

# 华宝兴业增强收益债券型证券投资基金 2014 年半年度报告

2014 年 6 月 30 日

基金管理人：华宝兴业基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

送出日期：2014 年 8 月 29 日

## § 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本半年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2014 年 8 月 26 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 2014 年 01 月 01 日起至 06 月 30 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 主要财务指标和基金净值表现</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         |
| <b>§4 管理人报告</b> .....                        | <b>8</b>  |
| 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的说明.....             | 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.....             | 11        |
| 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....                | 12        |
| 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....                 | 12        |
| <b>§5 托管人报告</b> .....                        | <b>12</b> |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....                  | 12        |
| 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明..... | 12        |
| 5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见.....      | 13        |
| <b>§6 半年度财务会计报告（未经审计）</b> .....              | <b>13</b> |
| 6.1 资产负债表.....                               | 13        |
| 6.2 利润表.....                                 | 14        |
| 6.3 所有者权益（基金净值）变动表.....                      | 15        |
| 6.4 报表附注.....                                | 16        |
| <b>§7 投资组合报告</b> .....                       | <b>35</b> |
| 7.1 期末基金资产组合情况.....                          | 35        |
| 7.2 期末按行业分类的股票投资组合.....                      | 35        |
| 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.....       | 36        |
| 7.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....                     | 36        |
| 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....                    | 38        |
| 7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细.....      | 38        |
| 7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细.....   | 38        |
| 7.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细.....   | 38        |
| 7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细.....      | 38        |
| 7.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....               | 39        |
| 7.11 投资组合报告附注.....                           | 39        |
| <b>§8 基金份额持有人信息</b> .....                    | <b>40</b> |
| 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....                   | 40        |

|   |           |
|---|-----------|
| 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....          | 40        |
| 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况 ..... | 41        |
| <b>§9 开放式基金份额变动.....</b>                | <b>41</b> |
| <b>§10 重大事件揭示.....</b>                  | <b>42</b> |
| 10.1 基金份额持有人大会决议 .....                  | 42        |
| 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 .....  | 42        |
| 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....       | 42        |
| 10.4 基金投资策略的改变 .....                    | 42        |
| 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....             | 42        |
| 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 .....     | 43        |
| 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....            | 43        |
| 10.8 其他重大事件 .....                       | 43        |
| <b>§11 影响投资者决策的其他重要信息.....</b>          | <b>44</b> |
| <b>§12 备查文件目录.....</b>                  | <b>44</b> |
| 12.1 备查文件目录 .....                       | 44        |
| 12.2 存放地点 .....                         | 45        |
| 12.3 查阅方式 .....                         | 45        |

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|                 |                   |                 |
|-----------------|-------------------|-----------------|
| 基金名称            | 华宝兴业增强收益债券型证券投资基金 |                 |
| 基金简称            | 华宝兴业增强收益债券        |                 |
| 基金主代码           | 240012            |                 |
| 交易代码            | 240012            |                 |
| 基金运作方式          | 契约型开放式            |                 |
| 基金合同生效日         | 2009年2月17日        |                 |
| 基金管理人           | 华宝兴业基金管理有限公司      |                 |
| 基金托管人           | 中国工商银行股份有限公司      |                 |
| 报告期末基金份额总额      | 33,964,544.25 份   |                 |
| 基金合同存续期         | 不定期               |                 |
| 下属分级基金的基金简称:    | 华宝兴业增强收益债券 A      | 华宝兴业增强收益债券 B    |
| 下属分级基金的交易代码:    | 240012            | 240013          |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 18,717,793.20 份   | 15,246,751.05 份 |

### 2.2 基金产品说明

|        |   |
|--------|---|
| 投资目标   | 在控制风险和保持资产流动性的前提下，追求较高的当期收益和总回报，争取实现基金资产的长期稳健增值。                                |
| 投资策略   | 本基金采取积极的资产配置策略，通过宏观策略研究，对相关资产类别（包括固定收益类资产、权益类资产和货币资产等）的预期收益进行动态跟踪，决定其配置比例。      |
| 业绩比较基准 | 中国债券总指数收益率  |
| 风险收益特征 | 本基金为债券型基金，其长期平均风险和预期收益率低于混合型基金和股票型基金，高于货币市场基金。在债券型基金产品中，其长期平均风险程度和预期收益率高于纯债券基金。 |

### 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      | 华宝兴业基金管理有限公司                 | 中国工商银行股份有限公司    |
| 信息披露负责人 | 姓名                           | 刘月华             |
|         | 联系电话                         | 021-38505888    |
|         | 电子邮箱                         | xxpl@fsfund.com |
| 客户服务电话  | 400-700-5588<br>021-38924558 | 95588           |
| 传真      | 021-38505777                 | 010-66105798    |

|       |                               |                   |
|-------|-------------------------------|-------------------|
| 注册地址  | 上海浦东新区世纪大道 100 号上海环球金融中心 58 楼 | 北京市西城区复兴门内大街 55 号 |
| 办公地址  | 上海浦东新区世纪大道 100 号上海环球金融中心 58 楼 | 北京市西城区复兴门内大街 55 号 |
| 邮政编码  | 200120                        | 100140            |
| 法定代表人 | 郑安国                           | 姜建清               |

## 2.4 信息披露方式

|                      |                                  |
|----------------------|----------------------------------|
| 本基金选定的信息披露报纸名称       | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》           |
| 登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址 | www.fsfund.com                   |
| 基金半年度报告备置地点          | 本基金半年报置备地点包括基金管理人办公场所和基金托管人办公场所。 |

## 2.5 其他相关资料

| 项目     | 名称         | 办公地址                     |
|--------|------------|--------------------------|
| 注册登记机构 | 基金管理人      | 上海市世纪大道 100 号环球金融中心 58 楼 |
| 会计师事务所 | 安永华明会计师事务所 | 北京市东长安街 1 号东方广场安永大楼 16 层 |

## § 3 主要财务指标和基金净值表现

### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

| 基金级别          | 华宝兴业增强收益债券 A                          | 华宝兴业增强收益债券 B                          |
|---------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| 3.1.1 期间数据和指标 | 报告期(2014 年 1 月 1 日 - 2014 年 6 月 30 日) | 报告期(2014 年 1 月 1 日 - 2014 年 6 月 30 日) |
| 本期已实现收益       | 599,944.00                            | 441,517.36                            |
| 本期利润          | 1,213,266.41                          | 935,452.27                            |
| 加权平均基金份额本期利润  | 0.0605                                | 0.0556                                |
| 本期加权平均净值利润率   | 5.37%                                 | 5.04%                                 |
| 本期基金份额净值增长率   | 5.53%                                 | 5.32%                                 |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末(2014 年 6 月 30 日)                 |                                       |
| 期末可供分配利润      | 2,832,257.21                          | 1,931,449.06                          |
| 期末可供分配基金份额利润  | 0.1513                                | 0.1267                                |
| 期末基金资产净值      | 21,637,441.26                         | 17,247,845.28                         |
| 期末基金份额净值      | 1.1560                                | 1.1312                                |

| 3.1.3 累计期末指标 | 报告期末( 2014 年 6 月 30 日 ) |        |
|--------------|-------------------------|--------|
| 基金份额累计净值增长率  | 17.82%                  | 15.31% |

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。

3、期末可供分配利润采用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。

4、净值相关数据计算中涉及天数的，包括所有交易日以及季末最后一自然日（如非交易日）。

## 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

华宝兴业增强收益债券 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   |
|-----------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|-------|
| 过去一个月           | 0.63%    | 0.15%       | 0.32%      | 0.10%         | 0.31%  | 0.05% |
| 过去三个月           | 3.92%    | 0.20%       | 2.61%      | 0.12%         | 1.31%  | 0.08% |
| 过去六个月           | 5.53%    | 0.25%       | 4.25%      | 0.11%         | 1.28%  | 0.14% |
| 过去一年            | 6.17%    | 0.27%       | -1.72%     | 0.12%         | 7.89%  | 0.15% |
| 过去三年            | 11.74%   | 0.25%       | 0.99%      | 0.11%         | 10.75% | 0.14% |
| 自基金合同生效日起至<br>今 | 17.82%   | 0.24%       | -2.86%     | 0.10%         | 20.68% | 0.14% |

华宝兴业增强收益债券 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   |
|-----------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|-------|
| 过去一个月           | 0.59%    | 0.15%       | 0.32%      | 0.10%         | 0.27%  | 0.05% |
| 过去三个月           | 3.81%    | 0.20%       | 2.61%      | 0.12%         | 1.20%  | 0.08% |
| 过去六个月           | 5.32%    | 0.25%       | 4.25%      | 0.11%         | 1.07%  | 0.14% |
| 过去一年            | 5.74%    | 0.27%       | -1.72%     | 0.12%         | 7.46%  | 0.15% |
| 过去三年            | 10.40%   | 0.25%       | 0.99%      | 0.11%         | 9.41%  | 0.14% |
| 自基金合同生效日起至<br>今 | 15.31%   | 0.24%       | -2.86%     | 0.10%         | 18.17% | 0.14% |

