

## 万家增强收益债券型证券投资基金 2010 年半年度报告

2010 年 6 月 30 日

基金管理人：万家基金管理有限公司

基金托管人：中国农业银行股份有限公司

送出日期：2010 年 8 月 28 日

## § 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

基金管理人的董事会及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。

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定,于 2010 年 8 月 23 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、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,投资者在做出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书。

本报告财务资料未经审计。

报告期为 2010 年 1 月 1 日起至 2010 年 6 月 30 日止。

## 1.2 目录

|                           |    |
|---------------------------|----|
| § 1 重要提示及目录 .....         | 2  |
| § 2 基金简介 .....            | 4  |
| § 3 主要财务指标和基金净值表现.....    | 5  |
| § 4 管理人报告 .....           | 6  |
| § 5 托管人报告 .....           | 8  |
| § 6 半年度财务会计报告（未经审计） ..... | 9  |
| § 7 投资组合报告 .....          | 25 |
| § 8 基金份额持有人信息 .....       | 29 |
| § 9 开放式基金份额变动 .....       | 29 |
| § 10 重大事件揭示 .....         | 30 |
| § 11 备查文件目录 .....         | 31 |

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|            |                  |
|------------|------------------|
| 基金名称       | 万家增强收益债券型证券投资基金  |
| 基金简称       | 万家增强收益债券         |
| 基金主代码      | 161902           |
| 基金运作方式     | 契约型开放式           |
| 基金合同生效日    | 2004 年 9 月 28 日  |
| 基金管理人      | 万家基金管理有限公司       |
| 基金托管人      | 中国农业银行股份有限公司     |
| 报告期末基金份额总额 | 415,794,109.63 份 |
| 基金合同存续期    | 不定期              |

### 2.2 基金产品说明

|        |                                                                              |
|--------|------------------------------------------------------------------------------|
| 投资目标   | 在满足基金资产良好流动性的前提下, 谋求基金资产的稳健增值。                                               |
| 投资策略   | 本基金在构建债券投资组合时合理评估收益性、流动性和信用风险, 追求基金资产的长期稳定增值。并通过新股申购和投资于相对价值被低估的成长型股票谋取增强收益。 |
| 业绩比较基准 | 中证全债指数                                                                       |
| 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股票型和混合型基金, 高于货币市场基金。                               |

### 2.3 基金管理人和基金托管人

| 项目      |      | 基金管理人                       | 基金托管人                        |
|---------|------|-----------------------------|------------------------------|
| 名称      |      | 万家基金管理有限公司                  | 中国农业银行股份有限公司                 |
| 信息披露负责人 | 姓名   | 兰剑                          | 李芳菲                          |
|         | 联系电话 | 021-38619810                | 010-66060069                 |
|         | 电子邮箱 | lanj@wjasset.com            | lifangfei@abchina.com        |
| 客户服务电话  |      | 4008880800                  | 95599                        |
| 传真      |      | 021-38619888                | 010-63201816                 |
| 注册地址    |      | 上海市浦东新区福山路 450 号新天国际大厦 23 楼 | 北京市东城区建国门内大街 69 号            |
| 办公地址    |      | 上海市浦东新区福山路 450 号新天国际大厦 23 楼 | 北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F9 |
| 邮政编码    |      | 200122                      | 1100031                      |
| 法定代表人   |      | 孙国茂                         | 项俊波                          |

### 2.4 信息披露方式

|                      |                                                             |
|----------------------|-------------------------------------------------------------|
| 本基金选定的信息披露报纸名称       | 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》                                      |
| 登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址 | <a href="http://www.wjasset.com">http://www.wjasset.com</a> |
| 基金半年度报告备置地点          | 上海市浦东新区福山路 450 号新天国际大厦 23 楼                                 |

|  |           |
|--|-----------|
|  | 基金管理人办公场所 |
|--|-----------|

## 2.5 其他相关资料

| 项目     | 名称             | 办公地址                    |
|--------|----------------|-------------------------|
| 注册登记机构 | 中国证券登记结算有限责任公司 | 北京西城区金融大街 27 号投资广场 23 层 |

## § 3 主要财务指标和基金净值表现

### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

|               |                                     |
|---------------|-------------------------------------|
| 3.1.1 期间数据和指标 | 报告期(2010 年 1 月 1 日-2010 年 6 月 30 日) |
| 本期已实现收益       | 3,822,892.12                        |
| 本期利润          | -14,729,993.24                      |
| 加权平均基金份额本期利润  | -0.0264                             |
| 本期加权平均净值利润率   | -2.38%                              |
| 本期基金份额净值增长率   | -2.39%                              |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末(2010 年 6 月 30 日)               |
| 期末可供分配利润      | 57,376,928.12                       |
| 期末可供分配基金份额利润  | 0.1380                              |
| 期末基金资产净值      | 455,635,066.63                      |
| 期末基金份额净值      | 1.0958                              |
| 3.1.3 累计期末指标  | 报告期末(2010 年 6 月 30 日)               |
| 基金份额累计净值增长率   | 71.53%                              |

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、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。

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(为期末余额,不是当期发生数)。

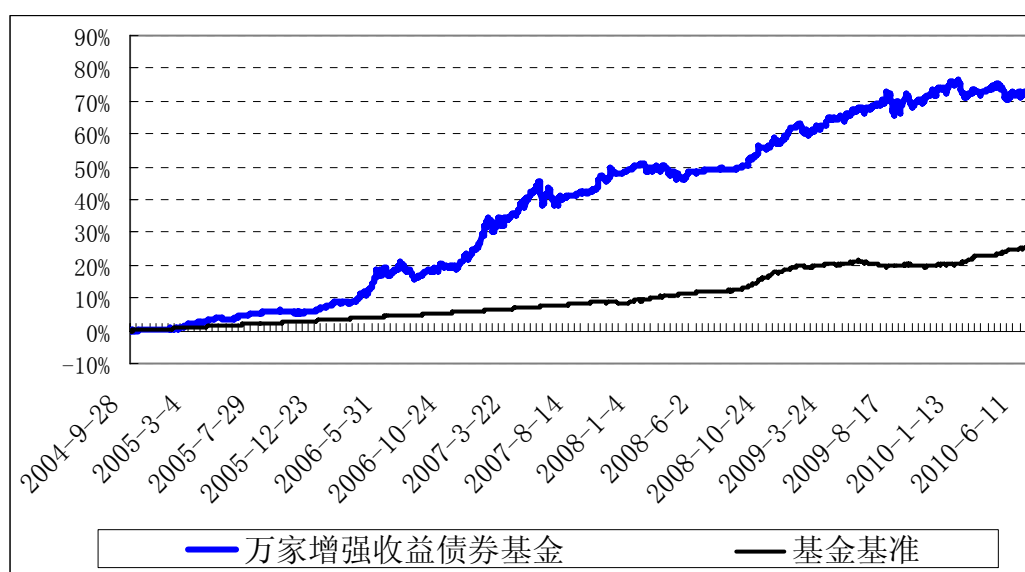
### 3.2 基金净值表现

#### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

| 阶段         | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①—③    | ②—④   |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|-------|
| 过去一个月      | -0.34%   | 0.31%       | 0.43%      | 0.09%         | -0.77% | 0.22% |
| 过去三个月      | -1.03%   | 0.31%       | 2.08%      | 0.08%         | -3.11% | 0.23% |
| 过去六个月      | -2.39%   | 0.29%       | 4.22%      | 0.09%         | -6.61% | 0.20% |
| 过去一年       | 2.32%    | 0.35%       | 3.96%      | 0.09%         | -1.64% | 0.26% |
| 过去三年       | 23.90%   | 0.28%       | 16.47%     | 0.08%         | 7.43%  | 0.20% |
| 自基金合同生效起至今 | 71.53%   | 0.31%       | 25.42%     | 0.06%         | 46.11% | 0.25% |

注：基金业绩比较基准中证全债指数

### 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



注:本基金成立于2004年9月28日,于2007年9月29日转型为债券型基金,转型后建仓期为半年,建仓期结束时各项资产配置比例符合法律法规和基金合同要求。报告期末各项资产配置比例符合法律法规和基金合同要求。

