华宝兴业多策略增长开放式证券投资基金2010年年度报告摘要

2010年12月31日

基金管理人:华宝兴业基金管理有限公司
基金托管人:中国建设银行股份有限公司
报告送出日期:二〇一一年三月二十六日

§1 重要提示

1.1 重要提示

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

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2011年3月21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、误导性陈述或重大遗漏。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,但不保证基金一定盈利。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险,投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本年度报告摘要摘自年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读年度报告正文。

本报告财务资料已经审计。

本报告期自2010年1月1日起至2010年12月31日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	华宝兴业多策略股票
基金主代码	240005
交易代码	240005
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2004年5月11日
基金管理人	华宝兴业基金管理有限公司
基金托管人	中国建设银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	10,445,024,600.78份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	通过各风格板块间资产配置以及各板块内精选个股,在控制风险的前提下为持有人谋求最大回报。
投资策略	本基金看好中国经济的发展前景和证券市场存在的投资机会,注重资产在各风格板块间的配置,同时在各风格板块内部精选个股。
业绩比较基准	80%×上证180指数和深证100指数的复合指数+20%×上证国债指数 复合指数=(上证180流通市值/成分指数总流通市值)×上证180指数+(深证100流通市值/成分指数总流通市值)×深证100指数 成分指数总流通市值=上证180流通市值+深证100流通市值
风险收益特征	本基金属于证券投资基金中的较高风险、较高收益的品种。

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	中国建设银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	刘月华	尹东
	联系电话	021-38505888	010-67595003
	电子邮箱	xxpl@fsfund.com	yindong.zh@ccb.cn
客户服务电话		400-700-5588,021-38924558	010-67595096
传真		021-38505777	010-66275853

2.4 信息披露方式

登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.fsfund.com
基金年度报告备置地点	本基金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。

§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位:人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2010年	2009年	2008年
本期已实现收益	-588,708,289.24	1,151,801,082.97	-823,270,460.63
本期利润	-750,224,582.51	4,101,872,798.08	-4,151,593,081.18
加权平均基金份额本期利润	-0.0636	0.3159	-0.3307
本期基金份额净值增长率	-9.22%	67.85%	-37.79%
3.1.2 期末数据和指标	2010年末	2009年末	2008年末
期末可供分配基金份额利润	-0.0488	0.0537	-0.0388
期末基金资产净值	6,731,726,492.56	8,885,711,296.24	6,470,226,495.20
期末基金份额净值	0.6445	0.7629	0.4545

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

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	0.96%	1.51%	5.17%	1.41%	-4.21%	0.10%
过去六个月	18.93%	1.29%	16.09%	1.23%	2.84%	0.06%
过去一年	-9.22%	1.35%	-10.29%	1.26%	1.07%	0.09%
过去三年	-5.21%	1.57%	-31.30%	1.86%	26.09%	-0.29%
过去五年	366.35%	1.61%	186.69%	1.74%	179.66%	-0.13%
自基金成立起至今	342.84%	1.47%	142.43%	1.60%	200.41%	-0.13%

注:1.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)。

2.本基金业绩比较基准为:80%×上证180指数和深证100指数的复合指数+20%×上证国债指数

复合指数=(上证180流通市值/成分指数总流通市值)×上证180指数+(深证100流通市值/成分指数总流通市值)×深证100指数

成分指数总流通市值=上证180流通市值+深证100流通市值

流通市值采用上一交易日收盘市值

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

华宝兴业多策略增长开放式证券投资基金

份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2004年5月11日至2010年12月31日)

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2004年11月11日,本基金已达到合同规定的资产配置比例。

3.2.3 过去五年基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

华宝兴业多策略增长开放式证券投资基金

基金净值增长率与业绩比较基准历史收益率的对比图

3.3 过去三年基金的利润分配情况

金额单位:人民币元

年度	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2010	0.530	335,868,538.62	277,479,382.97	613,347,921.59	-
2009	-	-	-	-	-
2008	2.200	1,300,886,579.75	940,962,440.95	2,241,849,020.70	-
合计	2.730	1,636,755,118.37	1,218,441,823.92	2,855,196,942.29	-

