

# 华宝兴业先进成长股票型证券投资基金 2007 年年度报告

基金管理人： 华宝兴业基金管理有限公司

基金托管人： 中国银行股份有限公司

送出日期： 2008年3月27日

### 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。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2008 年 3 月 25 日复核了本报告中的财务指标、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。

本报告期起始日期为 2007 年 1 月 1 日，截止日期为 2007 年 12 月 31 日。

本报告财务资料已经审计。

## 目 录

|                                 |    |
|---------------------------------|----|
| 一、 基金简介 .....                   | 4  |
| (一) 基金基本资料 .....                | 4  |
| (二) 基金产品说明 .....                | 4  |
| (三) 基金管理人 .....                 | 4  |
| (四) 基金托管人 .....                 | 5  |
| (五) 信息披露 .....                  | 5  |
| (六) 其他有关资料 .....                | 5  |
| 二、 主要财务指标、基金净值表现及收益分配情况 .....   | 6  |
| (一) 主要财务指标 .....                | 6  |
| (二) 基金净值表现 .....                | 6  |
| (三) 基金合同生效以来的基金收益分配情况 .....     | 7  |
| 三、 管理人报告 .....                  | 7  |
| (一) 基金管理人及基金经理情况 .....          | 7  |
| (二) 报告期内基金运作的遵规守信情况的说明 .....    | 8  |
| (三) 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明与解释 ..... | 8  |
| (四) 宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 .....   | 9  |
| (五) 基金内部监察报告 .....              | 9  |
| 四、 托管人报告 .....                  | 10 |
| 五、 审计报告 .....                   | 10 |
| 六、 财务会计报告 .....                 | 11 |
| (一) 基金会计报表 .....                | 11 |
| (二) 会计报表附注 .....                | 13 |
| 七、 投资组合报告 .....                 | 28 |
| 八、 基金份额持有人情况 .....              | 34 |
| 九、 基金份额变动情况 .....               | 35 |
| 十、 重大事件揭示 .....                 | 35 |
| 十一、 备查文件 .....                  | 38 |

## 一、基金简介

### （一）基金基本资料

- |                 |                    |
|-----------------|--------------------|
| 1、基金名称：         | 华宝兴业先进成长股票型证券投资基金  |
| 2、基金简称：         | 先进成长基金             |
| 3、交易代码：         | 240009             |
| 4、基金运作方式：       | 契约型开放式             |
| 5、基金合同生效日：      | 2006 年 11 月 7 日    |
| 6、报告期末基金份额总额：   | 2,732,059,686.04 份 |
| 7、基金合同存续期：      | 无                  |
| 8、基金份额上市的证券交易所： | 无                  |
| 9、上市日期：         | 无                  |

### （二）基金产品说明

- |           |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1、投资目标：   | 分享我国经济增长方式转变过程中和转变完成后的先进企业的成长，在控制风险的前提下为基金份额持有人谋求长期超额回报。                                                                                                                                                                                             |
| 2、投资策略：   | <p>本基金采取积极的资产配置策略，通过公司自行开发的数量化辅助模型，结合宏观策略研究，对相关资产类别的预期收益进行动态跟踪，决定大类资产配置比例。</p> <p>本基金的股票投资比例为 60%-95%，其中投资于先进企业股票占非现金资产的比例不低于 80%，权证投资比例为 0%-3%，债券及现金投资比例为 5%-40%（其中，现金或到期日在一年以内的政府债券不低于 5%）。“先进企业”是指具备创新能力强、注重资源节约与环境友好、充分发挥人力资源优势这三个先进因素之一的企业。</p> |
| 3、业绩比较基准： | 本基金的业绩比较基准是新上证综指收益率。当市场出现更合适、更权威的比较基准时，基金管理人有权选用新的比较基准，并将及时公告。                                                                                                                                                                                       |
| 4、风险收益特征： | 本基金属于证券投资基金中的较高风险的品种。                                                                                                                                                                                                                                |

### （三）基金管理人

- |           |                       |
|-----------|-----------------------|
| 1、名称：     | 华宝兴业基金管理有限公司          |
| 2、注册地址：   | 上海市世纪大道 88 号金茂大厦 48 层 |
| 3、办公地址：   | 上海市世纪大道 88 号金茂大厦 48 层 |
| 4、邮政编码：   | 200121                |
| 5、国际互联网址： | www.fsfund.com        |

- 6、法定代表人：郑安国
- 7、信息披露负责人：刘月华
- 8、联系电话：021-50499588
- 9、传真：021-50499688
- 10、电子邮箱：xxpl@fsfund.com

#### (四) 基金托管人

- 1、名称：中国银行股份有限公司
- 2、注册地址：北京西城区复兴门内大街 1 号
- 3、办公地址：北京西城区复兴门内大街 1 号
- 4、邮政编码：100818
- 5、国际互联网址：<http://www.boc.cn>
- 6、法定代表人：肖钢
- 7、信息披露负责人：宁敏
- 8、联系电话：010—66594977
- 9、传真：010—66594942
- 10、电子邮箱：tgxxpl@bank-of-china.com

#### (五) 信息披露

- 1、信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报、证券时报
- 2、登载年度报告正文的管理人互联网网址：[www.fsfund.com](http://www.fsfund.com)
- 3、基金年度报告置备地点：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。

#### (六) 其他有关资料

##### 1、聘请的会计师事务所

- 名称：普华永道中天会计师事务所有限公司
- 办公地址：上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼

##### 2、基金注册登记机构名称

- 名称：本基金的注册登记机构为基金管理人。
- 办公地址：本基金的注册登记机构办公地址与基金管理人一致。

## 二、 主要财务指标、基金净值表现及收益分配情况

下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。

本基金合同生效于 2006 年 11 月 7 日,本报告所披露的 2006 年的数据和指标的计算期间为 2006 年 11 月 7 日至 2006 年 12 月 31 日。

