代码	410004	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2008年5月28日	
基金管理人	华富基金管理有限公司	
基金托管人	中国建设银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	3,271,859,982.20 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称:	华富收益增强债券 A	华富收益增强债券 B
下属分级基金的交易代码:	410004	410005
报告期末下属分级基金的份额总额	2,011,147,214.68 份	1,260,712,767.52 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金主要投资于固定收益类产品，在维持资产较高流动性、严格控制投资风险、获得债券稳定收益的基础上，积极利用各种稳健的金融工具和投资渠道，力争基金资产的持续增值。
投资策略	本基金以系统化研究为基础通过对固定收益类资产的主动配置获得稳定的债券总收益，并通过新股申购、转债投资等品种的主动投资提升基金资产的增值效率。投资策略主要包括纯固定收益、新股申购、转债投资等。
业绩比较基准	中信标普全债指数
风险收益特征	本基金属于债券型证券投资基金，预期其长期平均风险和收益高于货币市场基金，低于混合型基金、股票型基金。

注：鉴于“中信全债指数”的编制人中信标普指数信息服务（北京）有限公司已将“中信全债指数”更名为“中信标普全债指数”，编制方法未发生改变，本基金管理人将华富收益增强债券基金的原有的业绩比较基准“中信全债指数”更改为“中信标普全债指数”。

### 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	华富基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	满志弘
	联系电话	021-68886996
	电子邮箱	manzh@hffund.com
客户服务电话	400-700-8001	010-67595096
传真	021-68887997	010-66275853

注册地址	上海市浦东新区陆家嘴环路 1000 号 31 层	北京市西城区金融大街 25 号
办公地址	上海市浦东新区陆家嘴环路 1000 号 31 层	北京市西城区闹市口大街 1 号院 1 号楼
邮政编码	200120	100033
法定代表人	章宏韬	郭树清

## 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》和《证券时报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	<a href="http://www.hffund.com">http://www.hffund.com</a>
基金年度报告备置地点	基金管理人及基金托管人的办公场所

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	天健正信会计师事务所有限公司	北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心 4 层 401
注册登记机构	华富基金管理有限公司	上海市陆家嘴环路 1000 号 31 层

## § 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

### 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	2010 年		2009 年		2008 年 5 月 28 日至 2008 年 12 月 31 日	
	华富收益增强债券 A	华富收益增强债券 B	华富收益增强债券 A	华富收益增强债券 B	华富收益增强债券 A	华富收益增强债券 B
本期已实现收益	105,116,337.56	57,497,547.19	52,351,209.82	20,623,290.18	17,412,906.30	3,155,317.62
本期利润	191,667,751.54	99,058,298.18	61,135,369.75	21,493,837.57	28,960,225.30	5,916,782.42
加权平均 基金份额 本期利润	0.1447	0.1280	0.1017	0.0933	0.0694	0.0611
本期加权 平均净值 利润率	12.43%	11.00%	9.24%	8.50%	6.81%	6.01%
本期基金	14.74%	14.26%	11.90%	11.43%	8.05%	7.79%

份额净值增长率						
3.1.2 期末数据和指标	2010 年末		2009 年末		2008 年末	
期末可供分配利润	55,939,026.08	31,896,873.84	20,793,913.18	6,827,172.91	8,050,281.64	2,386,591.21
期末可供分配基金份额利润	0.0278	0.0253	0.0396	0.0320	0.0262	0.0236
期末基金资产净值	2,389,350,225.97	1,494,308,309.56	583,513,596.05	235,338,716.04	325,516,488.31	106,835,581.46
期末基金份额净值	1.1881	1.1853	1.1123	1.1045	1.0599	1.0573
3.1.3 累计期末指标	2010 年末		2009 年末		2008 年末	
基金份额累计净值增长率	38.74%	37.23%	20.91%	20.10%	8.05%	7.79%

注：1) 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。

2) 以上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（例如，开放式基金的申购赎回费等），计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3) 期末可供分配利润，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，表中的“期末”均指报告期最后一日，即 12 月 31 日。

4) 本基金合同于 2008 年 5 月 28 日生效，当年度可比报告期间为 2008 年 5 月 28 日至 2008 年 12 月 31 日。

### 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

华富收益增强债券 A

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
过去三个月	3.54%	0.39%	-1.77%	0.10%	5.31%	0.29%
过去六个月	8.43%	0.31%	-0.92%	0.08%	9.35%	0.23%
过去一年	14.74%	0.27%	2.00%	0.07%	12.74%	0.20%
过去三年	-	-	-	-	-	-

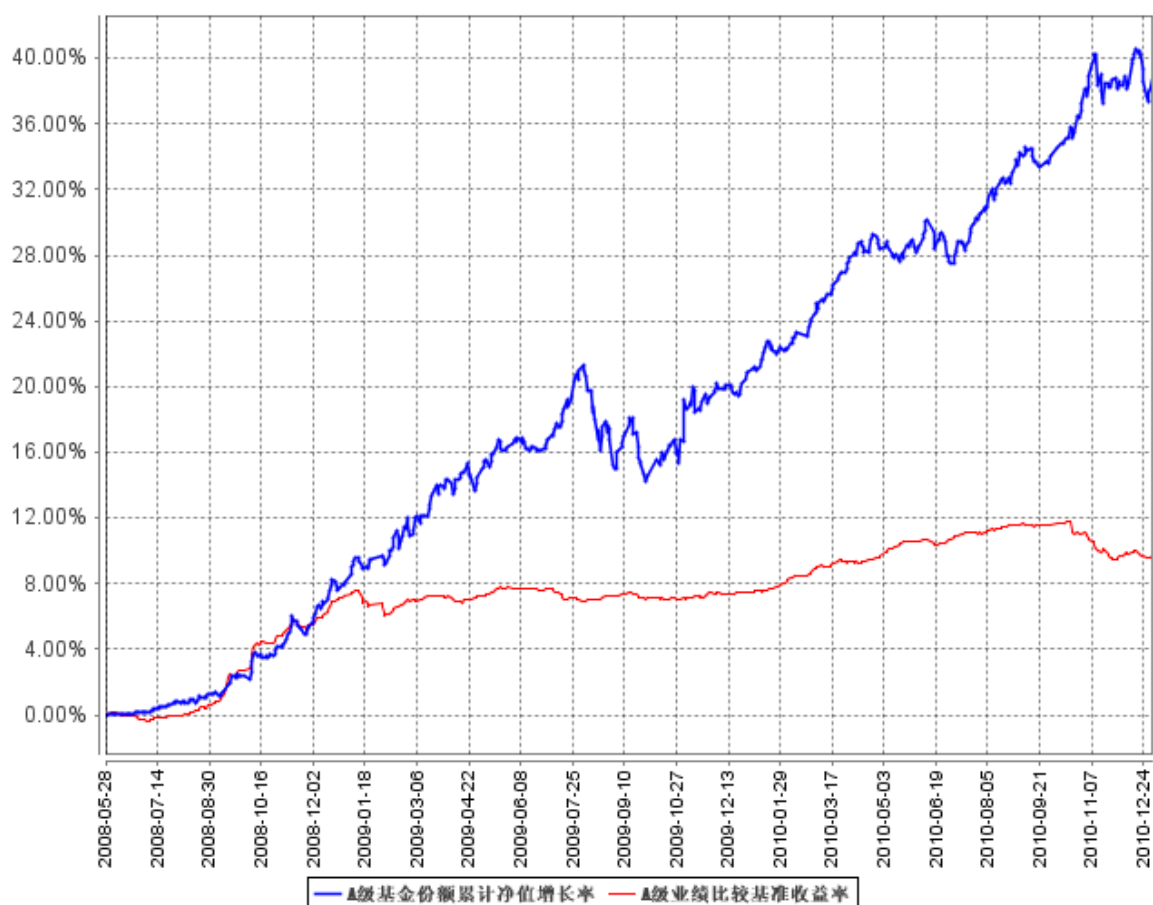
过去五年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	38.74%	0.30%	9.64%	0.08%	29.10%	0.22%

华富收益增强债券 B

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
过去三个月	3.43%	0.39%	-1.77%	0.10%	5.20%	0.29%
过去六个月	8.21%	0.31%	-0.92%	0.08%	9.13%	0.23%
过去一年	14.26%	0.27%	2.00%	0.07%	12.26%	0.20%
过去三年	-	-	-	-	-	-
过去五年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	37.23%	0.30%	9.64%	0.08%	27.59%	0.22%

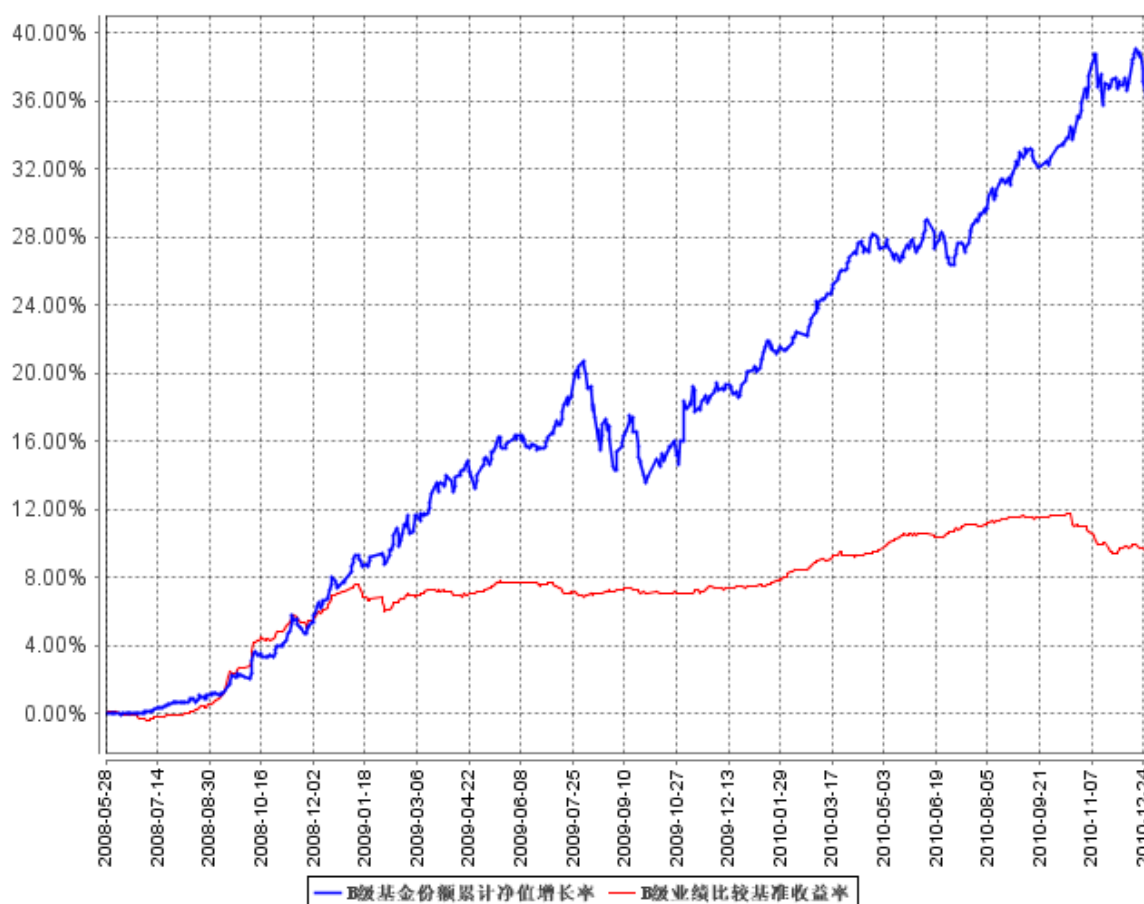
### 3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