注:2010年1月18日,本基金以截至2009年12月31日已实现的可分配收益向本基金份额持有人按每10份基金份额派发红利0.53元。

§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(2010年12月31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180ETF、上证180ETF联接基金以及新兴产业基金,所管理的开放式证券投资基金资产净值合计49,349,759,796.83元。

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理的简介

姓名	职务	任本基金的基金经理(助理)期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
牟旭东	国内投资部总经理、本基金基金经理、华宝兴业增强收益债券基金经理、华宝兴业宝康配置混合基金经理	2007-10-11	-	13年	硕士。1997年9月至2003年1月在南方证券有限公司从事证券研究工作,2003年1月加入本公司,任高级分析师,2004年9月起任研究部副总经理,2007年9月起任研究部总经理,2007年10月至今任华宝兴业多策略增长开放式证券投资基金基金经理,2009年2月至今兼任华宝兴业增强收益债券型证券投资基金基金经理,2010年1月至今兼任华宝兴业宝康灵活配置证券投资基金基金经理,2010年7月起任国内投资部总经理。
胡戈游	本基金基金经理	2010-01-22	-	6年	硕士,拥有CFA资格。2005年2月加入华宝兴业基金管理有限公司,曾任金融工程部数量分析师、华宝兴业宝康配置混合基金基金经理助理的职务,2009年5月至2010年6月任华宝兴业宝康灵活配置证券投资基金基金经理,2010年1月至今任华宝兴业多策略增长开放式证券投资基金基金经理。

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遵规守信情况的说明

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、《华宝兴业多策略增长开放式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。

由于股、债市的系统性风险,多策略证券投资基金在短期内出现过投资总比例略低于80%的情况。发生此类情况后,该基金均在合理期限内得到了调整,没有给投资人带来额外风险或损失。

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,基金管理人通过交易决策与交易执行相分离、交易部相对投资部门独立、每日交易日结报告等机制,确保所管理的各基金在交易中被公平对待。

本报告期内,基金管理人严格实施公平交易制度;加强了对所管理的不同投资组合同向交易价差的分析;分析结果没有发现交易价差异常。

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

本报告期内,基金管理人管理的其他基金没有与本基金的投资风格相似的投资组合。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内,本基金没有发现异常交易行为。

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

本基金主要采用在各风格板块间的资产配置及在各板块内精选个股的策略进行投资,隶属于风格轮动基金。

报告期内,本基金的净值增长率为-9.22%,而比较基准收益率为-10.29%,净值增长率超过比较基准收益率1.07%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2008年金融危机发生后,宏观经济在出现危机后政府采用刺激计划救市,救市之后通胀上升就开始逐渐紧缩。但对于股票市场却的的确确是非常复杂的年份。公募基金的市场份额也首次低于10%。

从大的格局看,股改的成果——全流通以及股指期货推出之后,我们的市场已经由原先"机构Vs散户"的博弈格局演化为多头的博弈格局,对于这种博弈的格局我们必须倍加重视。我们认为,目前市场中的主要力量包括:①)上市公司的大股东或管理层。由于涉及股权激励、收购、定向增发等融资、小非减持等市场行为,他们比以往任何时候都更加密切地关心股价,比以往任何时候对股价有着强烈的诉求。对于他们公募基金通常只能听之任之,或者用脚投票;②)期货市场现存的市场派力量。由于股指期货的推出以及之前就有的商品期货市场,那些浸淫期货市场多年而未被消灭的精英力量找到了新的成长空间,那就是通过联动部分权重股以及有色股来获取短线收益。他们的存在以及凶悍的操作使得公募的力量相形见绌。③)保险公司、券商自营等保本资金。这一类资金的特点是不能亏损,因此不持有任何头寸是最安全的。他们采用"买活配置"的策略,大规模进出部分低市盈率的股票,"有机会就做,没机会就等"。与他们相比,公募基金也只能算是"木头一块",因为大部分的公募股票基金由于契约、内控等制约基金仓位无法做到快速变动。④)公募基金。自1998年起快速成长,秉承学院派和价值投资的崇赋,曾经开创了一片广阔的成长空间,并于2007年底到达巅峰。从目前的形势看,一则,公募基金无论是资金的绝对量和相对量都已经不再构成优势。二则,原先在牛市中恒定或者较高仓位的配置优势,在未来的弱势或者牛皮市中则变成了配置劣势。因此,经济的变化和市场结构的变化使得投资变得更加复杂。