### (一) 主要财务指标

金额单位: 人民币元

| 序号 | 项目                   | 2007 年           | 2006 年           |
|----|----------------------|------------------|------------------|
| 1  | 本期利润                 | 5,630,211,022.98 | 1,218,708,972.55 |
| 2  | 本期利润扣减本期公允价值变动损益后的净额 | 5,769,492,040.39 | 136,906,204.88   |
| 3  | 加权平均份额本期利润           | 1.6888           | 0.1967           |
| 4  | 期末可供分配利润             | 4,744,599,170.51 | 141,722,281.57   |
| 5  | 期末可供分配份额利润           | 1.7366           | 0.0218           |
| 6  | 期末基金资产净值             | 7,817,570,589.76 | 7,752,169,427.83 |
| 7  | 期末基金份额净值             | 2.8614           | 1.1947           |
| 8  | 加权平均净值利润率            | 80.53%           | 18.39%           |
| 9  | 本期份额净值增长率            | 139.51%          | 19.47%           |
| 10 | 份额累计净值增长率            | 186.14%          | 19.47%           |

### (二) 基金净值表现

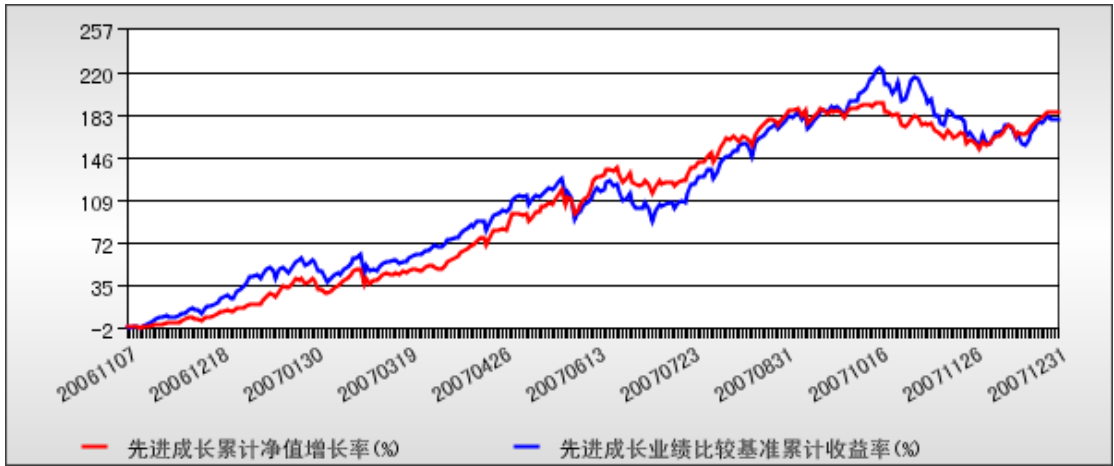
#### 1、本基金份额净值增长率与同期业绩比较基准收益率比较表:

| 阶段             | 净值增长率<br>(1) | 净值增长率<br>标准差 (2) | 业绩比较基<br>准收益率 (3) | 业绩比较基准收<br>益率标准差 (4) | (1) - (3) | (2) - (4) |
|----------------|--------------|------------------|-------------------|----------------------|-----------|-----------|
| 过去三个月          | -1.26%       | 1.25%            | -5.16%            | 2.08%                | 3.90%     | -0.83%    |
| 过去六个月          | 28.49%       | 1.43%            | 38.01%            | 2.04%                | -9.52%    | -0.61%    |
| 过去一年           | 139.51%      | 1.79%            | 94.64%            | 2.22%                | 44.87%    | -0.43%    |
| 自基金合同<br>生效起至今 | 186.14%      | 1.68%            | 179.48%           | 2.15%                | 6.66%     | -0.47%    |

#### 2、本基金合同生效以来基金份额净值变动情况,及与同期业绩比较基准的变动比较:

先进成长基金累计份额净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图

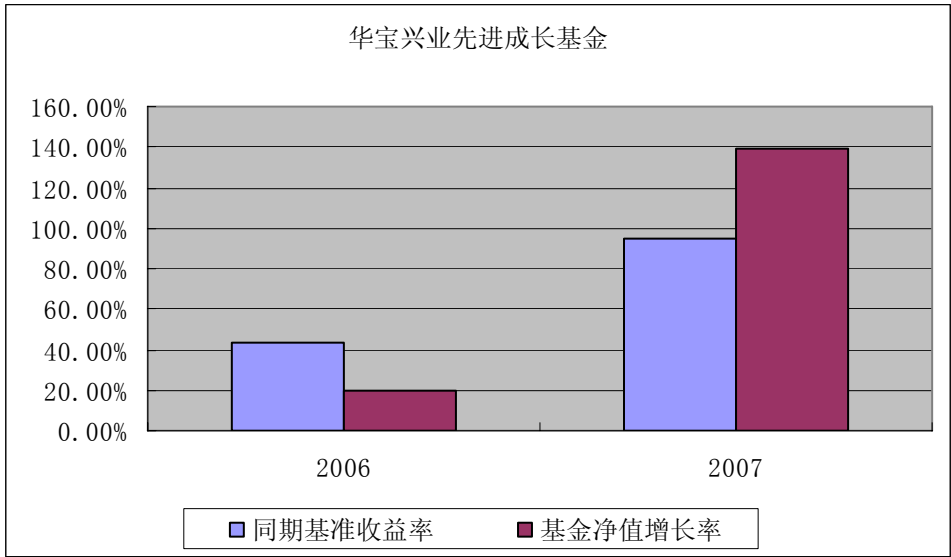
(2006 年 11 月 7 日至 2007 年 12 月 31 日)



注：按基金合同规定，本基金自基金合同生效起六个月内为建仓期，截至 2007 年 5 月 7 日本基金的各项投资比例已达到基金合同第十四条（二）投资范围、（四）投资策略中规定的各项比例：股票投资比例为 60%-95%，其中投资于先进企业股票占非现金资产的比例不低于 80%，权证投资比例为 0%-3%，债券及现金投资比例为 5%-40%（其中，现金或到期日在一年以内的政府债券不低于 5%）。

3、本基金自基金合同生效以来每年净值增长率，及与同期业绩比较基准的收益率比较：

先进成长基金净值增长率与业绩比较基准历史收益率的对比图



（三）基金合同生效以来的基金收益分配情况

本基金自基金合同生效以来未进行分红。

三、管理人报告

（一）基金管理人及基金经理情况

1、基金管理人及其管理基金的经验

基金管理人是在 2003 年 3 月 7 日正式成立的合资基金管理公司，截至本报告期末（2007 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、本基金和行业精选基金，所管理的开放式证券投资基金资产净值合计 84,820,652,461.21 元。

