

华富收益增强债券型证券投资基金 2010 年年度报告摘要

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

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。

本年度报告摘要摘自年度报告正文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告正文。

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

§ 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	尹东
	联系电话	021-68886996	010-67595003
	电子邮箱	manzh@hffund.com	yindong.zh@ccb.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

登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.hffund.com
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

§ 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
本期基金份额净值增长率	14.74%	14.26%	11.90%	11.43%	8.05%	7.79%
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

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	-	-	-	-	-	-

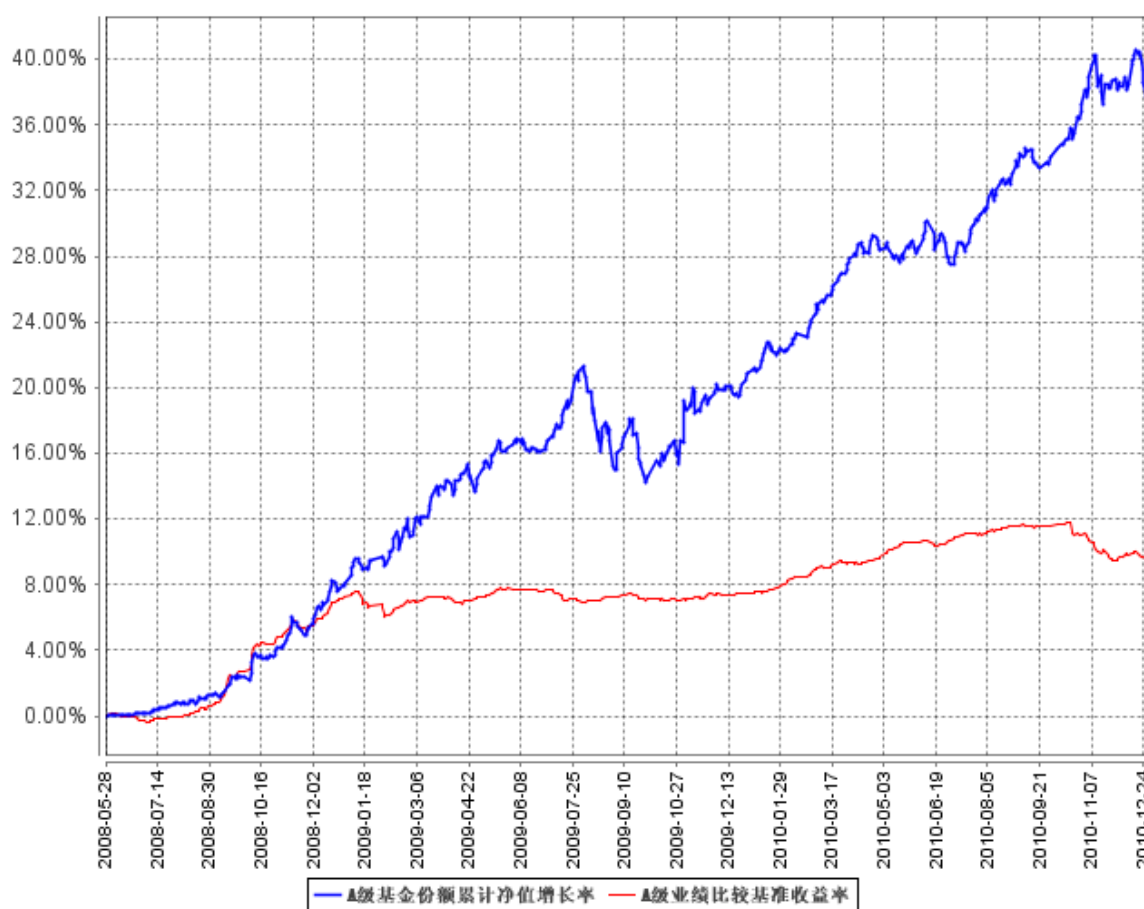
自基金合同生效起至今	38.74%	0.30%	9.64%	0.08%	29.10%	0.22%
------------	--------	-------	-------	-------	--------	-------