在复杂的内外形势下,我们认为中国经济未来的出路在于新兴产业和内需消费。在新兴产业之中尤以信息技术的变革最为耀眼。显示器技术的革命让平板化、轻薄化、人机互动成为特点,未来的终端将出现更大变革;"云计算"的出现更将大量的存储置于后端;语音输入的流行将使人类感受到科技的便捷与美好。由此,将带动显示器、连接器、语音输入、软件、地理信息运用等一系列公司的增长。而内需的重启,将会使得那些有着"护城河"壁垒的公司出现稳定和快速增长的契机。因而,我们在配置中将着重考虑上述两方面的因素。

同时,在"WTO"和房地产的制度红利的正向循环逐渐淡出之后,经济结构转型的任务仍然任重道远;股改的重要成果——全流通已经大步向我们走来。做为投资人,我们仍需紧密把握政策走向、行业趋向,提前布局,长期为持有人创造收益。

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中,各部门参与如下:

(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)金融工程部: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,为估值提供相关模型。

(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)必要时基金经理参与估值政策制定、估值模型及估值方法的确定工作。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期亏损,未有应分未分的利润。

§5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期,中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中,严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定,不存在损害基金份额持有人利益的行为,完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

本报告期,本托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定,对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核,对本基金的投资运作方面进行了监督,发现个别监督指标不符合基金合同约定并及时通知了基金管理人,基金管理人在合理期限内进行了调整,对基金份额持有人利益未造成损害。

报告期内,本基金实施利润分配的金额为613,347,921.59元。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人复核审查了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容,保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

§6 审计报告

普华永道中天会计师事务所为本基金出具了无保留意见的审计报告,投资者可通过年度报告正文查看审计报告全文。

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体:华宝兴业多策略增长开放式证券投资基金

报告截止日:2010年12月31日

单位:人民币元

资 产		本期末 2010年12月31日	上年度末 2009年12月31日
资 产:			
银行存款		590,474,308.52	1,114,253,734.21
结算备付金		23,740,963.28	9,755,203.37
存出保证金		5,244,096.84	3,837,369.11
交易性金融资产		6,170,990,268.23	7,824,260,894.03
其中:股票投资		6,170,990,268.23	7,375,145,894.03
基金投资		-	-
债券投资		-	449,115,000.00
资产支持证券投资		-	-
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收证券清算款		3,825,557.44	7,257,214.63
应收利息		131,628.79	4,281,916.36
应收股利		-	-
应收申购款		546,028.34	1,404,693.17
递延所得税资产		-	-
其他资产		-	-
资产总计		6,794,952,851.44	8,965,051,024.88
负债和所有者权益		本期末 2010年12月31日	上年度末 2009年12月31日
负 债:			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		31,408,350.28	27,089,624.19
应付赎回款		4,736,803.09	29,987,975.09
应付管理人报酬		8,753,346.91	11,307,344.62
应付托管费		1,458,891.15	1,884,557.44
应付销售服务费		-	-
应付交易费用		15,901,180.51	8,480,740.60
应交税费		43,748.40	43,748.40
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债		924,038.54	545,738.30
负债合计		63,226,358.88	79,339,728.64
所有者权益:			
实收基金		4,551,639,421.64	5,075,338,844.26
未分配利润		2,180,087,070.92	3,810,372,451.98
所有者权益合计		6,731,726,492.56	8,885,711,296.24
负债和所有者权益总计		6,794,952,851.44	8,965,051,024.88

