基金管理人:华安基金管理有限公司
基金托管人:中国工商银行股份有限公司
报告送出日期:二〇一四年三月三十一日

华安强化收益债券型证券投资基金

2013 年度 报告摘要

2013年12月31日

§1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2014年3月28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2013年1月1日起至12月31日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	华安强化收益债券	
基金主代码	040012	
交易代码	040012	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2009年4月13日	
基金管理人	华安基金管理有限公司	
基金托管人	中国工商银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	260,303,613.56份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	华安强化收益债券A	华安强化收益债券B
下属分级基金的交易代码	040012	040013
报告期末下属分级基金的份额总额	171,310,893.14份	88,992,720.42份

2.2 基金产品说明

投资目标	在控制风险和保持资产流动性的前提下,通过增强信用产品的投资,以获取资产的长期增值。
投资策略	本基金将以宏观经济、市场利率研究主导固定收益资产投资,在控制风险和保持资产流动性的前提下,获取债券市场平均收益;同时在严格的信用评估和利差分析基础上,通过投资于有一定信用风险、具有较高收益率的信用类债券,以获取超越市场平均水平的收益;此外,本基金还将通过根据的新获申购和个股精选来增强基金资产的收益。
业绩比较基准	中国债券综合指数收益率×90%+中证红利指数收益率×10%
风险收益特征	本基金属于具有中低风险收益特征的基金品种,其长期平均风险和预期收益率低于股票型基金、混合型基金,高于货币市场基金,属于证券投资基金中的中低等风险和中低等收益品种。

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		华安基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	冯颖	赵会军
	联系电话	021-38969999	010-66105799
	电子邮箱	fengying@huaan.com.cn	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		4008850099	95588
传真		021-68863414	010-66105798

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.huaan.com.cn
基金年度报告备置地点	上海市世纪大道8号上海国金中心二期31、32层

§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

单位:人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2013年		2012年		2011年	
	华安强化收益债券A	华安强化收益债券B	华安强化收益债券A	华安强化收益债券B	华安强化收益债券A	华安强化收益债券B
本期已实现收益	5,724,644.67	4,329,385.98	7,475,611.40	6,081,888.92	-2,971,561.67	-4,327,711.00
本期利润	3,180,668.33	1,465,411.59	10,576,485.08	9,109,367.68	-7,476,409.77	-5,246,164.93
加权平均基金份额本期利润	0.0302	0.0127	0.0767	0.0740	-0.0264	-0.0279
本期基金份额净值增长率	0.86%	0.48%	8.03%	7.61%	-2.15%	-2.65%

3.1.2 期末数据和指标	2013年末		2012年末		2011年末	
	华安强化收益债券A	华安强化收益债券B	华安强化收益债券A	华安强化收益债券B	华安强化收益债券A	华安强化收益债券B
期末可供分配基金份额利润	0.0302	0.0088	0.0525	0.0359	0.0018	-0.0096
期末基金资产净值	176,476,662.11	89,774,014.90	141,469,797.01	130,612,473.74	188,754,176.15	143,154,216.31
期末基金份额净值	1.030	1.009	1.066	1.049	1.002	0.990

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(例如:开放式基金的申购赎回费、红利再投资费、基金转换费等),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

华安强化收益债券A:

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	-3.18%	0.24%	-2.80%	0.14%	-0.38%	0.10%
过去六个月	-2.27%	0.21%	-3.67%	0.16%	1.40%	0.05%
过去一年	0.86%	0.24%	-4.39%	0.17%	5.25%	0.07%
过去三年	6.61%	0.20%	-3.62%	0.15%	10.23%	0.05%
自基金合同生效起至今	18.94%	0.25%	-3.58%	0.17%	22.52%	0.08%

华安强化收益债券B:

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	-3.25%	0.23%	-2.80%	0.14%	-0.45%	0.09%
过去六个月	-2.41%	0.21%	-3.67%	0.16%	1.26%	0.05%
过去一年	0.48%	0.24%	-4.39%	0.17%	4.87%	0.07%
过去三年	5.26%	0.20%	-3.62%	0.15%	8.88%	0.05%
自基金合同生效起至今	16.69%	0.25%	-3.58%	0.17%	20.27%	0.08%