注： 1、本基金业绩比较基准为：中国债券总指数收益率。

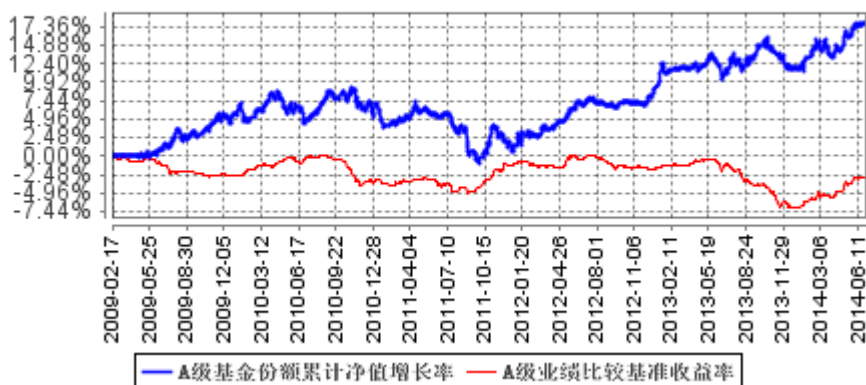
2、净值以及比较基准相关数据计算中涉及天数的，包括所有交易日以及季末最后一自然日（如非

交易日)。

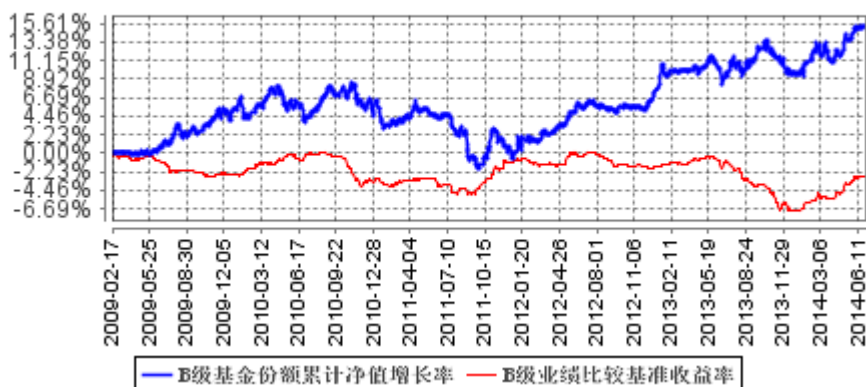
### 3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

(2009 年 2 月 17 日至 2014 年 6 月 30 日)

**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：按照基金合同的约定，自基金成立日期的 6 个月内达到规定的资产组合，截至 2009 年 8 月 16 日，本基金已达到合同规定的资产配置比例。

## § 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

基金管理人是在 2003 年 3 月 7 日正式成立的合资基金管理公司，截至本报告期末（2014 年 6 月 30 日），所管理的开放式证券投资基金包括宝康系列基金、多策略基金、现金宝货币市场基金、



动力组合基金、收益增长基金、先进成长基金、行业精选基金、海外中国成长基金、大盘精选基金、增强收益基金、中证 100 基金、上证 180 价值 ETF、上证 180 价值 ETF 联接基金、新兴产业基金、成熟市场动量优选基金、可转债基金、上证 180 成长 ETF、上证 180 成长 ETF 联接基金、华宝油气基金、华宝兴业医药生物基金、华宝兴业活期货币市场基金（原华宝兴业短融 50 基金转型）、华宝兴业资源优选基金、华宝添益基金、华宝兴业服务优选基金、华宝兴业创新优选基金以及华宝兴业生态中国基金，所管理的开放式证券投资基金资产净值合计 56,168,945,206.12 元。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

| 姓名  | 职务  | 任本基金的基金经理（助理）期限 |      | 证券从业年限 | 说明   |
|-----|---|-----------------|------|--------|--|
|     |   | 任职日期            | 离任日期 |        |  |
| 王瑞海 | 固定收益部总经理、本基金基金经理、华宝兴业活期货币基金经理、华宝兴业可转债债券基金经理 | 2013年4月8日       | -    | 19年    | 硕士。曾在深圳中大投资管理公司、海南证券北京营业部、太平人寿保险有限公司、太平资产管理有限公司从事投资管理、股票自营和固定收益投资研究工作。2012年7月加入华宝兴业基金管理有限公司，任固定收益部总经理。2013年4月起兼任华宝兴业增强收益债券型证券投 |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  | 资基金基金<br>基金经理，<br>2014 年 2<br>月至 2014<br>年 5 月任<br>华宝兴业<br>中证短融<br>50 指数债<br>券型证券<br>投资基金<br>基金经<br>理，2014<br>年 5 月兼<br>任华宝兴<br>业活期通<br>货币市场<br>基金（由<br>短融 50 基<br>金转型）<br>基金经<br>理，2014<br>年 5 月兼<br>任华宝兴<br>业可转债<br>债券型证<br>券投资基<br>金基金经<br>理。 |
|--|--|--|--|--|--|

注：1、任职日期以及离任日期均以基金公告为准。

2、证券从业含义遵从行业协会《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合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人遵守《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国证券投资基金法》及其各项实施细则、《华宝兴业增强收益债券型证券投资基金基金合同》和其他相关法律法规的规定、监管部门的相关规定，依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制投资风险的基础上，为基金份额持有人谋取最大利益，没有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

本报告期内，基金管理人通过严格执行投资决策委员会议事规则、公司股票库管理制度、中

央交易室制度、防火墙机制、系统中的公平交易程序、每日交易日结报告、定期基金投资绩效评价等机制，确保所管理的所有投资组合在授权、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。同时，基金管理人严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定和公司内部制度要求，分析了本公司旗下所有投资组合之间的整体收益率差异、分投资类别（股票、债券）的收益率差异以及连续四个季度期间内、不同时间窗下同向交易的交易价差；分析结果未发现异常情况。

#### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

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%。

本报告期内，本基金未发现异常交易行为。

#### 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

上半年的债券市场，收益率水平经历了大幅的波动，年初利率品种的收益率，先是快速下降，然后再快速上升，直到四月份才逐步企稳，从五月份开始的利率下降比较可观，六月份利率在一个平台上走稳了一个月左右的时间。与此同时，信用事件开始逐渐出现。股票市场一直在寻找方向，创业板回调的同时，周期性的蓝筹股票有回暖的迹象，呈现跷板现象。因此，管理人对于信用品种采取了降久期、降杠杆、提信用的策略，只对利率品种特别是较长期限的政策性金融债进行了杠杆投资，并在进入六月份以后，逐渐降低杠杆。管理人的股票投资以间断式地投资创业板、中小板为主，偶尔介入可转债投资。

##### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末，本报告期内增强收益 A 基金份额净值增长率为 5.53%，同期业绩比较基准收益率为 4.25%；增强收益 B 基金份额净值增长率为 5.32%，同期业绩比较基准收益率为 4.25%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

管理人认为，在稳增长的大环境下，央行会呵护货币市场，这从多次定向降准可以看出。五月份财政存款增量低于预期，稳增长背景下加大财政支出力度是主要原因，未来这也是资金宽松的原因之一。更重要的是，为降低实体经济的融资成本，中央势必将会有相应的具体操作，在这个政策落实的过程中，存在较大的投资机会。

管理人认为，由于大的投资环境比较宽松，市场的风险偏好会逐渐上升，但并不赞成在信用品种上做过多关注，因为从监管层对信用问题的模糊处理来看，信用紧缩的风险仍在。管理人仍

将加大杠杆，主攻利率品种，并拉长久期。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

基金管理人在报告期内对旗下基金估值过程中，公司内部参与估值流程的各方职责分工如下：

（一）、基金会计：根据《基金会计核算业务指引》对基金日常交易进行记账核算，并对基金投资品种进行估值。

（二）、量化投资部：对特殊品种或由于特殊原因导致投资品种不存在活跃市场的情况下，根据估值委员会对停牌股票或异常交易股票估值调整的方法（比如：指数收益法）进行估值，并在估值时兼顾考虑行业研究员提供的根据上市公司估值模型计算的结果所提出的建议或意见。

（三）、估值委员会：定期评价现行估值政策和程序，在发生了影响估值政策和程序的有效性及其适用性的情况后及时修订估值方法。基金在采用新投资策略或投资新品种时，评价现有估值政策和程序的适用性。

（四）、必要时基金经理就估值模型及估值方法的确定提出建议和意见，但由估值委员会做最终决策。

上述参与估值流程的人员均具备估值业务所需的专业胜任能力，参与估值流程各方之间不存在重大利益冲突。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期末进行利润分配，符合相关法规及基金合同的规定。

## § 5 托管人报告

### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，本基金托管人在对华宝兴业增强收益债券型证券投资基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