## § 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

万家基金管理有限公司经中国证监会证监基金字[2002]44号文批准设立。公司现股东为齐鲁证券有限公司、上海久事公司、深圳市中航投资管理有限公司和山东省国有资产投资控股有限公司,住所地及办公地点均为上海市浦东新区福山路450号,注册资本1亿元人民币。目前管理八只开放式基金,分别为万家180指数证券投资基金、万家增强收益债券型证券投资基金、万家公用事业行业股票型证券投资基金、万家货币市场证券投资基金、万家和谐增长混合型证券投资基金、万家双引擎灵活配置混合型证券投资基金、万家精选股票型证券投资基金和万家稳健增利债券型证券投资基金。

#### 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 |        |                                                                                                          |
| 张旭伟 | 本基金基金经理; 万家稳健增利债券基金经理; 本公司基金管理部副总监 | 2007年5月31日      | -    | 7年     | 男,复旦大学经济学硕士,曾在招商证券股份有限公司从事投资管理、在东方证券有限公司从事固定收益投资工作,在东吴基金管理有限公司担任基金经理助理,曾任万家货币市场基金基金经理。报告期后,新增朱颖为本基金基金经理。 |

注:1、此处的任职日期和离任日期均以公告为准。

2、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合规守信情况的说明

本报告期内, 本基金管理人严格遵守基金合同、《证券投资基金法》、《证券投资基金运作管理办法》等法律、法规和监管部门的相关规定, 依照诚实信用、勤勉尽责、安全高效的原则管理和运用基金资产, 在认真控制投资风险的基础上, 为基金持有人谋取最大利益, 没有损害基金持有人利益的行为。

#### 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

本公司严格遵循公平交易的原则, 在投资管理活动中公平对待不同基金品种, 无直接或间接在不同投资组合之间进行利益输送的行为, 报告期内无异常交易。

公司根据中国证监会发布的《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》的要求, 制订和完善了公平交易内部控制制度, 通过制度、流程和技术手段保证公平交易原则的实现。同时, 公司通过对投资交易行为的监控、分析评估来加强对公平交易过程和结果的监督。

##### 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

在本报告期, 我公司没有和本基金投资风格相似的其他投资组合品种。

##### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内无异常交易。

#### 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 上半年, 债券市场价格总体出现上涨, 债券收益率曲线变平。中长期债券和信用债券表现较优。尽管这一时期央行保持数量上的紧缩, 央行票据发行利率也有一定上升, 且 CPI 连续上升, 但债券市场呈现牛市。原因首先在于资金面总体充裕。其次是宏观经济增速回落及欧洲债务危机超出预期。第三, 也是我们认为最重要的是权益类资产的连续下跌, 使得债券资产的风险收益比更好。

本基金上半年净值增长为负且输于业绩比较基准, 业绩表现不如人意。股票资产的下跌是基金净值下跌的主要原因。由于在去年底维持了股市仍处于可投资周期的判断, 本基金始终保持了股票资产的配置。在股指跌幅较大的情况下, 这部分股票资产未能有效规避系统性风险。债券投资主要集中于央行票据和企业债券, 其中 1 月份较为保守, 2、3 两月则较为积极, 对长期债券先增持后减持, 进行了低买高卖的操作。债券组合中企业债券涨幅较大, 但在可转债上遭受了一定损失。二季度本基金对债券组合结构进行了较大调整, 降低了央行票据的配置比例。可转债资产的贡献为负, 对业绩形成拖累。总体而言, 增强类的资产今年以来并没有为基金带来额外收益, 反而拖累了净值增长。这使得我们不断检视自己的投资策略。今年以来, 我们在类别资产配置上存在失误, 但从跨越三年的历史来考察, 增强类别的资产回报水平更高。我们需要改进的地方在于寻求在恰当的周期内重配一类资产, 同时轻配另一类资产。

##### 4.4.2 报告期内基金业绩表现

截至报告期末, 该基金份额净值为 1.0958 元, 报告期基金份额净值增长率为-2.39%, 同期业绩比较基准增长率 4.22%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

在考虑下半年债券投资策略的时候, 多数卖方机构对于下半年的债券投资普遍持谨慎观点, 其中对资金面的担心更多一些。显然, 资金宽裕程度见顶回落、资金趋紧已经成为现实。但我们认为资金面的紧张不会持久, 因此很难对债市形成趋势性影响。由于资金偏紧导致的债市回调程度可以通过合理利差水平来度量: 当央行票据发行利率再次与二级市场一致, 且回购利率与央票利率利差回归到合理水平时, 债市很可能回到新的均衡。资金面的长期紧张和紧缩的货币政策以及调升基准利率往往是一致的, 而目前前在投资回落、通胀压力有所缓解的大背景下, 并不支持紧缩的货币政策。

未来基础数据很可能是影响债市更为主要的因素。就全球范围内, 欧洲债务危机的蔓延超出预期。国内上半年的宏观数据显示经济增长放缓, 物价仍在上升过程当中但符合预期, 信贷增长似乎具有刚性, 难以明显回落。因此, 未来加息的必要性有所降低, 央行的重心仍在数量调控, 不过其力度很难再加大。

下半年, 本基金将在资金趋紧的过程中适度增持债券, 注重持有期回报而不完全转为防御。久期选择

相当于基准,组合结构中降低长期债券比例而增加 3-5 年品种。持有可转债。仍然保留一定的股票资产的配置。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

1、参与估值流程各方及人员(或小组)的职责分工、专业胜任能力和相关工作经历

基金管理人

公司成立了估值委员会,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有效性及适用性的情况后及时修订估值方法。估值委员会主要由分管基金估值业务的公司领导、督察长、基金估值业务的负责人、监察稽核部负责人、研究发展部负责人等组成。估值委员会的成员均具备专业胜任能力和相关从业资格,精通各自领域的理论知识,熟悉政策法规,并具有丰富的实践经验。

托管银行

托管银行根据法律法规要求履行估值及净值计算等复核和核查的责任。

会计师事务所

会计师事务所对基金管理公司所采用的相关估值模型、假设及参数的适当性发表审核意见并出具报告。

2、基金经理参与或决定估值的程度

基金经理不参与和决定基金估值。

3、参与估值流程各方之间存在的任何重大利益冲突

参与估值流程各方之间不存在重大利益冲突。

4、已签约的任何定价服务的性质与程度

本基金管理人尚未就投资品种的定价服务签署任何协议。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金在报告期内未实施利润分配。

### § 5 托管人报告

#### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

在托管万家增强收益债券型证券投资基金的过程中,本基金托管人中国农业银行股份有限公司严格遵守《证券投资基金法》等相关法律法规的规定以及《万家增强收益债券型证券投资基金基金合同》、《万家增强收益债券型证券投资基金托管协议》的约定,对万家增强收益债券型证券投资基金管理人万家基金管理有限公司 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日基金的投资运作,进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督,认真履行了托管人的义务,没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

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

本托管人认为,万家基金管理有限公司在万家增强收益债券型证券投资基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等问题上,不存在损害基金份额持有人利益的行为;在报告期内,严格遵守了《证券投资基金法》等有关法律法规,在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

#### 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

本托管人认为,万家基金管理有限公司的信息披露事务符合《证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定,基金管理人所编制和披露的万家增强收益债券型证券投资基金半年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整,未发现有关损害基金持有人利益的行为。