注:本基金业绩比较基准为:中国债券综合指数收益率×90%+中证红利指数收益率×10%

根据本基金合同的有关规定,本基金为债券型基金,投资范围为固定收益类金融工具,包括国内依法发行、上市的国债、金融债、央行票据、企业(公司)债、短期融资券、可转换债券、可分离债券、资产支持证券、次级债、债券回购等,以及股票等权益类品种和法律法规或监管机构允许基金投资的其它金融工具。基金的投资组合比例限制为:债券类资产的投资比例不低于基金资产的80%。其中,除国债和央行票据以外的信用类固定收益资产投资比例范围不低于基金资产净值的30%;持有现金或到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%。本基金也可投资于非固定收益类金融工具,投资于股票等权益类资产的比例不高于基金资产的20%。

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

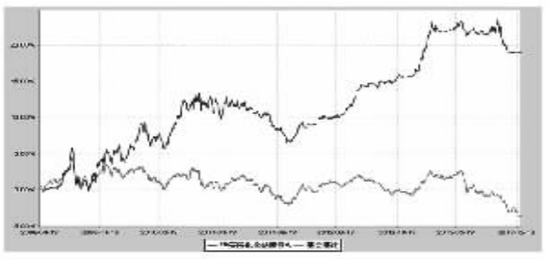
华安强化收益债券型证券投资基金

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

(2009年4月13日至2013年12月31日)

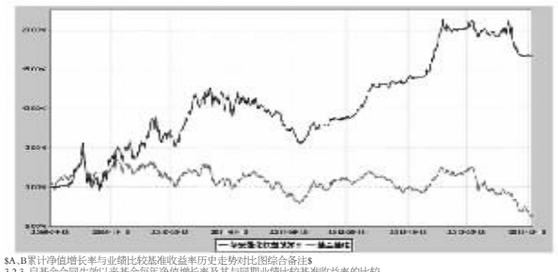
华安强化收益债券A

(2009年4月13日至2013年12月31日)



华安强化收益债券B

(2009年4月13日至2013年12月31日)



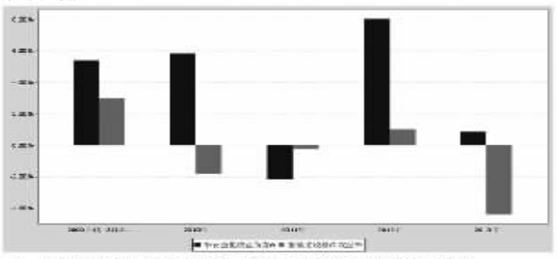
$A、B累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图综合各注$

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

华安强化收益债券型证券投资基金

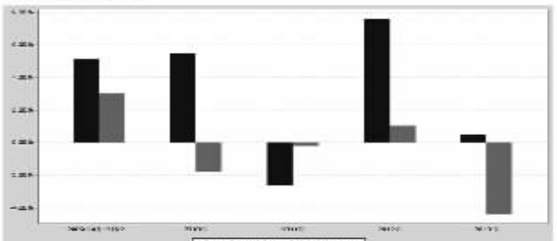
合同生效日以来净值增长率与业绩比较基准收益率的柱形对比图

华安强化收益债券A



注:自同一年度当年按实际存续期计算,不按整个自然年度进行折算。

华安强化收益债券B



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

1、华安强化收益债券A

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
2013年	0.460	3,275,532.12	1,879,005.73	5,154,537.85	-
2012年	0.160	1,380,400.22	629,167.44	2,009,567.66	-
2011年	-	-	-	-	-
合计	0.620	4,655,932.34	2,508,173.17	7,164,105.51	-

2、华安强化收益债券B

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
2013年	0.460	2,738,306.63	2,632,847.85	5,371,154.48	-
2012年	0.160	1,010,717.58	827,669.07	1,838,386.65	-
2011年	-	-	-	-	-
合计	0.620	3,749,024.21	3,460,516.92	7,209,541.13	-