A级基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图





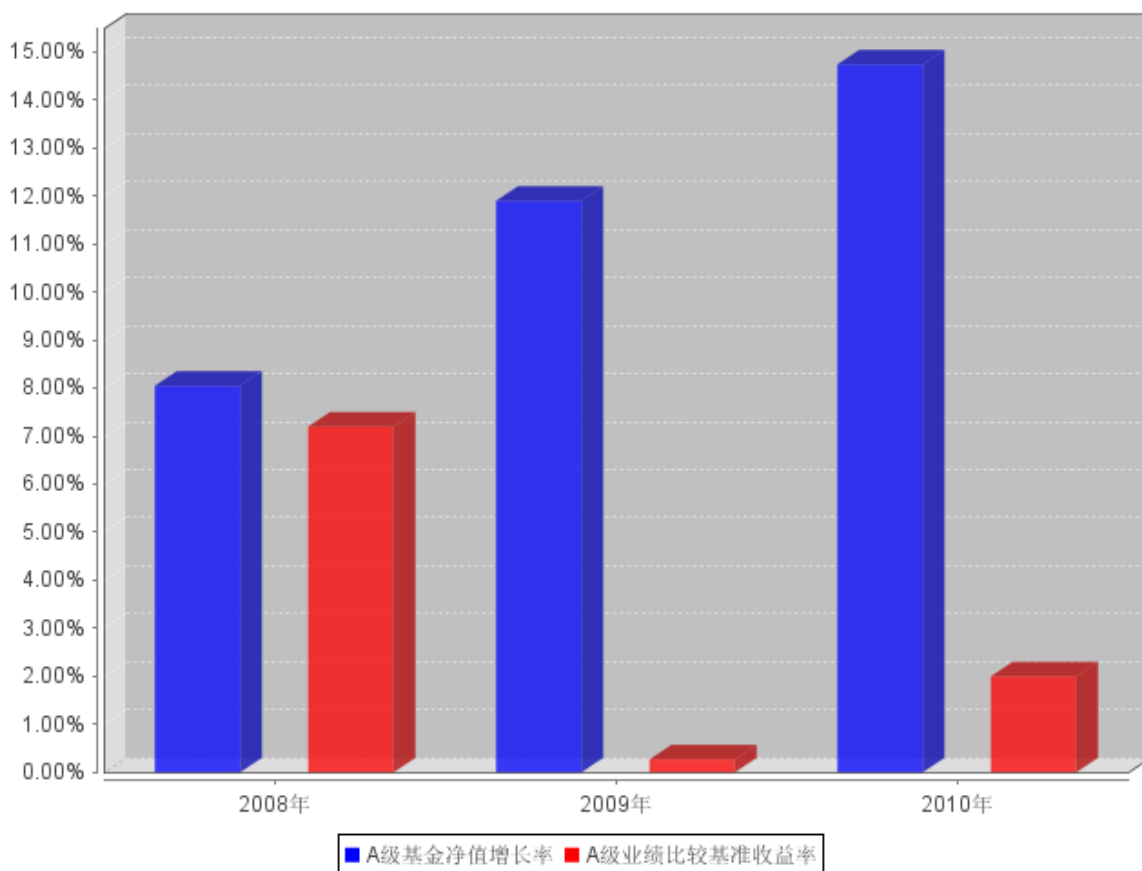
**B级基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图**



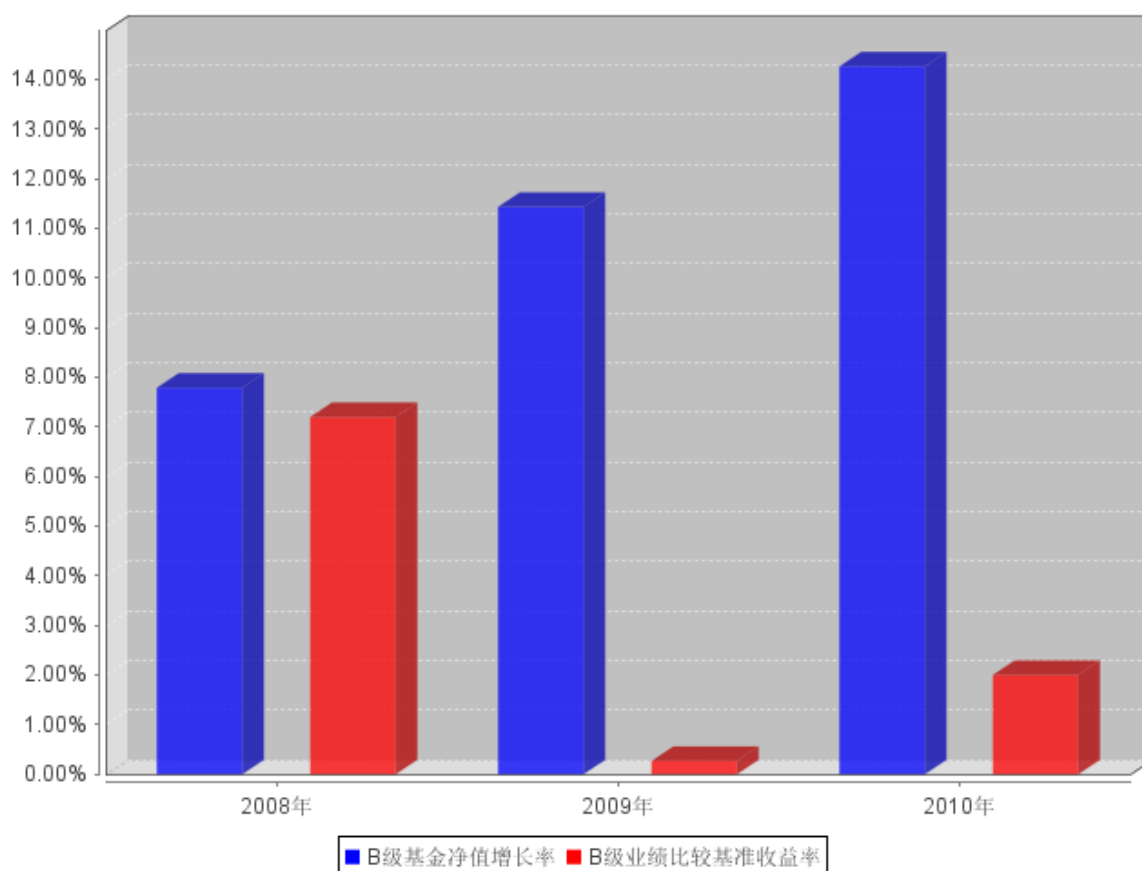
注：根据基金合同的规定，本基金投资债券、货币市场工具等固定收益类金融工具的投资比例不低于基金资产的 80%，投资股票、权证等权益类资产的投资比例不超过基金资产的 20%。本基金投资于现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。本基金不直接在二级市场买入股票等权益类资产，但可以参与一级市场新股申购和新股增发，并持有因在一级市场申购所形成的股票以及因可转债转股所形成的股票。本基金还可以持有股票所派发的权证、可分离债券产生的权证。本基金建仓期为 2008 年 5 月 28 日至 11 月 28 日，建仓期结束时各项资产配置比例符合合同约定。

### 3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

### A级自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图



### B级自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图



注：合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

单位：人民币元

华富收益增强债券 A					
年度	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	年度利润分配合计	备注
2010年	0.8200	79,884,492.70	20,255,185.64	100,139,678.34	
2009年	0.7000	36,123,769.03	7,246,556.68	43,370,325.71	
2008年	0.2000	5,478,857.12	2,072,462.60	7,551,319.72	
合计	1.7200	121,487,118.85	29,574,204.92	151,061,323.77	

华富收益增强债券 B					
年度	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	年度利润分配合计	备注
2010年	0.7200	32,474,361.18	22,411,926.38	54,886,287.56	
2009年	0.7000	13,155,092.21	5,423,262.31	18,578,354.52	
2008年	0.2000	1,055,868.05	99,207.08	1,155,075.13	
合计	1.6200	46,685,321.44	27,934,395.77	74,619,717.21	

## § 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

基金管理人华富基金管理有限公司于 2004 年 3 月 29 日经中国证监会证监基金字[2004]47 号文核准开业，4 月 19 日在上海正式注册成立，注册资本 1.2 亿元，公司股东为华安证券有限责任公司、安徽省信用担保集团有限公司和合肥兴泰控股集团有限公司。截止 2010 年 12 月 31 日，本基金管理人管理了华富竞争力优选混合型证券投资基金、华富货币市场基金、华富成长趋势股票型证券投资基金、华富收益增强债券型证券投资基金、华富策略精选灵活配置混合型证券投资基金、华富价值增长灵活配置混合型证券投资基金、华富中证 100 指数证券投资基金和华富强化回报债券型证券投资基金八只基金。

#### 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		
曾刚	华富收益增强债券基金基金经理、华富强化回报债券基金基金经理、公司固定收益部总监	2008 年 5 月 28 日	-	十年	中国科技大学学士、清华大学 M B A，先后在红塔证券自营业务总部、汉唐证券债券业务总部、华宝兴业基金研究部负责宏观经济和债券的研究；2005 年 7 月任上海电气财务公司资产管理部经理助理，负责固定收益投资。

注：这里的任职日期指基金成立之日，证券从业年限的计算标准上，证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

### 4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人认真遵循《中华人民共和国证券投资基金法》及相关法律法规、基金合同的规定，勤勉尽责地为基金份额持有人谋求利益，基金运作合法合规，不存在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

本基金管理人在报告期内严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》以及本公司公平交易制度的相关规定，在日常交易中公平对待所管理的不同投资组合。

### 4.3.2 本投资组合与其他投资风格相似的投资组合之间的业绩比较

按照华富收益增强、华富强化回报的基金合同，华富收益增强、华富强化回报都属于债券型基金，华富强化回报于 2010 年 9 月 8 日正式成立，目前仍在建仓期内，其基金业绩与华富收益增强不具可比性。

### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内无异常交易行为发生。

## 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

2010 年，经济前高后低，调控政策有所反复。年初经济复苏保持强劲，通胀预期加强，政策逐步加码，在地产新政、节能减排政策、欧债危机升温等多种因素下，二季度以来经济数据明显下行；三季度后，政策面有所松动，经济逐渐企稳，商品房销量增长很快，美国 QE2 出台引发全球流动性泛滥的担忧，国内通胀风险显性化，CPI 超出预期。央行自 10 月份起启动了加息，多次提高准备金率，市场感受到了货币政策转向的确定性。

2010 年市场在经济复苏与政策退出的博弈过程中震荡。纯债产品先扬后抑，上半年，CPI 低于预期、配置需求带动债市意外上涨，尤其是信用债成为亮点；股市、可转债大幅调整。7 月后，随着政策松动，股市反弹，转债市场也开始上行。四季度货币政策转向，打破了第三季度的市场多空平衡，债券收益率曲线大幅上升，直至年末配置型需求出现才有所缓和。新股回报全年来看，仍然可观，但收益率波动较大，面临破发风险。11 月第二轮新股询价方式改革实施后，打新股的不确定性增大，发行市盈率再度走高，部分新股的首日涨幅有限。

回顾全年策略，本基金基本做到了各项资产之间合理的对冲，保持风险收益的均衡。自去年年末，本基金判断可转债整体上难以支撑过高的转股溢价率，基本清仓，避免了年初的供给冲击，二季度后调整策略，积极配置两行转债，获得较好收益。纯债组合上，本基金较好地分享了上半年债市上涨的成果，其中一季度保持了较为合理的信用债配置比例，对净值有较大贡献；但对二季度债市的继续上涨跟进不及时，错失了部分收益；三季度后本基金着力下调债券组合久期，较好的防御了四季度债券收益率的快速上升。本基金全年积极稳妥参与打新股，对打新氛围有较

好把握，在公司研究部的支持下，择优效果明显。除了二季度新股承受了较大净值波动，全年打新回报成为本基金净值增长的重要来源。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本基金于 2008 年 5 月 28 日正式成立。截止到 2010 年 12 月 31 日，华富收益增强 A 类基金份额净值为 1.1881 元，累计份额净值为 1.3601 元，本报告期的份额累计净值增长率为 14.74%，同期业绩比较基准收益率为 2.00%；华富收益增强 B 基金份额净值为 1.1853 元，累计份额净值为 1.3473 元，本报告期的份额累计净值增长率为 14.26%，同期业绩比较基准收益率为 2.00%。

#### 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 2011 年，我们认为宏观经济将表现平稳，各项经济数据逐步回归常态。通胀压力仍将在中期内存在，通胀水平可能维持在一个高于以往的水平上。只有实行稳步加息的同时减缓货币投放，才能逐步消减通胀预期。

全年债券市场预计会相对平淡。利率产品来看，后续随着整体收益率水平的提高，可逐步转向中性偏积极的策略。信用债仍有配置价值，但需控制好组合的信用和流动性风险。可转债经扩容后，市场运行将更为稳定，随着基本面良好的转债的发行，仍有明确的阶段性机会。网下打新仍是一级债基的基本投资品种，但发行市盈率和网下配售比例过高蕴含一定的风险，新股询价策略应偏谨慎。