中国农业银行股份有限公司托管业务部

2010 年 8 月 23 日



# § 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：万家增强收益债券型证券投资基金

报告截止日：2010 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 资产              | 附注号        | 本期末<br>2010 年 6 月 30 日         | 上年度末<br>2009 年 12 月 31 日         |
|-----------------|------------|--------------------------------|----------------------------------|
| <b>资 产：</b>     |            |                                |                                  |
| 银行存款            | 6.4.6.1    | 11,908,661.88                  | 61,171,618.24                    |
| 结算备付金           |            | 699,795.54                     | 1,609,109.36                     |
| 存出保证金           |            | 945,002.22                     | 1,192,987.67                     |
| 交易性金融资产         | 6.4.6.2    | 440,007,841.00                 | 778,078,042.25                   |
| 其中：股票投资         |            | 53,854,588.00                  | 130,560,689.05                   |
| 债券投资            |            | 386,153,253.00                 | 647,517,353.20                   |
| 资产支持证券投资        |            | -                              | 0.00                             |
| 衍生金融资产          | 6.4.6.3    | -                              | 0.00                             |
| 买入返售金融资产        | 6.4.6.4    | -                              | 0.00                             |
| 应收证券清算款         |            | -                              | 0.00                             |
| 应收利息            | 6.4.6.5    | 5,199,421.58                   | 12,213,170.53                    |
| 应收股利            |            | -                              | 0.00                             |
| 应收申购款           |            | 101,200.00                     | 1,665,153.20                     |
| 其他资产            | 6.4.6.6    | -                              | 0.00                             |
| 资产总计            |            | 458,861,922.22                 | 855,930,081.25                   |
| <b>负债和所有者权益</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2010 年 6 月 30 日</b> | <b>上年度末<br/>2009 年 12 月 31 日</b> |
| <b>负 债：</b>     |            |                                |                                  |
| 短期借款            |            | -                              | 0.00                             |
| 交易性金融负债         |            | -                              | 0.00                             |
| 衍生金融负债          |            | -                              | 0.00                             |
| 卖出回购金融资产款       |            | -                              | 46,299,837.25                    |
| 应付证券清算款         |            | -                              | 1,262,355.01                     |
| 应付赎回款           |            | 969,756.82                     | 14,535,833.17                    |
| 应付管理人报酬         |            | 284,669.65                     | 484,584.56                       |
| 应付托管费           |            | 81,334.18                      | 138,452.72                       |
| 应付销售服务费         |            | 162,668.37                     | 276,905.44                       |
| 应付交易费用          | 6.4.6.7    | 278,460.88                     | 658,086.51                       |
| 应交税费            |            | 1,050,948.12                   | 634,948.12                       |
| 应付利息            |            | -                              | 4,236.66                         |
| 应付利润            |            | -                              | 0.00                             |
| 其他负债            | 6.4.6.8    | 399,017.57                     | 630,000.00                       |
| 负债合计            |            | 3,226,855.59                   | 64,925,239.44                    |
| <b>所有者权益：</b>   |            |                                |                                  |

|            |          |                |                |
|------------|----------|----------------|----------------|
| 实收基金       | 6.4.6.9  | 398,258,138.51 | 674,860,220.51 |
| 未分配利润      | 6.4.6.10 | 57,376,928.12  | 116,144,621.30 |
| 所有者权益合计    |          | 455,635,066.63 | 791,004,841.81 |
| 负债和所有者权益总计 |          | 458,861,922.22 | 855,930,081.25 |

注:报告截止日 2010 年 6 月 30 日,基金份额净值 1.0958,基金份额总额 415,794,109.63 份。

## 6.2 利润表

会计主体: 万家增强收益债券型证券投资基金

本报告期: 2010 年 1 月 1 日-2010 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

| 项 目                         | 附注号      | 本期<br>2010 年 1 月 1 日<br>-2010 年 6 月 30 日 | 上年度可比期间<br>2009 年 1 月 1 日<br>-2009 年 6 月 30 日 |
|-----------------------------|----------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>一、收入</b>                 |          | -8,944,482.08                            | 29,766,690.06                                 |
| 1. 利息收入                     |          | 8,617,567.14                             | 11,572,129.87                                 |
| 其中: 存款利息收入                  | 6.4.6.11 | 177,329.63                               | 196,344.54                                    |
| 债券利息收入                      |          | 8,440,237.51                             | 11,375,828.68                                 |
| 资产支持证券利息收入                  |          | -                                        | 0.00                                          |
| 买入返售金融资产收入                  |          | -                                        | -43.35                                        |
| 其他利息收入                      |          | -                                        | 0.00                                          |
| 2. 投资收益 (损失以“-”填列)          |          | 990,836.14                               | 32,730,749.65                                 |
| 其中: 股票投资收益                  | 6.4.6.12 | 93,637.98                                | 22,780,328.77                                 |
| 债券投资收益                      | 6.4.6.13 | 789,406.60                               | 9,834,320.88                                  |
| 资产支持证券投资收益                  | 6.4.6.14 | -                                        | 0.00                                          |
| 衍生工具收益                      | 6.4.6.15 | -                                        | 0.00                                          |
| 股利收益                        | 6.4.6.16 | 107,791.56                               | 116,100.00                                    |
| 3. 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)     | 6.4.6.17 | -18,552,885.36                           | -14,536,189.46                                |
| 4. 其他收入 (损失以“-”号填列)         | 6.4.6.18 | -                                        | 0.00                                          |
| <b>减: 二、费用</b>              |          | 5,785,511.16                             | 7,195,272.13                                  |
| 1. 管理人报酬                    |          | 2,142,939.02                             | 2,451,976.04                                  |
| 2. 托管费                      |          | 612,268.26                               | 700,564.56                                    |
| 3. 销售服务费                    |          | 1,224,536.70                             | 1,401,129.21                                  |
| 4. 交易费用                     | 6.4.6.19 | 1,216,198.78                             | 1,925,825.69                                  |
| 5. 利息支出                     |          | 427,799.80                               | 499,524.76                                    |
| 其中: 卖出回购金融资产支出              |          | 427,799.80                               | 499,524.76                                    |
| 6. 其他费用                     | 6.4.6.20 | 161,768.60                               | 216,251.87                                    |
| <b>三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b> |          | -14,729,993.24                           | 22,571,417.93                                 |
| 减: 所得税费用                    |          | 0.00                                     | 0.00                                          |
| <b>四、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>   |          | -14,729,993.24                           | 22,571,417.93                                 |

## 6.3 所有者权益 (基金净值) 变动表

会计主体: 万家增强收益债券型证券投资基金

本报告期: 2010 年 1 月 1 日-2010 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

| 项目                                     | 本期<br>2010 年 1 月 1 日-2010 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）                        | 674,860,220.51                            | 116,144,621.30  | 791,004,841.81    |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）               | -                                         | -14,729,993.24  | -14,729,993.24    |
| 三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数<br>（净值减少以“-”号填列）  | -276,602,082.00                           | -44,037,699.94  | -320,639,781.94   |
| 其中：1. 基金申购款                            | 300,775,544.90                            | 49,957,905.01   | 350,733,449.91    |
| 2. 基金赎回款                               | -577,377,626.90                           | -93,995,604.95  | -671,373,231.85   |
| 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） | -                                         | 0.00            | 0.00              |
| 五、期末所有者权益（基金净值）                        | 398,258,138.51                            | 57,376,928.12   | 455,635,066.63    |
| 项目                                     | 上年度可比期间<br>2009 年 1 月 1 日-2009 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）                        | 702,584,776.80                            | 56,368,985.46   | 758,953,762.26    |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）               | -                                         | 22,571,417.93   | 22,571,417.93     |
| 三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数<br>（净值减少以“-”号填列）  | -60,720,909.64                            | -3,113,459.35   | -63,834,368.99    |
| 其中：1. 基金申购款                            | 1,011,840,998.25                          | 102,518,562.27  | 1,114,359,560.52  |
| 2. 基金赎回款                               | -1,072,561,907.89                         | -105,632,021.62 | -1,178,193,929.51 |
| 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） | -                                         | 0.00            | 0.00              |
| 五、期末所有者权益（基金净值）                        | 641,863,867.16                            | 75,826,944.04   | 717,690,811.20    |

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>李振伟</u> | <u>娄明</u> | <u>陈广益</u> |
| 基金管理公司负责人  | 主管会计工作负责人 | 会计机构负责人    |

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

万家增强收益债券型证券投资基金(以下简称“本基金”)由万家保本增值证券投资基金转型而成。万家保本增值证券投资基金,原名天同保本增值证券投资基金,系经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监基金字[2004]86 号文《关于同意天同保本增值证券投资基金设立的批复》的核准,由天同基金管理有限公司作为发起人向社会公开发行为募集,基金合同于 2004 年 9 月 28 日正式生效,首次设立的募集规模为 2,193,790,610.57 份基金份额。经中国证监会证监基金字[2006]13 号文《关于同意天同基金管理有限公司变更名称及修改公司章程的批复》的核准,天同基金管理有限公司于 2006 年 2 月更名为万家基金管理有限公司;另经基金管理人董事会审议通过,基金托管人同意,中国证监会基

金部核准，本基金于 2006 年 2 月更名为万家保本增值证券投资基金。

依据万家保本增值证券投资基金基金份额持有人大会决议，并经中国证监会批准，万家保本增值证券投资基金取消保本保证、调整投资目标、范围和策略，修订基金合同，转型为债券型基金，并更名为“万家增强收益债券型证券投资基金”。自 2007 年 9 月 29 日起，《万家增强收益债券型证券投资基金基金合同》生效，原《万家保本增值证券投资基金基金合同》失效。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万家基金管理有限公司，注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司，基金托管人为中国农业银行股份有限公司（原名：中国农业银行）。