§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

华安基金管理有限公司经中国证监会证监基金字[1998]20号文批准于1998年6月设立,是国内首批基金管理公司之一,注册资本1.5亿元人民币,公司总部设在上海陆家嘴金融贸易区。目前的股东为上海电气(集团)总公司、上海国际信托有限公司、上海工业投资(集团)有限公司、上海锦江国际投资管理有限公司和国泰君安投资管理股份有限公司。

截至2013年12月31日,公司旗下共管理了华安安顺封闭1只封闭式证券投资基金,华安创新混合、华安中国A股增强指数,华安现金富利货币、华安宝利配置混合、华安安利股票、华安中小盘成长股票、华安策略优选股票、华安核心优选股票、华安稳定收益债券、华安动态灵活混合、华安强化收益债券、华安行业轮动股票、华安上证180ETF、华安上证180ETF联接、华安上证龙头企业ETF、龙头ETF联接、华安升级主题股票、华安稳固收益债券、华安可转换债基金、华安深证300指数基金(LOF)、华安科技动力股票、华安四季红债券、华安香港精选股票、华安大中华升级股票、华安标普石油指数基金(QDII-LOF)、华安月月鑫短期理财债券、华安季季鑫短期理财债券、华安月安鑫短期理财债券、华安七日鑫短期理财债券、华安沪深300指数分级、华安逆向策略、华安日日鑫货币、华安安心收益债券、华安信用增强债券、华安纯债债券、华安保本混合、华安双债添利债券、华安安信消费股票、华安纯债达定100指数、华安黄金易(ETF)、华安黄金ETF联接、华安沪深300量化指数、华安年年红债券、华安生态优先股票、华安中证细分医药ETF、华安中证细分医药ETF等46只开放式基金,管理资产规模达到838.62亿元人民币。

4.1.2基金经理(或基金经理小组)及基金经理期间的简介

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		
苏玉平	本基金的基金经理	2011-07-19	-	16年	货币银行硕士,16年证券、基金行业从业经历。曾任海通证券有限责任公司投资银行部项目经理;交通银行托管部内控监察和市场拓展部经理;中德安联保险有限公司投资部部门经理;国联安基金管理有限公司基金经理。2011年2月加入华安基金管理有限公司,2011年7月起担任本基金的基金经理。2011年12月起同时担任华安信用四季红债券型证券投资基金的基金经理;2013年2月起担任华安纯债债券型发起式证券投资基金的基金经理。2013年11月起同时担任华安年年红定期开放债券型证券投资基金的基金经理。

注:1.此处的任职日期和离任日期均指公司作出决定之日,即以公告日为准。

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遵规守信情况的说明

本报告期内,本基金管理人严格遵守有关法律法规及《华安强化收益债券型证券投资基金基金合同》、《华安强化收益债券型证券投资基金招募说明书》等有关基金法律文件的规定,本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,在控制风险的前提下,为基金份额持有人谋求最大利益,不存在违法违规或未履行基金合同承诺的情形。

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

本报告期内,公司公平交易制度总体执行情况良好。

本基金管理人通过统计稳定的方法对管理的不同投资组合,在不同时间窗下(日内、3日内、5日内)的本年度同向交易价差进行了专项分析,未发现违反公平交易原则的异常情况。

4.3.3异常交易行为的专项说明

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》,公司合规监察稽核部会同基金投资、交易部门讨论制定了公募基金、专户针对股票、债券、回购等投资品种在交易所及银行间的同日反向交易控制规则,并在投资系统中进行了设置,实现了完全的系统控制。同时加强了对基金、专户间的同日反向交易的监控与隔日反向交易的检查;风险管理部开发了同向交易分析系统,对相关同向交易指标进行持续监控,并定期对组合间的同向交易行为进行了重点分析。