### 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期内，华宝兴业增强收益债券型证券投资基金的管理人——华宝兴业基金管理有限公司在华宝兴业增强收益债券型证券投资基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，在各重要方面

的运作严格按照基金合同的规定进行。本报告期内，华宝兴业增强收益债券型证券投资基金未进行利润分配。

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

本托管人依法对华宝兴业基金管理有限公司编制和披露的华宝兴业增强收益债券型证券投资基金2014年半年度报告中财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

## § 6 半年度财务会计报告（未经审计）

### 6.1 资产负债表

会计主体：华宝兴业增强收益债券型证券投资基金

报告截止日：2014年6月30日

单位：人民币元

| 资产              | 附注号        | 本期末<br>2014年6月30日         | 上年度末<br>2013年12月31日         |
|-----------------|------------|---------------------------|-----------------------------|
| <b>资产：</b>      |            |                           |                             |
| 银行存款            | 6.4.7.1    | 150,124.01                | 51,415.35                   |
| 结算备付金           |            | 107,370.46                | 361,370.33                  |
| 存出保证金           |            | 12,936.81                 | 30,829.99                   |
| 交易性金融资产         | 6.4.7.2    | 45,273,372.20             | 42,238,400.00               |
| 其中：股票投资         |            | 2,673,340.00              | 2,544,307.50                |
| 基金投资            |            | -                         | -                           |
| 债券投资            |            | 42,600,032.20             | 39,694,092.50               |
| 资产支持证券投资        |            | -                         | -                           |
| 贵金属投资           |            | -                         | -                           |
| 衍生金融资产          | 6.4.7.3    | -                         | -                           |
| 买入返售金融资产        | 6.4.7.4    | -                         | 11,100,000.00               |
| 应收证券清算款         |            | 898,931.84                | 11,326.22                   |
| 应收利息            | 6.4.7.5    | 1,041,654.14              | 578,599.76                  |
| 应收股利            |            | -                         | -                           |
| 应收申购款           |            | 28,251.15                 | 32,092.50                   |
| 递延所得税资产         |            | -                         | -                           |
| 其他资产            | 6.4.7.6    | -                         | -                           |
| 资产总计            |            | 47,512,640.61             | 54,404,034.15               |
| <b>负债和所有者权益</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2014年6月30日</b> | <b>上年度末<br/>2013年12月31日</b> |
| <b>负债：</b>      |            |                           |                             |

|               |          |               |               |
|---------------|----------|---------------|---------------|
| 短期借款          |          | -             | -             |
| 交易性金融负债       |          | -             | -             |
| 衍生金融负债        | 6.4.7.3  | -             | -             |
| 卖出回购金融资产款     |          | 7,399,997.50  | 9,299,866.05  |
| 应付证券清算款       |          | 598,532.88    | -             |
| 应付赎回款         |          | 445,622.00    | 108,417.71    |
| 应付管理人报酬       |          | 19,692.53     | 22,645.47     |
| 应付托管费         |          | 6,564.19      | 7,548.49      |
| 应付销售服务费       |          | 5,755.25      | 6,753.91      |
| 应付交易费用        | 6.4.7.7  | 22,400.87     | 94,289.03     |
| 应交税费          |          | -             | 1,319,514.44  |
| 应付利息          |          | 1,191.33      | 20,449.26     |
| 应付利润          |          | -             | -             |
| 递延所得税负债       |          | -             | -             |
| 其他负债          | 6.4.7.8  | 127,597.52    | 125,048.28    |
| 负债合计          |          | 8,627,354.07  | 11,004,532.64 |
| <b>所有者权益：</b> |          |               |               |
| 实收基金          | 6.4.7.9  | 33,964,544.25 | 39,965,224.84 |
| 未分配利润         | 6.4.7.10 | 4,920,742.29  | 3,434,276.67  |
| 所有者权益合计       |          | 38,885,286.54 | 43,399,501.51 |
| 负债和所有者权益总计    |          | 47,512,640.61 | 54,404,034.15 |

注：报告截止日 2014 年 6 月 30 日，基金份额净值 A 类：1.1560 元，B 类：1.1312 元，基金份额总额 A 类：18,717,793.20 份，B 类：15,246,751.05 份。

## 6.2 利润表

会计主体：华宝兴业增强收益债券型证券投资基金

本报告期：2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目               | 附注号        | 本期<br>2014 年 1 月 1 日至<br>2014 年 6 月 30 日 | 上年度可比期间<br>2013 年 1 月 1 日至 2013<br>年 6 月 30 日 |
|------------------|------------|--|---|
| <b>一、收入</b>      |            | 2,646,925.88                             | 1,746,331.88                                  |
| 1.利息收入           |            | 1,052,642.51                             | 1,521,732.62                                  |
| 其中：存款利息收入        | 6.4.7.11   | 5,080.98                                 | 10,080.73                                     |
| 债券利息收入           |            | 1,006,425.69                             | 1,472,664.90                                  |
| 资产支持证券利息收入       |            | -  | -   |
| 买入返售金融资产收入       |            | 41,135.84                                | 38,986.99                                     |
| 其他利息收入           |            | -  | -   |
| 2.投资收益（损失以“-”填列） |            | 481,686.98                               | 1,272,473.80                                  |
| 其中：股票投资收益        | 6.4.7.12   | -260,163.39                              | -71,777.97                                    |
| 基金投资收益           |            | -  | -   |
| 债券投资收益           | 6.4.7.13   | 741,850.37                               | 1,341,163.55                                  |
| 资产支持证券投资收益       | 6.4.7.13.1 | -  | -   |

|                            |            |              |               |
|----------------------------|------------|--------------|---------------|
| 贵金属投资收益                    | 7.4.7.14   | -            | -             |
| 衍生工具收益                     | 6.4.7.15   | -            | -             |
| 股利收益                       | 6.4.7.16   | -            | 3,088.22      |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      | 6.4.7.17   | 1,107,257.32 | -1,054,117.60 |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列）          |            | -            | -             |
| 5.其他收入（损失以“-”号填列）          | 6.4.7.18   | 5,339.07     | 6,243.06      |
| <b>减：二、费用</b>              |            | 498,207.20   | 654,126.27    |
| 1. 管理人报酬                   | 6.4.10.2.1 | 122,365.15   | 177,459.81    |
| 2. 托管费                     | 6.4.10.2.2 | 40,788.38    | 59,153.35     |
| 3. 销售服务费                   | 6.4.10.2.3 | 36,785.79    | 57,033.75     |
| 4. 交易费用                    | 6.4.7.19   | 47,965.26    | 78,438.09     |
| 5. 利息支出                    |            | 147,019.71   | 204,423.84    |
| 其中：卖出回购金融资产支出              |            | 147,019.71   | 204,423.84    |
| 6. 其他费用                    | 6.4.7.20   | 103,282.91   | 77,617.43     |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |            | 2,148,718.68 | 1,092,205.61  |
| 减：所得税费用                    |            | -            | -             |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |            | 2,148,718.68 | 1,092,205.61  |

### 6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：华宝兴业增强收益债券型证券投资基金

本报告期：2014年1月1日至2014年6月30日

单位：人民币元

| 项目                                | 本期<br>2014年1月1日至2014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）                   | 39,965,224.84              | 3,434,276.67 | 43,399,501.51 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）          | -                          | 2,148,718.68 | 2,148,718.68  |
| 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） | -6,000,680.59              | -662,253.06  | -6,662,933.65 |

|  |                                 |               |                |
|--|---------------------------------|---------------|----------------|
| 其中：1.基金申购款                             | 11,520,884.66                   | 1,426,495.40  | 12,947,380.06  |
| 2.基金赎回款                                | -17,521,565.25                  | -2,088,748.46 | -19,610,313.71 |
| 四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列） | -                               | -             | -              |
| 五、期末所有者权益（基金净值）                        | 33,964,544.25                   | 4,920,742.29  | 38,885,286.54  |
| 项目                                     | 上年度可比期间<br>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）                        | 58,832,622.39                   | 3,706,563.35  | 62,539,185.74  |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）               | -                               | 1,092,205.61  | 1,092,205.61   |
| 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）      | -11,180,992.69                  | -997,314.26   | -12,178,306.95 |
| 其中：1.基金申购款                             | 15,771,260.19                   | 1,369,023.58  | 17,140,283.77  |
| 2.基金赎回款                                | -26,952,252.88                  | -2,366,337.84 | -29,318,590.72 |
| 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）                        | 47,651,629.70                   | 3,801,454.70  | 51,453,084.40  |

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4 财务报表由下列负责人签署：

|            |           |            |
|------------|-----------|------------|
| <u>黄小薏</u> | <u>向辉</u> | <u>张幸骏</u> |
| 基金管理人负责人   | 主管会计工作负责人 | 会计机构负责人    |

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

华宝兴业增强收益债券型证券投资基金（以下简称“本基金”），系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[2008]1294号文《关于核准华宝兴业增强收益债券型证