## 2、 基金经理情况

魏东先生，毕业于复旦大学经济学院，获硕士学位。1997 年至 2002 年，曾经在平安证券公司、国信证券有限责任公司和深圳市深投科技创业投资有限公司从事证券研究工作和资产管理等工作。2003 年初加入华宝兴业基金管理有限公司，曾任交易部总经理，2004 年 5 月起任宝康灵活配置基金基金经理，2006 年 11 月起兼任本基金基金经理。

### （二） 报告期内基金运作的合规守信情况的说明

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

由于投资组合调整，先进成长基金在短期内出现过部分资产配置略低于基金相关内外部规定的情况。发生此类情况后，基金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。

### （三） 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明与解释

截至报告期末，本基金份额净值为 2.8614 元，本报告期份额净值增长率为 139.51%，同期业绩比较基准增长率为 94.64%。本基金在本报告期内未投资非公开发行股票。

2007 年中国证券市场虽然跌宕起伏，但仍然走出了 2000 年以来最为壮观的牛市行情。行情基本可以分为三个阶段，一是 5 月 30 日以前，热点相对较为分散，散户热情高涨；二是 5 月 30 之后的三季度，随着许多巨型基金的成立，在资金推动下大盘蓝筹不断上涨，此阶段基本上是以基金为主题的行情；三阶段是四季度的调整行情。

每一阶段的投资风格和市场主流投资理念都相当不同，如在第一阶段投资风格中，小盘股、题材类股等受到市场青睐，而第二阶段中则明显向大盘蓝筹股倾斜；在行业方面，有色、煤炭及银行等都各领风骚一时。

受益于良好的市场形势以及我们的努力，2007 年本基金取得了相对尚可的成绩，全年收益达到 139.51%；根据权威机构晨星的排名，本基金在股票组中取得前三分之一的成绩，在银河的排名中，我们也取得了前四分之一的成绩。

本基金在上半年的业绩较为优秀，但在下半年表现明显有所落后。

上半年，本基金准确地判断了市场形势，投资思路较为开阔，操作较为灵活。在板块方面，对厦门板块、有色板块等方面投资较为成功；也对一些中小盘股重点出击，成效显著。但在 5.30 后，我们对大形势的判断转为相对保守，从而在三季度市场的高歌猛进中明显落后。

所幸我们对四季度行情的转折点判断较为准确，并果断在四季度初明显降低仓位水平，从三季度末的 82%降至年底的 69%，回避了市场的风险，取得了较好的超额收益。

#### （四）宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

经过过去两年的牛市之后，2008 年无论是宏观经济还是证券市场都出现了一些新的变化，这决定我们可能需要一些新的策略来加以应对。

首先，进入 2008 年后，表面上看，宏观方面的矛盾集中在 CPI 以及可能引申而来的、更为严厉的调控，但事实上我们认为这些问题都是中国经济是否可持续高速增长的表现反应。中国企业在原材料、能源、环保成本、汇率升值甚至是劳动力成本等方面都将接受挑战，如何应对赢利增长放缓、毛利受到压缩将可能是企业面对的主要问题。而且，这些问题将由于国际经济尤其是美国经济的放缓而变得更为复杂。

其次，对于证券市场而言，供给需求的平衡也发生了微妙的变化。企业再融资、大小非的可流通，给证券市场提供了前所未有的充分供给，而需求则在 07 年大发展之后明显陷入停顿。加之国内市场与香港市场之间同股间的巨大价差，使得国内证券市场对外市场的调整越来越敏感，连动亦明显加强。

这些因素都促使我们在 2008 年采取相对谨慎的投资策略，控制仓位，稳中求进，在波动中把握市场的机会。在公司选择层面上，虽然经过调整市场整体估值水平已经明显有所下降，但实际上中小市值上市公司估值水平仍然处在较高水平，选择难度较大。虽然如此，我们仍然致力于寻找在中国经济快速发展中享有竞争优势的先进成长企业，在宏观不确定的背景下，我们更关注医药、先进制造业、国内消费类公司。

#### （五）基金内部监察报告

公司自 2003 年 3 月成立以来始终注重合规性和业务风险控制。加强对基金运作的内部操作风险控制、保障基金份额持有人的利益始终是公司制定各项内部制度、流程的指导思想。公司监察稽核部门对公司遵守各项法规和管理制度及公司所管理的各基金履行合同义务的情况进行核查，发现问题及时提出改进建议并督促业务部门进行整改，同时定期向监管部门、公司管理层及上级公司出具相关报告。

本报告期内，基金管理人内部监察主要工作如下：

（一）规范员工行为操守，加强职业道德教育和风险教育。公司通过对新员工集中组织岗前培训、签署《个人声明书》等形式，明确员工的行为准则，防范道德风险。

（二）完善公司制度体系。公司一方面坚持制度的刚性，不轻易改变、简化已确立的流程。要求从一般员工、部门经理到业务总监，每个人都必须清楚自己的权力和职责，承担相应责任。另一方面，伴随市场变革和产品创新，公司的业务和管理方式也发生着变化。在长期的业务实践中，公司借鉴和吸收海外股东、国内同行经验，在符合公司基本制度的前提下，根据业务的发展不时调整。允许各级员工在职责范围内设计和调整自己的业务流程，涉及其它部门或领域的，由相应级别的负责人在符合公司已有制度的基础上协调和批准。公司根据业务情况调整和细化了市场、营运、投资研究各方面的分工和业务规则，并根据内部控制委员会和监察稽核部门提出的意见、建议调整或改善了前、中、后台的业务流程。

（三）全面开展内部审计工作。2007 年，监察稽核部门按计划对公司营运、投资、市场部门进行了业务审计，并与相关部门进行沟通，形成后续跟踪和业务上相互促进的良性循环，不断提高工作质量。此外，公司每月向外方股东法国兴业资产管理公司上报内控报告，内容覆盖前后台所有关键业务，从而将公司风险控制纳入法国兴业的全球风控体系。

在今后的工作中，本基金管理人将继续坚持一贯的内部控制理念，完善内控制度，提高工作水平，努力防范和控制各种风险，保障基金份额持有人的合法权益。

#### 四、托管人报告

本报告期内，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在对华宝兴业先进成长股票型证券投资基金（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，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应尽的义务。

本报告期内，本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督，对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核。未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