本报告期内,除指数基金以外的所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中,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%的情况未出现了3次。原因:各投资组合分别按照其交易策略交易时,虽相关投资组合买卖数量极少,但由于个股流动性较差,交易量稀少,致使成交较少的单边交易量仍然超过该证券当日成交量的5%。而从同向交易统计稳定和实际检查的结果来看,也未发现有异常。

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

2013年经济上半年出现下滑走势,7月以后,随着政府相关会议召开,政策基调转向稳增长,三季度经济开始小幅回升。全年GDP水平7.7%,通胀水平2.6%。金融市场跌宕起伏。6月上海银行间同业拆借市场出现"钱荒",进入11月份,债券市场出现了"债熊",短期利率债券收益率飙升。债市成为资金价格大幅上行的主要受害者,2013年中债指数整体大幅下滑,其中上半年平稳,下半年大幅度下降。股票市场伴随着资金价格大幅上行,在6月初和12月初出现大幅下行,6月底出现全年的低点。可转债走势与股票接近,但可转债走势下半年更弱于股市,全年低点出现在年底。

本报告期内,本基金对于债市走势预判大致正确。上半年保持了较高的组合久期和杠杆,并积极参与股票行情,保持了较高的股票仓位和转债仓位。下半年三季度表现稍逊,尤其是权益类防守不够彻底,回吐了部分盈利。但是四季度,采取全线防守策略,债券完全去杠杆、缩短久期;逐步减仓转债和股票。债券部分操作比较成功,有效避免了四季度的大跌行情。全年看,虽然净值有所波动,但是总体仍然取得了比较好的回报。

4.4.2报告期内基金的业绩表现

截至2013年12月31日,本基金资产净值为2.66亿元,A类份额累计净值1.182,B类份额累计净值1.161,本报告期A类份额净值增长率为0.86%,B类份额净值增长率为0.48%,同期业绩比较基准增长率为-4.39%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2014年世界经济有望进一步走出危机的阴影,继续温和复苏,但仍可能处于脆弱的再平衡调整周期。虽然2014年中国经济运行仍可能面临外部环境变化、结构性失衡、产能过剩化冒险及潜在增速放缓等四个方面的不确定性,中国的市场化改革、增长方式的变化以及移动互联网崛起拉杠杆的革命,使得中国经济正面临全方位的重构。我国利率市场化已步入中期。从中期看,市场利率上行压力趋弱,从长期看,利率下行的曙光已现。若QE退出步伐超预期,央行可以下调目前处于高位的存准率对冲,并且我国外汇储备充裕,去年"影子银行"和地方融资平台治理初见成效,我们相信掌握主动权的央行将会稳控全局,为中国经济转型和平稳发展全力保驾护航。

2014年债市机会远大于2013年。2013年经过6月"钱荒"和美国QE退出的冲击,利率债和信用利差都已经居于历史高位,一旦流动性有所缓解,估值修复行情就会出现。股市在深化改革和经济结构转型背景下存在结构性机会,我们将深入分析由改革政策催生的主题性机会,如国企改革、军工、环保等。对于强周期和地产的股票采取回避的策略。

我们将秉承稳健、专业的投资理念,优化组合结构,控制风险,勤勉尽责地维护持有人的利益。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

1.估值政策及重大变化

无。

2.估值政策重大变化对基金资产净值及当期损益的影响

无。

3.有关参与估值流程各方及人员的职责分工、专业胜任能力和相关工作经历的描述

(1)公司方面

公司建立基金估值委员会,组成人员包括:首席投资官、基金投资部总监、研究发展部总监、固定收益部总监、指数投资部总监、基金运营部总经理及相关负责人员。

主要职责包括:证券发行机构发生了严重影响证券价格的重大事件时,负责评估重大事件对投资品种价值的影响程度、评估对基金估值的影响程度、确定采用的估值方法、确定该证券的公允价值;同时将采用确定的方法以及采用该方法对相关证券估值后与基金的托管银行进行沟通。

相关人员专业胜任能力及工作经历:

尚志民,首席投资官,工商管理硕士,曾在上海证券报研究所、上海证大投资管理有限公司工作,进入华安基金管理有限公司后曾先后担任公司研究发展部高级研究员,华安安顺封闭、基金安瑞、华安创新混合基金经理,现任华安安顺封闭、华安宏利股票的基金经理,华安基金管理有限公司副总裁、首席投资官。

