基金管理人:华富基金管理有限公司
基金托管人:中国建设银行股份有限公司
送出日期:2013年3月28日

华富收益增强债券型证券投资基金

2012年度报告摘要

2012年12月31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2013年3月27日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容,保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本年度报告摘要摘自年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读年度报告正文。

本报告期自2012年01月01日起至2012年12月31日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	华富收益增强债券型证券投资基金	
基金简称	华富收益增强债券	
基金主代码	410004	
交易代码	410004	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2008年5月28日	
基金管理人	华富基金管理有限公司	
基金托管人	中国建设银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	1,023,671,624.07份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称:	华富收益增强债券A	华富收益增强债券B
下属分级基金的交易代码:	410004	410005
报告期末下属分级基金的份额总额	616,380,747.67份	407,290,876.40份

2.2 基金产品说明

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

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		华富基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	满志弘	田青
	联系电话	021-68886996	010-67595096
	电子邮箱	manzh@hffund.com	tianqing1.zh@ccb.com
客户服务电话		400-700-8001	010-67595096
传真		021-68887997	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	http://www.hffund.com
基金年度报告备置地点	基金管理人及基金托管人的办公场所

§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位:人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2012年		2011年		2010年	
	华富收益增强债券A	华富收益增强债券B	华富收益增强债券A	华富收益增强债券B	华富收益增强债券A	华富收益增强债券B
本期已实现收益	-7,422,121.77	-7,869,683.19	-23,026,194.16	-22,823,550.30	105,116,337.56	57,497,547.19
本期利润	68,438,559.89	42,672,713.05	-186,445,396.11	-109,121,058.46	191,667,751.54	99,058,298.18
加权平均基金份额本期利润	0.0794	0.0766	-0.1166	-0.1140	0.1447	0.1280
本期基金份额净值增长率	7.45%	7.01%	-9.51%	-9.87%	14.74%	14.26%
3.1.2 期末数据和指标	2012年末		2011年末		2010年末	
期末可供分配基金份额利润	-0.0160	-0.0272	-0.0082	-0.0150	0.0278	0.0253
期末基金资产净值	712,036,157.77	465,634,845.67	1,113,363,707.25	724,217,774.17	2,389,350,225.97	1,494,308,309.56
期末基金份额净值	1.1552	1.1432	1.0751	1.0683	1.1881	1.1853

注:1)本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入(不含公允价值变动收益)扣除相关费用后的余额,本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

2)以上所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用(例如,开放式基金的申购赎回费等),计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3)期末可供分配利润,采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数,表中的"期末"均指报告期最后一日,即12月31日。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

华富收益增强债券A

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	3.59%	0.39%	1.02%	0.02%	2.57%	0.37%
过去六个月	1.24%	0.35%	1.11%	0.03%	0.13%	0.32%
过去一年	7.45%	0.31%	4.03%	0.04%	3.42%	0.27%
过去三年	11.56%	0.34%	10.13%	0.06%	1.43%	0.28%
自基金合同生效起至今	34.89%	0.33%	18.38%	0.07%	16.51%	0.26%

华富收益增强债券B

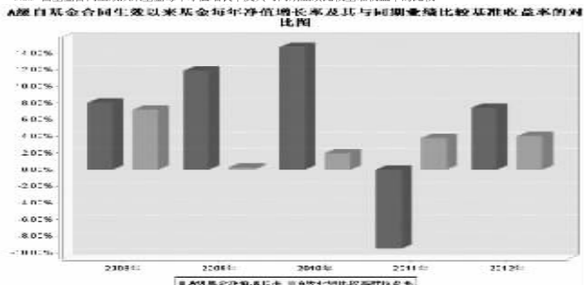
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	3.48%	0.39%	1.02%	0.02%	2.46%	0.37%
过去六个月	1.03%	0.35%	1.11%	0.03%	-0.08%	0.32%
过去一年	7.01%	0.31%	4.03%	0.04%	2.98%	0.27%
过去三年	10.20%	0.34%	10.13%	0.06%	0.07%	0.28%
自基金合同生效起至今	32.35%	0.33%	18.38%	0.07%	13.97%	0.26%