本基金将继续把流动性管理和风险控制放在首位，在较低风险程度下，认真研究各个潜在投资领域的机会，发挥管理人的综合优势，积极稳健地做好配置策略，均衡投资，力争为基金持有人获取合理的投资收益。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

2010 年度，为加强公司内部控制，监察稽核工作从制度建设和内部监察稽核入手为公司持续发展奠定坚实的基础。公司监察稽核部门按照规定的权限和程序，独立、客观、公正地开展基金运作和公司管理的合规性监察，发现问题及时提出改进建议并督促业务部门进行整改，同时定期向董事长和公司管理层出具监察稽核报告。

本报告期内，基金管理人内部监察稽核主要工作如下：

1、加强内部控制制度建设，完善内部控制环境。在全面修订基本制度后，组织安排各部门对所有规章制度进行全面梳理，根据业务发展的需要，新制定了关于行使基金对外投票表决权制度以及基金经理投资授权流程，新修订了股票池制度、注册登记业务规则等制度。从强化合规意识、树立规范概念、优化业务流程、防范业务风险入手，全程监督和促进各部门的制度更新工作。

2、多方位开展监察稽核工作，不断提高稽核覆盖面和检查力度。通过定期和不定期监察稽核工作的开展，公司的各个部门、各项业务的规范性和完善性都得到了较大的提高，各部门及时发现和弥补了制度建设中的漏洞和缺陷，实际业务操作流程更加科学有效。

3、加强风险监控，严格控制投资风险，通过对各基金的运行状况、投资比例、相关指标进行监控和跟踪，及时报告异常情况，确保基金投资规范运作。

4、扩大风险控制工作的覆盖面。风险控制工作不再局限于投资管理，从公司运营整体规范要求，风险控制渗透在业务的各个环节和所有部门，每月定时向风险控制委员会报告，进行及时的风险揭示。

在今后的工作中，本基金管理人将继续坚持一贯的内部控制理念，提高内部监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范和控制各种风险，充分保障基金持有人的合法权益。

#### **4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明**

本基金管理人为了有效控制基金估值流程，按照相关法律法规的规定，成立了估值委员会，并制订了相关制度和流程。估值委员会负责基金估值相关工作的评估、决策、执行和监督，确保基金估值的公允、合理，保证估值未被歪曲以免对基金持有人产生不利影响。报告期内相关基金估值政策由天健正信会计师事务所进行审核并出具报告，由托管银行进行复核。公司估值委员会主席为公司总经理，成员包括总经理、副总经理、运作保障部负责人、监察稽核部负责人以及基金核算、金融工程、行业研究等方面的骨干。估值委员会所有相关人员均具有丰富的行业分析经验和会计核算经验等证券投资基金行业从业经验和专业能力。基金经理如认为估值有被歪曲或有失公允的情况，可向估值委员会报告并提出相关意见和建议。各方不存在任何重大利益冲突，一切以投资者利益最大化为最高准则。本基金未与任何第三方签订定价服务协议。

#### **4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明**

本基金按照《证券投资基金运作管理办法》和《华富收益增强债券型证券投资基金基金合同》的有关规定，在本报告期内共实现可分配利润 242,861,865.82 元；本报告期内共实施四次利润分配，累计分配金额为 155,025,965.90 元，符合基金合同所要求的收益每年最多分配 12 次，每次基金收益分配比例不低于可分配收益的 50%的约定；本报告期末，尚存可供分配的利润共 87,835,899.92 元，滚存至下一期进行分配。

## § 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，中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，不存在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，本托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作方面进行了监督，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内，本基金 A 类实施利润分配的金额为 100,139,678.34 元，本基金 B 类实施利润分配的金额为 54,886,287.56 元。

### 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人复核审查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。

## § 6 审计报告

### 6.1 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	华富收益增强债券型证券投资基金全体持有人
引言段	我们审计了后附的华富收益增强债券型证券投资基金（以下简称“华富增强债券”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 年度的利润表、所有者权益（基金净值）变动表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	按照企业会计准则和中国证券业协会发布的《证券投资基金会计核算业务指引》的规定编制财务报表是华富增强债券管理人华富基金管理有限公司的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。
注册会计师的责任段	我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披



	<p>露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p>	
审计意见段	<p>我们认为，华富增强债券财务报表已经按照企业会计准则和中国证券业协会发布的《证券投资基金会计核算业务指引》的规定编制，在所有重大方面公允反映了华富增强债券 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和基金净值变动情况。</p>	
注册会计师的姓名	曹小勤	张建华
会计师事务所的名称	天健正信会计师事务所有限公司	
会计师事务所的地址	北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心 4 层 401	
审计报告日期	2011 年 3 月 24 日	

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：华富收益增强债券型证券投资基金

报告截止日：2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2010 年 12 月 31 日	上年度末 2009 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>			
银行存款	7.4.7.1	3,243,825.45	11,257,175.18
结算备付金		39,158,830.14	6,037,973.95
存出保证金		250,000.00	250,000.00
交易性金融资产	7.4.7.2	3,793,254,468.67	924,679,286.33
其中：股票投资		595,457,224.27	87,081,803.91
基金投资		-	-
债券投资		3,197,797,244.40	808,899,155.10
资产支持证券投资		-	28,698,327.32
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
应收证券清算款		309,995,236.43	748,331.07
应收利息	7.4.7.5	45,305,232.90	13,755,079.04

应收股利		-	-
应收申购款		50,590,314.78	12,844,695.21
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		4,241,797,908.37	969,572,540.78
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期期末 2010年12月31日</b>	<b>上年度末 2009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	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		335,000,000.00	140,000,000.00
应付证券清算款		-	4,790,205.76
应付赎回款		17,844,420.20	4,011,422.26
应付管理人报酬		1,944,557.43	460,892.36
应付托管费		648,185.80	153,630.79
应付销售服务费		499,535.57	97,879.45
应付交易费用	7.4.7.7	236,266.92	231,218.02
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	1,966,406.92	974,980.05
负债合计		358,139,372.84	150,720,228.69
<b>所有者权益:</b>			
实收基金	7.4.7.9	3,271,859,982.20	737,662,294.31
未分配利润	7.4.7.10	611,798,553.33	81,190,017.78
所有者权益合计		3,883,658,535.53	818,852,312.09
负债和所有者权益总计		4,241,797,908.37	969,572,540.78

注：报告截止日 2010 年 12 月 31 日，A 类基金份额净值 1.1881 元、B 类基金份额净值 1.1853 元，基金份额总额 3,271,859,982.20 份，A 类基金份额总额 2,011,147,214.68 份、B 类基金份额总额 1,260,712,767.52 份。后附报表附注为本财务报表的组成部分。

## 7.2 利润表

会计主体：华富收益增强债券型证券投资基金

本报告期：2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2010年1月1日至 2010年12月31日	上年度可比期间 2009年1月1日至2009 年12月31日
一、收入		324,402,824.05	95,592,428.17

1. 利息收入		67,870,646.72	34,592,498.48
其中：存款利息收入	7.4.7.11	1,511,715.34	591,937.14
债券利息收入		65,756,964.13	33,970,605.90
资产支持证券利息收入		10,590.91	4,236.36
买入返售金融资产收入		591,376.34	25,719.08
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		128,100,136.44	51,281,489.53
其中：股票投资收益	7.4.7.12	101,542,468.55	10,209,951.03
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	25,461,256.47	39,622,136.47
资产支持证券投资收益	7.4.7.14	51,172.73	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-	709,688.75
股利收益	7.4.7.16	1,045,238.69	739,713.28
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	128,112,164.97	9,654,707.32
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	319,875.92	63,732.84
<b>减：二、费用</b>		33,676,774.33	12,963,220.85
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	14,564,861.15	5,432,398.45
2. 托管费	7.4.10.2.2	4,854,953.69	1,815,464.68
3. 销售服务费		3,570,392.75	1,001,106.61
4. 交易费用	7.4.7.19	787,650.34	838,925.20
5. 利息支出		9,392,739.71	3,378,957.29
其中：卖出回购金融资产支出		9,392,739.71	3,378,957.29
6. 其他费用	7.4.7.20	506,176.69	496,368.62
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		290,726,049.72	82,629,207.32
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		290,726,049.72	82,629,207.32

注：后附报表附注为本财务报表的组成部分。

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：华富收益增强债券型证券投资基金

本报告期：2010年1月1日至2010年12月31日

单位：人民币元

项目	本期
	2010年1月1日至2010年12月31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）	737,662,294.31	81,190,017.78	818,852,312.09
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	290,726,049.72	290,726,049.72
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）	2,534,197,687.89	394,908,451.73	2,929,106,139.62
其中：1. 基金申购款	7,447,248,893.74	1,195,300,459.82	8,642,549,353.56
2. 基金赎回款	-4,913,051,205.85	-800,392,008.09	-5,713,443,213.94
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）	-	-155,025,965.90	-155,025,965.90
五、期末所有者权益（基金净值）	3,271,859,982.20	611,798,553.33	3,883,658,535.53
	上年度可比期间 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日		
项目	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）	408,152,644.46	24,199,425.31	432,352,069.77
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	82,629,207.32	82,629,207.32
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）	329,509,649.85	36,310,065.38	365,819,715.23
其中：1. 基金申购款	2,317,528,869.01	232,837,127.49	2,550,365,996.50
2. 基金赎回款	-1,988,019,219.16	-196,527,062.11	-2,184,546,281.27
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）	-	-61,948,680.23	-61,948,680.23
五、期末所有者权益（基金净值）	737,662,294.31	81,190,017.78	818,852,312.09

注：后附报表附注为本财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

<u>章宏韬</u>	<u>姚怀然</u>	<u>陈大毅</u>
基金管理公司负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

华富收益增强债券型证券投资基金由华富基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金运作管理办法》及相关规定和《华富收益增强债券型证券投资基金基金合同》发起，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]320 号文批准募集设立。本基金自 2008 年 4 月 16 日起公开向社会发行，至 2008 年 5 月 23 日募集结束。经天健华证中洲（北京）会计师事务所（现已合并为天健正信会计师事务所）验资并出具天健华证中洲验（2008）JR 字第 070001 号验资报告后，向中国证监会报送基金备案材料。本次募集的净认购金额为 756,843,512.69 元人民币，其中 A 类（基金代码：410004）625,880,740.81 元，B 类（基金代码：410005）130,962,771.88 元；有效认购款项在基金募集期间产生的利息共计 249,555.96 元人民币，其中 A 类 196,448.50 元，B 类 53,107.46 元，折成基金份额，归投资人所有。本基金为契约型开放式，存续期限不定，基金管理人为华富基金管理有限公司，基金托管人为中国建设银行股份有限公司；有关基金设立文件已按规定向中国证券监督管理委员会备案；基金合同于 2008 年 5 月 28 日生效，该日的基金份额为 757,093,068.65 份基金单位。

### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金以财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》、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》、《华富收益增强债券型证券投资基金基金合同》及中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制财务报表。

### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2010 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

#### 7.4.4.1 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。

#### 7.4.4.2 记账本位币

本基金以人民币为记账本位币；记账本位币单位为元。

### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

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、贷款和应收款项、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。本基金目前持有的股票投资、债券投资和衍生工具(主要为权证投资)划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，其他金融资产划分为贷款和应收款项，暂无金融资产划分为可供出售金融资产或持有至到期投资。除衍生工具所产生的金融资产外，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。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。

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。本基金目前暂无划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。除衍生工具所产生的金融负债外，以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融负债在资产负债表中以交易性金融负债列示。衍生工具所产生的金融负债在资产负债表中以衍生金融负债列示。

### 7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

#### 7.4.4.4.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

##### 7.4.4.4.1.1 股票投资

买入股票于交易日确认为股票投资。股票投资成本按交易日股票的公允价值确认，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。收到股权分置改革过程中由非流通股股东支付的现金对价于股权分置方案实施复牌日冲减股票投资成本。

卖出股票于交易日确认股票投资收益/(损失)。出售股票的成本按移动加权平均法于交易日结转。

##### 7.4.4.4.1.2 债券投资

买入债券于交易日确认为债券投资。债券投资成本按交易日债券的公允价值确认，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，上述公允价值不包含债券起息日或上次除息日至购买日止的利息(作为应收利息单独核算)。