基金管理人于 2007 年 11 月 1 日至 11 月 16 日向社会开放集中申购，集中申购结束经上海众华沪银会计师事务所有限公司验证并出具沪众会字(2007)第 2867 号验资报告。集中申购扣除申购费后的净申购金额为人民币 242,944,327.33 元，在集中申购期间产生的利息为人民币 138,128.43 元，以上实收基金合计为人民币 243,082,455.76 元，折合 243,082,455.76 份基金份额。集中申购结束后，本基金管理人于 11 月 21 日按照 1: 1.068726189 的比例对集中申购前原有基金份额进行了拆分，使得验资结束当日基金份额净值为 1.00 元，再根据当日基金份额净值（1.00 元）计算投资者集中申购应获得的基金份额，并由注册登记机构根据基金管理人进行投资者集中申购份额的登记确认。

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的股票、债券、权证、资产支持证券以及经中国证监会批准的允许基金投资的其他金融工具。在满足基金资产良好流动性的前提下，谋求基金资产的稳健增值。2009 年 4 月 1 日前，本基金的业绩比较基准为新华巴克莱资本中国综合债券指数；经基金管理人和托管人协商一致，自 2009 年 4 月 1 日起，本基金业绩比较基准由新华巴克莱资本中国综合债券指数，变更为中证全债指数。

#### 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》、证监会公告[2010]5 号关于发布《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>》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 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和净值变动情况。

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

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告一致。

本报告期无重大会计差错事项。

#### 6.4.5 税项

##### 1.印花稅

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）交易印花稅稅率，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）交易印花稅稅率繳納印花稅，受讓方不再征收，稅率不變；

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、债券的利息收入及储蓄利息收入，由上市公司、债券发行企业及金融机构在向基金派发股息、红利收入、债券的利息收入及储蓄利息收入时代扣代缴 20% 的个人所得税；

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]107 号文《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》的规定，自 2005 年 6 月 13 日起，对证券投资基金从上市公司分配取得的股息红利所得，按照财税[2005]102 号文规定，扣缴义务人在代扣代缴个人所得税时，减按 50% 计算应纳税所得额；

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。

## 6.4.6 重要财务报表项目的说明

### 6.4.6.1 银行存款

单位：人民币元

| 项目             | 本期末<br>2010 年 6 月 30 日 |
|----------------|------------------------|
| 活期存款           | 11,908,661.88          |
| 定期存款           | -                      |
| 其中：存款期限 1-3 个月 | -                      |
| 其他存款           | -                      |
| 合计             | 11,908,661.88          |

### 6.4.6.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目 |        | 本期末<br>2010 年 6 月 30 日 |                |               |
|----|--------|------------------------|----------------|---------------|
|    |        | 成本                     | 公允价值           | 公允价值变动        |
| 股票 |        | 55,833,088.31          | 53,854,588.00  | -1,978,500.31 |
| 债券 | 交易所市场  | 66,616,159.17          | 62,126,253.00  | -4,489,906.17 |
|    | 银行间市场  | 320,568,623.17         | 324,027,000.00 | 3,458,376.83  |
|    | 债券合计   | 387,184,782.34         | 386,153,253.00 | -1,031,529.34 |
|    | 资产支持证券 | -                      | -              | -             |
| 基金 |        | -                      | -              | -             |

|    |                |                |               |
|----|----------------|----------------|---------------|
| 其他 | -              | -              | -             |
| 合计 | 443,017,870.65 | 440,007,841.00 | -3,010,029.65 |

#### 6.4.6.3 衍生金融资产/负债

无

#### 6.4.6.4 买入返售金融资产

##### 6.4.6.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无

##### 6.4.6.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无

#### 6.4.6.5 应收利息

单位：人民币元

| 项目         | 本期末<br>2010 年 6 月 30 日 |
|------------|------------------------|
| 应收活期存款利息   | 3,458.36               |
| 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  | 365.31                 |
| 应收债券利息     | 5,195,597.91           |
| 应收买入返售证券利息 | -                      |
| 应收申购款利息    | -                      |
| 其他         | -                      |
| 合计         | 5,199,421.58           |

#### 6.4.6.6 其他资产

无

#### 6.4.6.7 应付交易费用

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2010 年 6 月 30 日 |
|-------------|------------------------|
| 交易所市场应付交易费用 | 271,206.43             |
| 银行间市场应付交易费用 | 7,254.45               |
| 合计          | 278,460.88             |

#### 6.4.6.8 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2010 年 6 月 30 日 |
|-------------|------------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | 250,000.00             |
| 应付赎回费       | -                      |
| 预提费用        | 149,017.57             |
| 合计          | 399,017.57             |

#### 6.4.6.9 实收基金

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2010 年 1 月 1 日-2010 年 6 月 30 日 |                 |
|---------------|--------------------------------------|-----------------|
|               | 基金份额（份）                              | 账面金额            |
| 上年度末          | 704,565,315.36                       | 674,860,220.51  |
| 本期申购          | 314,010,368.12                       | 300,775,544.90  |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -602,781,573.85                      | -577,377,626.90 |
| 基金拆分/份额折算前    | -                                    | -               |
| 基金拆分/份额折算调整   | -                                    | -               |
| 本期申购          | -                                    | -               |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -                                    | -               |
| 本期末           | 415,794,109.63                       | 398,258,138.51  |

注：申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

#### 6.4.6.10 未分配利润

单位：人民币元

| 项目             | 已实现部分           | 未实现部分          | 未分配利润合计        |
|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 上年度末           | 114,421,361.85  | 1,723,259.45   | 116,144,621.30 |
| 本期利润           | 3,822,892.12    | -18,552,885.36 | -14,729,993.24 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -48,405,776.69  | 4,368,076.75   | -44,037,699.94 |
| 其中：基金申购款       | 52,123,746.14   | -2,165,841.13  | 49,957,905.01  |
| 基金赎回款          | -100,529,522.83 | 6,533,917.88   | -93,995,604.95 |
| 本期已分配利润        | 0.00            | 0.00           | 0.00           |
| 本期末            | 69,838,477.28   | -12,461,549.16 | 57,376,928.12  |

#### 6.4.6.11 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2010 年 1 月 1 日-2010 年 6 月 30 日 |
|-----------|--------------------------------------|
|           |                                      |
| 活期存款利息收入  | 166,402.44                           |
| 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 | 8,013.03                             |
| 其他        | 2,914.16                             |
| 合计        | 177,329.63                           |

#### 6.4.6.12 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>2010 年 1 月 1 日-2010 年 6 月 30 日 |
|------------|--------------------------------------|
|            |                                      |
| 卖出股票成交总额   | 420,235,699.72                       |
| 减：卖出股票成本总额 | 420,142,061.74                       |
| 买卖股票差价收入   | 93,637.98                            |

#### 6.4.6.13 债券投资收益

单位：人民币元

| 项目                      | 本期<br>2010 年 1 月 1 日-2010 年 6 月 30 日 |
|-------------------------|--------------------------------------|
| 卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额   | 660,464,148.15                       |
| 减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额 | 643,216,728.15                       |
| 减：应收利息总额                | 16,458,013.40                        |
| 债券投资收益                  | 789,406.60                           |

#### 6.4.6.14 资产支持证券投资收益

无

#### 6.4.6.15 衍生工具收益

无

#### 6.4.6.16 股利收益

单位：人民币元

| 项目          | 本期<br>2010 年 1 月 1 日-2010 年 6 月 30 日 |
|-------------|--------------------------------------|
| 股票投资产生的股利收益 | 107,791.56                           |
| 基金投资产生的股利收益 | 0.00                                 |
| 合计          | 107,791.56                           |

#### 6.4.6.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称       | 本期<br>2010 年 1 月 1 日-2010 年 6 月 30 日 |
|------------|--------------------------------------|
| 1. 交易性金融资产 | -18,552,885.36                       |
| ——股票投资     | -18,356,022.06                       |
| ——债券投资     | -196,863.30                          |
| ——资产支持证券投资 | -                                    |
| ——基金投资     | -                                    |
| 2. 衍生工具    | -                                    |
| ——权证投资     | -                                    |
| 3. 其他      | -                                    |
| 合计         | -18,552,885.36                       |

#### 6.4.6.18 其他收入

无

#### 6.4.6.19 交易费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期 |
|----|----|
|----|----|



|           | 2010 年 1 月 1 日-2010 年 6 月 30 日 |
|-----------|--------------------------------|
| 交易所市场交易费用 | 1,206,603.02                   |
| 银行间市场交易费用 | 9,595.76                       |
| 合计        | 1,216,198.78                   |