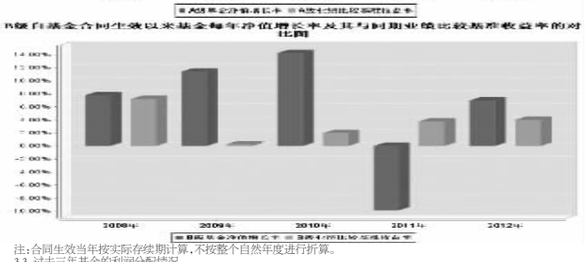
注:业绩比较标准收益率=中信标普全债指数,业绩比较基准在每个交易日实现再平衡。

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

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





注:合同生效当年按实际存续期计算,不按整个自然年度进行折算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

单位:人民币元

华富收益增强债券A					
年度	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2012年度	-	-	-	-	
2011年度	-	-	-	-	
2010年度	0.820	79,884,492.70	20,255,185.64	100,139,678.34	
合计	0.820	79,884,492.70	20,255,185.64	100,139,678.34	
华富收益增强债券B					
年度	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2012年度	-	-	-	-	
2011年度	-	-	-	-	
2010年度	0.720	32,474,361.18	22,411,926.38	54,886,287.56	
合计	0.720	32,474,361.18	22,411,926.38	54,886,287.56	

§4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

基金管理人华富基金管理有限公司于2004年3月29日经中国证监会证监基金字[2004]47号文核准开业,4月19日在上海正式注册成立,注册资本1.2亿元。公司股东为华安证券股份有限公司、安徽省信用担保集团有限公司和合肥兴泰控股集团有限公司。截止2012年12月31日,本基金管理人管理了华富竞争力优选混合型证券投资基金、华富货币市场基金、华富成长趋势股票型证券投资基金、华富收益增强债券型证券投资基金、华富策略精选灵活配置混合型证券投资基金、华富价值增长灵活配置混合型证券投资基金、华富中证100指数证券投资基金、华富强化回报债券型证券投资基金、华富量子生命力股票型证券投资基金、华富中小板指数增强型证券投资基金十只基金。

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理(助理)期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
胡伟	华富收益增强债券基金基金经理、华富货币市场基金基金经理、公司固定收益部副总监	2011年10月10日	-	八年	中南财经政法大学经济学学士、本科学历,曾任珠海市商业银行资金营运部交易员,从事债券研究及债券交易工作,2006年11月加入华富基金管理有限公司,历任债券交易员、华富货币市场基金基金经理助理,现任华富基金管理有限公司固定收益部副总监、投资决策委员会成员、华富货币市场基金基金经理、华富收益增强债券型证券投资基金基金经理。

注:任职日期指公司作出决定之日,证券从业年限的计算标准上,证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

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

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

根据中国证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》,公司制定了《华富基金管理有限公司公平交易管理制度》,在投资管理活动中公平对待不同投资组合,公司的公平交易制度所规范的范围包括境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等所有投资管理活动,同时包括授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动相关的各个环节。具体控制措施如下:

在研究分析和投资决策环节,公司通过建立规范、完善的研究管理平台,为所有的投资组合经理提供公平的研究服务和支持。公司的各类投资组合,在保证其决策相对独立的同时,在获取投资信息、投资建议及决策实施方面均享有公平的机会。

各投资组合经理根据其管理的投资组合的投资风格和投资策略,制定客观、完整的交易决策规则,并按照这些规则进行投资决策,保证各投资组合投资决策的客观性和独立性。

在交易执行环节,公司设立独立的集中交易部门,通过实行集中交易制度和公平的交易分配制度,确保各投资组合享有公平的交易执行机会。交易执行的公平原则:"价格优先、时间优先、综合平衡、比例实施",保证交易在各投资组合间的公正实施,保证各投资组合间的利益公平对待。公司通过完善银行间市场交易、交易所大宗交易等非集中竞价交易的交易分配制度,确保各投资组合获得公平的交易机会。