华富收益增强债券 B

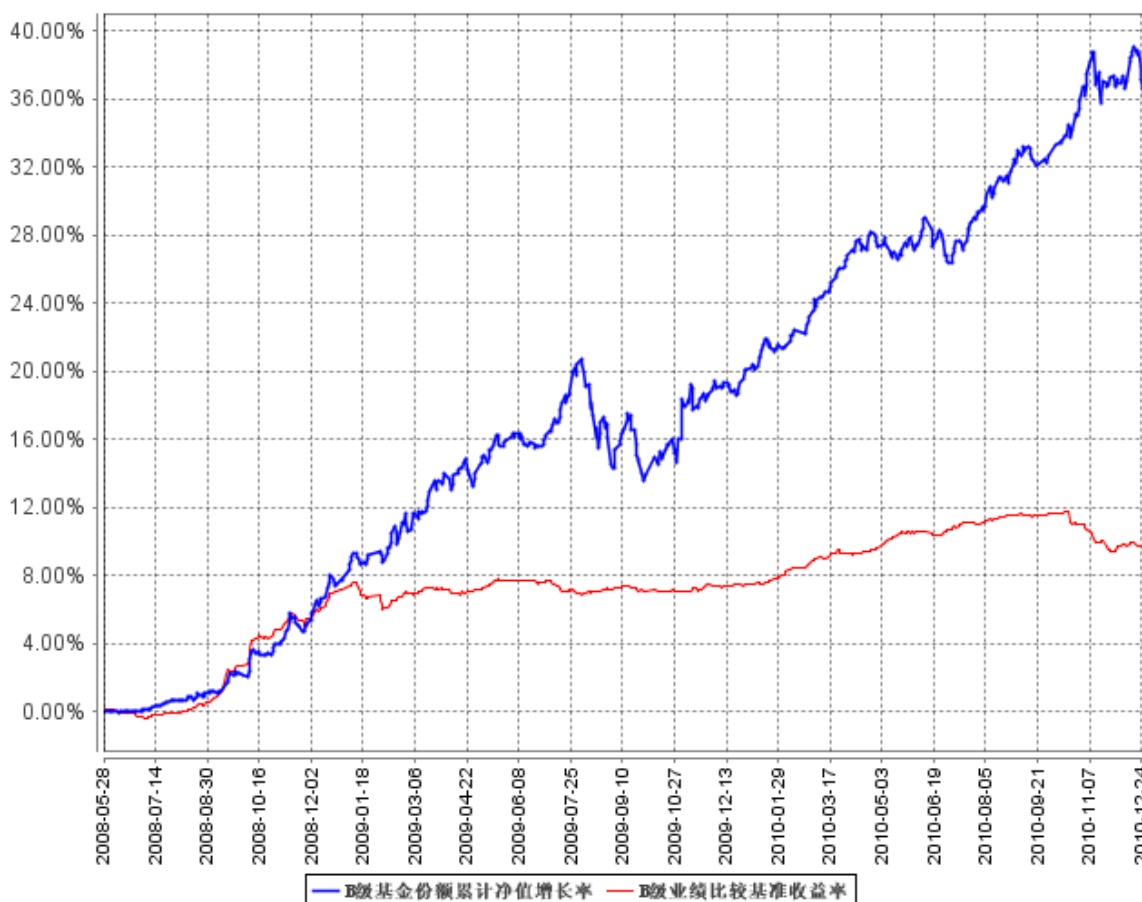
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去三个月	3.43%	0.39%	-1.77%	0.10%	5.20%	0.29%
过去六个月	8.21%	0.31%	-0.92%	0.08%	9.13%	0.23%
过去一年	14.26%	0.27%	2.00%	0.07%	12.26%	0.20%
过去三年	-	-	-	-	-	-
过去五年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	37.23%	0.30%	9.64%	0.08%	27.59%	0.22%