#### 6.4.6.20 其他费用

单位：人民币元

| 项目         | 本期<br>2010 年 1 月 1 日-2010 年 6 月 30 日 |
|------------|--------------------------------------|
| 审计费用       | 10,892.11                            |
| 信息披露费      | 138,125.46                           |
| 银行费用       | 8,251.03                             |
| 银行间市场帐户维护费 | 4,500.00                             |
| 合计         | 161,768.60                           |

#### 6.4.7 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 6.4.7.1 或有事项

本基金本报告期末不存在或有事项。

##### 6.4.7.2 资产负债表日后事项

本基金本报告期末不存在资产负债表日后事项。

#### 6.4.8 关联方关系

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

本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

##### 6.4.8.2 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        |
|------------|----------------|
| 万家基金管理有限公司 | 基金管理人、基金销售机构   |
| 中国银行股份有限公司 | 基金托管人、基金代销机构   |
| 齐鲁证券有限公司   | 基金管理人股东、基金代销机构 |

#### 6.4.9 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 6.4.9.1 通过关联方交易单元进行的交易

###### 6.4.9.1.1 股票交易

本基金本报告期内未通过关联方交易单元进行股票交易。

本基金上一报告期内未通过关联方交易单元进行股票交易。

###### 6.4.9.1.2 权证交易

本基金本报告期内未通过关联方交易单元进行权证交易。

本基金上一报告期内未通过关联方交易单元进行权证交易。

###### 6.4.9.1.3 债券交易

本基金本报告期内未通过关联方交易单元进行债券交易。

本基金上一报告期内未通过关联方交易单元进行债券交易。

###### 6.4.9.1.4 债券回购交易

本基金本报告期内未通过关联方交易单元进行债券回购交易。

本基金上一报告期内未通过关联方交易单元进行债券回购交易。

###### 6.4.9.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期内无应支付关联方的佣金。

本基金上一报告期内无应支付关联方的佣金。

#### 6.4.9.2 关联方报酬

##### 6.4.9.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目              | 本期<br>2010 年 1 月 1 日-2010 年 6 月 30 日 | 上年度可比期间<br>2009 年 1 月 1 日-2009 年 6 月 30 日 |
|-----------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费  | 2,142,939.02                         | 2,451,976.04                              |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 363,499.17                           | 460,382.78                                |

注：支付基金管理人万家基金管理有限公司的基金管理人报酬按前一日的基金资产净值的 0.7% 的年费率计提。基金管理人报酬每日计提，逐日累计至每月月底，按月支付。

计算公式为：日基金管理费=前一日基金资产净值×0.7%÷当年天数。

##### 6.4.9.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目             | 本期<br>2010 年 1 月 1 日-2010 年 6 月 30 日 | 上年度可比期间<br>2009 年 1 月 1 日-2009 年 6 月 30 日 |
|----------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 612,268.26                           | 700,564.56                                |

注：支付基金托管人中国农业银行股份有限公司的托管费按前一日的基金资产净值 0.2% 的年费率计提，每日计提，逐日累计至每月月底，按月支付。

计算公式为：日托管费=前一日基金资产净值×0.2%÷当年天数。

##### 6.4.9.2.3 销售服务费

单位：人民币元

| 获得销售服务费的<br>各关联方名称 | 本期<br>2010 年 1 月 1 日-2010 年 6 月 30 日<br>当期发生的基金应支付的销售服务费 |
|--------------------|----------------------------------------------------------|
|                    |                                                          |
| 万家基金管理有限公司         | 472,921.17                                               |
| 中国农业银行股份有限公司       | 478,945.62                                               |
| 齐鲁证券有限公司           | 2,756.64                                                 |
| 合计                 | 954,623.43                                               |
| 获得销售服务费的<br>各关联方名称 | 上年度可比期间<br>2009 年 1 月 1 日-2009 年 6 月 30 日<br>当期应支付的销售服务费 |
|                    |                                                          |
| 万家基金管理有限公司         | 397,114.60                                               |
| 中国农业银行股份有限公司       | 664,502.03                                               |
| 齐鲁证券有限公司           | 5,281.29                                                 |
| 合计                 | 1,066,897.92                                             |

注：支付基金销售机构的基金销售服务费按前一日的基金资产净值 0.4% 的年费率计提，每日计提，逐日累计至每月月底，按月支付。

计算公式为：日销售服务费=前一日基金资产净值×0.4%÷当年天数。

##### 6.4.9.3 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-2010 年 6 月 30 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      |
| 中国农业银行股份有限公司                              | -      | 100,913,830.13 | -     | -    | 222,100,000.00 | 58,990.02 |
| 上年度可比期间<br>2009 年 1 月 1 日-2009 年 6 月 30 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      |
| 中国农业银行股份有限公司                              | -      | -              | -     | -    | -              | -         |

#### 6.4.9.4 各关联方投资本基金的情况

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

本报告期内基金管理人未运用固有资金投资本基金。

上一报告期内基金管理人未运用固有资金投资本基金。

##### 6.4.9.4.2 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

报告期末除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金。

上一报告期末除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金。

##### 6.4.9.5 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>2010 年 1 月 1 日-2010 年 6 月 30 日 |            | 上年度可比期间<br>2009 年 1 月 1 日-2009 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     |
| 中国农业银行股份有限公司 | 11,908,661.88                        | 166,402.44 | 57,880,501.78                             | 180,053.07 |

##### 6.4.9.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金未在承销期内参与关联方承销证券。

#### 6.4.10 利润分配情况

本基金本期内未进行利润分配。

#### 6.4.11 期末本基金持有的流通受限证券

##### 6.4.11.1 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

| 6.4.7.1.1 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<br>(单位:股) | 期末成本总额       | 期末估值总额       | 备注 |
| 002388              | 新亚制程 | 2010-04-02 | 2010-07-13 | 网下新股锁定 | 15.00 | 30.92  | 40,189       | 602,835.00   | 1,242,643.88 | -  |
| 002389              | 南洋科技 | 2010-04-02 | 2010-07-13 | 网下新股锁定 | 30.00 | 55.19  | 33,497       | 1,004,910.00 | 1,848,699.43 | -  |

|        |          |                |                |            |       |        |        |              |              |   |
|--------|----------|----------------|----------------|------------|-------|--------|--------|--------------|--------------|---|
| 002390 | 信邦<br>制药 | 2010-0<br>4-08 | 2010-0<br>7-16 | 网下新<br>股锁定 | 33.00 | 33.46  | 52,367 | 1,728,111.00 | 1,752,199.82 | - |
| 002397 | 梦洁<br>家纺 | 2010-0<br>4-21 | 2010-0<br>7-29 | 网下新<br>股锁定 | 51.00 | 53.76  | 15,249 | 777,699.00   | 819,786.24   | - |
| 002405 | 四维<br>图新 | 2010-0<br>5-06 | 2010-0<br>8-18 | 网下新<br>股锁定 | 25.60 | 33.18  | 44,821 | 1,147,417.60 | 1,487,160.78 | - |
| 300070 | 碧水<br>源  | 2010-0<br>4-12 | 2010-0<br>7-21 | 网下新<br>股锁定 | 69.00 | 93.20  | 21,174 | 1,461,006.00 | 1,973,416.80 | - |
| 300077 | 国民<br>技术 | 2010-0<br>4-23 | 2010-0<br>7-30 | 网下新<br>股锁定 | 87.50 | 116.75 | 16,187 | 1,416,362.50 | 1,889,832.25 | - |

#### 6.4.11.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金期末未持有暂时停牌股票。

#### 6.4.11.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

##### 6.4.11.3.1 银行间市场债券正回购

本基金期末未持有因从事债券正回购交易形成的抵押债券。

##### 6.4.11.3.2 交易所市场债券正回购

本基金期末未持有交易所市场债券正回购。

#### 6.4.12 金融工具风险及管理

##### 6.4.12.1 风险管理政策和组织架构

本基金在日常经营活动中涉及的财务风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险,并设定适当的风险限额及内部控制流程,通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金管理人将风险管理融入各业务层面,建立了三道防线:以各岗位目标责任制为基础,形成第一道防线;通过相关部门、相关岗位之间相互监督制衡,形成第二道防线;由监察稽核部门、督察长对各岗位、各部门、各机构、各项业务实施监督反馈,形成第三道防线。