在行为监控和分析评估环节,公司将公平交易作为日常交易监控的重要关注内容,加强对投资交易行为的监察稽核力度,公司集中交易部、监察稽核部等相关部门严格按照公司关于异常交易的界定规则对违反公平交易原则的异常交易进行识别、监控与分析。每日交易时间结束后,集中交易部对每一笔公平交易的执行结果进行登记,逐笔备注发生公平交易各指令的先后顺序及实际执行结果,由具体执行的交易员签字确认留档,并交监察稽核部备案。公司监察稽核部分别于每季度和每年度对公司管理的不同投资组合整体收益率差异、分投资类别的收益率差异进行分析,对连续四个季度期间内、不同时间窗下(如1日内、3日内、5日内)同向交易的交易价差进行分析。本报告期内,根据纳入样本内的数据分析结果,未发现明显异常情况。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本基金管理人根据中国证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等相关法规要求,结合实际情况,制定了《华富基金管理有限公司公平交易管理制度》,对证券的一级市场申购、二级市场交易相关的研究分析、投资决策、授权、交易执行、业绩评估等投资管理环节全部纳入公平交易管理中,实行事前控制、事中监控、事后分析反馈的流程化管理。在制度和流程上确保各组合享有同等信息知情权、均等交易机会,并保持各组合的独立投资决策权。

本报告期内,公司公平交易制度总体执行情况良好。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内未发现本基金存在异常交易行为。本基金报告期内不存在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%的情形。

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

2012年,美国经济在持续量化宽松政策刺激下,居民消费以及房地产市场企稳回升;欧洲经济仍未能走出主权债务危机的影响,受累于出口以及固定资产投资增速的回落,国内经济增速下滑明显,四季度伴随基建投资的加码,经济开始触底回升,全年GDP增长7.8%。通胀水平亦维持低位,全年CPI为2.6%。央行全年主要通过降准降息以及公开市场逆回购的操作方式进行预调微调。

2012年债券市场在经济下滑、低通胀、货币政策宽松等利好下,上半年信用债收益率大幅下滑;进入三季度由于短期供给增加以及货币政策进一步宽松预期未能实现,收益率有所回升;四季度广义基金继续发力,推动信用债供需两旺。全年信用事件和个券降级时有发生,对低等级品种影响较为明显。转债市场伴随着年末股市的回暖以及机会成本的下降,迎来较大的反弹,中标可转债指数全年上涨4.55%。

本基金权益类及转债仓位较高,大类资产切换时点晚于我们的预期,全年净值波动较大。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截止到2012年12月31日,华富收益增强A类基金份额净值为1.1552元,累计份额净值为1.3272元,本报告期的份额累计净值增长率为7.45%,同期业绩比较基准收益率为4.03%;华富收益增强B基金份额净值为1.1432元,累计份额净值为1.3052元,本报告期的份额累计净值增长率为7.01%,同期业绩比较基准收益率为4.03%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2013年,在以城镇化为主题的投资推动下,国内经济将继续保持温和复苏的态势,全年GDP预计将在8%左右;通胀水平总体可控,预计CPI在3%左右,呈现前低后高。货币政策方面,央行将继续采取稳健的货币政策,流动性整体中性偏宽松。基本面对债市而言相对中性,我们判断未来债券投资收益更多来自持有期票息,短端品种收益相对确定,短端以及3-5年中等评级信用债配置价值较优,未来信用债风险识别和防范仍将是工作的重点。转债品种的机会成本已大为下降,信用债替代的需求抬升,看好估值较低弹性较好的转债品种。权益类2013年存在结构性的投资机会,我们将继续精选个股,做好大类资产的配置,力争实现较为稳定的投资业绩。

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

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项说明

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

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金按照《证券投资基金运作管理办法》和《华富收益增强债券型证券投资基金基金合同》的有关规定,本期利润为111,111,272.94元,期末可供分配利润为-20,922,198.78元。本报告期内未进行利润分配。