注:报告截止日2010年12月31日,基金份额净值0.6445元,基金份额总额10,445,024,600.78份。

7.2 利润表

会计主体:华宝兴业多策略增长开放式证券投资基金

本报告期:2010年1月1日至2010年12月31日

单位:人民币元

项 目		本期 2010年1月1日至2010年12月31日	上年度可比期间 2009年1月1日至2009年12月31日
一、收入		-568,626,156.77	4,279,460,314.24
1.利息收入		20,523,820.59	39,019,768.47
其中:存款利息收入		6,973,102.92	6,680,029.80
债券利息收入		13,452,497.82	32,339,738.67
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		98,219.85	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)		-429,799,467.02	1,285,365,176.59
其中:股票投资收益		-474,685,998.76	1,187,795,665.77
基金投资收益		-	-
债券投资收益		-5,592,501.20	33,167,558.93
资产支持证券投资收益		-	-
衍生工具收益		-	-
股利收益		50,479,032.94	64,401,951.89
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		-161,516,293.27	2,950,071,715.11
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)		-	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)		2,165,782.93	5,003,654.07
减:二、费用		181,598,425.74	177,587,516.16
1.管理人报酬		113,961,763.33	122,088,330.00
2.托管费		18,993,627.16	20,348,054.99
3.销售服务费		-	-
4.交易费用		47,994,947.33	34,441,820.61
5.利息支出		125,442.62	196,936.60
其中:卖出回购金融资产支出		125,442.62	196,936.60
6.其他费用		522,645.30	512,373.96
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		-750,224,582.51	4,101,872,798.08
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		-750,224,582.51	4,101,872,798.08

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:华宝兴业多策略增长开放式证券投资基金

本报告期:2010年1月1日至2010年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2010年1月1日至2010年12月31日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	5,075,338,844.26	3,810,372,451.98	8,885,711,296.24
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-750,224,582.51	-750,224,582.51
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)	-523,699,422.62	-266,712,876.96	-790,412,299.58
其中:1.基金申购款	882,355,968.26	464,723,611.65	1,347,079,579.91
2.基金赎回款	-1,406,055,390.88	-731,436,488.61	-2,137,491,879.49
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)	-	-613,347,921.59	-613,347,921.59
五、期末所有者权益(基金净值)	4,551,639,421.64	2,180,087,070.92	6,731,726,492.56
项目	上年度可比期间 2009年1月1日至2009年12月31日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	6,203,491,172.07	266,735,323.13	6,470,226,495.20
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	4,101,872,798.08	4,101,872,798.08
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)	-1,128,152,327.81	-558,235,669.23	-1,686,387,997.04
其中:1.基金申购款	1,658,706,985.62	758,870,494.79	2,417,577,480.41
2.基金赎回款	-2,786,859,313.43	-1,317,106,164.02	-4,103,965,477.45
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)	5,075,338,844.26	3,810,372,451.98	8,885,711,296.24

报表附注为财务报表的组成部分

本报告7.1至7.4,财务报表由下列负责人签署:

基金管理公司负责人:裴长江,主管会计工作负责人:黄小薏,会计机构负责人:张幸骏

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

华宝兴业多策略增长开放式证券投资基金(以下简称"本基金")经中国证券监督管委员会(以下简称"中国证监会")证监基金字[2004]第41号《关于同意华宝兴业多策略增长开放式证券投资基金设立的批复》核准,由华宝兴业基金管理有限公司依照《证券投资基金管理暂行办法》及其实施细则、《开放式证券投资基金试点办法》等有关规定和《华宝兴业多策略增长开放式证券投资基金基金契约》(后更名为《华宝兴业多策略增长开放式证券投资基金基金合同》)发起,并于2004年5月11日募集成立。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币5,229,237,143.39元,业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字(2004)第74号验资报告予以验证。本基金的基金管理人为华宝兴业基金管理有限公司,基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