##### 6.4.12.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任,或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息,导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金均投资于具有良好信用等级的证券,且通过分散化投资以分散信用风险。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的10%,且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司发行的证券,不得超过该证券的10%。

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

##### 6.4.12.2.1 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<br>2010年6月30日 | 上年度末<br>2009年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| A-1    | 30,126,000.00     | 100,130,000.00      |
| A-1 以下 | -                 | -                   |
| 未评级    | -                 | 49,150,000.00       |
| 合计     | 30,126,000.00     | 149,280,000.00      |

#### 6.4.12.2.2 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>2010 年 6 月 30 日 | 上年度末<br>2009 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------------|--------------------------|
| AAA    | 59,275,500.00          | 10,578,000.00            |
| AAA 以下 | 116,769,753.00         | 151,696,353.20           |
| 未评级    | 179,982,000.00         | 335,963,000.00           |
| 合计     | 356,027,253.00         | 498,237,353.20           |

#### 6.4.12.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额,另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难。

本基金所持大部分证券在证券交易所上市,其余亦可在银行间同业市场交易;因此,除在 6.4.7 中列示的本基金于年末持有的流通受限证券外,本年末本基金的其他资产均能及时变现。此外,本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求,其上限一般不超过基金持有的债券资产的公允价值。

本基金管理人每日预测本基金的流动性需求,并同时通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求,对流动性指标进行持续的监测和分析。

#### 6.4.12.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险,包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

##### 6.4.12.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本基金的生息资产主要为银行存款、结算备付金及债券投资等。

##### 6.4.12.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>2010年6月30<br>日 | 1 个月以内        | 1-3<br>个月 | 3 个月<br>-1 年 | 1-5 年         | 5 年以上          | 不计息           | 合计             |
|-----------------------|---------------|-----------|--------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 资产                    |               |           |              |               |                |               |                |
| 银行存款                  | 11,908,661.88 | -         | -            | -             | -              | -             | 11,908,661.88  |
| 结算备付金                 | 699,795.54    | -         | -            | -             | -              | -             | 699,795.54     |
| 存出保证金                 | 945,002.22    | -         | -            | -             | -              | -             | 945,002.22     |
| 交易性金融资产               | -             | -         | -            | 49,410,600.00 | 336,742,653.00 | 53,854,588.00 | 440,007,841.00 |
| 应收证券清算款               | -             | -         | -            | -             | -              | -             | 0.00           |
| 应收利息                  | -             | -         | -            | -             | -              | 5,199,421.58  | 5,199,421.58   |
| 应收申购款                 | -             | -         | -            | -             | -              | 101,200.00    | 101,200.00     |
| 资产总计                  | 13,553,459.64 | -         | -            | 49,410,600.00 | 336,742,653.00 | 59,155,209.58 | 458,861,922.22 |
| 负债                    |               |           |              |               |                |               |                |
| 卖出回购金融资产款             | -             | -         | -            | -             | -              | -             | -              |

|         |               |   |   |                |                |               |                |
|---------|---------------|---|---|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 应付证券清算款 | -             | - | - | -              | -              | -             | -              |
| 应付赎回款   | -             | - | - | -              | -              | 969,756.82    | 969,756.82     |
| 应付管理人报酬 | -             | - | - | -              | -              | 284,669.65    | 284,669.65     |
| 应付托管费   | -             | - | - | -              | -              | 81,334.18     | 81,334.18      |
| 应付销售服务费 | -             | - | - | -              | -              | 162,668.37    | 162,668.37     |
| 应付交易费用  | -             | - | - | -              | -              | 278,460.88    | 278,460.88     |
| 应交税费    | -             | - | - | -              | -              | 1,050,948.12  | 1,050,948.12   |
| 应付利息    | -             | - | - | -              | -              | -             | -              |
| 其他负债    | -             | - | - | -              | -              | 399,017.57    | 399,017.57     |
| 负债总计    | -             | - | - | -              | -              | 3,226,855.59  | 3,226,855.59   |
| 利率敏感度缺口 | 13,553,459.64 | - | - | -49,410,600.00 | 336,742,653.00 | 55,928,353.99 | 455,635,066.63 |

| 上年度末<br>2009 年<br>12 月<br>31 日 | 1 个月以内        | 1-3 个月 | 3 个月-1 年       | 1-5 年          | 5 年以上          | 不计息            | 合计             |
|--------------------------------|---------------|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 资产                             |               |        |                |                |                |                |                |
| 银行存款                           | 61,171,618.24 | -      | -              | -              | -              | -              | 61,171,618.24  |
| 结算备付金                          | 1,609,109.36  | -      | -              | -              | -              | -              | 1,609,109.36   |
| 存出保证金                          | 460,000.00    | -      | -              | -              | -              | 732,987.67     | 1,192,987.67   |
| 交易性金融资产                        | -             | -      | 149,280,000.00 | 284,890,322.00 | 213,347,031.20 | 130,560,689.05 | 778,078,042.25 |
| 应收证券清算款                        | -             | -      | -              | -              | -              | 0.00           | 0.00           |
| 应收利息                           | -             | -      | -              | -              | -              | 12,213,170.53  | 12,213,170.53  |
| 应收申购                           | -             | -      | -              | -              | -              | 1,665,153.20   | 1,665,153.20   |

|           |               |   |                |                |                |                |                |
|-----------|---------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 款         |               |   |                |                |                |                |                |
| 资产总计      | 63,240,727.60 | - | 149,280,000.00 | 284,890,322.00 | 213,347,031.20 | 145,172,000.45 | 855,930,081.25 |
| 负债        |               |   |                |                |                |                |                |
| 卖出回购金融资产款 | -             | - | -              | -              | -              | 1,262,355.01   | 1,262,355.01   |
| 应付证券清算款   | 46,299,837.25 | - | -              | -              | -              | -              | 46,299,837.25  |
| 应付赎回款     | -             | - | -              | -              | -              | 14,535,833.17  | 14,535,833.17  |
| 应付管理人报酬   | -             | - | -              | -              | -              | 484,584.56     | 484,584.56     |
| 应付托管费     | -             | - | -              | -              | -              | 138,452.72     | 138,452.72     |
| 应付销售服务费   | -             | - | -              | -              | -              | 276,905.44     | 276,905.44     |
| 应付交易费用    | -             | - | -              | -              | -              | 658,086.51     | 658,086.51     |
| 应交税费      | -             | - | -              | -              | -              | 634,948.12     | 634,948.12     |
| 应付利息      | -             | - | -              | -              | -              | 4,236.66       | 4,236.66       |
| 其他负债      | -             | - | -              | -              | -              | 630,000.00     | 630,000.00     |
| 负债总计      | 46,299,837.25 | - | -              | -              | -              | 18,625,402.19  | 64,925,239.44  |
| 利率敏感度缺口   | 16,940,890.35 | - | 149,280,000.00 | 284,890,322.00 | 213,347,031.20 | 126,546,598.26 | 791,004,841.81 |

#### 6.4.12.4.1.2 利率风险的敏感性分析

|    |                                                             |                             |                        |
|----|-------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------|
| 假设 | 1. 该利率敏感性分析基于本基金于资产负债表日的利率风险状况；                             |                             |                        |
|    | 2. 该利率敏感性分析假定所有期限利率均以相同幅度变动 25 个基点，且除利率之外的其他市场变量保持不变；       |                             |                        |
|    | 3. 该利率敏感性分析并未考虑管理层为减低利率风险而可能采取的风险管理活动；                      |                             |                        |
|    | 4. 银行存款和结算备付金均以活期存款利率计息，假定利率变动仅影响该类资产的未来收益，而对其本身的公允价值无重大影响。 |                             |                        |
| 分析 | 相关风险变量的变动                                                   | 对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元） |                        |
|    |                                                             | 本期末(2010 年 6 月 30 日)        | 上年度末(2009 年 12 月 31 日) |
|    | 1. 基准利率增加 0.25%                                             | -3,770,000.00               | -4,794,200.00          |
|    | 2. 基准利率减少 0.25%                                             | 3,850,000.00                | 4,881,700.00           |

#### 6.4.12.4.2 外汇风险

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。

#### 6.4.12.4.3 其他价格风险

本基金所面临的其他价格风险主要系市场价格风险。市场价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低市场价格风险，并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