券投资基金募集申请的批复》的核准，由华宝兴业基金管理有限公司作为发起人于 2009 年 1 月 5 日至 2009 年 2 月 13 日向社会公开募集，募集期结束经安永华明会计师事务所有限公司验证并出具安永华明（2009）验字第 60737318\_B01 号验资报告后，向中国证监会报送基金备案材料。基金合同于 2009 年 2 月 17 日正式生效，设立时募集的扣除认购费后的实收基金（本金）为人民币 2,257,644,988.35 元，在募集期间产生的活期存款利息为人民币 563,394.90 元，以上实收基金（本息）合计为人民币 2,258,208,383.25 元，折合 2,258,208,383.25 份基金份额。本基金为契约型开放式，存续期限不定。本基金的基金管理人为华宝兴业基金管理有限公司，注册登记机构为华宝兴业基金管理有限公司，基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括公司债券、企业债券、可转换债券、短期融资券、金融债、资产支持证券、国债、央行票据、债券回购、股票、权证，以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金投资于债券等固定收益类资产的比例不低于基金资产的 80%；投资于股票等权益类资产的比例不超过基金资产的 20%；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%。本基金可通过投资首次发行股票、增发新股、可转换债券转股票以及权证行权等方式获得股票，也可直接从二级市场买入股票。本基金可通过参与分离转债申购而获得权证，也可直接从二级市场买入权证。如法律法规或监管机构以后允许基金投资的其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。

本基金整体的业绩比较基准为中国债券总指数收益率×100%。

本财务报表由本基金的基金管理人华宝兴业基金管理有限公司于 2014 年 8 月 29 日批准报出。

#### 6.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照中国财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制，同时，对于在具体会计核算和信息披露方面，也参考了中国证券业协会制定的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《关于证券投资基金执行〈企业会计准则〉估值业务及份额净值计价有关事项的通知》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第 2 号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《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〉》、《证券投资基金参与股指期货交易指引》及其他中国证监会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

### 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金于 2014 年 6 月 30 日的财务状况以及 2014 年上半年的经营成果和净值变动情况。

### 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

本基金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

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

### 6.4.6 税项

#### 1. 印花税

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 4 月 24 日起，调整证券（股票）交易印花税税率，由原先的 3‰调整为 1‰；

经国务院批准，财政部、国家税务总局研究决定，自 2008 年 9 月 19 日起，调整由出让方按证券（股票）交易印花税税率缴纳印花税，受让方不再征收，税率不变；

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革过程中因非流通股股东向流通股股东支付对价而发生的股权转让，暂免征收印花税。

#### 2. 营业税、企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》的规定，自 2004 年 1 月 1 日起，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，继续免征营业税和企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

#### 3. 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[2002]128 号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题

的通知》的规定，对基金取得的股票的股息、红利收入、债券的利息收入、储蓄存款利息收入，由上市公司、发行债券的企业和银行在向基金支付上述收入时代扣代缴 20% 的个人所得税；

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的个人所得税。

根据财政部、国家税务总局财税字[2008]132 号文《财政部、国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》的规定，自 2008 年 10 月 9 日起，对储蓄存款利息所得暂免征收个人所得税。

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2012]85 号文《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》的规定，自 2013 年 1 月 1 日起，证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限在 1 个月以内（含 1 个月）的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂减按 25% 计入应纳税所得额。

## 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<br>2014 年 6 月 30 日 |
|----------------|------------------------|
| 活期存款           | 150,124.01             |
| 定期存款           | -                      |
| 其中：存款期限 1-3 个月 | -                      |
| 其他存款           | -                      |
| 合计：            | 150,124.01             |

### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2014 年 6 月 30 日 |               |               |            |
|---------------|------------------------|---------------|---------------|------------|
|               | 成本                     | 公允价值          | 公允价值变动        |            |
| 股票            | 2,698,606.00           | 2,673,340.00  | -25,266.00    |            |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 | -                      | -             | -             |            |
| 债券            | 交易所市场                  | 29,044,044.03 | 29,134,732.20 | 90,688.17  |
|               | 银行间市场                  | 13,091,289.00 | 13,465,300.00 | 374,011.00 |

|        |    |               |               |            |
|--------|----|---------------|---------------|------------|
|        | 合计 | 42,135,333.03 | 42,600,032.20 | 464,699.17 |
| 资产支持证券 |    | -             | -             | -          |
| 基金     |    | -             | -             | -          |
| 其他     |    | -             | -             | -          |
|        | 合计 | 44,833,939.03 | 45,273,372.20 | 439,433.17 |

#### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末未持有衍生金融资产/负债。

#### 6.4.7.4 买入返售金融资产

##### 6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

##### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

| 项目         | 本期末<br>2014年6月30日 |
|------------|-------------------|
| 应收活期存款利息   | 72.19             |
| 应收定期存款利息   | -                 |
| 应收其他存款利息   | -                 |
| 应收结算备付金利息  | 48.30             |
| 应收债券利息     | 1,041,527.75      |
| 应收买入返售证券利息 | -                 |
| 应收申购款利息    | -                 |
| 应收黄金合约拆借孳息 | -                 |
| 其他         | 5.90              |
| 合计         | 1,041,654.14      |

#### 6.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末未持有其他资产。

#### 6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2014年6月30日 |
|-------------|-------------------|
| 交易所市场应付交易费用 | 21,162.07         |
| 银行间市场应付交易费用 | 1,238.80          |
| 合计          | 22,400.87         |

## 6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2014年6月30日 |
|-------------|-------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | -                 |
| 应付赎回费       | 3,315.26          |
| 预提费用        | 124,282.26        |
| 合计          | 127,597.52        |

## 6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

| 华宝兴业增强收益债券 A  |                            |                |
|---------------|----------------------------|----------------|
| 项目            | 本期<br>2014年1月1日至2014年6月30日 |                |
|               | 基金份额（份）                    | 账面金额           |
| 上年度末          | 22,243,339.94              | 22,243,339.94  |
| 本期申购          | 6,840,813.06               | 6,840,813.06   |
| 本期赎回(以“-”号填列) | -10,366,359.80             | -10,366,359.80 |
| 本期末           | 18,717,793.20              | 18,717,793.20  |

金额单位：人民币元

| 华宝兴业增强收益债券 B  |                            |               |
|---------------|----------------------------|---------------|
| 项目            | 本期<br>2014年1月1日至2014年6月30日 |               |
|               | 基金份额（份）                    | 账面金额          |
| 上年度末          | 17,721,884.90              | 17,721,884.90 |
| 本期申购          | 4,680,071.60               | 4,680,071.60  |
| 本期赎回(以“-”号填列) | -7,155,205.45              | -7,155,205.45 |
| 本期末           | 15,246,751.05              | 15,246,751.05 |

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

| 华宝兴业增强收益债券 A   |               |             |               |
|----------------|---------------|-------------|---------------|
| 项目             | 已实现部分         | 未实现部分       | 未分配利润合计       |
| 上年度末           | 2,696,432.18  | -574,817.59 | 2,121,614.59  |
| 本期利润           | 599,944.00    | 613,322.41  | 1,213,266.41  |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -464,118.97   | 48,886.03   | -415,232.94   |
| 其中：基金申购款       | 910,189.08    | 24,266.15   | 934,455.23    |
| 基金赎回款          | -1,374,308.05 | 24,619.88   | -1,349,688.17 |
| 本期已分配利润        | -             | -           | -             |

|     |              |           |              |
|-----|--------------|-----------|--------------|
| 本期末 | 2,832,257.21 | 87,390.85 | 2,919,648.06 |
|-----|--------------|-----------|--------------|

单位：人民币元

| 华宝兴业增强收益债券 B   |              |             |              |
|----------------|--------------|-------------|--------------|
| 项目             | 已实现部分        | 未实现部分       | 未分配利润合计      |
| 上年度末           | 1,761,588.81 | -448,926.73 | 1,312,662.08 |
| 本期利润           | 441,517.36   | 493,934.91  | 935,452.27   |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -271,657.11  | 24,636.99   | -247,020.12  |
| 其中：基金申购款       | 499,092.69   | -7,052.52   | 492,040.17   |
| 基金赎回款          | -770,749.80  | 31,689.51   | -739,060.29  |
| 本期已分配利润        | -            | -           | -            |
| 本期末            | 1,931,449.06 | 69,645.17   | 2,001,094.23 |

## 6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2014年1月1日至2014年6月30日 |
|-----------|----------------------------|
| 活期存款利息收入  | 3,141.24                   |
| 定期存款利息收入  | -                          |
| 其他存款利息收入  | -                          |
| 结算备付金利息收入 | 1,787.82                   |
| 其他        | 151.92                     |
| 合计        | 5,080.98                   |

## 6.4.7.12 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

| 项目         | 本期<br>2014年1月1日至2014年6月30日 |
|------------|----------------------------|
| 卖出股票成交总额   | 15,309,007.81              |
| 减：卖出股票成本总额 | 15,569,171.20              |
| 买卖股票差价收入   | -260,163.39                |