俞达鑫,基金投资部基金全球投资部总监,工业工程学硕士,曾在台湾JP证券任金融产业分析师及投资经理,台湾摩根富林明投信投资管理部任基金经理,台湾中信证券投资总监助理,台湾保德信投信任基金经理。2008年4月加入华安基金管理有限公司,现华安香港精选、华安大中华升级基金的基金经理,基金投资部兼全球投资部总监。

杨晖,投资研究部总监,研究生学历,12年金融、证券、基金从业经验,曾在上海银行工作。2004年10月进入华安基金管理有限公司,担任研究发展部宏观研究员,现任华安生华优选的基金经理,投资研究部总监。

贺涛,金融学硕士,固定收益副总监,曾任长城证券有限责任公司债券研究员,华安基金管理有限公司债券研究员、债券投资风险管理员、固定收益投资经理。现任华安稳定收益债券基金、华安可转债基金、华安信用增强债券基金、华安双债添利债券基金的基金经理,固定收益部副总监。

许之彦,指数投资部总监,理学博士,CQF(国际衍数量金融工程师)。曾在广发证券和中山大学经济管理学院博士后流动站从事金融工程工作,2005年加入华安基金管理有限公司,曾任研究发展部数量策略分析师,现任华安中国A股增强指数、华安上证180ETF及华安上证180ETF联接、华安上证龙头ETF和华安上证龙头ETF联接、华安深证300指数证券投资基金(LOF)的基金经理,指数投资部总监。

陈林,基金运营部总经理,工商管理硕士,高级会计师,CPA和国注册会计师协会非执业会员。曾在安永大华会计师事务所工作,2004年11月加入华安基金管理有限公司,曾任财务核算部副总监、公司财务部总经理,现任基金运营部总经理。

(2)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的复核责任,并且认真核查公司采用的估值政策和程序。

(3)会计师事务所

对相关估值模型、假设及参数的适当性出具审核意见和报告。

4.基金经理参与或决定估值的程度

本基金的基金经理未参与基金的估值。

5.参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无任何重大利益冲突。

6.已签约的任何定价服务的性质与程度等信息

无。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期内共实施二次分红,并公告第四次分红方案:

第一次分红方案:每10份基金份额派发红利0.10元。权益登记日及除息日:2013年5月7日;现金红利发放日:2013年5月8日。

第二次分红方案:每10份基金份额派发红利0.10元。权益登记日及除息日:2013年7月18日;现金红利发放日:2013年7月19日。

第三次分红方案:每10份基金份额派发红利0.10元。权益登记日及除息日:2013年10月25日;现金红利发放日:2013年10月28日。

本基金的基金管理人于2014年1月18日发布2013年第四次分红公告:本次分红方案为:0.08元/10份基金份额(华安强化收益债券A)、0.02元/10份基金份额(华安强化收益债券B)。权益登记日及除息日:2014年1月21日;现金红利发放日:2014年1月22日。

§5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

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

5.2 托管人对报告期内本基金运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期内,华安强化收益债券型证券投资基金的管理人——华安基金管理有限公司在华安强化收益债券型证券投资基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上,不存在任何损害基金份额持有人利益的行为,在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。本报告期内,华安强化收益债券型证券投资基金对基金份额持有人进行了四次利润分配,分配金额为10,525,692.33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

本托管人依法对华安强化收益债券型基金管理有限公司编制和披露的华安强化收益债券型证券投资基金2013年年度报告中财务指标、净值表现、利润分配情况,财务会计报告、投资组合报告等内容进行了核查,以上内容真实、准确和完整。

§6 审计报告

本报告期基金财务报告经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审计,注册会计师汪棣、傅琛慧签字出具了普华永道中天审字(2014)第20845号标准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:华安强化收益债券型证券投资基金