本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、投资组合报告等内容真实、准确和完整。

#### 五、审计报告

普华永道中天审字(2008)第 20211 号

华宝兴业先进成长股票型证券投资基金全体基金份额持有人：

我们审计了后附的华宝兴业先进成长股票型证券投资基金(以下简称“华宝兴业先进成长基金”)的财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日和 2006 年 12 月 31 日的资产负债表、2007 年度和 2006 年 11 月 7 日(基金合同生效日)至 2006 年 12 月 31 日止期间的利润表、所有者权益(基金净值)变动表和财务报表附注。

##### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则、《华宝兴业先进成长股票型证券投资基金基金合同》和中国证券监督管理委员会允许的基金行业实务操作的有关规定编制财务报表是华宝兴业先进成长基金的基金管理人华宝兴业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。

##### 二、注册会计师的责任

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作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。

### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表已经按照企业会计准则、《华宝兴业先进成长股票型证券投资基金基金合同》和中国证券监督管理委员会允许的如财务报表附注所列示的基金行业实务操作的有关规定编制，在所有重大方面公允反映了华宝兴业先进成长基金 2007 年 12 月 31 日和 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度和 2006 年 11 月 7 日(基金合同生效日)至 2006 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况。

注册会计师 薛竞、陈宇  
普华永道中天会计师事务所有限公司  
2008 年 3 月 17 日

## 六、财务会计报告

### (一) 基金会计报表

#### 1、比较式基金资产负债表

金额单位：人民币元

|           | 2007 年 12 月 31 日 | 2006 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 资产        |                  |                  |
| 银行存款      | 2,476,484,501.40 | 1,657,012,072.30 |
| 结算备付金     | 7,052,813.39     | 40,315,659.76    |
| 存出保证金     | 3,185,293.40     | 0.00             |
| 交易性金融资产   | 5,424,985,272.71 | 6,024,015,847.93 |
| 其中：股票投资   | 5,421,099,304.91 | 5,387,731,907.86 |
| 债券投资      | 3,885,967.80     | 636,283,940.07   |
| 资产支持证券投资  | 0.00             | 0.00             |
| 衍生金融资产    | 0.00             | 61,771,100.00    |
| 买入返售金融资产  | 0.00             | 0.00             |
| 应收证券清算款   | 2,534,603.12     | 17,130,792.72    |
| 应收利息      | 726,286.61       | 10,699,878.33    |
| 应收股利      | 0.00             | 0.00             |
| 应收申购款     | 2,587,169.47     | 19,182,078.61    |
| 其他资产      | 45,348.60        | 240,581.60       |
| 资产总计      | 7,917,601,288.70 | 7,830,368,011.25 |
| 负债和所有者权益  |                  |                  |
| 负债        |                  |                  |
| 短期借款      | 0.00             | 0.00             |
| 交易性金融负债   | 0.00             | 0.00             |
| 衍生金融负债    | 0.00             | 0.00             |
| 卖出回购金融资产款 | 0.00             | 0.00             |
| 应付证券清算款   | 55,936,717.98    | 62,913,609.90    |
| 应付赎回款     | 23,125,050.14    | 0.00             |
| 应付管理人报酬   | 9,073,592.49     | 8,854,176.39     |

|            |                      |                      |
|------------|----------------------|----------------------|
| 应付托管费      | 1, 512, 265. 43      | 1, 475, 696. 08      |
| 应付销售服务费    | 0. 00                | 0. 00                |
| 应付交易费用     | 9, 524, 518. 78      | 4, 419, 744. 30      |
| 应交税费       | 0. 00                | 0. 00                |
| 应付利息       | 0. 00                | 0. 00                |
| 应付利润       | 0. 00                | 0. 00                |
| 其他负债       | 858, 554. 12         | 535, 356. 75         |
| 负债合计       | 100, 030, 698. 94    | 78, 198, 583. 42     |
| 所有者权益      |                      |                      |
| 实收基金       | 2, 732, 059, 686. 04 | 6, 488, 818, 650. 26 |
| 未分配利润      | 5, 085, 510, 903. 72 | 1, 263, 350, 777. 57 |
| 所有者权益合计    | 7, 817, 570, 589. 76 | 7, 752, 169, 427. 83 |
| 负债和所有者权益总计 | 7, 917, 601, 288. 70 | 7, 830, 368, 011. 25 |

## 2、比较式基金利润表

金额单位：人民币元

|                 | 2007 年度              | 2006 年度              |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 一、收入            | 5, 874, 887, 738. 88 | 1, 247, 484, 287. 74 |
| 1、利息收入          | 12, 995, 125. 09     | 5, 401, 964. 13      |
| 其中：存款利息收入       | 11, 387, 664. 40     | 2, 679, 101. 85      |
| 债券利息收入          | 1, 607, 460. 69      | 1, 628, 856. 79      |
| 资产支持证券利息收入      | 0. 00                | 0. 00                |
| 买入返售金融资产收入      | 0. 00                | 1, 094, 005. 49      |
| 2、投资收益          | 5, 985, 972, 159. 23 | 160, 279, 555. 94    |
| 其中：股票投资收益       | 5, 953, 138, 544. 21 | 149, 041, 661. 50    |
| 债券投资收益          | 2, 978, 522. 77      | 2, 242, 141. 16      |
| 资产支持证券投资收益      | 0. 00                | 0. 00                |
| 衍生工具收益/(损失)     | -2, 752, 185. 35     | 8, 070, 815. 34      |
| 股利收益            | 32, 607, 277. 60     | 924, 937. 94         |
| 3、公允价值变动收益/(损失) | -139, 281, 017. 41   | 1, 081, 802, 767. 67 |
| 4、其他收入          | 15, 201, 471. 97     | 0. 00                |
| 二、费用            | -244, 676, 715. 90   | -28, 775, 315. 19    |
| 1、管理人报酬         | -104, 207, 444. 84   | -14, 720, 662. 95    |
| 2、托管费           | -17, 367, 907. 55    | -2, 453, 443. 86     |
| 3、销售服务费         | 0. 00                | 0. 00                |
| 4、交易费用          | -122, 074, 547. 01   | -11, 175, 719. 24    |
| 5、利息支出          | -521, 858. 53        | -359, 012. 49        |
| 其中：卖出回购金融资产支出   | -521, 858. 53        | -359, 012. 49        |
| 6、其他费用          | -504, 957. 97        | -66, 476. 65         |
| 三、利润总额          | 5, 630, 211, 022. 98 | 1, 218, 708, 972. 55 |