根据《华宝兴业多策略增长开放式证券投资基金招募说明书》和《关于对华宝兴业多策略增长开放式证券投资基金实施基金份额拆分的公告》的有关规定,本基金于2008年1月8日进行了基金份额拆分,拆分比例为2.294784076,并于2008年1月8日进行了变更登记。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《华宝兴业多策略增长开放式证券投资基金基金合同》和最新公布的《华宝兴业多策略增长开放式证券投资基金更新的招募说明书》的有关规定,本基金的投资范围为国内依法公开发行、上市的股票、债券及中国证监会批准的允许基金投资的其他金融工具。在正常的市场情况下,本基金的股票投资比例范围为基金资产净值的50%-95%,债券为0%-45%,现金或者到期日在一年内的政府债券比例在5%以上。本基金的业绩比较基准为:80%×复合指数+20%×上证国债指数;其中,复合指数=(上证180流通市值/成分指数总流通市值)×上证180指数+(深证100流通市值/成分指数总流通市值)×深证100指数;其中,成分指数总流通市值=上证180流通市值+深证100流通市值。

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2011年3月18日批准报出。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称"企业会计准则")、中国证监会公告[2010]5号《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号<年度报告和半年度报告>》、中国证券业协会于2007年5月15日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《华宝兴业多策略增长开放式证券投资基金基金合同》和在财务报表附注7.4.4所列示的中国证监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2010年度财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本基金2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4.4 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。

7.4.5 会计差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78号《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2005]102号《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、财税[2005]107号《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作,主要税项列示如下:

(1)以发行基金方式募集资金不属于营业税征收范围,不征收营业税。

(2)基金买卖股票、债券的差价收入暂免征营业税和企业所得税。

(3)对基金取得的企业债券利息收入,由发行债券的企业在向基金派发利息时代扣代缴20%的个人所得税,暂不征收企业所得税。对基金取得的股票的股息、红利收入,由上市公司在向基金派发股息、红利时暂减按50%计入个人应纳税所得额,依照现行税法规定即20%代扣代缴个人所得税,暂不征收企业所得税。

(4)基金卖出股票按0.1%的税率缴纳股票交易印花税,买入股票不征收股票交易印花税。

7.4.7 关联方关系

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
中国建设银行股份有限公司(中国建设银行)	基金托管人、基金代销机构
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
法国兴业资产管理有限公司(Société Générale Asset Management SA)	基金管理人的原股东
上海宝钢集团公司(宝钢集团)	基金管理人的最终控制方

注:1.根据本基金管理人2010年12月17日发布的公告,经中国证监会证监许可[2010]485号文核准,本基金管理人原股东法国兴业资产管理有限公司将其持有的本公司49%股权全部转让给领先资产管理有限公司(Lyxor Asset Management S.A.)。此次变更后本基金管理人的股东及持股比例为:华宝信托有限责任公司51%,领先资产管理有限公司(Lyxor Asset Management S.A.)49%。

2.下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

本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。

7.4.8.2 关联方报酬

7.4.8.2.1 基金管理费

单位:人民币元

项目	本期 2010年1月1日至2010年12月31日	上年度可比期间 2009年1月1日至2009年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	113,961,763.33	122,088,330.00
其中:支付销售机构的客户维护费	11,129,633.39	11,673,428.47

注:支付基金管理人华宝兴业的管理人报酬按前一日基金资产净值1.5%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:日管理人报酬=前一日基金资产净值×1.5%/当年天数。

7.4.8.2.2 基金托管费

单位:人民币元

项目	本期 2010年1月1日至2010年12月31日	上年度可比期间 2009年1月1日至2009年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	18,993,627.16	20,348,054.99

注:支付基金托管人中国建设银行的托管费按前一日基金资产净值0.25%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:日托管费=前一日基金资产净值×0.25%/当年天数。