报告截止日:2013年12月31日

单位:人民币元

资 产	本期末 2013年12月31日	上年度末 2012年12月31日
资 产:		
银行存款	119,863,109.28	2,089,608.73
结算备付金	775,958.60	1,126,902.73
存出保证金	93,826.51	216,166.84
交易性金融资产	133,582,920.46	238,512,114.90
其中:股票投资	289,340.00	31,249,102.92
基金投资	-	-
债券投资	133,293,580.46	207,263,011.98
资产支持证券投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	112,000,000.00	-
应收证券清算款	-	518,244.36
应收利息	3,268,486.39	3,382,344.24
应收股利	-	-
应收申购款	129,153.99	501,148.75
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	369,713,455.23	246,346,530.55
负债和所有者权益	本期末 2013年12月31日	上年度末 2012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	-	11,000,000.00
应付证券清算款	100,494,582.35	-
应付赎回款	1,101,414.50	1,245,983.20
应付管理人报酬	99,147.65	155,724.88
应付托管费	28,327.89	44,492.84
应付销售服务费	31,621.64	38,557.14
应付交易费用	51,587.91	122,542.89
应交税费	1,359,832.60	1,359,832.60
应付利息	-	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	296,263.68	297,126.25
负债合计	103,462,778.22	14,264,259.80
所有者权益:		
实收基金	260,303,613.56	219,757,741.88
未分配利润	5,947,063.45	12,324,528.87
所有者权益合计	266,250,677.01	232,082,270.75
负债和所有者权益总计	369,713,455.23	246,346,530.55

注:报告截止日2013年12月31日,A类份额净值1.030元,B类份额净值1.009元;基金份额总额260,303,613.56份,其中A类份额总额171,310,893.14份,B类份额总额88,992,720.42份。

7.2 利润表

会计主体:华安强化收益债券型证券投资基金

本报告期:2013年1月1日至2013年12月31日

单位:人民币元

项 目	本期 2013年1月1日至2013年12月31日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年12月31日
一、收入	8,966,887.80	26,261,081.84
1.利息收入	9,262,495.61	15,558,497.38
其中:存款利息收入	93,635.15	148,710.62
债券利息收入	8,607,284.78	15,307,980.26
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	561,575.68	101,806.50
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)	5,032,446.84	4,476,257.48
其中:股票投资收益	3,928,511.35	2,199,118.77
基金投资收益	-	-
债券投资收益	881,684.92	2,276,733.71
资产支持证券投资收益	-	-
衍生工具收益	-	-
股利收益	222,250.57	405.00
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	-5,407,950.73	6,128,352.44
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)	-	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)	79,896.08	97,974.54
减:二、费用	4,320,807.88	6,575,229.08
1.管理人报酬	1,644,175.48	1,884,712.28
2.托管费	469,764.43	538,489.27
3.销售服务费	484,862.45	503,778.06
4.交易费用	867,330.36	686,487.68
5.利息支出	512,104.38	2,609,945.53
其中:卖出回购金融资产支出	512,104.38	2,609,945.53
6.其他费用	342,570.78	351,816.26
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	4,646,079.92	19,685,852.76
减:所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)	4,646,079.92	19,685,852.76

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:华安强化收益债券型证券投资基金

本报告期:2013年1月1日至2013年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013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)	219,757,741.88	12,324,528.87	232,082,270.75
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	4,646,079.92	4,646,079.92
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)	40,545,871.68	-497,853.01	40,048,018.67
其中:1.基金申购款	349,737,543.92	20,759,818.34	370,497,362.26
2.基金赎回款	-309,191,672.24	-21,257,671.35	-330,449,343.59
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)	-	-10,525,692.33	-10,525,692.33
五、期末所有者权益(基金净值)	260,303,613.56	5,947,063.45	266,250,677.01
项目	上年度可比期间 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)	332,967,122.08	-1,058,729.62	331,908,392.46
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	19,685,852.76	19,685,852.76
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)	-113,209,380.20	-2,454,639.96	-115,664,020.16
其中:1.基金申购款	349,371,929.88	11,564,227.13	360,936,157.01
2.基金赎回款	-462,581,310.08	-14,018,867.09	-476,600,177.17
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)	-	-3,847,954.31	-3,847,954.31
五、期末所有者权益(基金净值)	219,757,741.88	12,324,528.87	232,082,270.75