## 6.4.7.13 债券投资收益

单位：人民币元

| 项目                     | 本期<br>2014年1月1日至2014年6月30日 |
|------------------------|----------------------------|
| 卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额   | 58,914,361.57              |
| 减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额 | 56,902,925.18              |

|          |              |
|----------|--------------|
| 减：应收利息总额 | 1,269,586.02 |
| 债券投资收益   | 741,850.37   |

#### 6.4.7.13.1 资产支持证券投资收益

本基金本报告期内无资产支持证券投资收益。

#### 6.4.7.14 贵金属投资收益

本基金本期无贵金属投资收益。

#### 6.4.7.15 衍生工具收益

本基金本报告期内无衍生工具收益。

#### 6.4.7.16 股利收益

本基金本报告期内无股利收益。

#### 6.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称       | 本期                   |
|------------|----------------------|
|            | 2014年1月1日至2014年6月30日 |
| 1. 交易性金融资产 | 1,107,257.32         |
| ——股票投资     | 186,340.76           |
| ——债券投资     | 920,916.56           |
| ——资产支持证券投资 | -                    |
| ——贵金属投资    | -                    |
| ——其他       | -                    |
| 2. 衍生工具    | -                    |
| ——权证投资     | -                    |
| 3. 其他      | -                    |
| 合计         | 1,107,257.32         |

#### 6.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

| 项目           | 本期                   |
|--------------|----------------------|
|              | 2014年1月1日至2014年6月30日 |
| 基金赎回费收入      | 2,035.59             |
| 转换费收入 240012 | 3,303.48             |
| 合计           | 5,339.07             |

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. 本基金的转换费由申购补差费和转出基金的赎回费两部分构成，其中转出基金的赎回费的 25% 归入转出基金的基金资产。

**6.4.7.19 交易费用**

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2014年1月1日至2014年6月30日 |
|-----------|----------------------------|
| 交易所市场交易费用 | 46,932.76                  |
| 银行间市场交易费用 | 1,032.50                   |
| 合计        | 47,965.26                  |

**6.4.7.20 其他费用**

单位：人民币元

| 项目             | 本期<br>2014年1月1日至2014年6月30日 |
|----------------|----------------------------|
| 审计费用           | 24,795.19                  |
| 信息披露费          | 61,987.07                  |
| 银行汇划费用         | 2,600.65                   |
| 帐户维护费          | 13,500.00                  |
| 清算所 CFCA 证书服务费 | 400.00                     |
| 合计             | 103,282.91                 |

**6.4.7.21 分部报告**

无。

**6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明****6.4.8.1 或有事项**

截至资产负债表日，本基金无需要说明的重大或有事项。

**6.4.8.2 资产负债表日后事项**

截至本财务报表批准报出日，本基金无需作披露的资产负债表日后事项。

**6.4.9 关联方关系****6.4.9.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况**

本报告期内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             |
|----------------------|---------------------|
| 华宝兴业基金管理有限公司（“华宝兴业”） | 基金管理人、注册登记机构、基金销售机构 |
| 中国工商银行股份有限公司（“工商银    | 基金托管人、基金代销机构        |



|   |            |
|---|------------|
| 行”)                                     |            |
| 华宝信托有限责任公司(“华宝信托”)                      | 基金管理人的股东   |
| 领先资产管理有限公司(Lyxor Asset Management S.A.) | 基金管理人的股东   |
| 宝钢集团有限公司(“宝钢集团”)                        | 华宝信托的最终控制人 |
| 华宝证券有限责任公司(“华宝证券”)                      | 受宝钢集团控制的公司 |
| 华宝投资有限公司(“华宝投资”)                        | 受宝钢集团控制的公司 |

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

本基金本期及上年度可比期间无通过关联方交易单元进行的交易。

##### 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              |
|-----------------|----------------------|----------------------|
|                 | 2014年1月1日至2014年6月30日 | 2013年1月1日至2013年6月30日 |
| 当期发生的基金应支付的管理费  | 122,365.15           | 177,459.81           |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 33,904.62            | 50,742.34            |

注：基金管理费按前一日的基金资产净值的0.60%的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.60\% / \text{当年天数}$$

H为每日应支付的基金管理费

E为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划款指令，基金托管人复核后于次月前2个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

###### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目             | 本期                   | 上年度可比期间              |
|----------------|----------------------|----------------------|
|                | 2014年1月1日至2014年6月30日 | 2013年1月1日至2013年6月30日 |
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 40,788.38            | 59,153.35            |

注：基金托管费按前一日的基金资产净值的0.20%的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.20\% / \text{当年天数}$$

H为每日应支付的基金托管费

E为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划款指令，基金托管人复核后于次月前 2 个工作日内从基金财产中一次性支取。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

### 6.4.10.2.3 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<br>2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日      |                  |           |
|--------------------------|--|------------------|-----------|
|                          | 当期发生的基金应支付的销售服务费                           |                  |           |
|                          | 华宝兴业增强收益<br>债券 A                           | 华宝兴业增强收益<br>债券 B | 合计        |
| 华宝兴业基金管理有限<br>公司         | -  | 1,927.31         | 1,927.31  |
| 中国工商银行股份有限<br>公司(“工商银行”) | -  | 19,884.33        | 19,884.33 |
| 合计                       | -  | 21,811.64        | 21,811.64 |
| 获得销售服务费的各关联方名称           | 上年度可比期间<br>2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日 |                  |           |
|                          | 当期发生的基金应支付的销售服务费                           |                  |           |
|                          | 华宝兴业增强收益<br>债券A                            | 华宝兴业增强收益<br>债券 B | 合计        |
| 中国工商银行股份有限<br>公司(“工商银行”) | -  | 34,023.32        | 34,023.32 |
| 华宝兴业基金管理有限<br>公司         | -  | 2,411.47         | 2,411.47  |
| 合计                       | -  | 36,434.79        | 36,434.79 |

注：销售服务费可用于本基金市场推广、销售以及基金份额持有人服务等各项费用。本基金份额分为不同的类别，适用不同的销售服务费率。其中，A类不收取销售服务费，B类销售服务费年费率为 0.4%。B类基金销售服务费计算方法如下：

$H = E \times 0.40\% / \text{当年天数}$

H为每日应支付的基金销售服务费

E为前一日的B类基金资产净值

基金销售服务费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金销售服务费划款指令，基金托管人复核后于次月前 2 个工作日内从基金财产中一次性支取。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

### 6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本期及上年度可比期间无与关联方进行的银行间同业市场的债券(含回购)交易。

### 6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

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

份额单位：份

| 项目                    | 本期<br>2014年1月1日至2014年6月30日 |             |
|-----------------------|----------------------------|-------------|
|                       | 华宝兴业增强收益债券A                | 华宝兴业增强收益债券B |
| 期初持有的基金份额             | 86,597.54                  | 63,497.82   |
| 期间申购/买入总份额            | -                          | -           |
| 期间因拆分变动份额             | -                          | -           |
| 减：期间赎回/卖出总份额          | -                          | -           |
| 期末持有的基金份额             | 86,597.54                  | 63,497.82   |
| 期末持有的基金份额<br>占基金总份额比例 | 0.46%                      | 0.42%       |

| 项目                    | 上年度可比期间<br>2013年1月1日至2013年6月30日 |             |
|-----------------------|---------------------------------|-------------|
|                       | 华宝兴业增强收益债券A                     | 华宝兴业增强收益债券B |
| 期初持有的基金份额             | 545,288.54                      | -           |
| 期间申购/买入总份额            | -                               | -           |
| 期间因拆分变动份额             | -                               | -           |
| 减：期间赎回/卖出总份额          | 456,231.20                      | -           |
| 期末持有的基金份额             | 89,057.34                       | -           |
| 期末持有的基金份额<br>占基金总份额比例 | 0.36%                           | -           |

注：基金管理人投资本基金适用的认(申)购/赎回费率按照本基金招募说明书的规定执行。

#### 6.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本报告期末及上年度末除基金管理人外其他关联方未投资本基金。

#### 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<br>2014年1月1日至2014年6月30日 |          | 上年度可比期间<br>2013年1月1日至2013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   |
| 中国工商银行 | 150,124.01                 | 3,141.24 | 142,304.65                      | 7,106.44 |

注：本基金的银行存款由基金托管人中国工商银行保管，按银行同业利率计息。

#### 6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本期及上年度可比期间无在承销期内参与关联方承销证券的情况。

#### 6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期及上年度可比期间无须作说明的其他关联交易事项。

#### 6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

#### 6.4.12 期末（2014 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

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

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

##### 6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

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 |
|--------|------|------------|--------|--------|------------|--------|--------|------------|------------|----|
| 300199 | 翰宇药业 | 2014年2月20日 | 重大事项停牌 | 24.39  | 2014年8月20日 | 29.00  | 34,000 | 846,600.00 | 829,260.00 | -  |