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



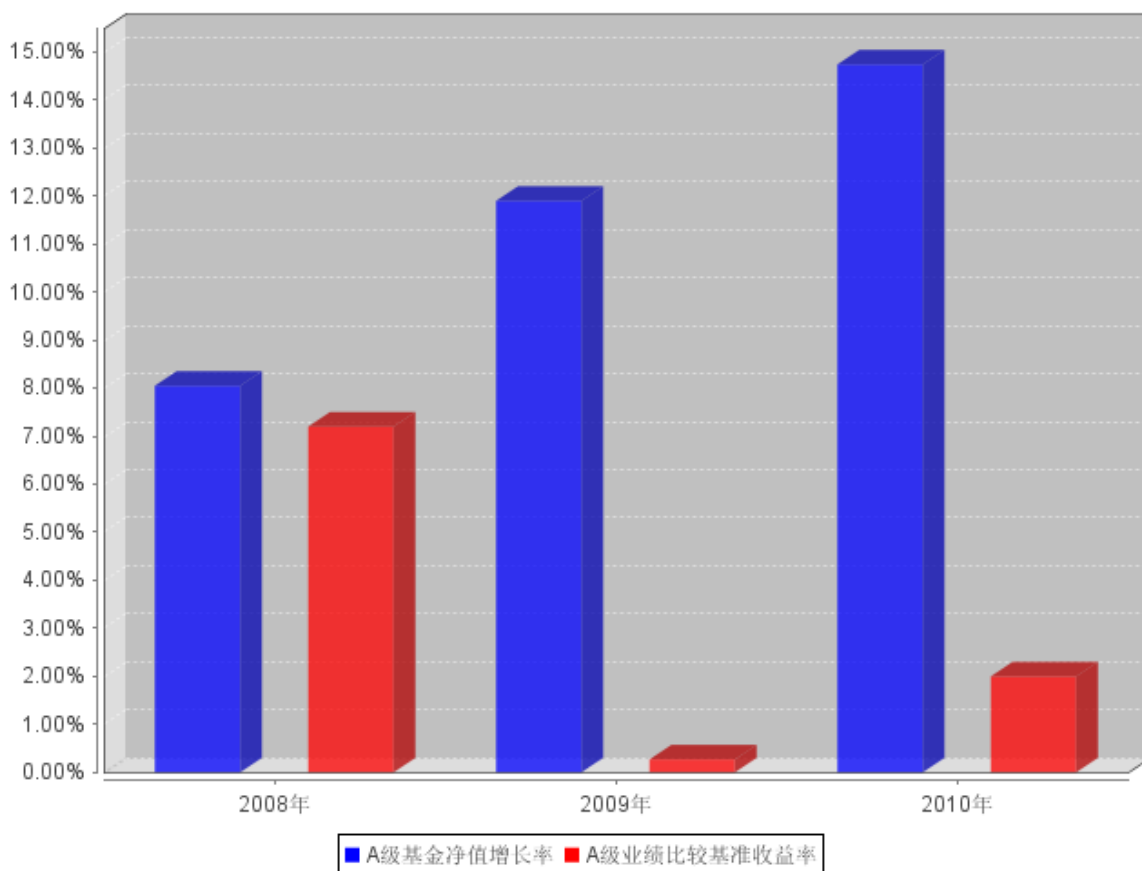
B级基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



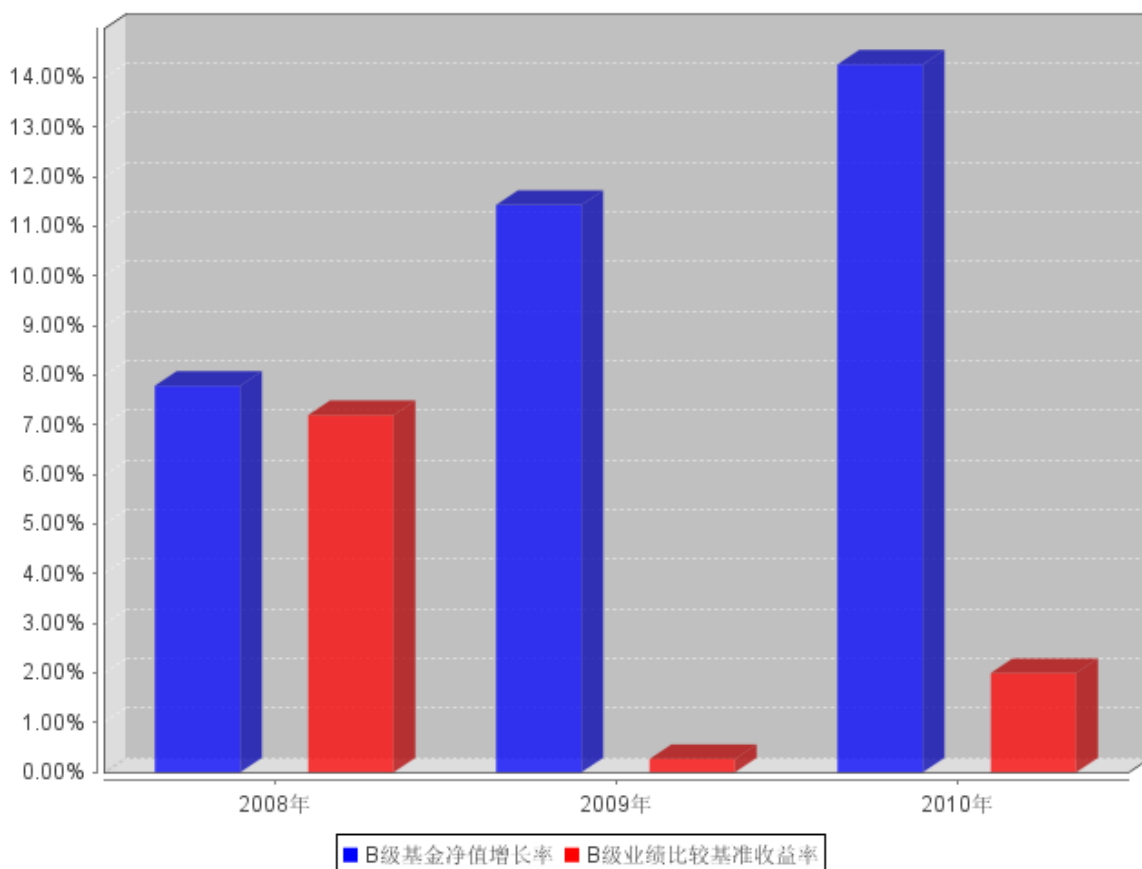
注：根据基金合同的规定，本基金投资债券、货币市场工具等固定收益类金融工具的投资比例不低于基金资产的 80%，投资股票、权证等权益类资产的投资比例不超过基金资产的 20%。本基金投资于现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。本基金不直接在二级市场买入股票等权益类资产，但可以参与一级市场新股申购和新股增发，并持有因在一级市场申购所形成的股票以及因可转债转股所形成的股票。本基金还可以持有股票所派发的权证、可分离债券产生的权证。本基金建仓期为 2008 年 5 月 28 日至 11 月 28 日，建仓期结束时各项资产配置比例符合合同约定。