认购新发行的分离交易可转债于获得日，按权证公允价值占分离交易可转债全部公允价值的比例将购买分离交易可转债实际支付全部价款的一部分确认为权证投资成本，按实际支付的全部价款扣减权证确定的成本确认债券投资成本。

卖出债券于交易日确认债券差价收入/(损失)。出售债券的成本按移动加权平均法结转。

##### 7.4.4.4.1.3 权证投资

买入权证于交易日确认为权证投资。权证投资成本按交易日权证的公允价值确认，取得时发

生的相关交易费用直接记入当期损益。因认购新发行的分离交易可转债而取得的权证按附注 7.4.4.4.1.2 所示的方法确认权证投资成本。获赠权证(包括配股权证)在除权日,按持有的股数及获赠比例计算并记录增加的权证数量。

卖出权证于交易日确认衍生工具收益/(损失)。出售权证的成本按移动加权平均法于交易日结转。

#### 7.4.4.4.2 贷款和应收款项

贷款和应收款项以公允价值作为初始确认金额,采用实际利率法以摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销时的收入或支出计入当期损益,直线法与实际利率法确定的金额差异较小的可采用直线法,其中买入返售金融资产以融出资金应付或实际支付的总额作为初始确认金额。

#### 7.4.4.4.3 其他金融负债

其他金融负债以公允价值作为初始确认金额,采用实际利率法以摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销时的收入或支出计入当期损益,直线法与实际利率法确定的金额差异较小的可采用直线法,其中卖出回购金融资产款以融入资金应收或实际收到的总额作为初始确认金额。

### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值是指在公平交易中熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。存在活跃市场的金融资产或金融负债以活跃市场中的报价确定公允价值。不存在活跃市场的金融资产或金融负债采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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。本基金以上述原则确定的公允价值进行基金资产估值,主要资产的估值方法如下:

#### 7.4.4.5.1 股票投资

上市流通股票按估值日其所在证券交易所的收盘价估值;估值日无交易的,且最近交易日后经济环境未发生重大变化,以最近交易日的收盘价估值;如最近交易日后经济环境发生了重大变化的,可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素,调整最近交易市价以确定公允价值。

首次公开发行但未上市的股票采用估值技术确定公允价值,在估值技术难以可靠计量的情况下,按成本估值。

首次公开发行有明确锁定期的股票,在同一股票上市交易后,在锁定期内按估值日证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价估值。

由于送股、转增股、配股和公开增发形成的暂时流通受限制的股票,按估值日在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价估值。

自 2006 年 11 月 13 日起基金新投资的非公开发行股票在锁定期内的估值方法为：若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价低于非公开发行股票的初始投资成本，按估值日证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价估值；若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价高于非公开发行股票的初始投资成本，按锁定期内已经过交易天数占锁定期内总交易天数的比例将两者之间差价的一部分认为估值增值。

#### 7.4.4.5.2 债券投资

证券交易所市场实行净价交易的国债按其估值日在证券交易所挂牌的市场交易收盘净价估值；估值日无交易，且最近交易日后经济环境未发生重大变化，以最近交易日的收盘净价估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化的，可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价以确定公允价值。

证券交易所市场未实行净价交易的企业债券及可转换债券按估值日市场交易收盘价减去债券收盘价中所含的债券应收利息得到的净价估值；估值日无交易的，且最近交易日后经济环境未发生重大变化，按最近交易日的市场交易收盘价减去债券收盘价中所含的债券应收利息得到的净价估值；如最近交易日后经济环境发生了重大变化的，可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价以确定公允价值。银行间同业市场交易的债券按采用估值技术确定的公允价值估值。

未上市流通的债券按采用估值技术确定的公允价值估值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下按成本估值。

#### 7.4.4.5.3 权证投资

从获赠确认日、买入交易日或因认购新发行分离交易可转债而取得的权证从实际取得日起到卖出交易日或行权日止，上市交易的权证投资按估值日在证券交易所挂牌的该权证投资的市场交易收盘价估值；估值日无交易的且最近交易日后经济环境未发生重大变化，按最近交易日的市场交易收盘价估值；估值日无交易的且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价以确定公允价值。

首次发行未上市交易的权证投资按采用估值技术确定的公允价值估值；在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下按成本估值；因持有股票而享有的配股权证以及停止交易但未行权的权证按采用估值技术确定的公允价值估值。

7.4.4.5.4 如有确凿证据表明按上述方法对基金进行估值不能客观反映其公允价值，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映基金资产公允价值的方法估值。

如有新增事项或变更事项，按国家最新规定估值。



#### 7.4.4.6 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列示。

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的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。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

#### 7.4.4.8 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利得/（损失）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，并于确认当日全额转入未分配利润/（累计亏损）。

#### 7.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

股票投资收益/（损失）于交易日按卖出股票成交金额与其成本的差额确认。

债券投资收益/（损失）按卖出债券成交金额与其成本和应收利息的差额确认。

衍生工具收益/（损失）于交易日按卖出权证成交金额与其成本的差额确认。

股利收益于除息日按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认。

债券利息收入按债券票面价值与票面利率计算的金额扣除适用情况下应由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额，在债券实际持有期内逐日确认。贴息债视同到期一次性还本付息的附息债，根据其发行价、到期价和发行期限按直线法推算内含票面利率后确认利息收入。若票面利率与实际利率出现重大差异则按实际利率计算利息收入。债券利息收入在债券实际持有期内逐日计提。

存款利息收入按存款的本金与适用利率逐日计提。

买入返售金融资产收入按到期应收或实际收到的金额与初始确认金额的差额在回购期内按实际利率法逐日确认，直线法与实际利率法确定的收入差异较小的，可采用直线法。

公允价值变动收益/（损失）于估值日按以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动形成的利得或损失确认。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

##### 7.4.4.10.1 基金管理人报酬

根据《华富收益增强债券型证券投资基金基金合同》的规定，基金管理人报酬按前一日基金资产净值 0.60% 的年费率逐日计提，按月支付。

##### 7.4.4.10.2 基金托管费

根据《华富收益增强债券型证券投资基金基金合同》的规定，基金托管费按前一日基金资产净值 0.20% 的年费率逐日计提，按月支付。

##### 7.4.4.10.3 销售服务费

根据《华富收益增强债券型证券投资基金基金合同》的规定，本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，B 类基金份额的销售服务费按前一日该类基金资产净值 0.40% 的年费率逐日计提，按月支付。

##### 7.4.4.10.4 卖出回购证券支出

卖出回购金融资产支出按到期应付或实际支付的金额与初始确认金额的差额，在回购期内以实际利率法逐日确认，直线法与实际利率法确定的支出差异较小的可采用直线法。

##### 7.4.4.10.5 其他费用

按实际支出金额列入当期基金费用。如果影响基金份额净值小数点后五位的，则根据权责发生制原则，采用待摊或预提的方法确认。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

由于本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，B 类基金份额收取销售服务费，各基金份额类别对应的可分配收益将有所不同，本基金同一类别内的每一基金份额享有同等分配权；本基金收益每年最多分配 12 次，每次基金收益分配比例不低于可分配收益的 50%；若基金合同生效不满 3 个月则可不进行收益分配；基金投资当期出现净亏损，则不进行收益分配，分红后净值不得低于面值；基金当期收益应先弥补上期亏损后，方可进行当期收益分配。

#### 7.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

无。

#### 7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 7.4.5.1 会计政策变更的说明

本报告期本基金会计政策无变更。

##### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本报告期本基金会计估计无变更。

### 7.4.5.3 差错更正的说明

本报告期本基金无重大会计差错。

### 7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128 号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策问题的通知》、财税[2005]102 号文《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、财税[2005]103 号《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、财税[2005]107 号文《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》、财税[2007]84 号《关于调整证券(股票)交易印花税税率的通知》、财税[2008]1 号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》及其他相关税务法规和实务操作,主要税项如下:

7.4.6.1 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。

7.4.6.2 基金买卖股票、债券的差价收入,从 2004 年 1 月 1 日起,继续免征收营业税。

7.4.6.3 对基金买卖股票、债券的差价收入,从 2004 年 1 月 1 日起,继续免征收企业所得税;对基金取得的股票的股息、红利收入以及企业债券的利息收入,由上市公司和发行债券的企业在向基金支付上述收入时代扣代缴 20.00%的个人所得税。(注:自 2005 年 6 月 13 日起,基金从上市公司取得的股息红利所得减按 50.00%计算应纳税所得额。)

7.4.6.4 基金买卖股票,经国务院批准,从 2008 年 4 月 24 日起证券(股票)交易印花税税率由现行的 3%调整为 1%。经国务院批准,从 2008 年 9 月 19 日起,对证券交易印花税政策进行调整,由现行双边征收改为向卖方单边征收,税率保持 1%。

7.4.6.5 基金作为流通股股东,在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金等对价,暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

### 7.4.7 重要财务报表项目的说明

#### 7.4.7.1 银行存款

单位:人民币元

项目	本期末 2010 年 12 月 31 日	上年度末 2009 年 12 月 31 日
活期存款	3,243,825.45	11,257,175.18
定期存款	-	-
其中:存款期限 1-3 个月	-	-
其他存款	-	-
合计:	3,243,825.45	11,257,175.18

### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2010 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		446,345,267.23	595,457,224.27	149,111,957.04
债券	交易所市场	1,948,799,423.04	1,964,412,644.40	15,613,221.36
	银行间市场	1,246,034,122.31	1,233,384,600.00	-12,649,522.31
	合计	3,194,833,545.35	3,197,797,244.40	2,963,699.05
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		3,641,178,812.58	3,793,254,468.67	152,075,656.09
项目		上年度末 2009 年 12 月 31 日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		58,590,691.19	87,081,803.91	28,491,112.72
债券	交易所市场	388,843,065.05	385,620,155.10	-3,222,909.95
	银行间市场	424,583,711.65	423,279,000.00	-1,304,711.65
	-	-	-	-
合计		813,426,776.70	808,899,155.10	-4,527,621.60
资产支持证券		28,698,327.32	28,698,327.32	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		900,715,795.21	924,679,286.33	23,963,491.12

### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末和上年度末无衍生金融资产/负债。

### 7.4.7.4 买入返售金融资产

本基金本报告期末及上年度末无买入返售金融资产。

### 7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2010 年 12 月 31 日	上年度末 2009 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	21,746.23	16,229.54
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	15,076.16	2,324.63
应收债券利息	45,268,410.51	13,606,677.00
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	-	23,938.83
其他	-	105,909.04
合计	45,305,232.90	13,755,079.04

注：本表列示的其他为应收资产支持证券利息。

#### 7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末和上年度末无其他资产。

#### 7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2010年12月31日	上年度末 2009年12月31日
交易所市场应付交易费用	228,800.37	223,838.01
银行间市场应付交易费用	7,466.55	7,380.01
合计	236,266.92	231,218.02

#### 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2010年12月31日	上年度末 2009年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	5,053.40	1,582.73
应付债券税金	1,541,353.52	553,397.32
应付审计费	80,000.00	80,000.00
应付信息披露费	340,000.00	340,000.00
合计	1,966,406.92	974,980.05

#### 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

华富收益增强债券 A		
项目	本期 2010年1月1日至2010年12月31日	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	524,590,258.85	524,590,258.85
本期申购	4,080,532,678.89	4,080,532,678.89
本期赎回(以“-”号填列)	-2,593,975,723.06	-2,593,975,723.06

本期末	2,011,147,214.68	2,011,147,214.68
-----	------------------	------------------

华富收益增强债券 B		
项目	本期 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日	
	基金份额 (份)	账面金额
上年度末	213,072,035.46	213,072,035.46
本期申购	3,366,716,214.85	3,366,716,214.85
本期赎回 (以“-”号填列)	-2,319,075,482.79	-2,319,075,482.79
本期末	1,260,712,767.52	1,260,712,767.52

注:申购含红利再投、转换入份额,赎回含转换出份额。

#### 7.4.7.10 未分配利润

单位:人民币元

华富收益增强债券 A			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	20,793,913.18	38,129,424.02	58,923,337.20
本期利润	105,116,337.56	86,551,413.98	191,667,751.54
本期基金份额交易产生的变动数	30,168,453.68	197,583,147.21	227,751,600.89
其中:基金申购款	84,135,825.48	566,315,428.85	650,451,254.33
基金赎回款	-53,967,371.80	-368,732,281.64	-422,699,653.44
本期已分配利润	-100,139,678.34	-	-100,139,678.34
本期末	55,939,026.08	322,263,985.21	378,203,011.29