##### 6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本报告期末无银行间市场债券正回购，因此没有在银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

###### 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2014 年 6 月 30 日止，本基金从事交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额人民币 7,399,997.5 元，分别于 2014 年 7 月 7 日及 2014 年 7 月 14 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。

#### 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

本基金为债券型基金，其长期平均风险和预期收益率低于混合型基金和股票型基金，高于货币市场基金。在债券型基金产品中，其长期平均风险程度和预期收益率高于纯债券基金。本基金投资的金融工具主要包括债券、股票等。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是在控制风险和保持资产流动性的前提下，追求较高的当期收益和总回报，争取实现基金资产的

长期稳健增值。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，公司内部监督和反馈系统包括内部控制委员会、副总经理、督察长、监察稽核部、风险管理部、各部门负责人和风险控制联络人、各业务岗位。内部控制委员会负责对公司在经营管理和基金运作中的风险进行评估并研究制订相应的控制制度。内部控制委员会负责对公司在经营管理和基金运作中的风险进行评估并研究制订相应的控制制度。副总经理总管公司的内控事务。督察长向董事会负责，独立地就内控制度的执行情况履行检查、评价、报告和建议职能。风险管理部在副总经理指导下对公司内部控制运行情况进行监控，主要针对公司内部控制制度的总体构架和内部控制的目标进行评估并提出改进意见；监察稽核部在督察长的领导下对各部门和岗位的内部控制执行情况进行监督和核查，同时对内控的失控点进行查漏并责令改正。

本基金的基金管理人根据自身经营特点设立顺序递进、权责统一、严密有效的四层监控防线。第一层监控防线为一线岗位自控与互控；第二层防线为大业务板块内部各部门和部门之间的自控和互控；第三层监控防线为风险管理部和监察稽核部对各岗位、各部门、各项业务全面实施的监督反馈；最后是以内部控制委员会为主体的第四层防线，实施对公司各类业务和风险的总体监督、控制，并对风险管理部和监察稽核部的工作予以直接指导。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法是通过结合定性分析和定量分析方法，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的特征，通过特定的风险量化指标、模型、日常的量化报告，确定相应置信程度和风险损失的限度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

#### 6.4.13.2 信用风险

信用风险是指由于基金所投资债券的发行人出现违约、拒绝支付到期本息，债券发行人信用评级降低导致债券价格下降，或基金在交易过程中发生交收违约，而造成基金资产损失的可能性。

本基金管理人通过信用分析团队建立了内部评级体系和交易对手库，对发行人及债券投资进行内部评级，对交易对手的资信状况进行充分评估、设定授信额度，以控制可能的信用风险。

本基金债券投资的信用评级情况按《中国人民银行信用评级管理指导意见》设定的标准统计及汇总。

##### 6.4.13.2.1 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 | 上年度末 |
|--------|-----|------|
|--------|-----|------|

|        | 2014 年 6 月 30 日 | 2013 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| A-1    | -               | -                |
| A-1 以下 | -               | -                |
| 未评级    | 3,003,300.00    | 4,999,500.00     |
| 合计     | 3,003,300.00    | 4,999,500.00     |

注：未评级债券均为政策性金融债券。债券信用评级取自第三方评级机构的评级。

#### 6.4.13.2.2 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<br>2014 年 6 月 30 日 | 上年度末<br>2013 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------------|--------------------------|
| AAA    | 5,533,913.10           | 12,103,508.00            |
| AAA以下  | 18,414,135.00          | 3,888,084.50             |
| 未评级    | 15,648,684.10          | 18,703,000.00            |
| 合计     | 39,596,732.20          | 34,694,592.50            |

注：未评级债券均为政策性金融债券。债券信用评级取自第三方评级机构的评级。

#### 6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是在市场或持有资产流动性不足的情况下，基金管理人可能无法迅速、低成本地调整基金投资组合，从而对基金收益造成不利影响。

本基金管理人通过限制投资集中度来管理投资品种变现的流动性风险。本基金所投资的证券在证券交易所或银行间市场交易，因此除 6.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限制的情况外，其余均能及时变现。

#### 6.4.13.4 市场风险

市场风险是指由于市场变化或波动所引起的资产损失的可能性，本基金管理人通过监测组合久期、Beta 值等指标来衡量市场风险。

##### 6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指利率变动引起组合中资产特别是债券投资的市场价格变动，从而影响基金投资收益的风险。

本基金管理人定期对组合中债券投资部分面临的利率风险进行监控，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。本报告期末，本基金持有的债券投资公允价值占基金资产净值比例为 109.55%。

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>2014 年<br>6 月 30<br>日 | 1 年以内         | 1-5 年        | 5 年以上         | 不计息          | 合计            |
|------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 资产                           |               |              |               |              |               |
| 银行存款                         | 150,124.01    | -            | -             | -            | 150,124.01    |
| 结算备付金                        | 107,370.46    | -            | -             | -            | 107,370.46    |
| 存出保证金                        | 12,936.81     | -            | -             | -            | 12,936.81     |
| 交易性金融资产                      | 25,959,437.20 | 5,722,612.50 | 10,917,982.50 | 2,673,340.00 | 45,273,372.20 |
| 应收证券清算款                      | -             | -            | -             | 898,931.84   | 898,931.84    |
| 应收利息                         | -             | -            | -             | 1,041,654.14 | 1,041,654.14  |
| 应收申购款                        | -             | -            | -             | 28,251.15    | 28,251.15     |
| 其他资产                         | -             | -            | -             | -            | -             |
| 资产总计                         | 26,229,868.48 | 5,722,612.50 | 10,917,982.50 | 4,642,177.13 | 47,512,640.61 |
| 负债                           |               |              |               |              |               |
| 卖出回购金融资产款                    | 7,399,997.50  | -            | -             | -            | 7,399,997.50  |
| 应付证券清算款                      | -             | -            | -             | 598,532.88   | 598,532.88    |
| 应付赎回款                        | -             | -            | -             | 445,622.00   | 445,622.00    |
| 应付管理人报酬                      | -             | -            | -             | 19,692.53    | 19,692.53     |
| 应付托管费                        | -             | -            | -             | 6,564.19     | 6,564.19      |
| 应付销售服务费                      | -             | -            | -             | 5,755.25     | 5,755.25      |
| 应付交易费用                       | -             | -            | -             | 22,400.87    | 22,400.87     |

|                     |               |              |               |               |                |
|---------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 应付利息                | -             | -            | -             | 1,191.33      | 1,191.33       |
| 其他负债                | -             | -            | -             | 127,597.52    | 127,597.52     |
| 负债总计                | 7,399,997.50  | -            | -             | -1,227,356.57 | 8,627,354.07   |
| 利率敏感度缺口             | 18,829,870.98 | 5,722,612.50 | 10,917,982.50 | 3,414,820.56  | 38,885,286.54  |
| 上年度末<br>2013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                | 51,415.35     | -            | -             | -             | 51,415.35      |
| 结算备付金               | 361,370.33    | -            | -             | -             | 361,370.33     |
| 存出保证金               | 30,829.99     | -            | -             | -             | 30,829.99      |
| 交易性金融资产             | 14,228,955.00 | 6,762,137.50 | 18,703,000.00 | 2,544,307.50  | 42,238,400.00  |
| 买入返售金融资产            | 11,100,000.00 | -            | -             | -             | -11,100,000.00 |
| 应收证券清算款             | -             | -            | -             | 11,326.22     | 11,326.22      |
| 应收利息                | -             | -            | -             | 578,599.76    | 578,599.76     |
| 应收申购款               | 994.04        | -            | -             | 31,098.46     | 32,092.50      |
| 资产总计                | 25,773,564.71 | 6,762,137.50 | 18,703,000.00 | 3,165,331.94  | 54,404,034.15  |
| 负债                  |               |              |               |               |                |
| 卖出回购金融资产款           | 9,299,866.05  | -            | -             | -             | -9,299,866.05  |
| 应付赎回款               | -             | -            | -             | 108,417.71    | 108,417.71     |
| 应付管理人报              | -             | -            | -             | 22,645.47     | 22,645.47      |



|         |               |              |               |              |               |
|---------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 酬       |               |              |               |              |               |
| 应付托管费   | -             | -            | -             | 7,548.49     | 7,548.49      |
| 应付销售服务费 | -             | -            | -             | 6,753.91     | 6,753.91      |
| 应付交易费用  | -             | -            | -             | 94,289.03    | 94,289.03     |
| 应付利息    | -             | -            | -             | 20,449.26    | 20,449.26     |
| 应交税费    | -             | -            | -             | 1,319,514.44 | 1,319,514.44  |
| 其他负债    | -             | -            | -             | 125,048.28   | 125,048.28    |
| 负债总计    | 9,299,866.05  | -            | -             | 1,704,666.59 | 11,004,532.64 |
| 利率敏感度缺口 | 16,473,698.66 | 6,762,137.50 | 18,703,000.00 | 1,460,665.35 | 43,399,501.51 |