## 3、比较式基金所有者权益（净值）变动表

金额单位：人民币元

|  |         |
|--|---------|
|  | 2007 年度 |
|--|---------|

|                          | 实收基金              | 未分配利润             | 所有者权益合计            |
|--------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 年初所有者权益（基金净值）            | 6,488,818,650.26  | 1,263,350,777.57  | 7,752,169,427.83   |
| 本年经营活动产生的基金净值变动数（本年净利润）  | -                 | 5,630,211,022.98  | 5,630,211,022.98   |
| 本年基金份额交易产生的基金净值变动数       | -3,756,758,964.22 | -1,808,050,896.83 | -5,564,809,861.05  |
| 其中：基金申购款                 | 3,212,114,438.27  | 3,419,681,513.44  | 6,631,795,951.71   |
| 基金赎回款                    | -6,968,873,402.49 | -5,227,732,410.27 | -12,196,605,812.76 |
| 本年向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动数 | -                 | -                 | -                  |
| 年末所有者权益（基金净值）            | 2,732,059,686.04  | 5,085,510,903.72  | 7,817,570,589.76   |

|                          | 2006 年 11 月 7 日(基金合同生效日)<br>至 2006 年 12 月 31 日止期间 |                  |                  |
|--------------------------|---------------------------------------------------|------------------|------------------|
|                          | 实收基金                                              | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
| 期初所有者权益（基金净值）            | 6,113,990,007.57                                  |                  | 6,113,990,007.57 |
| 本期经营活动产生的基金净值变动数（本期净利润）  | -                                                 | 1,218,708,972.55 | 1,218,708,972.55 |
| 本期基金份额交易产生的基金净值变动数       | 374,828,642.69                                    | 44,641,805.02    | 419,470,447.71   |
| 其中：基金申购款                 | 374,828,642.69                                    | 44,641,805.02    | 419,470,447.71   |
| 基金赎回款                    | 0.00                                              | 0.00             | 0.00             |
| 本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动数 | -                                                 | -                | -                |
| 期末所有者权益（基金净值）            | 6,488,818,650.26                                  | 1,263,350,777.57 | 7,752,169,427.83 |

## （二） 会计报表附注

### 1、 基金基本情况

华宝兴业先进成长股票型证券投资基金(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”)证监基金字[2006]第 200 号《关于同意华宝兴业先进成长股票型证券投资基金募集的批复》核准,由华宝兴业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《华宝兴业先进成长股票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 6,112,772,587.50 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(2006)第 162 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《华宝兴业先进成长股票型证券投资基金基金合同》于 2006 年 11 月 7 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 6,113,990,007.57 份基金份额,其中认购资金利息折合 1,217,420.07 份基金份额。本基金的基金管理人为华宝兴业基金管理有限公司,基金托管人为中国银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《华宝兴业先进成长股票型证券投资基金基金合同》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。本基金股票投资比例为 60%-95%,其中投资于先进企业股票占非现金资产的比例不低于 80%,权证投资比例为 0%-3%,债券及现金投资比例为 5%-40%,其中,现金或到期日在一年以内的政府债券不低于 5%。本基金的业绩比较基准是新上证综指收益率。

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 2008 年 3 月 17 日批准报出。

## 2、财务报表的编制基础

本基金原以 2006 年 2 月 15 日以前颁布的企业会计准则、2001 年 11 月 27 日颁布的《金融企业会计制度》和《证券投资基金会计核算办法》(以下合称“原会计准则和制度”)、《华宝兴业先进成长股票型证券投资基金基金合同》以及中国证监会允许的基金行业实务操作的规定编制财务报表。自 2007 年 7 月 1 日起,本基金开始执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则(以下简称“企业会计准则”)和中国证券业协会于 2007 年 5 月 15 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》。2007 年度财务报表为本基金首份按照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》、《华宝兴业先进成长股票型证券投资基金基金合同》和中国证监会允许的如财务报表附注 4 所列示的基金行业实务操作的规定编制的年度财务报表。

在编制 2007 年度财务报表时,2006 年 11 月 7 日(基金合同生效日)至 2006 年 12 月 31 日止期间和 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日止期间的相关数字已按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的要求进行追溯调整,涉及的主要内容包括:将所持有的股票投资、债券投资和权证投资等划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产;以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照公允价值调整账面价值,且将原计入所有者权益的公允价值变动计入当期损益。

本财务报表所有报表项目已按照企业会计准则和《证券投资基金会计核算业务指引》重新列报。按原会计准则和制度列报的 2006 年 11 月 7 日(基金合同生效日)、2006 年 12 月 31 日和 2007 年 6 月 30 日的所有者权益,以及 2006 年 11 月 7 日(基金合同生效日)至 2006 年 12 月 31 日止期间和 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日止期间的净损益调整为按企业会计准则和《证券投资基金会计核算业务指引》列报的所有者权益及净损益的金额调节过程列示于本财务报表附注 22。

## 3、遵循企业会计准则的声明

本基金 2007 年度和 2006 年 11 月 7 日(基金合同生效日)至 2006 年 12 月 31 日止期间的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 2007 年 12 月 31 日和 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度和 2006 年 11 月 7 日(基金合同生效日)至 2006 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

## 4、重要会计政策和会计估计

### (1) 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。比较财务报表的实际编制期间为 2006 年 11 月 7 日(基金合同生效日)至 2006 年 12 月 31 日。

### (2) 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

### (3) 金融资产和金融负债的分类及抵销

金融资产于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金目前持有的股票投资、债券投资和衍生工具(主要为权证投资)划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,其他金融资产划分为贷款和应收款项,暂无金融资产划分为可供出售金融资产或持有至到期投资。除衍生工具所产

生的金融资产外，以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。除衍生工具所产生的金融负债外，以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融负债在资产负债表中以交易性金融负债列示。衍生工具所产生的金融负债在资产负债表中以衍生金融负债列示。

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金依法有权抵销债权债务且交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表列示。

#### (4) 基金资产的估值原则

公允价值是指在公平交易中熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。存在活跃市场的金融资产或金融负债以活跃市场中的报价确定公允价值。不存在活跃市场的金融资产或金融负债采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。本基金以上述原则确定的公允价值进行基金资产估值，主要资产的估值方法如下：

##### a. 股票投资

上市交易的股票按其估值日在证券交易所挂牌的市场交易收盘价估值；估值日无交易且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，按最近交易日的市场交易收盘价估值；估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价以确定公允价值并估值。

首次公开发行但未上市的股票按采用估值技术确定的公允价值估值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本估值。