华富收益增强债券 B			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	6,827,172.91	15,439,507.67	22,266,680.58
本期利润	57,497,547.19	41,560,750.99	99,058,298.18
本期基金份额交易产生的变动数	22,458,441.30	144,698,409.54	167,156,850.84
其中:基金申购款	68,919,503.72	475,929,701.77	544,849,205.49
基金赎回款	-46,461,062.42	-331,231,292.23	-377,692,354.65
本期已分配利润	-54,886,287.56	-	-54,886,287.56
本期末	31,896,873.84	201,698,668.20	233,595,542.04

#### 7.4.7.11 存款利息收入

单位:人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日	2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日

活期存款利息收入	1,094,894.38	427,904.35
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	177,239.87	68,114.44
其他	239,581.09	95,918.35
合计	1,511,715.34	591,937.14

注：其他为申购款停留在管理公司清算账户产生的申购款利息收入。

#### 7.4.7.12 股票投资收益

##### 7.4.7.12.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2010年1月1日至2010 年12月31日	上年度可比期间 2009年1月1日至2009 年12月31日
卖出股票成交总额	333,145,236.11	393,103,552.16
减：卖出股票成本总额	231,602,767.56	382,893,601.13
买卖股票差价收入	101,542,468.55	10,209,951.03

#### 7.4.7.13 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2010年1月1日至2010年 12月31日	上年度可比期间 2009年1月1日至2009年12月 31日
卖出债券（债转股及债券到期 兑付）成交总额	1,793,725,321.92	1,423,733,093.38
减：卖出债券（债转股及债券 到期兑付）成本总额	1,729,151,390.32	1,352,097,852.71
减：应收利息总额	39,112,675.13	32,013,104.20
债券投资收益	25,461,256.47	39,622,136.47

#### 7.4.7.14 资产支持证券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2010年1月1日至2010年12 月31日	上年度可比期间 2009年1月1日至2009年12月31 日
卖出资产支持证券成交总额	28,866,000.00	-
减：卖出资产支持证券成本总额	28,698,327.32	-
减：应收利息总额	116,499.95	-
资产支持证券投资收益	51,172.73	-

#### 7.4.7.15 衍生工具收益

##### 7.4.7.15.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2010年1月1日至2010年12月31日	上年度可比期间 2009年1月1日至2009年12月31日
卖出权证成交总额	-	1,992,613.69
减：卖出权证成本总额	-	-1,282,924.94
买卖权证差价收入	-	709,688.75

#### 7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2010年1月1日至2010年12月31日	上年度可比期间 2009年1月1日至2009年12月31日
股票投资产生的股利收益	1,045,238.69	739,713.28
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	1,045,238.69	739,713.28

#### 7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2010年1月1日至2010年12月31日	上年度可比期间 2009年1月1日至2009年12月31日
1. 交易性金融资产	128,112,164.97	9,654,707.32
——股票投资	120,620,844.32	23,237,539.23
——债券投资	7,491,320.65	-13,582,831.91
——资产支持证券投资	-	-
2. 衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3. 其他	-	-
合计	128,112,164.97	9,654,707.32

#### 7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2010年1月1日至2010年12月31日	上年度可比期间 2009年1月1日至2009年12月31日
基金赎回费收入	208,425.39	50,518.17



其他	4,259.05	564.38
转换费收入	107,191.48	12,650.29
合计	319,875.92	63,732.84

注：2009 年度“其他”内容为立立电子退付投资者认购款利息；2010 年度“其他”内容为苏州恒久退付投资者认购款利息。

#### 7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日
交易所市场交易费用	771,260.34	832,350.20
银行间市场交易费用	16,390.00	6,575.00
合计	787,650.34	838,925.20

#### 7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日	上年度可比期间 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日
审计费用	80,000.00	80,000.00
信息披露费	340,000.00	340,000.00
银行汇划费用	67,816.69	58,128.62
银行帐户维护费	360.00	240.00
自营托管账户维护费	18,000.00	18,000.00
合计	506,176.69	496,368.62

#### 7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 7.4.8.1 或有事项

无。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

#### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
华富基金管理有限公司	基金发起人、管理人、注册登记人、销售机构
中国建设银行股份有限公司	基金托管人、代销机构

华安证券有限责任公司（“华安证券”）	基金管理人的股东、代销机构
安徽省信用担保集团有限公司	基金管理人的股东
合肥兴泰控股集团有限公司	基金管理人的股东

#### 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

本报告期内及上年度可比期间本基金无通过关联方交易单元进行的交易。

##### 7.4.10.2 关联方报酬

###### 7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2010年1月1日至2010年12月31日	2009年1月1日至2009年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	14,564,861.15	5,432,398.45
其中：支付给销售机构的客户维护费	1,791,956.94	438,588.01

注：基金管理费按前一日基金资产净值的 0.60% 年费率每日计提，按月支付。计算方法  $H = E \times \text{年管理费率} \div \text{当年天数}$ （H 为每日应计提的基金管理费，E 为前一日基金资产净值）。

###### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2010年1月1日至2010年12月31日	2009年1月1日至2009年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	4,854,953.69	1,815,464.68

注：基金托管费按前一日基金资产净值的 0.20% 年费率每日计提，按月支付。计算方法  $H = E \times \text{年托管费率} \div \text{当年天数}$ （H 为每日应计提的基金托管费，E 为前一日基金资产净值）。

###### 7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期		
	2010年1月1日至2010年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	华富收益增强债券 A	华富收益增强债券 B	合计
中国建设银行股份有限	-	1,285,015.23	1,285,015.23

公司			
华安证券有限责任公司	-	1,270.83	1,270.83
华富基金管理有限公司	-	190,679.58	190,679.58
合计	-	1,476,965.64	1,476,965.64
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2009年1月1日至2009年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	华富收益增强债券A	华富收益增强债券B	合计
中国建设银行股份有限公司	-	333,010.71	333,010.71
华安证券有限责任公司	-	2,036.29	2,036.29
华富基金管理有限公司	-	51,637.83	51,637.83
合计	-	386,684.83	386,684.83

注：本基金 A 类基金份额不收取销售服务费；B 类基金份额的销售服务费按前一日 B 类基金资产净值的 0.40% 年费率每日计提，逐日累计至每个月月末，按月支付。计算公式  $H = E \times \text{年销售服务费费率} \div \text{当年天数}$ （H 为 B 类基金份额每日应计提的基金销售服务费，E 为 B 类基金份额前一日基金资产净值）。

#### 7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

单位：人民币元

本期 2010年1月1日至2010年12月31日						
银行间市场交易的各关联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
中国建设银行股份有限公司	-	-	-	-	5,219,150,000.00	979,045.83
上年度可比期间 2009年1月1日至2009年12月31日						
银行间市场交易的各关联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
中国建设银行股份有限公司	-	-	-	-	9,245,670,000.00	875,550.29

#### 7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

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

本基金本报告期和上年度可比期间内本基金管理人没有运用固有资金投资本基金。

##### 7.4.10.4.2 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

份额单位：份

华富收益增强债券 A				
关联方名称	本期末 2010 年 12 月 31 日		上年度末 2009 年 12 月 31 日	
	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的 比例 (%)	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的 比例 (%)
华安证券有限 责任公司	23,421,422.49	0.72	21,801,652.95	2.96

华富收益增强债券 B				
关联方名称	本期末 2010 年 12 月 31 日		上年度末 2009 年 12 月 31 日	
	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的 比例 (%)	持有的 基金份额	持有的基金份额 占基金总份额的 比例 (%)
-	-	-	-	-

注：关联方投资本基金的费率按照基金合同及招募说明书的规定确定，符合公允性要求。

本表列示“持有的基金份额占基金总份额的比例”为占期末基金份额总额的比例。

#### 7.4.10.5 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 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国建设银行股份 有限公司	3,243,825.45	1,094,894.38	11,257,175.18	427,904.35

注：本表仅列示活期存款余额及产生利息。

#### 7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

金额单位：人民币元

本期 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量 (单位：份)	总金额
-	-	-	-	-	-
上年度可比期间 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量 (单位：份)	总金额
华安证券有 限责任公司	111052	09 哈城投	分销	70,000	7,000,000.00

注：本基金于上年度参与分销的 09 哈城投债，全部从该券主承销商安信证券股份有限公司处分销获得。本基金关联方华安证券有限责任公司为该券副主承销商之一。

#### 7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无。

#### 7.4.11 利润分配情况

单位：人民币元

华富收益增强债券A

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	2010 年 12 月 7 日	2010 年 12 月 7 日	0.2000	28,777,912.93	10,189,897.65	38,967,810.58	
2	2010 年 8 月 23 日	2010 年 8 月 23 日	0.1200	16,244,486.92	3,453,228.95	19,697,715.87	
3	2010 年 6 月 28 日	2010 年 6 月 28 日	0.2000	19,500,546.36	4,344,206.46	23,844,752.82	
4	2010 年 1 月 28 日	2010 年 1 月 28 日	0.3000	15,361,546.49	2,267,852.58	17,629,399.07	
合计	-	-	0.8200	79,884,492.70	20,255,185.64	100,139,678.34	

华富收益增强债券 B

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	2010 年 12 月 7 日	2010 年 12 月 7 日	0.2000	15,820,818.52	8,293,621.93	24,114,440.45	
2	2010 年 8 月 23 日	2010 年 8 月 23 日	0.1200	5,543,510.48	3,549,133.79	9,092,644.27	
3	2010 年 6 月 28 日	2010 年 6 月 28 日	0.2000	9,447,438.28	7,840,777.19	17,288,215.47	
4	2010 年 1 月 28 日	2010 年 1 月 28 日	0.2000	1,662,593.90	2,728,393.47	4,390,987.37	
合计	-	-	0.7200	32,474,361.18	22,411,926.38	54,886,287.56	

#### 7.4.12 期末（2010 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

##### 7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

7.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券	证券	成功	可流通	流通受限	认购	期末估值	数量	期末	期末估值总	备注

代码	名称	认购日	日	类型	价格	单价	(单位: 股)	成本总额	额	
002493	荣盛石化	2010年10月22日	2011年2月9日	新股流通受限	53.80	63.96	993,977	53,475,962.60	63,574,768.92	-
300146	汤臣倍健	2010年12月8日	2011年3月15日	新股流通受限	110.00	150.00	270,000	29,700,000.00	40,500,000.00	-
002528	英飞拓	2010年12月17日	2011年3月24日	新股流通受限	53.80	51.54	670,000	36,046,000.00	34,531,800.00	-
601880	大连港	2010年11月25日	2011年3月7日	新股流通受限	3.80	3.94	6,339,127	24,088,682.60	24,976,160.38	-
300145	南方泵业	2010年12月1日	2011年3月9日	新股流通受限	37.80	38.80	570,000	21,546,000.00	22,116,000.00	-
601098	中南传媒	2010年10月22日	2011年1月28日	新股流通受限	10.66	11.98	1,451,084	15,468,555.44	17,383,986.32	-
002498	汉缆股份	2010年10月29日	2011年2月9日	新股流通受限	36.00	44.87	372,439	13,407,804.00	16,711,337.93	-
002497	雅化集团	2010年10月29日	2011年2月9日	新股流通受限	30.50	42.30	266,889	8,140,114.50	11,289,404.70	-
601118	海南橡胶	2010年12月30日	2011年4月7日	新股流通受限	5.99	5.99	1,539,432	9,221,197.68	9,221,197.68	-
002503	搜于特	2010年11月5日	2011年2月17日	新股流通受限	75.00	91.26	94,395	7,079,625.00	8,614,487.70	-
002489	浙江永强	2010年10月13日	2011年1月21日	新股流通受限	38.00	37.91	216,508	8,227,304.00	8,207,818.28	-
300129	泰胜风能	2010年10月12日	2011年1月19日	新股流通受限	31.00	39.92	196,721	6,098,351.00	7,853,102.32	-
002490	山东墨龙	2010年10月13日	2011年1月21日	新股流通受限	18.00	23.14	301,167	5,421,006.00	6,969,004.38	-
601890	亚星锚链	2010年12月17日	2011年3月28日	新股流通受限	22.50	21.50	280,689	6,315,502.50	6,034,813.50	-
300133	华策影视	2010年10月14日	2011年1月26日	新股流通受限	68.00	116.00	48,599	3,304,732.00	5,637,484.00	-
601777	力帆股份	2010年11月17日	2011年2月28日	新股流通受限	14.50	14.06	347,931	5,044,999.50	4,891,909.86	-