注：表中所示为本基金资产及负债的公允价值，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

|    |   |                             |                        |
|----|---|-----------------------------|------------------------|
| 假设 | 该利率敏感性分析数据结果为基于本基金报表日组合持有债券资产的利率风险状况测算的理论变动值。 |                             |                        |
|    | 假定所有期限的利率均以相同幅度变动 25 个百分点，其他市场变量均不发生变化。       |                             |                        |
|    | 此项影响并未考虑基金经理为降低利率风险而可能采取的风险管理活动。              |                             |                        |
| 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（2014 年 6 月 30 日）        | 上年度末（2013 年 12 月 31 日） |
|    | +25%  | -274,530.50                 | -363,743.20            |
|    | -25%  | 278,636.27                  | 370,925.36             |

#### 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

其他价格风险为除市场利率和外汇汇率以外的市场因素发生变动时产生的价格波动风险。本基金主要投资于银行间市场交易的固定收益品种，主要风险为利率风险和信用风险，其他的市场

因素对本基金资产净值无重大影响。

#### 6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

##### (1) 公允价值

###### (a) 不以公允价值计量的金融工具

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

###### (b) 以公允价值计量的金融工具

###### (i) 金融工具公允价值计量的方法

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

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

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

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

###### (ii) 各层级金融工具公允价值

于 2014 年 6 月 30 日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第一层级的余额为 30,978,812.20 元，属于第二层级的余额为 14,294,560.00 元，无第三层级的余额(2013 年 12 月 31 日：第一层级 18,535,900.00 元，第二层级 34,802,500.00 元，无第三层级)。

###### (iii) 公允价值所属层级间的重大变动

对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况，本基金分别于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间不将相关股票和债券的公允价值列入第一层级；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票和债券公允价值应属第二层级或第三层级。

###### (iv) 第三层级公允价值余额和本期变动金额

无。

##### (2) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## § 7 投资组合报告

### 7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

| 序号 | 项目                | 金额            | 占基金总资产的比例 (%) |
|----|-------------------|---------------|---------------|
| 1  | 权益投资              | 2,673,340.00  | 5.63          |
|    | 其中：股票             | 2,673,340.00  | 5.63          |
| 2  | 固定收益投资            | 42,600,032.20 | 89.66         |
|    | 其中：债券             | 42,600,032.20 | 89.66         |
|    | 资产支持证券            | -             | -             |
| 3  | 贵金属投资             | -             | -             |
| 4  | 金融衍生品投资           | -             | -             |
| 5  | 买入返售金融资产          | -             | -             |
|    | 其中：买断式回购的买入返售金融资产 | -             | -             |
| 6  | 银行存款和结算备付金合计      | 257,494.47    | 0.54          |
| 7  | 其他各项资产            | 1,981,773.94  | 4.17          |
| 8  | 合计                | 47,512,640.61 | 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 (元)     | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|------------------|--------------|---------------|
| A  | 农、林、牧、渔业         | -            | -             |
| B  | 采矿业              | -            | -             |
| C  | 制造业              | 2,182,080.00 | 5.61          |
| D  | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | -            | -             |
| E  | 建筑业              | -            | -             |
| F  | 批发和零售业           | -            | -             |
| 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  | -            | -             |
| J  | 金融业              | -            | -             |
| K  | 房地产业             | -            | -             |
| L  | 租赁和商务服务业         | -            | -             |
| M  | 科学研究和技术服务业       | -            | -             |

|   |               |              |      |
|---|---------------|--------------|------|
| N | 水利、环境和公共设施管理业 | -            | -    |
| 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     | 491,260.00   | 1.26 |
| S | 综合            | -            | -    |
|   | 合计            | 2,673,340.00 | 6.87 |

### 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  | 300199 | 翰宇药业 | 34,000 | 829,260.00 | 2.13         |
| 2  | 300216 | 千山药机 | 30,000 | 750,900.00 | 1.93         |
| 3  | 300003 | 乐普医疗 | 28,800 | 601,920.00 | 1.55         |
| 4  | 300291 | 华录百纳 | 14,000 | 491,260.00 | 1.26         |

### 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  | 300030 | 阳普医疗 | 1,711,402.60 | 3.94           |
| 2  | 300165 | 天瑞仪器 | 1,685,695.00 | 3.88           |
| 3  | 300199 | 翰宇药业 | 1,679,600.00 | 3.87           |
| 4  | 300269 | 联建光电 | 1,671,083.10 | 3.85           |
| 5  | 300238 | 冠昊生物 | 1,519,250.00 | 3.50           |
| 6  | 300008 | 上海佳豪 | 872,768.00   | 2.01           |
| 7  | 300129 | 泰胜风能 | 859,662.90   | 1.98           |
| 8  | 300021 | 大禹节水 | 850,600.00   | 1.96           |
| 9  | 000581 | 威孚高科 | 845,026.50   | 1.95           |
| 10 | 300298 | 三诺生物 | 819,070.78   | 1.89           |
| 11 | 300028 | 金亚科技 | 792,105.06   | 1.83           |
| 12 | 300216 | 千山药机 | 769,422.00   | 1.77           |

|    |        |      |            |      |
|----|--------|------|------------|------|
| 13 | 300003 | 乐普医疗 | 598,464.00 | 1.38 |
| 14 | 300291 | 华录百纳 | 484,120.00 | 1.12 |
| 15 | 002184 | 海得控制 | 197,200.00 | 0.45 |
| 16 | 300285 | 国瓷材料 | 42,588.00  | 0.10 |
| 17 | 300383 | 光环新网 | 19,150.00  | 0.04 |
| 18 | 300382 | 斯莱克  | 17,575.00  | 0.04 |
| 19 | 300359 | 全通教育 | 15,155.00  | 0.03 |
| 20 | 002714 | 牧原股份 | 12,035.00  | 0.03 |

注：买入金额不包括相关交易费用。

#### 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  | 300269 | 联建光电 | 1,879,306.30 | 4.33            |
| 2  | 300030 | 阳普医疗 | 1,783,126.00 | 4.11            |
| 3  | 300165 | 天瑞仪器 | 1,632,240.00 | 3.76            |
| 4  | 300238 | 冠昊生物 | 1,463,360.00 | 3.37            |
| 5  | 002410 | 广联达  | 997,420.77   | 2.30            |
| 6  | 300129 | 泰胜风能 | 870,653.00   | 2.01            |
| 7  | 300021 | 大禹节水 | 856,419.68   | 1.97            |
| 8  | 300205 | 天喻信息 | 840,000.00   | 1.94            |
| 9  | 300008 | 上海佳豪 | 820,100.00   | 1.89            |
| 10 | 300315 | 掌趣科技 | 812,000.00   | 1.87            |
| 11 | 300199 | 翰宇药业 | 805,926.74   | 1.86            |
| 12 | 000581 | 威孚高科 | 773,212.05   | 1.78            |
| 13 | 300298 | 三诺生物 | 768,026.00   | 1.77            |
| 14 | 300028 | 金亚科技 | 558,407.27   | 1.29            |
| 15 | 002184 | 海得控制 | 197,600.00   | 0.46            |
| 16 | 300383 | 光环新网 | 56,000.00    | 0.13            |
| 17 | 300285 | 国瓷材料 | 45,175.00    | 0.10            |
| 18 | 300382 | 斯莱克  | 32,190.00    | 0.07            |
| 19 | 300359 | 全通教育 | 22,155.00    | 0.05            |
| 20 | 002714 | 牧原股份 | 19,065.00    | 0.04            |

注：卖出金额不包括相关交易费用。

#### 7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

|              |               |
|--------------|---------------|
| 买入股票成本（成交）总额 | 15,511,862.94 |
| 卖出股票收入（成交）总额 | 15,309,007.81 |

注：买入股票成本、卖出股票收入均不包括相关交易费用。

## 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      | -             | -            |
| 2  | 央行票据      | -             | -            |
| 3  | 金融债券      | 18,651,984.10 | 47.97        |
|    | 其中：政策性金融债 | 18,651,984.10 | 47.97        |
| 4  | 企业债券      | 18,684,405.90 | 48.05        |
| 5  | 企业短期融资券   | -             | -            |
| 6  | 中期票据      | -             | -            |
| 7  | 可转债       | 5,263,642.20  | 13.54        |
| 8  | 其他        | -             | -            |
| 9  | 合计        | 42,600,032.20 | 109.55       |

## 7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序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  | 140203 | 14 国开 03 | 100,000 | 10,462,000.00 | 26.90        |
| 2  | 018002 | 国开 1302  | 45,020  | 4,730,701.60  | 12.17        |
| 3  | 122040 | 09 新黄浦   | 36,000  | 3,614,400.00  | 9.30         |
| 4  | 122044 | 10 连云债   | 35,500  | 3,571,300.00  | 9.18         |
| 5  | 122036 | 09 沪张江   | 35,500  | 3,563,135.00  | 9.16         |

## 7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序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 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