首次公开发行有明确锁定期的股票，在同一股票上市交易后，在锁定期内按估值日证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价估值。

由于送股、转增股、配股和公开增发形成的暂时流通受限制的股票，按估值日在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价估值。

##### b. 债券投资

证券交易所市场实行净价交易的国债按其估值日在证券交易所挂牌的市场交易收盘价估值；估值日无交易且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，按最近交易日的市场交易收盘价估值；估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价以确定公允价值并估值。

证券交易所市场未实行净价交易的企业债券及可转换债券按估值日市场交易收盘价减去债券收盘价中所含的债券应收利息得到的净价估值；估值日无交易且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，按最近交易日的市场交易收盘价减去债券收盘价中所含的债券应收利息得到的净价估值；估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价以确定公允价值并估值。

银行间同业市场交易的债券按采用估值技术确定的公允价值估值。

未上市流通的债券按采用估值技术确定的公允价值估值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下按成本估值。

c. 权证投资

从获赠确认日、买入交易日或因认购新发行分离交易可转债而取得的权证从实际取得日起到卖出交易日或行权日止，上市交易的权证投资按估值日在证券交易所挂牌的该权证投资的市场交易收盘价估值；估值日无交易且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，按最近交易日的市场交易收盘价估值；估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价以确定公允价值并估值。

首次发行未上市交易的权证投资按采用估值技术确定的公允价值估值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下按成本估值；因持有股票而享有的配股权证以及停止交易但未行权的权证按采用估值技术确定的公允价值估值。

d. 如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值，本基金的基金管理人应根据具体情况与基金托管人商定后按最能反映公允价值的价格估值。

### (5) 证券投资基金成本计价方法

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(a) 股票投资

买入股票于交易日确认为股票投资。2007 年 7 月 1 日之前，股票投资成本按交易日应支付的全部价款确认，取得时发生的相关交易费用计入初始确认金额；自 2007 年 7 月 1 日起，股票投资成本按交易日股票的公允价值确认，取得时发生的相关交易费用直接记入当期损益。收到股权分置改革过程中由非流通股股东支付的现金对价，于股权分置方案实施复牌日冲减股票投资成本。

卖出股票于交易日确认股票投资收益/(损失)。出售股票的成本按移动加权平均法于交易日结转。

(b) 债券投资

2007 年 7 月 1 日之前，买入证券交易所交易的债券于交易日确认为债券投资；买入银行间同业市场交易的债券于实际支付价款时确认为债券投资。债券投资成本按交易日应支付的全部价款并扣除债券起息日或上次除息日至购买日止的利息(作为应收利息单独核算)后的金额确认，取得时发生的相关交易费用计入初始确认金额。

自 2007 年 7 月 1 日起，买入债券于交易日确认为债券投资。债券投资成本按交易日债券的公允价值确认，取得时发生的相关交易费用直接记入当期损益，上述公允价值不包含债券起息日或上次除息日至购买日止的利息(作为应收利息单独核算)。

认购新发行的分离交易可转债于交易日按支付的全部价款确认为债券投资，后于权证实际取得日按附注 4(5)a(c)所示的方法单独核算权证成本，并相应调整债券投资成本。

卖出证券交易所交易的债券于交易日确认债券差价收入/(损失)。2007 年 7 月 1 日之前，卖出银行间同业市场交易的债券于实际支付价款时确认债券投资收益/(损失)；自 2007 年 7 月 1 日起，卖出银行间同业市场交易的债券于交易日确认债券投资收益/(损失)。出售债券的成本按移动加权平均法结转。

(c) 权证投资

买入权证于交易日确认为权证投资。2007 年 7 月 1 日之前，权证投资成本按交易日应支付的全部价款确认，取得时发生的相关交易费用计入初始确认金额；自 2007 年 7 月 1 日起，权证投资成本按交易日权证的公允价值确认，取得时发生的相关交易费用直接记入当期

损益。因认购新发行的分离交易可转债而取得的权证在实际取得日，按权证公允价值占分离交易可转债全部公允价值的比例将购买分离交易可转债实际支付全部价款的一部分确认为权证投资成本。获赠权证(包括配股权证)在除权日，按持有的股数及获赠比例计算并记录增加的权证数量。

卖出权证于交易日确认衍生工具收益/(损失)。出售权证的成本按移动加权平均法于交易日结转。

#### b. 贷款和应收款项

2007 年 7 月 1 日之前，贷款和应收款项按实际支付或应收取的金额入账，并采用名义利率法确认相关的利息收入，其中买入返售金融资产以协议融出资金额作为入账金额；自 2007 年 7 月 1 日起，贷款和应收款项以公允价值作为初始确认金额，采用实际利率法以摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时的收入或支出计入当期损益，直线法与实际利率法确定的金额差异较小的可采用直线法，其中买入返售金融资产以融出资金应付或实际支付的总额作为初始确认金额。

#### c. 其他金融负债

2007 年 7 月 1 日之前，其他金融负债按实际收取或应支付的金额入账，并采用名义利率法确认负债相关的利息支出，其中卖出回购金融资产款以协议融入资金额作为入账金额；自 2007 年 7 月 1 日起，其他金融负债以公允价值作为初始确认金额，采用实际利率法以摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时的收入或支出计入当期损益，直线法与实际利率法确定的金额差异较小的可采用直线法，其中卖出回购金融资产款以融入资金应收或实际收到的总额作为初始确认金额。

### (6) 收入/(损失)的确认和计量

股票投资收益/(损失)于交易日按卖出股票成交金额与其成本的差额确认。

债券投资收益/(损失)按卖出债券成交金额与其成本和应收利息的差额确认。

衍生工具收益/(损失)于交易日按卖出权证成交金额与其成本的差额确认。

股利收益于除息日按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认。

债券利息收入按债券票面价值与票面利率计算的金额扣除适用情况下应由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额，在债券实际持有期内逐日确认。贴息债视同到期一次性还本付息的附息债，根据其发行价、到期价和发行期限按直线法推算内含票面利率后确认利息收入。自 2007 年 7 月 1 日起，若票面利率与实际利率出现重大差异则按实际利率计算利息收入。

存款利息收入按存款的本金与适用利率逐日计提。

2007 年 7 月 1 日之前，买入返售金融资产收入按到期应收或实际收到的金额与初始确认金额的差额在回购期内按直线法逐日确认；自 2007 年 7 月 1 日起，买入返售金融资产收入按到期应收或实际收到的金额与初始确认金额的差额，在回购期内按实际利率法逐日确认，直线法与实际利率法确定的收入差异较小的可采用直线法。