300136	信维通信	2010年10月27日	2011年2月9日	新股流通受限	31.75	67.80	68,421	2,172,366.75	4,638,943.80	-
300140	启源装备	2010年11月3日	2011年2月14日	新股流通受限	39.98	45.50	91,090	3,641,778.20	4,144,595.00	-
002487	大金重工	2010年9月29日	2011年1月17日	新股流通受限	38.60	39.70	102,389	3,952,215.40	4,064,843.30	-
600998	九州通	2010年10月27日	2011年2月9日	新股流通受限	13.00	14.55	267,102	3,472,326.00	3,886,334.10	-
601177	杭齿前进	2010年9月29日	2011年1月11日	新股流通受限	8.29	16.03	239,449	1,985,032.21	3,838,367.47	-
300130	新国都	2010年10月12日	2011年1月20日	新股流通受限	43.33	45.25	77,870	3,374,107.10	3,523,617.50	-
300137	先河环保	2010年10月27日	2011年2月9日	新股流通受限	22.00	38.21	91,907	2,021,954.00	3,511,766.47	-
002485	希努尔	2010年9月29日	2011年1月17日	新股流通受限	26.60	27.60	126,935	3,376,471.00	3,503,406.00	-
601933	永辉超市	2010年12月9日	2011年3月15日	新股流通受限	23.98	31.24	108,825	2,609,623.50	3,399,693.00	-
002494	华斯股份	2010年10月22日	2011年2月9日	新股流通受限	22.00	31.29	98,753	2,172,566.00	3,089,981.37	-
002502	骅威股份	2010年11月5日	2011年2月17日	新股流通受限	29.00	30.30	98,474	2,855,746.00	2,983,762.20	-
300132	青松股份	2010年10月14日	2011年1月26日	新股流通受限	23.00	35.66	80,110	1,842,530.00	2,856,722.60	-
601126	四方股份	2010年12月28日	2011年3月31日	新股流通受限	23.00	31.11	86,344	1,985,912.00	2,686,161.84	-
300131	英唐智控	2010年10月12日	2011年1月20日	新股流通受限	36.00	56.88	46,547	1,675,692.00	2,647,593.36	-
002499	科林环保	2010年10月29日	2011年2月9日	新股流通受限	25.00	41.55	61,005	1,525,125.00	2,534,757.75	-
002501	利源铝业	2010年11月5日	2011年2月17日	新股流通受限	35.00	52.80	42,732	1,495,620.00	2,256,249.60	-
300138	晨光生	2010年10	2011年	新股流通	30.00	34.44	63,581	1,907,430.00	2,189,729.64	-

	物	月 27 日	2 月 9 日	受限						
002505	大康牧业	2010 年 11 月 10 日	2011 年 2 月 18 日	新股流通受限	24.00	27.90	64,708	1,552,992.00	1,805,353.20	-
002486	嘉麟杰	2010 年 9 月 29 日	2011 年 1 月 17 日	新股流通受限	10.90	14.90	112,537	1,226,653.30	1,676,801.30	-

#### 7.4.12.2 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
300113	顺网科技	2010 年 12 月 13 日	筹划重大资产重组事项	69.40	2011 年 1 月 31 日	75.98	11,017	473,510.66	764,579.80	-

#### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

##### 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末，本基金无银行间市场债券正回购余额。

##### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末，基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额为人民币 335,000,000.00 元，于 2011 年 1 月 4 日到期。该类交易要求本基金在回购期内持有的证券交易所交易的债券和/或在新质押式回购下转入质押库的债券，按证券交易所规定的比例折算为标准券后，不低于债券回购交易的余额。

#### 7.4.13 金融工具风险及管理

##### 7.4.13.1 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风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人已建立董事会领导下的架构清晰、控制有效、系统全面、切实可行的风险控制体系，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。

董事会下设风险管理委员会，负责对公司风险管理制度进行审查并提供咨询和建议。总经理下设投资决策委员会和风险控制委员会，负责对公司经营及基金运作中的风险进行研究、评估和监控。公司设督察长，组织、指导公司监察稽核工作，监督检查基金及公司运作的合法合规情况



和公司的内部风险控制情况。公司设有独立的监察稽核部门，监察稽核部有权对公司各部门内部风险控制制度的建立和落实情况进行检查，对公司的内部风险控制制度的合理性、有效性进行分析，提出改进意见，上报总经理，通报督察长。

#### 7.4.13.2 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，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金均投资于具有良好信用等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本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%。

本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小；基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估以控制相应的信用风险。

##### 7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2010 年 12 月 31 日	上年度末 2009 年 12 月 31 日
A-1	139,960,000.00	-
A-1 以下	-	-
未评级	-	-
合计	139,960,000.00	-

注：数据按市值计算，未包括应收利息。列示对象包括短期融资券、一年期以内的资产支持证券等债券基金可投资的短期信用产品。信用等级按期末评级结果列示。

##### 7.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2010 年 12 月 31 日	上年度末 2009 年 12 月 31 日
AAA	1,093,240,123.00	180,987,472.32
AAA 以下	763,390,809.40	304,093,010.10
其中低于 AA 以下	30,148,400.00	-
未评级	-	-
合计	1,856,630,932.40	485,080,482.42

注：数据按市值计算，未包括应收利息。列示对象包括期末本基金所投资的所有信用产品，具体包括短期融资券、公司债、企业债、资产支持证券、可转债、分离交易可转债、商业银行债、非银行金融债等基金可投资的信用产品。短期信用产品的长期信用评级指主体评级，长期信用产品

的长期信用评级指债券评级。信用等级按期末评级结果列示。

### 7.4.13.3 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。本基金所持大部分证券在证券交易所上市，其余亦可银行间同业市场交易。因此除在附注 7.4.12 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，其余均能及时变现。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。

本基金管理人每日预测本基金的流动性需求，对流动性指标进行持续的监测和分析。

### 7.4.13.4 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，包括市场价格风险、利率风险和外汇风险。

#### 7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。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。本基金的生息资产主要为银行存款、结算备付金、存出保证金及债券投资等。本基金管理人每日对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2010年12月 31日	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	3,243,825.45	-	-	-	-	-	3,243,825.45
结算备付金	39,158,830.14	-	-	-	-	-	39,158,830.14
存出保证金	-	-	-	-	-	250,000.00	250,000.00
交易性金融资产	60,342,000.00	291,420,913.00	1,894,151,078.20	810,419,380.60	141,463,872.60	595,457,224.27	3,793,254,468.67
应收证券清算款	-	-	-	-	-	309,995,236.43	309,995,236.43

应收利息	-	-	-	-	-	45,305,232.90	45,305,232.90
应收申购款	50,590,314.78	-	-	-	-	-	50,590,314.78
资产总计	153,334,970.37	291,420,913.00	1,894,151,078.20	810,419,380.60	141,463,872.60	951,007,693.60	4,241,797,908.37
负债	-	-	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	335,000,000.00	-	-	-	-	-	335,000,000.00
应付赎回款	-	-	-	-	-	17,844,420.20	17,844,420.20
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	1,944,557.43	1,944,557.43
应付托管费	-	-	-	-	-	648,185.80	648,185.80
应付销售服务费	-	-	-	-	-	499,535.57	499,535.57
应付交易费用	-	-	-	-	-	236,266.92	236,266.92
其他负债	-	-	-	-	-	1,966,406.92	1,966,406.92
负债总计	335,000,000.00	-	-	-	-	23,139,372.84	358,139,372.84
利率敏感度缺口	-181,665,029.63	291,420,913.00	1,894,151,078.20	810,419,380.60	141,463,872.60	927,868,320.76	3,883,658,535.53
上年度末 2009年12月31日	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	11,257,175.18	-	-	-	-	-	11,257,175.18
结算备付金	6,037,973.95	-	-	-	-	-	6,037,973.95
存出保证金	-	-	-	-	-	250,000.00	250,000.00
交易性金融资产	79,736,000.00	35,838,358.12	61,504.00	574,845,834.50	147,115,785.80	87,081,803.91	924,679,286.33
应收证券清算款	-	-	-	-	-	748,331.07	748,331.07
应收利息	-	-	-	-	-	13,755,079.04	13,755,079.04
应收申购款	12,844,695.21	-	-	-	-	-	12,844,695.21
资产总计	109,875,844.34	35,838,358.12	61,504.00	574,845,834.50	147,115,785.80	101,835,214.02	969,572,540.78
负债	-	-	-	-	-	-	-
卖出回购金融资产款	140,000,000.00	-	-	-	-	-	140,000,000.00
应付证券清算款	-	-	-	-	-	4,790,205.76	4,790,205.76
应付赎回款	-	-	-	-	-	4,011,422.26	4,011,422.26
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	460,892.36	460,892.36
应付托管费	-	-	-	-	-	153,630.79	153,630.79
应付销售服务费	-	-	-	-	-	97,879.45	97,879.45

应付交易费用	-	-	-	-	-	231,218.02	231,218.02
其他负债	-	-	-	-	-	974,980.05	974,980.05
负债总计	140,000,000.00	-	-	-	-	10,720,228.69	150,720,228.69
利率敏感度缺口	-30,124,155.66	35,838,358.12	61,504.00	574,845,834.50	147,115,785.80	91,114,985.33	818,852,312.09

注：本表按照金融资产或金融负债的重新定价日或到期日孰早者作为期限分类标准。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除利率外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（2010年12月31日）	上年度末（2009年12月31日）
	市场利率下降 25 基点	14,770,740.84	5,813,669.00
市场利率上升 25 基点	-14,573,033.15	-5,733,314.00	

#### 7.4.13.4.2 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其他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债券等固定收益类资产和少量因在一级市场申购所形成的股票及因可转债转股所形成的股票等权益类资产，这里的其他价格风险主要由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低市场价格风险，并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

##### 7.4.13.4.2.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2010年12月31日		上年度末 2009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	595,457,224.27	15.33	87,081,803.91	10.63
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	3,197,797,244.40	82.34	808,899,155.10	98.78
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	28,698,327.32	3.50
合计	3,793,254,468.67	97.67	924,679,286.33	112.92

注：其他项为基金期末所持有的资产支持证券。

#### 7.4.13.4.2.2 其他价格风险的敏感性分析

截至 2010 年 12 月 31 日，股票类权益资产占基金资产净值的比例为 15.33%，因此若除利率和汇率外的其他市场因素变化导致本基金持有的权益性工具的公允价值变动 5%而其他市场变量保持不变，则本基金资产净值不会发生重大变动。

#### 7.4.13.4.3 采用风险价值法管理风险

假设	1. 置信区间 95%		
	2. 观察期 1 年		
分析	风险价值 (单位：人民币元)	本期末( 2010 年 12 月 31 日 )	上年度末( 2009 年 12 月 31 日 )
	合计	439,034,111.00	25,547,088.00

#### 7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

根据“财政部关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知(财会〔2010〕25 号)”(以下简称“通知”)要求，本基金对年末持有的以公允价值计量的金融资产按照公允价值的取得方式分为三层：第一层次是本基金在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值；第二层次是本基金在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值；第三层次是本基金无法获得相同或类似资产可比市场交易价格的，以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。根据通知要求，年末本基金持有的以公允价值计量的资产分层列示如下：

类别	2010 年 12 月 31 日公允价值	2009 年 12 月 31 日公允价值
第一层次	2,211,353,333.40	399,956,546.00
第二层次	1,581,901,135.27	524,722,740.33
第三层次	-	-
合计	3,793,254,468.67	924,679,286.33

## § 8 投资组合报告

### 8.1 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	595,457,224.27	14.04
	其中：股票	595,457,224.27	14.04
2	固定收益投资	3,197,797,244.40	75.39
	其中：债券	3,197,797,244.40	75.39
	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	42,402,655.59	1.00
6	其他各项资产	406,140,784.11	9.57
7	合计	4,241,797,908.37	100.00