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 MBA，先后任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。

4.7 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

本报告期内本基金由天健正信会计师事务所出具无保留意见审计报告。投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告正文。

§ 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	本期末 2010 年 12 月 31 日	上年度末 2009 年 12 月 31 日
资产：		
银行存款	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	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	-	-
买入返售金融资产	-	-
应收证券清算款	309,995,236.43	748,331.07
应收利息	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	-	-
资产总计	4,241,797,908.37	969,572,540.78
负债和所有者权益	本期期末 2010 年 12 月 31 日	上年度末 2009 年 12 月 31 日
负债：		
短期借款	-	-
交易性金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
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	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	1,966,406.92	974,980.05
负债合计	358,139,372.84	150,720,228.69
所有者权益：		
实收基金	3,271,859,982.20	737,662,294.31
未分配利润	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	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	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	101,542,468.55	10,209,951.03
基金投资收益	-	-
债券投资收益	25,461,256.47	39,622,136.47
资产支持证券投资收益	51,172.73	-
衍生工具收益	-	709,688.75
股利收益	1,045,238.69	739,713.28
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	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）	319,875.92	63,732.84
减：二、费用	33,676,774.33	12,963,220.85

1. 管理人报酬	14,564,861.15	5,432,398.45
2. 托管费	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	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	506,176.69	496,368.62
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	290,726,049.72	82,629,207.32
减：所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	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
项目	上年度可比期间 2009 年 1 月 1 日至 2009 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）	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：

章宏韬	姚怀然	陈大毅
基金管理人负责人	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 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

7.4.5 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 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

7.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.8.1 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。

7.4.8.2 关联方报酬

7.4.8.2.1 基金管理费

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
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）。

7.4.8.2.2 基金托管费

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
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）。

7.4.8.2.3 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公司	-	1,285,015.23	1,285,015.23
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）。

7.4.8.3 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

7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.8.4.1 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。

7.4.8.4.2 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。

7.4.8.5 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。

7.4.8.6 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。

7.4.8.7 其他关联交易事项的说明

无。

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

7.4.9.1 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 代码	证券 名称	成功 认购日	可流通 日	流通受限 类型	认购 价格	期末估值 单价	数量 (单位: 股)	期末 成本总额	期末估值总 额	备注
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	弊威股份	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	晨光生物	2010年10月27日	2011年2月9日	新股流通受限	30.00	34.44	63,581	1,907,430.00	2,189,729.64	-
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	-

7.4.9.2 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	-

7.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.9.3.1 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。

7.4.9.3.2 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。

7.4.10 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前十名股票投资明细

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

注：投资者欲了解本报告期末基金投资的所有股票明细，应阅读登载于公司网站的年度报告正文

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	19,185	104,829.15	605,905,948.65	30.13%	1,405,241,266.03	69.87%

债券 A						
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例	佣金	占当期佣金总量的比例	
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。

§ 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。