公允价值变动收益/(损失)于估值日按以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动形成的利得或损失确认。

### (7) 费用的确认和计量

本基金的基金管理人报酬按前一日基金资产净值 1.5%的年费率逐日计提。

本基金的基金托管费按前一日基金资产净值 0.25%的年费率逐日计提。

2007 年 7 月 1 日之前，卖出回购金融资产支出按到期应付或实际支付的金额与初始确认金额的差额在回购期内以直线法逐日确认；自 2007 年 7 月 1 日起，卖出回购金融资产支出按到期应付或实际支付的金额与初始确认金额的差额，在回购期内以实际利率法逐日确认，直线法与实际利率法确定的支出差异较小的可采用直线法。

#### (8) 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

#### (9) 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现利得/(损失)占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

#### (10) 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除息日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。基金收益分配每年至少一次。基金可分配收益不包括基金经营活动产生的未实现收益以及基金份额交易产生的未实现平准金等未实现部分。基金当期可分配收益先弥补以前年度亏损后，方可进行当年收益分配。基金当年亏损，则不进行收益分配。基金收益分配后，基金份额净值不能低于面值。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

### 5、主要税项

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]11 号《关于调整证券(股票)交易印花税税率的通知》、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]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[2007]84 号《关于调整证券(股票)交易印花税税率的通知》及其他相关税务法规和实务操作，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) 基金买卖股票于 2007 年 5 月 30 日前按照 0.1% 的税率缴纳股票交易印花税，自 2007 年 5 月 30 日起按 0.3% 的税率缴纳。

(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。

## 6、交易性金融资产

金额单位：人民币元

| 项目       |         | 2007 年 12 月 31 日 |                  |                |
|----------|---------|------------------|------------------|----------------|
|          |         | 成本               | 公允价值             | 估值增值           |
| 股票投资     |         | 4,479,889,522.45 | 5,421,099,304.91 | 941,209,782.46 |
| 债券投资     | 交易所市场   | 2,574,000.00     | 3,885,967.80     | 1,311,967.80   |
|          | 银行间同业市场 | 0.00             | 0.00             | 0.00           |
|          | 合计      | 2,574,000.00     | 3,885,967.80     | 1,311,967.80   |
| 资产支持证券投资 |         | 0.00             | 0.00             | 0.00           |
|          |         | 4,482,463,522.45 | 5,424,985,272.71 | 942,521,750.26 |

| 项目       |         | 2006 年 12 月 31 日 |                  |                  |
|----------|---------|------------------|------------------|------------------|
|          |         | 成本               | 公允价值             | 估值增值             |
| 股票投资     |         | 4,306,483,588.06 | 5,387,731,907.86 | 1,081,248,319.80 |
| 债券投资     | 交易所市场   | 0.00             | 0.00             | 0.00-            |
|          | 银行间同业市场 | 636,283,940.07   | 636,283,940.07   | 0.00-            |
|          | 合计      | 636,283,940.07   | 636,283,940.07   | 0.00             |
| 资产支持证券投资 |         | 0.00             | 0.00             | 0.00             |
|          |         | 4,942,767,528.13 | 6,024,015,847.93 | 1,081,248,319.80 |

## 7、衍生金融资产

截至 2007 年 12 月 31 日止，本基金未持有衍生金融资产。于 2006 年 12 月 31 日，本基金持有的衍生金融资产如下：

金额单位：人民币元

|      | 2006 年 12 月 31 日 |               |            |
|------|------------------|---------------|------------|
|      | 成本               | 公允价值          | 估值增值       |
| 权证投资 | 61,216,652.13    | 61,771,100.00 | 554,447.87 |

## 8、应收利息

金额单位：人民币元

|           | 2007 年 12 月 31 日 | 2006 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 应收银行存款利息  | 721,983.14       | 455,880.93       |
| 应收结算备付金利息 | 3,491.07         | 19,956.31        |
| 应收债券利息    | 812.40           | 10,224,041.09    |
| 合计        | 726,286.61       | 10,699,878.33    |

## 9、应付交易费用

金额单位：人民币元

|               | 2007 年 12 月 31 日 | 2006 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------|------------------|
| 应付交易所市场交易佣金   | 9,524,518.78     | 4,415,362.64     |
| 应付银行间同业市场交易费用 | -                | 4,381.66         |
| 合计            | 9,524,518.78     | 4,419,744.30     |

## 10、其他负债

金额单位：人民币元

|           | 2007 年 12 月 31 日 | 2006 年 12 月 31 日 |
|-----------|------------------|------------------|
| 应付券商席位保证金 | 500,000.00       | 500,000.00       |
| 预提费用      | 275,100.00       | 35,356.75        |
| 应付赎回费     | 83,393.37        | 0.00             |
| 其他应付款     | 60.75            | 0.00             |
| 合计        | 858,554.12       | 535,356.75       |

## 11、 实收基金

金额单位：人民币元

|                          | 基金份额总额            | 实收基金              |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| 募集期间认购资金本金(a)            | 6,112,772,587.50  | 6,112,772,587.50  |
| 募集期间认购资金利息折份额(a)         | 1,217,420.07      | 1,217,420.07      |
| 2006 年 11 月 7 日(基金合同生效日) | 6,113,990,007.57  | 6,113,990,007.57  |
| 本期申购(b)                  | 374,828,642.69    | 374,828,642.69    |
| 2006 年 12 月 31 日         | 6,488,818,650.26  | 6,488,818,650.26  |
| 本年申购                     | 3,212,114,438.27  | 3,212,114,438.27  |
| 其中：红利再投资                 | 0.00              | 0.00              |
| 本年赎回                     | -6,968,873,402.49 | -6,968,873,402.49 |
| 2007 年 12 月 31 日         | 2,732,059,686.04  | 2,732,059,686.04  |

(a) 本基金自 2006 年 10 月 12 日至 2006 年 11 月 3 日止期间公开发售，共募集有效净认购资金 6,113,990,007.57 元。根据《华宝兴业先进成长股票型证券投资基金招募说明书》的规定，本基金设立募集期内认购资金产生的利息收入 1,217,420.07 元在本基金成立后，折算为 1,217,420.07 份基金份额，划入基金份额持有人账户。