§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

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 报告期内报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期,本托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定,对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核,对本基金的投资运作方面进行了监督,未发现基金管理人有损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内,本基金未实施利润分配。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

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

§6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	天健审[2013]6-27号

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	华富收益增强债券型证券投资基金全体持有人
引言段	我们审计了后附的华富收益增强债券型证券投资基金(以下简称"华富收益增强基金")财务报表,包括2012年12月31日的资产负债表、2012年度的利润表、所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表是华富收益增强基金的基金管理人华富基金管理有限公司管理层的责任,这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。
注册会计师的责任段	我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据,选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。 我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。
审计意见段	我们认为,上述财务报表已经按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证券监督管理委员会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制,在所有重大方面公允反映了华富收益增强基金2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和基金净值变动情况。
注册会计师的姓名	曹小勤 李勤
会计师事务所的名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所的地址	杭州市西溪路128号新湖商务大厦9楼
审计报告日期	2013年3月26日

§7 年度财务报表

7.1资产负债表

会计主体:华富收益增强债券型证券投资基金

报告截止日:2012年12月31日

单位:人民币元

资 产	本期末 2012年12月31日	上年度末 2011年12月31日
资 产:		
银行存款	11,412,636.91	2,915,957.52
结算备付金	78,260,127.55	39,881,207.09
存出保证金	250,000.00	250,000.00
交易性金融资产	1,883,700,223.58	2,438,858,118.46
其中:股票投资	199,962,206.28	229,488,014.66
基金投资	-	-
债券投资	1,675,785,017.30	2,209,370,103.80
资产支持证券投资	7,953,000.00	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	-	-
应收证券清算款	7,794,494.37	28,857,844.21
应收利息	34,828,073.15	46,152,208.81
应收股利	-	-
应收申购款	120,926.72	212,227.52
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	2,016,366,482.28	2,557,127,563.61
负债和所有者权益	本期末 2012年12月31日	上年度末 2011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	813,799,987.80	710,000,000.00
应付证券清算款	10,848,137.99	-
应付赎回款	7,764,999.04	2,608,186.79
应付管理人报酬	624,021.84	976,217.89
应付托管费	208,007.27	325,405.97
应付销售服务费	167,070.42	260,941.79
应付交易费用	47,908.28	135,636.42
应交税费	-	-
应付利息	-	216,925.73
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	5,235,346.20	5,022,767.60
负债合计	838,695,478.84	719,546,082.19
所有者权益:		
实收基金	1,023,671,624.07	1,713,544,781.68
未分配利润	153,999,379.37	124,036,699.74
所有者权益合计	1,177,671,003.44	1,837,581,481.42
负债和所有者权益总计	2,016,366,482.28	2,557,127,563.61

注:报告截止日2012年12月31日,A类基金份额净值1.1552元,B类基金份额净值1.1432元,基金份额总额1,023,671,624.07份,A类基金份额总额616,380,747.67份,B类基金份额总额407,290,876.40份。

7.2 利润表

会计主体:华富收益增强债券型证券投资基金

本报告期:2012年1月1日至2012年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年12月31日	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年12月31日
一、收入	147,374,343.87	-246,017,853.90
1.利息收入	69,883,616.84	93,319,386.93
其中:存款利息收入	1,235,463.15	1,067,712.32
债券利息收入	68,215,953.27	92,071,364.44
资产支持证券利息收入	33,880.92	-
买入返售金融资产收入	398,319.50	180,310.17
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)	-48,920,488.23	-89,670,099.27
其中:股票投资收益	-44,093,705.19	-11,438,306.29
基金投资收益	-	-
债券投资收益	-8,566,922.81	-82,406,649.03
资产支持证券投资收益	-	-
衍生工具收益	-	-
股利收益	3,740,139.77	4,174,856.05
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	126,403,077.90	-249,716,710.11
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)	-	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)	8,137.36	49,568.55
减:二、费用	36,263,070.93	49,548,600.67
1.管理人报酬	9,488,643.99	17,590,544.49
2.托管费	3,162,881.31	5,863,514.79
3.销售服务费	2,470,845.52	4,379,849.07
4.交易费用	504,884.60	1,032,895.65
5.利息支出	20,180,427.22	20,217,836.54
其中:卖出回购金融资产支出	20,180,427.22	20,217,836.54
6.其他费用	455,388.29	463,960.13
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	111,111,272.94	-295,566,454.57
减:所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)	111,111,272.94	-295,566,454.57