附表附注为财务报表的组成部分

本报告页码(序号)从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:李勍,主管会计工作负责人:章国富,会计机构负责人:陈林

7.4 报表附注

7.4.1基金基本情况

华安强化收益债券型证券投资基金(以下简称"本基金")经中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")证监许可[2009]第125号《关于核准华安强化收益债券型证券投资基金募集的批复》核准,由华安基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《华安强化收益债券型证券投资基金基金合同》负责公开募集。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2,754,686,507.34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(2009)第068号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《华安强化收益债券型证券投资基金基金合同》于2009年4月13日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为2,754,868,668.80份基金份额,其中认购资金利息折合182,161.46份基金份额。本基金的基金管理人为华安基金管理有限公司,基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

根据《华安强化收益债券型证券投资基金基金合同》和《华安强化收益债券型证券投资基金招募说明书》,本基金根据费用收取方式的不同,将基金份额分为不同的类别。在投资者认购/申购时收取认购/申购费用的,称为A类;在投资者认购/申购时不收取认购/申购费用,而是从本类别基金资产中计提销售服务费的,称为B类。本基金A类、B类两种收费模式并存,各类基金份额分别计算基金份额净值。投资人可自由选择申购某一类别的基金份额,但各类别基金份额之间不能相互转换。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《华安强化收益债券型证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金对债券类资产的投资比例不低于基金资产的80%。其中,金融债、企业(公司)债、短期融资券、可转换债券、可分离债券、资产支持证券等除国债和央行票据以外的信用类固定收益资产投资比例范围不低于基金资产净值的30%;持有现金或到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%。本基金也可投资于非固定收益类金融工具,包括一级市场的新股申购或增发新股、因可转债转股或因权证行权所形成的股票、因持仓股票所派发或因参与可分离债券一级市场申购而产生的权证、二级市场股票等法律法规或监管机构允许投资的其他非固定收益类品种。本基金投资于股票等权益类资产的比例不高于基金资产的20%。本基金的业绩比较基准为:中国债券综合指数收益率×90%+中证红利指数收益率×10%。

本财务报表由本基金的基金管理人华安基金管理有限公司于2014年3月28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"),中国证监会颁布的《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>》、中国证券投资基金业协会颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《华安强化收益债券型证券投资基金 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2013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2013年12月31日的财务状况以及2013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

本基金本报告期无发生会计政策变更。

7.4.5.2会计估计变更的说明

本基金本报告期无发生会计估计变更。

7.4.5.3差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

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[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》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。基金买卖股票、债券的差价收入不予征收营业税。

(2) 对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) 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支付利息时代扣代缴20%的个人所得税。自2013年1月1日起,对基金从上市公司取得的股息红利所得,持股期限在1个月以内(含1个月)的,其股息红利所得全额计入应纳税所得额;持股期限在1个月以上至1年(含1年)的,暂减按50%计入应纳税所得额;持股期限超过1年的,暂减按25%计入应纳税所得额。对基金持有的上市公司限售股,解禁后取得的股息、红利收入,按照上述规定计算纳税,持股时间自解禁日起计算;解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按50%计入应纳税所得额。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

(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
华安基金管理有限公司(简称"华安基金公司")	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国工商银行股份有限公司(简称"中国工商银行")	基金托管人、基金代销机构
上海国际信托有限公司	基金管理人的股东
上海电气(集团)总公司	基金管理人的股东
上海工业投资(集团)有限公司	基金管理人的股东
上海锦江国际投资管理有限公司	基金管理人的股东
国泰君安投资管理股份有限公司	基金管理人的股东

注:下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

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

7.4.8.1.1股票交易

无。

7.4.8.1.2权证交易

无。

7.4.8.1.3应支付关联方的佣金

无。

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 2013年1月1日至2013年12月31日 | 上年度可比期间 2012年