注：本表列示的其他各项资产详见 8.9.3 其他各项资产构成。

### 8.2 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	17,714,250.88	0.46
B	采掘业	1,904,100.00	0.05
C	制造业	457,418,208.09	11.78
C0	食品、饮料	49,332,800.00	1.27
C1	纺织、服装、皮毛	12,370,088.67	0.32
C2	木材、家具	8,207,818.28	0.21
C3	造纸、印刷	4,011,862.20	0.10
C4	石油、化学、塑胶、塑料	98,588,096.22	2.54
C5	电子	94,969,696.16	2.45
C6	金属、非金属	18,947,042.90	0.49
C7	机械、设备、仪表	114,575,324.02	2.95
C8	医药、生物制品	56,415,479.64	1.45
C99	其他制造业	-	-
D	电力、煤气及水的生产和供应业	7,477,400.00	0.19
E	建筑业	9,510,800.00	0.24
F	交通运输、仓储业	27,022,760.38	0.70
G	信息技术业	21,014,219.80	0.54

H	批发和零售贸易	15,900,514.80	0.41
I	金融、保险业	-	-
J	房地产业	-	-
K	社会服务业	11,075,600.00	0.29
L	传播与文化产业	26,419,370.32	0.68
M	综合类	-	-
	合计	595,457,224.27	15.33

### 8.3 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	002493	荣盛石化	993,977	63,574,768.92	1.64
2	002422	科伦药业	280,000	44,105,600.00	1.14
3	300146	汤臣倍健	270,000	40,500,000.00	1.04
4	002528	英飞拓	670,000	34,531,800.00	0.89
5	601880	大连港	6,339,127	24,976,160.38	0.64
6	002475	立讯精密	420,000	23,507,400.00	0.61
7	300145	南方泵业	570,000	22,116,000.00	0.57
8	601098	中南传媒	1,451,084	17,383,986.32	0.45
9	002498	汉缆股份	372,439	16,711,337.93	0.43
10	002415	海康威视	150,000	14,145,000.00	0.36
11	300124	汇川技术	88,000	12,309,440.00	0.32
12	002497	雅化集团	266,889	11,289,404.70	0.29
13	601118	海南橡胶	1,539,432	9,221,197.68	0.24
14	002503	搜于特	94,395	8,614,487.70	0.22
15	002489	浙江永强	216,508	8,207,818.28	0.21
16	300129	泰胜风能	196,721	7,853,102.32	0.20
17	600642	申能股份	980,000	7,477,400.00	0.19
18	002490	山东墨龙	301,167	6,969,004.38	0.18
19	002482	广田股份	80,000	6,780,800.00	0.17
20	300070	碧水源	50,000	6,250,000.00	0.16
21	601890	亚星锚链	280,689	6,034,813.50	0.16
22	300133	华策影视	48,599	5,637,484.00	0.15
23	002304	洋河股份	25,000	5,600,000.00	0.14
24	002453	天马精化	120,000	5,400,000.00	0.14
25	300077	国民技术	40,000	5,155,200.00	0.13
26	002410	广联达	70,000	4,970,000.00	0.13

27	601777	力帆股份	347,931	4,891,909.86	0.13
28	300136	信维通信	68,421	4,638,943.80	0.12
29	300122	智飞生物	125,000	4,435,000.00	0.11
30	002457	青龙管业	100,000	4,209,000.00	0.11
31	300102	乾照光电	50,000	4,205,000.00	0.11
32	300140	启源装备	91,090	4,144,595.00	0.11
33	002487	大金重工	102,389	4,064,843.30	0.10
34	600998	九州通	267,102	3,886,334.10	0.10
35	601177	杭齿前进	239,449	3,838,367.47	0.10
36	002483	润邦股份	120,000	3,594,000.00	0.09
37	300130	新国都	77,870	3,523,617.50	0.09
38	300137	先河环保	91,907	3,511,766.47	0.09
39	002485	希努尔	126,935	3,503,406.00	0.09
40	002480	新筑股份	50,000	3,450,000.00	0.09
41	300080	新大新材	60,000	3,403,200.00	0.09
42	601933	永辉超市	108,825	3,399,693.00	0.09
43	002385	大北农	80,000	3,232,800.00	0.08
44	300115	长盈精密	50,000	3,230,000.00	0.08
45	002372	伟星新材	140,000	3,200,400.00	0.08
46	300101	国腾电子	29,000	3,133,740.00	0.08
47	002494	华斯股份	98,753	3,089,981.37	0.08
48	300105	龙源技术	25,000	3,047,500.00	0.08
49	300107	建新股份	50,000	3,010,000.00	0.08
50	002502	骅威股份	98,474	2,983,762.20	0.08
51	002293	罗莱家纺	40,000	2,915,200.00	0.08
52	002294	信立泰	40,000	2,887,600.00	0.07
53	300015	爱尔眼科	65,000	2,875,600.00	0.07
54	300132	青松股份	80,110	2,856,722.60	0.07
55	300082	奥克股份	50,000	2,853,000.00	0.07
56	300086	康芝药业	35,000	2,797,550.00	0.07
57	002431	棕榈园林	30,000	2,730,000.00	0.07
58	601126	四方股份	86,344	2,686,161.84	0.07
59	002474	榕基软件	54,000	2,673,000.00	0.07
60	300131	英唐智控	46,547	2,647,593.36	0.07
61	002428	云南锗业	35,000	2,539,950.00	0.07
62	002499	科林环保	61,005	2,534,757.75	0.07
63	002445	中南重工	110,000	2,513,500.00	0.06
64	300094	国联水产	160,000	2,411,200.00	0.06
65	002427	尤夫股份	110,000	2,356,200.00	0.06



66	002477	雏鹰农牧	40,000	2,292,000.00	0.06
67	002501	利源铝业	42,732	2,256,249.60	0.06
68	300138	晨光生物	63,581	2,189,729.64	0.06
69	601000	唐山港	270,000	2,046,600.00	0.05
70	600598	北大荒	150,000	1,984,500.00	0.05
71	002469	三维工程	25,000	1,950,000.00	0.05
72	300104	乐视网	30,000	1,931,400.00	0.05
73	002340	格林美	30,000	1,904,100.00	0.05
74	002505	大康牧业	64,708	1,805,353.20	0.05
75	300076	宁波GQY	65,000	1,799,850.00	0.05
76	300074	华平股份	24,000	1,789,200.00	0.05
77	300003	乐普医疗	65,000	1,780,350.00	0.05
78	002486	嘉麟杰	112,537	1,676,801.30	0.04
79	002405	四维图新	30,000	1,633,800.00	0.04
80	300088	长信科技	31,690	1,619,359.00	0.04
81	002386	天原集团	100,000	1,595,000.00	0.04
82	300100	双林股份	40,000	1,577,600.00	0.04
83	002315	焦点科技	20,000	1,539,000.00	0.04
84	002384	东山精密	20,000	1,493,800.00	0.04
85	300123	太阳鸟	35,000	1,487,500.00	0.04
86	300027	华谊兄弟	50,000	1,466,500.00	0.04
87	300065	海兰信	25,000	1,412,500.00	0.04
88	300072	三聚环保	30,000	1,350,000.00	0.03
89	002362	汉王科技	15,000	1,298,550.00	0.03
90	002484	江海股份	42,000	1,289,400.00	0.03
91	002327	富安娜	30,000	1,184,700.00	0.03
92	002466	天齐锂业	20,000	1,102,600.00	0.03
93	300005	探路者	30,000	1,028,100.00	0.03
94	002460	赣锋锂业	20,000	980,000.00	0.03
95	300113	顺网科技	11,017	764,579.80	0.02

## 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

### 8.4.1 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	002493	荣盛石化	53,475,962.60	6.53

2	002528	英飞拓	36,046,000.00	4.40
3	300146	汤臣倍健	29,700,000.00	3.63
4	002422	科伦药业	27,231,878.08	3.33
5	601880	大连港	24,088,682.60	2.94
6	300145	南方泵业	21,546,000.00	2.63
7	601098	中南传媒	15,468,555.44	1.89
8	002498	汉缆股份	13,407,804.00	1.64
9	002475	立讯精密	12,873,715.20	1.57
10	002415	海康威视	12,779,512.00	1.56
11	600642	申能股份	12,451,758.41	1.52
12	601118	海南橡胶	9,221,197.68	1.13
13	002419	天虹商场	8,439,480.00	1.03
14	002489	浙江永强	8,227,304.00	1.00
15	002497	雅化集团	8,140,114.50	0.99
16	601000	唐山港	7,717,643.20	0.94
17	600598	北大荒	7,636,592.47	0.93
18	002503	搜于特	7,079,625.00	0.86
19	300082	奥克股份	6,471,475.00	0.79
20	300124	汇川技术	6,433,403.76	0.79

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

#### 8.4.2 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	002419	天虹商场	10,226,636.36	1.25
2	002430	杭氧股份	9,698,788.81	1.18
3	601989	中国重工	8,618,321.00	1.05
4	002422	科伦药业	6,979,751.50	0.85
5	002438	江苏神通	6,796,090.00	0.83
6	002344	海宁皮城	6,502,488.50	0.79
7	002448	中原内配	5,785,324.75	0.71
8	600598	北大荒	5,611,617.07	0.69
9	002443	金洲管道	5,500,342.46	0.67
10	601000	唐山港	5,489,897.41	0.67
11	300091	金通灵	5,383,748.70	0.66

12	002394	联发股份	5,270,147.15	0.64
13	002468	艾迪西	5,148,782.90	0.63
14	002362	汉王科技	5,032,449.87	0.61
15	002310	东方园林	4,967,233.86	0.61
16	002431	棕榈园林	4,875,847.60	0.60
17	300022	吉峰农机	4,665,308.73	0.57
18	300094	国联水产	4,476,934.90	0.55
19	300105	龙源技术	4,143,662.04	0.51
20	300080	新大新材	4,094,525.90	0.50

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

### 8.4.3 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	619,357,343.6
卖出股票收入（成交）总额	333,145,236.11

注：本表列示“买入股票成本（成交）总额”及“卖出股票收入（成交）总额”均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，未考虑相关交易费用。买入包括新股、债转股及行权等获得的股票。

### 8.5 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	491,555,312.00	12.66
2	央行票据	509,145,000.00	13.11
3	金融债券	340,466,000.00	8.77
	其中：政策性金融债	340,466,000.00	8.77
4	企业债券	838,896,253.20	21.60
5	企业短期融资券	139,960,000.00	3.60
6	可转债	877,774,679.20	22.60
7	其他	-	-
8	合计	3,197,797,244.40	82.34

### 8.6 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	113001	中行转债	4,573,710	502,467,780.60	12.94
2	010110	21 国债(10)	3,003,800	302,302,432.00	7.78
3	113002	工行转债	2,472,020	292,044,442.80	7.52
4	010112	21 国债(12)	1,879,000	189,252,880.00	4.87
5	0801053	08 央票 53	1,000,000	100,430,000.00	2.59

### 8.7 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。

### 8.8 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。

### 8.9 投资组合报告附注

8.9.1 本报告期内，本基金投资的前十名证券的发行主体不存在被监管部门立案调查的情况，在本报告编制日前一年内也不存在受到公开谴责、处罚的情况。

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

#### 8.9.3 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	250,000.00
2	应收证券清算款	309,995,236.43
3	应收股利	-
4	应收利息	45,305,232.90
5	应收申购款	50,590,314.78
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	406,140,784.11

#### 8.9.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	113001	中行转债	502,467,780.60	12.94
2	110009	双良转债	22,528,530.80	0.58
3	110078	澄星转债	7,432,012.00	0.19

### 8.9.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例 (%)	流通受限情况说明
1	002493	荣盛石化	63,574,768.92	1.64	新股锁定
2	300146	汤臣倍健	40,500,000.00	1.04	新股锁定
3	002528	英飞拓	34,531,800.00	0.89	新股锁定
4	601880	大连港	24,976,160.38	0.64	新股锁定
5	300145	南方泵业	22,116,000.00	0.57	新股锁定
6	601098	中南传媒	17,383,986.32	0.45	新股锁定
7	002498	汉缆股份	16,711,337.93	0.43	新股锁定

### 8.9.6 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。

## § 9 基金份额持有人信息

### 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	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
华富收益增强债券 A	19,185	104,829.15	605,905,948.65	30.13%	1,405,241,266.03	69.87%
华富收益增强债券 B	15,746	80,065.59	27,588,628.96	2.19%	1,233,124,138.56	97.81%
合计	34,931	93,666.37	633,494,577.61	19.36%	2,638,365,404.59	80.64%

注：本表列示“占总份额比例”中，对下属分级基金，为占各自级别份额的比例，对合计数，为占期末基金份额总额的比例。

### 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况

项目	份额级别	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开放式基金	华富收益增强债券 A	-	-
	华富收益增强债券 B	10,641.20	0.0008%
	合计	10,641.20	0.0003%