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:华富收益增强债券型证券投资基金

本报告期:2012年1月1日至2012年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012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)	1,713,544,781.68	124,036,699.74	1,837,581,481.42
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	-	111,111,272.94	111,111,272.94
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)	-689,873,157.61	-81,148,593.31	-771,021,750.92
其中:1.基金申购款	329,027,862.37	39,376,149.79	368,404,012.16
2.基金赎回款	-1,018,901,019.98	-120,524,743.10	-1,139,425,763.08
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)	1,023,671,624.07	153,999,379.37	1,177,671,003.44
项目	上年度可比期间 2011年1月1日至2011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)	3,271,859,982.20	611,798,553.33	3,883,658,535.53
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	-	-295,566,454.57	-295,566,454.57
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)	-1,558,315,200.52	-192,195,399.02	-1,750,510,599.54
其中:1.基金申购款	999,760,928.96	172,141,032.54	1,171,901,961.50
2.基金赎回款	-2,558,076,129.48	-364,336,431.56	-2,922,412,561.04
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)	1,713,544,781.68	124,036,699.74	1,837,581,481.42

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:

童宏娟 姚怀然 陈大毅

基金管理公司负责人 主管会计工作负责人 会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

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

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金以财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则》、中国证券投资基金业协会于2012年11月16日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《华富收益增强债券型证券投资基金基金合同》及中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制财务报表。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2012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2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4.4 报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本报告期本基金无重大会计差错。

7.4.6 税项

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

7.4.6.1以发行基金方式募集资金,不属于营业税征收范围,不征收营业税。

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

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

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

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

7.4.7 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
华富基金管理有限公司	基金发起人、管理人、注册登记人、销售机构
中国建设银行股份有限公司	基金托管人、代销机构
华安证券股份有限公司("华安证券")	基金管理人的股东、代销机构
安徽省信用担保集团有限公司	基金管理人的股东
合肥兴泰控股集团有限公司	基金管理人的股东

7.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

本报告期内及上年度可比期间本基金无通过关联方交易单元进行的交易。

7.4.8.2 关联方报酬

7.4.8.2.1 基金管理费

单位:人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年12月31日	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	9,488,643.99	17,590,544.49
其中:支付销售机构的客户维护费	1,600,110.27	2,723,167.50

注:基金管理费按前一日基金资产净值的0.60%年费率费每日计提,按月支付。计算方法H=E×年管理费率÷当年天数(H为每日应计提的基金管理费,E为前一日基金资产净值)。

7.4.8.2.2 基金托管费

单位:人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年12月31日	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	3,162,881.31	5,863,514.79

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

7.4.8.2.3 销售服务费

单位:人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2012年1月1日至2012年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	华富收益增强债券A	华富收益增强债券B	合计
中国建设银行股份有限公司	-	847,609.92	847,609.92
华安证券股份有限公司	-	801.93	801.93
华富基金管理有限公司	-	110,893.72	110,893.72
合计	-	959,305.57	959,305.57
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	华富收益增强债券A	华富收益增强债券B	合计
中国建设银行股份有限公司	-	1,574,459.30	1,574,459.30
华安证券股份有限公司	-	1,173.86	1,173.86
华富基金管理有限公司	-	19,261.65	19,261.65
合计	-	1,594,894.81	1,594,894.81

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

7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

单位:人民币元

	本期 2012年1月1日至2012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