##### 6.4.12.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

| 项目           | 本期末<br>2010 年 6 月 30 日 |               | 上年度末<br>2009 年 12 月 31 日 |               |
|--------------|------------------------|---------------|--------------------------|---------------|
|              | 公允价值                   | 占基金资产净值比例 (%) | 公允价值                     | 占基金资产净值比例 (%) |
| 交易性金融资产-股票投资 | 53,854,588.00          | 11.82         | 130,560,689.05           | 16.51         |
| 交易性金融资产-基金投资 | -                      |               | -                        |               |
| 交易性金融资产-债券投资 | 386,153,253.00         | 84.75         | 647,517,353.20           | 81.86         |
| 衍生金融资产-权证投资  | 0.00                   | 0.00          | 0.00                     | 0.00          |
| 其他           | 0.00                   | 0.00          | 0.00                     | 0.00          |
| 合计           | 440,007,841.00         | 96.57         | 778,078,042.25           | 98.37         |

注：本基金投资于债券类资产(含可转换债券)的比例不低于基金资产的 80%，投资于股票等权益类证券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%。于资产负债表日，本基金面临的整体市场价格风险列示如表中数据。

##### 6.4.12.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

|    |                                                                                           |                             |                        |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------|
| 假设 | 1. 本基金的市场价格风险主要源于证券市场的系统性风险，即从长期来看，本基金基金份额净值的变动与业绩比较基准的变动呈线性相关，且报告期内的相关系数在资产负债表日后短期内保持不变； |                             |                        |
|    | 2. 以下分析中，除市场基准发生变动，其他影响基金资产净值的风险变量保持不变。                                                   |                             |                        |
| 分析 | 相关风险变量的变动                                                                                 | 对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元） |                        |
|    |                                                                                           | 本期末(2010 年 6 月 30 日)        | 上年度末(2009 年 12 月 31 日) |



|  |                |             |             |
|--|----------------|-------------|-------------|
|  | 1. 业绩比较基准增加 1% | 590,000.00  | 878,500.00  |
|  | 2. 业绩比较基准减少 1% | -590,000.00 | -878,500.00 |

注：本基金管理人运用资本-资产定价模型方法对本基金的市场价格风险进行分析。表中为市场价格风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，证券市场组合的价格发生合理、可能的变动时，将对基金资产净值产生的影响。

## § 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              | 53,854,588.00  | 11.74        |
|    | 其中：股票             | 53,854,588.00  | 11.74        |
| 2  | 固定收益投资            | 386,153,253.00 | 84.15        |
|    | 其中：债券             | 386,153,253.00 | 84.15        |
|    | 资产支持证券            | 0.00           | 0.00         |
| 3  | 金融衍生品投资           | 0.00           | 0.00         |
| 4  | 买入返售金融资产          | -              | 0.00         |
|    | 其中：买断式回购的买入返售金融资产 | 0.00           | 0.00         |
| 5  | 银行存款和结算备付金合计      | 12,608,457.42  | 2.75         |
| 6  | 其他各项资产            | 6,245,623.80   | 1.36         |
| 7  | 合计                | 458,861,922.22 | 100.00       |

### 7.2 期末按行业分类的股票投资组合

金额单位：人民币元

| 代码  | 行业类别        | 公允价值          | 占基金资产净值比例（%） |
|-----|-------------|---------------|--------------|
| A   | 农、林、牧、渔业    | 0.00          | 0.00         |
| B   | 采掘业         | 0.00          | 0.00         |
| C   | 制造业         | 24,319,510.42 | 5.34         |
| C0  | 食品、饮料       | 0.00          | 0.00         |
| C1  | 纺织、服装、皮毛    | 819,786.24    | 0.18         |
| C2  | 木材、家具       | 0.00          | 0.00         |
| C3  | 造纸、印刷       | 0.00          | 0.00         |
| C4  | 石油、化学、塑胶、塑料 | 12,863,099.52 | 2.82         |
| C5  | 电子          | 4,981,175.56  | 1.09         |
| C6  | 金属、非金属      | 0.00          | 0.00         |
| C7  | 机械、设备、仪表    | 0.00          | 0.00         |
| C8  | 医药、生物制品     | 5,655,449.10  | 1.24         |
| C99 | 其他制造业       | 0.00          | 0.00         |

|   |                |               |       |
|---|----------------|---------------|-------|
| D | 电力、煤气及水的生产和供应业 | 0.00          | 0.00  |
| E | 建筑业            | 0.00          | 0.00  |
| F | 交通运输、仓储业       | 0.00          | 0.00  |
| G | 信息技术业          | 1,487,160.78  | 0.33  |
| H | 批发和零售贸易        | 18,825,000.00 | 4.13  |
| I | 金融、保险业         | 0.00          | 0.00  |
| J | 房地产业           | 0.00          | 0.00  |
| K | 社会服务业          | 1,973,416.80  | 0.43  |
| L | 传播与文化产业        | 0.00          | 0.00  |
| M | 综合类            | 7,249,500.00  | 1.59  |
|   | 合计             | 53,854,588.00 | 11.82 |

### 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  | 600785 | 新华百货 | 450,000 | 14,769,000.00 | 3.24         |
| 2  | 600176 | 中国玻纤 | 799,944 | 12,863,099.52 | 2.82         |
| 3  | 601678 | 滨化股份 | 450,000 | 7,249,500.00  | 1.59         |
| 4  | 600693 | 东百集团 | 400,000 | 4,056,000.00  | 0.89         |
| 5  | 600276 | 恒瑞医药 | 99,904  | 3,903,249.28  | 0.86         |
| 6  | 300070 | 碧水源  | 21,174  | 1,973,416.80  | 0.43         |
| 7  | 300077 | 国民技术 | 16,187  | 1,889,832.25  | 0.41         |
| 8  | 002389 | 南洋科技 | 33,497  | 1,848,699.43  | 0.41         |
| 9  | 002390 | 信邦制药 | 52,367  | 1,752,199.82  | 0.38         |
| 10 | 002405 | 四维图新 | 44,821  | 1,487,160.78  | 0.33         |
| 11 | 002388 | 新亚制程 | 40,189  | 1,242,643.88  | 0.27         |
| 12 | 002397 | 梦洁家纺 | 15,249  | 819,786.24    | 0.18         |

### 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  | 000063 | 中兴通讯 | 59,692,358.12 | 7.55           |
| 2  | 600030 | 中信证券 | 39,743,632.49 | 5.02           |
| 3  | 600176 | 中国玻纤 | 29,403,769.02 | 3.72           |
| 4  | 601678 | 滨化股份 | 27,535,286.46 | 3.48           |
| 5  | 000792 | 盐湖钾肥 | 24,067,513.69 | 3.04           |
| 6  | 000623 | 吉林敖东 | 19,876,474.28 | 2.51           |
| 7  | 000826 | 合加资源 | 19,193,981.83 | 2.43           |
| 8  | 600785 | 新华百货 | 16,245,356.17 | 2.05           |

|    |        |      |               |      |
|----|--------|------|---------------|------|
| 9  | 002024 | 苏宁电器 | 14,339,324.82 | 1.81 |
| 10 | 600383 | 金地集团 | 13,824,257.30 | 1.75 |
| 11 | 600693 | 东百集团 | 12,515,837.56 | 1.58 |
| 12 | 002090 | 金智科技 | 11,421,863.61 | 1.44 |
| 13 | 600240 | 华业地产 | 9,297,766.51  | 1.18 |
| 14 | 002358 | 森源电气 | 8,282,734.70  | 1.05 |
| 15 | 002153 | 石基信息 | 7,103,086.53  | 0.90 |
| 16 | 601766 | 中国南车 | 6,316,945.48  | 0.80 |
| 17 | 600352 | 浙江龙盛 | 6,305,439.00  | 0.80 |
| 18 | 002063 | 远光软件 | 4,921,459.44  | 0.62 |
| 19 | 601179 | 中国西电 | 4,611,356.40  | 0.58 |
| 20 | 600276 | 恒瑞医药 | 4,344,764.60  | 0.55 |