注：本表列示“占基金总份额比例”中，对下属分级基金，为占各自级别份额的比例，对合计数，为占期末基金份额总额的比例。

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	华富收益增强债券 A	华富收益增强债券 B
基金合同生效日（2008年5月28日）基金份额总额	626,077,189.31	131,015,879.34
本报告期期初基金份额总额	524,590,258.85	213,072,035.46
本报告期基金总申购份额	4,080,532,678.89	3,366,716,214.85
减：本报告期基金总赎回份额	2,593,975,723.06	2,319,075,482.79
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	2,011,147,214.68	1,260,712,767.52

注：总申购份额含红利再投、转换入份额；总赎回份额含转换出份额。

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开持有人大会。

### 11.2 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

1、经华富基金管理有限公司总经理办公会议审议通过，因工作安排，曾刚先生不再担任华富货币市场基金基金经理的职务。

2、经华富基金管理有限公司总经理办公会议审议通过，增聘张琦先生为华富竞争力优选混合型证券投资基金的基金经理。

3、经华富基金管理有限公司总经理办公会议审议通过，因工作需要，增聘崔健先生为华富策略精选灵活配置混合型证券投资基金的基金经理。

4、经华富基金管理有限公司总经理办公会议审议通过，鞠柏辉先生因个人原因不再担任华富竞争力优选混合型证券投资基金和华富策略精选灵活配置混合型证券投资基金基金经理的职务。

5、经华富基金管理有限公司第三届董事会第一次会议审议通过，同意姚怀然先生辞去公司董

事长职务，谢庆阳先生辞去公司总经理职务，不再聘任刘庆年先生担任公司督察长职务，并决定由章宏韬先生担任公司董事长职务，姚怀然先生担任公司总经理职务，满志弘女士担任公司督察长职务。

6、经华富基金管理有限公司总经理办公会议审议通过，因工作需要，增聘郭锋先生为华富价值增长灵活配置混合型证券投资基金的基金经理，增聘郭晨先生为华富中证 100 指数证券投资基金的基金经理。

7、本基金托管人 2011 年 2 月 9 日发布公告，经中国建设银行研究决定，聘任杨新丰为中国建设银行投资托管服务部副总经理（主持工作），其任职资格已经中国证监会审核批准（证监许可〔2011〕115 号）。解聘罗中涛中国建设银行投资托管服务部总经理职务。

8、本基金托管人 2011 年 1 月 31 日发布任免通知，解聘李春信中国建设银行投资托管服务部副总经理职务。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

基金管理人、基金财产、基金托管业务在本报告期内没有发生诉讼事项。

### 11.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金原会计师事务所天健光华会计师事务所被吸收合并为天健正信会计师事务所，为保证基金审计的连续性，本基金聘用天健正信会计师事务所为本基金的审计机构。华富收益增强债券基金本年度支付给审计机构天健正信会计师事务所审计报酬为 8 万元人民币。天健正信会计师事务所从 2010 年起为本公司提供审计服务。

### 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本基金的管理人、托管人及其高级管理人员报告期内未受监管部门的稽查或处罚。

### 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

#### 11.7.1 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	佣金	占当期佣金总量的比例	

			例			
中投证券	2	333,145,236.11	100.00%	348,593.59	100.00%	-

注：此处的佣金指基金通过单一券商的交易单元进行股票、权证等交易而合计支付该券商的佣金合计，不单指股票交易佣金。

### 11.7.2 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	
	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
中投证券	2,366,736,972.58	100.00%	40,939,000,000.00	100.00%

券商名称	资产支持证券交易		权证交易	
	成交金额	占当期资产支持证券成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
中投证券	28,866,000.00	100.00%	-	-

注：1) 根据中国证监会《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》（证监基金字[2007]48号），我公司重新修订了租用证券公司专用交易单元的选择标准和程序，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，选择了研究能力强、内部管理规范、信息资讯服务能力强的几家券商租用了基金专用交易单元。

2) 本报告期本基金交易单元没有发生变化。

3) 债券交易成交金额按照全价统计。

### 11.8 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	《华富收益增强债券型证券投资基金招募说明书(更新)》(2009年第2号)和《华富收益增强债券型证券投资基金招募说明书(更新)摘要》(2009年第2号)	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年1月12日
2	《华富收益增强债券型证券投资基金2009年度第四季度报告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年1月21日
3	《华富收益增强债券型证券投资基金第五次分红预告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年1月25日
4	《华富基金管理有限公司会	在《中国证券报》、	2010年1月27日



	《会计师事务所变更的公告》	《上海证券报》、《证券时报》上公告	
5	《华富收益增强债券型证券投资基金第五次分红公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010 年 1 月 29 日
6	《关于华富基金管理有限公司住所变更的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010 年 3 月 2 日
7	《华富基金管理有限公司关于调整旗下开放式基金转换业务规则的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010 年 3 月 9 日
8	《华富基金管理有限公司关于旗下部分基金业绩比较基准更名的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010 年 3 月 17 日
9	《华富收益增强债券型证券投资基金 2009 年年度报告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010 年 3 月 30 日
10	《华富基金关于调整旗下基金在上海浦东发展银行定期定额投资起点金额的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010 年 4 月 7 日
11	《关于华富收益增强债券型证券投资基金暂停接受 1000 万元以上申购及转换转入申请的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010 年 4 月 16 日
12	《华富收益增强债券型证券投资基金 2010 年度第一季度报告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010 年 4 月 20 日
13	《华富基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票停牌后估值方法变更的提示性公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010 年 4 月 21 日
14	《华富基金管理有限公司关于旗下基金持有的停牌股票恢复市价估值方法的提示性公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010 年 5 月 7 日
15	《华富基金管理有限公司旗下基金增加大通证券为代销机构的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010 年 5 月 11 日
16	《华富基金管理有限公司旗下部分基金参加中信银行个人网银申购开放式基金费率优惠的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010 年 6 月 1 日
17	《关于华富基金管理有限公司旗下基金增加民生证券、世	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证	2010 年 6 月 9 日

	纪证券为代销机构的公告》	券时报》上公告	
18	《华富基金管理有限公司关于通过中国民生银行股份有限公司开办旗下部分基金定期定额投资业务及转换业务的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年6月21日
19	《华富收益增强债券型证券投资基金第六次分红预告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年6月24日
20	《关于华富收益增强债券投资基金增加齐鲁证券为代销机构的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年6月25日
21	《关于华富收益增强债券投资基金增加中国农业银行为代销机构的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年6月28日
22	《华富基金管理有限公司旗下部分基金参加中国邮政储蓄银行网上交易系统申购费率优惠的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年6月28日
23	《华富收益增强债券型证券投资基金第六次分红公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年6月29日
24	《华富基金管理有限公司旗下部分基金参加交通银行网上银行申购费率优惠的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年6月30日
25	《华富基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票停牌后估值方法变更的提示性公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年7月2日
26	《华富基金管理有限公司关于旗下基金增加渤海银行为代销机构的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年7月7日
27	《华富收益增强债券型证券投资基金招募说明书(更新)》(2010年第1号)和《华富收益增强债券型证券投资基金招募说明书(更新)摘要》(2010年第1号)	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年7月12日
28	《华富收益增强债券型证券投资基金2010年第2季度报告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年7月21日
29	《华富基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票停牌后估值方法变更的提示性公	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年7月23日

	告》		
30	《华富基金管理有限公司关于旗下开放式基金参加渤海银行网上银行申购与定期定额申购费率优惠活动的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年8月6日
31	《华富基金管理有限公司关于旗下基金增加华夏银行为代销机构的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年8月11日
32	《华富基金管理有限公司关于旗下部分基金参加国泰君安证券网上交易系统(包括手机炒股)交易费率优惠活动的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年8月18日
33	《华富收益增强债券型证券投资基金第七次分红预告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年8月19日
34	《华富基金管理有限公司关于旗下基金增加天风证券为代销机构的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年8月23日
35	《华富收益增强债券型证券投资基金第七次分红公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年8月24日
36	《华富收益增强债券型证券投资基金2010年半年度报告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年8月26日
37	《华富基金管理有限公司关于旗下基金增加国联证券、山西证券为代销机构的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年8月31日
38	《华富基金管理有限公司关于旗下基金持有的停牌股票恢复市价估值方法的提示性公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年9月3日
39	《华富基金管理有限公司关于旗下基金增加国都证券为代销机构的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年9月6日
40	《华富基金管理有限公司关于旗下基金增加华泰证券为代销机构的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年9月13日
41	《华富基金参与华泰证券定期定额申购费率优惠活动公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年9月20日
42	《华富基金参与华泰证券网上交易系统申购费率优惠活动公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年9月20日

43	《华富基金管理有限公司关于旗下部分基金增加中山证券为代销机构的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年9月21日
44	《华富基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加华泰联合证券网上申购与定期定额申购费率优惠活动的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年10月21日
45	《华富基金管理有限公司关于旗下基金持有的股票停牌后估值方法变更的提示性公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年10月23日
46	《华富收益增强债券型证券投资基金 2010 年第 3 季度报告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年10月26日
47	《华富基金管理有限公司关于旗下基金持有的停牌股票恢复市价估值方法的提示性公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年10月30日
48	《华富基金管理有限公司关于旗下开放式基金增加中国民族证券为代销机构的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年11月5日
49	《华富基金管理有限公司关于旗下开放式基金增加华龙证券为代销机构的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年11月9日
50	《华富基金管理公司关于暂停系统的通知》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年11月22日
51	《华富基金管理有限公司关于所在办公大厦更名的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年11月27日
52	《华富收益增强债券型证券投资基金第八次分红预告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年12月2日
53	《华富收益增强债券型证券投资基金第八次分红公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年12月8日
54	《华富基金管理有限公司关于调整通过交通银行定投旗下部分开放式基金扣款金额下限的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年12月15日
55	《华富基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加华夏银行网上银行申购费率	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010年12月15日

	优惠活动的公告》		
56	《华富基金管理有限公司关于旗下开放式基金增加深圳农村商业银行作为代销机构的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010 年 12 月 15 日
57	《华富基金管理有限公司关于旗下部分基金在中国光大银行开通转换业务的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010 年 12 月 18 日
58	《华富基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010 年 12 月 25 日
59	《华富基金管理有限公司关于继续参加深圳发展银行基金申购费率优惠活动的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010 年 12 月 31 日
60	《华富基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加中国邮政储蓄银行网上基金申购费率优惠活动的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010 年 12 月 31 日
61	《华富基金管理有限公司关于旗下开放式基金参加交通银行网上银行、手机银行基金申购费率优惠活动的公告》	在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上公告	2010 年 12 月 31 日

## § 12 影响投资者决策的其他重要信息

2010 年 1 月 29 日, 托管人中国建设银行股份有限公司发布第二届董事会第二十八次会议决议公告, 决议聘任庞秀生先生担任中国建设银行股份有限公司副行长。

2010 年 5 月 13 日, 托管人中国建设银行股份有限公司发布关于高级管理人员辞任的公告, 范一飞先生已提出辞呈, 辞去中国建设银行股份有限公司副行长的职务。

2010 年 6 月 21 日, 托管人中国建设银行股份有限公司发布关于中央汇金投资有限责任公司承诺认购配股股票的公告。

2010 年 7 月 1 日, 托管人中国建设银行股份有限公司发布 2009 年度 A 股分红派息实施公告, 每 10 股派发现金股息人民币 2.02 元(含税)。

2010 年 9 月 15 日, 托管人中国建设银行股份有限公司发布公告, 张福荣先生担任中国建设银行股份有限公司监事长, 谢渡扬先生辞去中国建设银行股份有限公司监事、监事长职务。

2010 年 11 月 2 日, 托管人中国建设银行股份有限公司发布 2010 年度 A 股配股发行公告。

## § 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- 1、《华富收益增强债券型证券投资基金基金合同》
- 2、《华富收益增强债券型证券投资基金托管协议》
- 3、《华富收益增强债券型证券投资基金招募说明书》
- 4、报告期内华富收益增强债券型证券投资基金在指定报刊上披露的各项公告

### 13.2 存放地点

基金管理人、基金托管人处

### 13.3 查阅方式

投资者可于本基金管理人办公时间预约查阅, 相关公开披露信息也可以登录基金管理人网站查阅。