## 7.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

## 7.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

### 7.10.1 本期国债期货投资政策

本基金未投资国债期货。

### 7.10.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金未投资国债期货。

### 7.10.3 本期国债期货投资评价

本基金未投资国债期货。

## 7.11 投资组合报告附注

### 7.11.1

基金管理人没有发现本基金投资的前十名证券的发行主体在报告期内被监管部门立案调查，也没有在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚，无证券投资决策程序需特别说明。

### 7.11.2

基金投资的前十名股票未超出基金合同规定的备选股票库。

### 7.11.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

| 序号 | 名称      | 金额           |
|----|---------|--------------|
| 1  | 存出保证金   | 12,936.81    |
| 2  | 应收证券清算款 | 898,931.84   |
| 3  | 应收股利    | -            |
| 4  | 应收利息    | 1,041,654.14 |
| 5  | 应收申购款   | 28,251.15    |
| 6  | 其他应收款   | -            |
| 7  | 待摊费用    | -            |
| 8  | 其他      | -            |
| 9  | 合计      | 1,981,773.94 |

### 7.11.4 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 | 1,221,480.00 | 3.14         |

|   |        |      |              |      |
|---|--------|------|--------------|------|
| 2 | 113005 | 平安转债 | 1,175,020.00 | 3.02 |
| 3 | 110020 | 南山转债 | 1,045,440.00 | 2.69 |
| 4 | 110023 | 民生转债 | 881,600.00   | 2.27 |
| 5 | 127002 | 徐工转债 | 469,815.00   | 1.21 |
| 6 | 110017 | 中海转债 | 468,200.00   | 1.20 |
| 7 | 110018 | 国电转债 | 2,087.20     | 0.01 |

### 7.11.5 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  | 300199 | 翰宇药业 | 829,260.00  | 2.13          | 重大事项停牌   |

## § 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

| 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 |
| 华宝兴业增强收益债券A | 860       | 21,764.88 | 86,597.54  | 0.46%  | 18,631,195.66 | 99.54% |
| 华宝兴业增强收益债券B | 643       | 23,711.90 | 63,497.82  | 0.42%  | 15,183,253.23 | 99.58% |
| 合计          | 1,503     | 22,597.83 | 150,095.36 | 0.44%  | 33,814,448.89 | 99.56% |

### 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

| 项目          | 份额级别 | 持有份额总数 (份) | 占基金总份额比例 |
|-------------|------|------------|----------|
| 基金管理人所有从业人员 | 华宝兴业 | 111,103.29 | 0.5936%  |



|       |              |              |          |
|-------|--------------|--------------|----------|
| 持有本基金 | 增强收益债券 A     |              |          |
|       | 华宝兴业增强收益债券 B | 111, 120. 90 | 0. 7288% |
|       | 合计           | 222, 224. 19 | 0. 6543% |

### 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

| 项目                             | 份额级别         | 持有基金份额总量的数量区间（万份） |
|--------------------------------|--------------|-------------------|
| 本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金 | 华宝兴业增强收益债券 A | 10~50             |
|                                | 华宝兴业增强收益债券 B | 0~10              |
|                                | 合计           | 10~50             |
| 本基金基金经理持有本开放式基金                | 华宝兴业增强收益债券 A | 0                 |
|                                | 华宝兴业增强收益债券 B | 0~10              |
|                                | 合计           | 0~10              |

## § 9 开放式基金份额变动

单位：份

| 项目                        | 华宝兴业增强收益债券A       | 华宝兴业增强收益债券B          |
|---------------------------|-------------------|----------------------|
| 基金合同生效日（2009年2月17日）基金份额总额 | 615, 728, 987. 54 | 1, 642, 479, 395. 71 |
| 本报告期期初基金份额总额              | 22, 243, 339. 94  | 17, 721, 884. 90     |
| 本报告期基金总申购份额               | 6, 840, 813. 06   | 4, 680, 071. 60      |
| 减：本报告期基金总赎回份额             | 10, 366, 359. 80  | 7, 155, 205. 45      |
| 本报告期基金拆分变动份额              | -                 | -                    |
| 本报告期期末基金份额总额              | 18, 717, 793. 20  | 15, 246, 751. 05     |

注：总申购份额含转换入份额；总赎回份额含转换出份额。

## § 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内本基金未召开基金份额持有人大会。

### 10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

#### 1、基金管理人的重大人事变动

(1) 2014 年 3 月 24 日，基金管理人发布《华宝兴业基金管理有限公司关于聘任常务副总经理的公告》，Alexandre Werno 先生自 2014 年 3 月 21 日起担任公司常务副总经理。

(2) 2014 年 3 月 31 日，基金管理人发布《华宝兴业基金管理有限公司关于聘任副总经理的公告》，向辉先生自 2014 年 3 月 31 日起担任公司副总经理。

#### 2、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，因中国工商银行股份有限公司（以下简称“本行”）工作需要，周月秋同志不再担任本行资产托管部总经理。在新任资产托管部总经理李勇同志完成证券投资基金行业高级管理人员任职资格备案手续前，由副总经理王立波同志代为行使本行资产托管部总经理部分业务授权职责。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及基金管理人、基金资产和基金托管业务的诉讼事项。

### 10.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金的投资策略未发生变更。

### 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

基金管理人为本基金聘任的会计师事务所向本基金提供的审计服务持续期限为：本基金合同生效之日(2009 年 2 月 17 日)起至本报告期末。

### 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未有受到稽查或处罚的情况。

### 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

#### 10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 交易单元数量 | 股票交易          |              | 应支付该券商的佣金 |            | 备注 |
|------|--------|---------------|--------------|-----------|------------|----|
|      |        | 成交金额          | 占当期股票成交总额的比例 | 佣金        | 占当期佣金总量的比例 |    |
| 申银万国 | 1      | 30,707,065.75 | 100.00%      | 27,955.48 | 100.00%    | -  |
| 海通证券 | 1      | -             | -            | -         | -          | -  |
| 国泰君安 | 1      | -             | -            | -         | -          | -  |

注：1、基金管理人选择交易单元的标准和程序如下：

(1) 选择标准：财力雄厚，信誉良好，注册资本不少于 5 亿元人民币；财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；经营行为规范，最近两年未因重大违规行为受到中国证监会和中国人民银行处罚；内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求；具备基金运作所需要的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理本基金进行证券交易的需，并能为本基金提供全面的信息服；研究实力较强，有固定的研究机构和专门的研究人员，能及时为本基金提供高质量的咨询服务，并能根据基金投资的特定要求，提供专门研究报告；适当的地域分散化。

(2) 选择程序：(a) 服务评价 (b) 拟定备选交易单元；(c) 签约。

2、本期交易单元无变动。

#### 10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 债券交易          |              | 债券回购交易         |                | 权证交易 |              |
|------|---------------|--------------|----------------|----------------|------|--------------|
|      | 成交金额          | 占当期债券成交总额的比例 | 成交金额           | 占当期债券回购成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期权证成交总额的比例 |
| 申银万国 | 3,673,827.51  | 6.33%        | 2,600,000.00   | 1.53%          | -    | -            |
| 海通证券 | -             | -            | -              | -              | -    | -            |
| 国泰君安 | 54,363,784.98 | 93.67%       | 167,500,000.00 | 98.47%         | -    | -            |

### 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 | 华宝兴业基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加中金公司申购费率优惠活动的公告        | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及基金管理人网站 | 2014 年 4 月 5 日  |
| 2 | 华宝兴业基金管理有限公司关于聘任副总经理的公告                         | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及基金管理人网站 | 2014 年 3 月 31 日 |
| 3 | 华宝兴业基金管理有限公司关于聘任常务副总经理的公告                       | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及基金管理人网站 | 2014 年 3 月 24 日 |
| 4 | 华宝兴业基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加光大证券手机客户端申购基金费率优惠活动的公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及基金管理人网站 | 2014 年 3 月 17 日 |
| 5 | 华宝兴业基金管理有限公司旗下基金资产净值公告                          | 基金管理人网站                         | 2014 年 1 月 2 日  |

## § 11 影响投资者决策的其他重要信息

本报告期内，本基金资产净值低于五千万，对于基金的投资运作管理带来一定影响，敬请投资者注意风险。

## § 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

中国证监会批准基金设立的文件；  
 华宝兴业增强收益债券型证券投资基金基金合同；  
 华宝兴业增强收益债券型证券投资基金招募说明书；  
 华宝兴业增强收益债券型证券投资基金托管协议；  
 基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程；  
 基金管理人报告期内在指定报刊上披露的各种公告；  
 基金托管人业务资格批件和营业执照。

## 12.2 存放地点

以上文件存于基金管理人及基金托管人办公场所备投资者查阅。

## 12.3 查阅方式

投资者可以通过基金管理人网站，查阅或下载基金合同、招募说明书、托管协议及基金的各种定期和临时公告。

华宝兴业基金管理有限公司

2014 年 8 月 29 日