#### 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  | 000063 | 中兴通讯 | 86,095,285.14 | 10.88          |
| 2  | 600030 | 中信证券 | 37,627,502.74 | 4.76           |
| 3  | 000792 | 盐湖钾肥 | 26,680,999.78 | 3.37           |
| 4  | 002024 | 苏宁电器 | 25,466,703.50 | 3.22           |
| 5  | 000826 | 合加资源 | 20,933,817.62 | 2.65           |
| 6  | 002063 | 远光软件 | 17,452,630.46 | 2.21           |
| 7  | 000623 | 吉林敖东 | 16,901,251.11 | 2.14           |
| 8  | 600019 | 宝钢股份 | 16,415,439.53 | 2.08           |
| 9  | 601678 | 滨化股份 | 15,030,850.73 | 1.90           |
| 10 | 600028 | 中国石化 | 14,215,924.99 | 1.80           |
| 11 | 600383 | 金地集团 | 13,955,020.49 | 1.76           |
| 12 | 600176 | 中国玻纤 | 13,951,234.16 | 1.76           |
| 13 | 600468 | 百利电气 | 13,378,426.23 | 1.69           |
| 14 | 002090 | 金智科技 | 11,248,999.28 | 1.42           |
| 15 | 600240 | 华业地产 | 8,979,484.60  | 1.14           |
| 16 | 600693 | 东百集团 | 8,615,779.05  | 1.09           |
| 17 | 002358 | 森源电气 | 7,781,273.30  | 0.98           |
| 18 | 002153 | 石基信息 | 7,470,233.39  | 0.94           |
| 19 | 601989 | 中国重工 | 7,174,795.36  | 0.91           |
| 20 | 600352 | 浙江龙盛 | 6,554,955.19  | 0.83           |

#### 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 | 361,791,982.75 |
| 卖出股票收入（成交）总额 | 420,235,699.72 |

## 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<br>(%) |
|----|-----------|----------------|------------------|
| 1  | 国家债券      | 0.00           | 0.00             |
| 2  | 央行票据      | 100,095,000.00 | 21.97            |
| 3  | 金融债券      | 79,887,000.00  | 17.53            |
|    | 其中：政策性金融债 | 79,887,000.00  | 17.53            |
| 4  | 企业债券      | 116,520,653.00 | 25.57            |
| 5  | 企业短期融资券   | 30,126,000.00  | 6.61             |
| 6  | 可转债       | 59,524,600.00  | 13.06            |
| 7  | 其他        | 0.00           | 0.00             |
| 8  | 合计        | 386,153,253.00 | 84.75            |

## 7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券代码    | 债券名称       | 数量（张）   | 公允价值          | 占基金资产净值比例<br>(%) |
|----|---------|------------|---------|---------------|------------------|
| 1  | 0801065 | 08 央行票据 65 | 500,000 | 51,015,000.00 | 11.20            |
| 2  | 080223  | 08 国开 23   | 500,000 | 49,620,000.00 | 10.89            |
| 3  | 0901034 | 09 央行票据 34 | 500,000 | 49,080,000.00 | 10.77            |
| 4  | 0980100 | 09 常高新债    | 400,000 | 39,572,000.00 | 8.69             |
| 5  | 125709  | 唐钢转债       | 350,000 | 37,859,500.00 | 8.31             |

## 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 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

## 7.9 投资组合报告附注

7.9.1 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,在报告编制日前一年内也不存在受到公开谴责、处罚的情况。

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

## 7.9.3 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   | 945,002.22   |
| 2  | 应收证券清算款 | -            |
| 3  | 应收股利    | -            |
| 4  | 应收利息    | 5,199,421.58 |
| 5  | 应收申购款   | 101,200.00   |
| 6  | 其他应收款   | 0.00         |
| 7  | 待摊费用    | 0.00         |

|   |    |              |
|---|----|--------------|
| 8 | 其他 | 0.00         |
| 9 | 合计 | 6,245,623.80 |

#### 7.9.4 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  | 110003 | 新钢转债 | 11,551,100.00 | 2.54          |
| 2  | 125709 | 唐钢转债 | 37,859,500.00 | 8.31          |

#### 7.9.5 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  | 002389 | 南洋科技 | 1,848,699.43 | 0.41          | 网下新股锁定   |
| 2  | 002390 | 信邦制药 | 1,752,199.82 | 0.38          | 网下新股锁定   |
| 3  | 002405 | 四维图新 | 1,487,160.78 | 0.33          | 网下新股锁定   |
| 4  | 300070 | 碧水源  | 1,973,416.80 | 0.43          | 网下新股锁定   |
| 5  | 300077 | 国民技术 | 1,889,832.25 | 0.41          | 网下新股锁定   |

### § 8 基金份额持有人信息

#### 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

| 持有人户数 (户) | 户均持有的基金份额 | 持有人结构          |        |                |        |
|-----------|-----------|----------------|--------|----------------|--------|
|           |           | 机构投资者          |        | 个人投资者          |        |
|           |           | 持有份额           | 占总份额比例 | 持有份额           | 占总份额比例 |
| 17,406    | 23,887.98 | 129,131,935.41 | 31.06% | 286,662,174.22 | 68.94% |

#### 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况

| 项目                   | 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 | 0.00       | 0.00%    |

### § 9 开放式基金份额变动

单位：份

|                                  |                  |
|----------------------------------|------------------|
| 基金合同生效日 (2004 年 9 月 28 日) 基金份额总额 | 2,193,790,610.57 |
| 本报告期期初基金份额总额                     | 704,565,315.36   |
| 本报告期基金总申购份额                      | 314,010,368.12   |
| 减：本报告期基金总赎回份额                    | 602,781,573.85   |

|              |                |
|--------------|----------------|
| 本报告期基金拆分变动份额 | -              |
| 本报告期期末基金份额总额 | 415,794,109.63 |

## § 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

报告期内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

2010 年 3 月 20 日，基金管理人在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》发布“万家基金管理有限公司关于聘任公司副总经理的公告”，聘任钱华先生为公司副总经理。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

### 10.4 基金投资策略的改变

报告期内基金投资策略未发生改变。

### 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

报告期内为基金进行审计的会计师事务所情况未发生改变。

### 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

报告期内基金管理人、托管人及其高级管理人员未受到稽查或处罚。

### 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

#### 10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 交易单元数量 | 股票交易           |              | 应支付该券商的佣金  |            | 备注 |
|------|--------|----------------|--------------|------------|------------|----|
|      |        | 成交金额           | 占当期股票成交总额的比例 | 佣金         | 占当期佣金总量的比例 |    |
| 海通证券 | 1      | 267,874,961.96 | 34.83%       | 234,483.87 | 36.37%     | -  |
| 银河证券 | 2      | 501,224,353.01 | 65.17%       | 410,299.66 | 63.63%     | -  |
| 东方证券 | 1      | -              | -            | -          | -          | -  |
| 国泰证券 | 1      | -              | -            | -          | -          | -  |

注：1、基金专用交易席位的选择标准如下：

(1) 经营行为稳健规范，内控制度健全，在业内有良好的声誉；

(2) 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施满足基金进行证券交易的需要；

(3) 具有较强的全方位金融服务能力和水平，包括但不限于：有较好的研究能力和行业分析能力，能及时、全面地向公司提供高质量的关于宏观、行业及市场走向、个股分析的报告及丰富全面的信息；能根据公司所管理基金的特定要求，提供专门研究报告，具有开发量化投资组合模型的能力；能积极为公司投资业务的开展，投资信息的交流以及其他方面业务的开展提供良好的服务和支持。

2、基金专用交易席位的选择程序如下：

(1) 本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易席位的证券经营机构；

(2) 基金管理人和被选中的证券经营机构签订席位租用协议。

3、交易单元变更情况说明

本基金本期内退租东方证券交易单元。

#### 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        |                |
|------|---------------|--------------|---------------|----------------|
|      | 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 |
| 海通证券 | 94,558,639.46 | 60.63%       | 49,800,000.00 | 100.00%        |
| 银河证券 | 61,397,376.49 | 39.37%       | 0.00          | 0.00%          |
| 东方证券 | -             | -            | -             | -              |
| 国泰证券 | -             | -            | -             | -              |

## 10.8 其他重大事件

无

## § 11 备查文件目录

### 11.1 备查文件名称

- 1、中国证监会批准本基金发行及募集的文件
- 2、《万家增强收益债券型证券投资基金基金合同》
- 3、《万家增强收益债券型证券投资基金托管协议》
- 4、万家基金管理有限公司批准成立文件、营业执照、公司章程
- 5、本报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的基金净值、季度报告、更新招募说明书及其他临时公告
- 6、万家增强收益债券型证券投资基金 2010 年半年度报告原文

### 11.2 备查文件存放地点

基金管理人和基金托管人的办公场所，并登载于基金管理人网站：[www.wjasset.com](http://www.wjasset.com)

### 11.3 备查文件查阅方式

投资者可在营业时间至基金管理人办公场所免费查阅或登录基金管理人网站查阅。

万家基金管理有限公司

2010 年 8 月 28 日