7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

单位:人民币元

本期 2010年1月1日至2010年12月31日						
银行间市场交易的各关联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
中国建设银行	203,262,493.16	414,376,186.30	-	-	397,000,000.00	125,442.62
上年度可比期间 2009年1月1日至2009年12月31日						
银行间市场交易的各关联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
中国建设银行	-	-	-	-	297,000,000.00	68,427.97

7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位:份

项目	本期 2010年1月1日至2010年12月31日	上年度可比期间 2009年1月1日至2009年12月31日
期初持有的基金份额	1,591,555.29	765,511.94
期间申购/买入总份额	117,909.46	826,043.35
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	1,709,464.75	1,591,555.29
期末持有的基金份额占基金总份额比例	0.02%	0.01%

注:期间申购/买入总份额为红利再投资份额。

7.4.8.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本基金本期及上年度可比期间无与除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况。

7.4.8.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位:人民币元

关联方名称	本期 2010年1月1日至2010年12月31日		上年度可比期间 2009年1月1日至2009年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国建设银行	590,474,308.52	6,798,230.98	1,114,253,734.21	6,558,023.76

注:本基金的银行存款由基金托管人中国建设银行保管,按银行同业利率计息。

7.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本期及上年度可比期间未在承销期内参与关联方承销证券。

7.4.8.7 其他关联交易事项的说明

本基金本期及上年度可比期间无其他关联交易事项。

7.4.9 期末(2010年12月31日)本基金持有的流通受限证券

7.4.9.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位:人民币元

7.4.9.1.1 受限证券类别:股票									
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量(单位:股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
002485	希努尔	2010-09-29	2011-01-17	新股网下申购	26.60	27.60	50,775	1,350,615.00	1,401,390.00	-
601098	中南传媒	2010-10-22	2011-01-28	新股网下申购	10.66	11.98	729,188	7,773,144.08	8,735,672.24	-
601118	海南橡胶	2010-12-30	2011-04-07	新股网下申购	5.99	5.99	831,293	4,979,445.07	4,979,445.07	-
601177	杭齿前进	2010-09-20	2011-01-11	新股网下申购	8.29	16.03	322,459	2,673,185.11	5,169,017.77	-
601933	永辉超市	2010-12-09	2011-03-15	新股网下申购	23.98	31.24	17,313	415,165.74	540,858.12	-

注:基金可使用以基金名义开设的股票账户,选择网上或者网下一种方式进行新股申购。其中基金作为一般法人或战略投资者认购的新股,根据基金与上市公司所签订申购协议的规定,在新股上市后的约定期限内不能自由转让;基金作为个人投资者参与网上认购获配的新股,从新股获配日至新股上市日之间不能自由转让。

7.4.9.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位:人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量(股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
000716	*ST南方	2010-11-16	重大资产重组	13.50	2011-02-01	12.83	1,648,420	16,324,140.66	22,253,670.00	-
600816	安信信托	2010-06-02	重大资产出售	13.60	-	-	999,931	18,732,769.68	13,599,061.60	-

注:本基金截至2010年12月31日止持有以上因公布的重大事项可能产生重大影响而被暂时停牌的股票,该类股票将在所公布事项的重大影响消除后,经交易所批准复牌。

7.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.9.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本期末无银行间市场债券正回购中作为抵押的债券。

7.4.9.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本期末无交易所市场债券正回购中作为抵押的债券。

7.4.10 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

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)。

于2010年12月31日,本基金持有的以公允价值计量的金融工具中属于第一层级的余额为6,135,137,536.63元,属于第二层级的余额为35,852,731.60元,无属于第三层级的余额(2009年12月31日:第一层级7,146,362,440.89元,第二层级677,898,453.14元,无第三层级)。

对于持有的重大事项停牌股票,本基金将相关股票公允价值所属层级于停牌期间从第一层级转入第二层级,并于复牌后从第二层级转回第一层级(2009年度:同)。

(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。

§8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位:人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例(%)