(b) 根据《华宝兴业先进成长股票型证券投资基金基金合同》的相关规定，本基金于 2006 年 11 月 7 日(基金合同生效日)至 2006 年 12 月 10 日止期间暂不向投资人开放基金交易。申购业务自 2006 年 12 月 11 日起开始办理，赎回业务和转换业务自 2007 年 1 月 4 日起开始办理。

## 12、 股票投资收益

金额单位：人民币元

|            | 2007 年度            | 2006 年 11 月 7 日(基金合同生效日)至 2006 年 12 月 31 日止期间 |
|------------|--------------------|-----------------------------------------------|
| 卖出股票成交金额   | 22,181,619,073.02  | 741,942,966.43                                |
| 减：卖出股票成本总额 | -16,228,480,528.81 | -592,901,304.93                               |
| 合计         | 5,953,138,544.21   | 149,041,661.50                                |

本基金于本年度获得股权分置改革中由流通股股东支付的现金对价共计 4,421.35 元(2006 年期间：无)，已全额冲减股票投资成本。

## 13、 债券投资收益

金额单位：人民币元

|  | 2007 年度 | 2006 年 11 月 7 日(基金合同生效日)至 2006 年 12 月 31 日止期间 |
|--|---------|-----------------------------------------------|
|--|---------|-----------------------------------------------|

|                 |                 |                |
|-----------------|-----------------|----------------|
| 卖出及到期兑付债券结算金额   | 654,853,152.22  | 35,706,673.70  |
| 减：应收利息总额        | -11,830,689.38  | -31,500.63     |
| 减：卖出及到期兑付债券成本总额 | -640,043,940.07 | -33,433,031.91 |
| 合计              | 2,978,522.77    | 2,242,141.16   |

#### 14、 衍生工具收益/(损失)

金额单位：人民币元

|            | 2007 年度         | 2006 年 11 月 7 日(基金合同生效日)至 2006 年 12 月 31 日止期间 |
|------------|-----------------|-----------------------------------------------|
| 卖出权证成交金额   | 130,959,159.95  | 14,206,946.55                                 |
| 减：卖出权证成本总额 | -133,711,345.30 | -6,136,131.21                                 |
| 合计         | -2,752,185.35   | 8,070,815.34                                  |

#### 15、 公允价值变动收益/(损失)

金额单位：人民币元

|           | 2007 年度         | 2006 年 11 月 7 日(基金合同生效日)至 2006 年 12 月 31 日止期间 |
|-----------|-----------------|-----------------------------------------------|
| 交易性金融资产   |                 |                                               |
| —股票投资     | -140,038,537.34 | 1,081,248,319.80                              |
| —债券投资     | 1,311,967.80    | 0.00                                          |
| —资产支持证券投资 | 0.00            | 0.00                                          |
| 衍生工具      |                 |                                               |
| —权证投资     | -554,447.87     | 554,447.87                                    |
| 交易性金融负债   | 0.00            | 0.00                                          |
| 合计        | -139,281,017.41 | 1,081,802,767.67                              |

#### 16、 其他收入

金额单位：人民币元

|             | 2007 年度       | 2006 年 11 月 7 日(基金合同生效日)至 2006 年 12 月 31 日止期间 |
|-------------|---------------|-----------------------------------------------|
| 赎回基金补偿收入(a) | 14,421,097.90 | 0.00                                          |
| 转换基金补偿收入(b) | 779,874.07    | 0.00                                          |
| 其他          | 500.00        | 0.00                                          |
| 合计          | 15,201,471.97 | 0.00                                          |

(a) 本基金的赎回费率按持有期间递减，赎回费总额的 25% 归入基金资产。

(b) 本基金的转换费由赎回费和申购费补差两部分构成，其中赎回费部分的 25% 归入转出基金的基金资产。

#### 17、 交易费用

金额单位：人民币元

|             | 2007 年度        | 2006 年 11 月 7 日(基金合同生效日)至 2006 年 12 月 31 日止期间 |
|-------------|----------------|-----------------------------------------------|
| 交易所市场交易费用   | 122,073,147.01 | 11,173,794.24                                 |
| 银行间同业市场交易费用 | 1,400.00       | 1,925.00                                      |

|    |                |               |
|----|----------------|---------------|
| 合计 | 122,074,547.01 | 11,175,719.24 |
|----|----------------|---------------|

## 18、其他费用

金额单位：人民币元

|           | 2007 年度    | 2006 年 11 月 7 日(基金合同生效日)至 2006 年 12 月 31 日止期间 |
|-----------|------------|-----------------------------------------------|
| 信息披露费     | 299,518.95 | 45,132.45                                     |
| 审计费用      | 135,457.30 | 19,642.70                                     |
| 银行划款手续费   | 54,981.72  | 801.50                                        |
| 债券托管账户维护费 | 15,000.00  | 0.00                                          |
| 其他        | 0.00       | 900.00                                        |
| 合计        | 504,957.97 | 66,476.65                                     |

## 19、重大关联方关系及关联交易

### (1) 关联方

| 关联方名称                                                  | 与本基金的关系             |
|--------------------------------------------------------|---------------------|
| 华宝兴业基金管理有限公司(“华宝兴业”)                                   | 基金管理人、注册登记机构、基金销售机构 |
| 中国银行股份有限公司(“中国银行”)                                     | 基金托管人、基金代销机构        |
| 华宝信托有限责任公司                                             | 基金管理人的股东            |
| 法国兴业资产管理有限公司<br>(Société Générale Asset Management SA) | 基金管理人的股东            |
| 上海宝钢集团公司(“宝钢集团”)                                       | 基金管理人的股东的母公司        |
| 华宝证券经纪有限责任公司(“华宝证券”)                                   | 受基金管理人的控股股东控制的公司    |

下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

### (2) 通过关联方席位进行的证券交易及交易佣金

金额单位：人民币元

|       | 2007 年度          |            |
|-------|------------------|------------|
|       | 成交量              | 占本年成交量的比例  |
| 华宝证券： |                  |            |
| 买卖股票  | 8,591,377,583.94 | 22.47%     |
| 买卖权证  | 32,932,423.56    | 16.19%     |
|       | 佣金               | 占本年佣金总量的比例 |
| 华宝证券  | 7,044,889.43     | 22.78%     |

本基金未于 2006 期间通过关联方席位进行证券交易或向关联方支付交易佣金。

上述佣金按市场佣金率计算，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证管费、经手费和由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。债券及权证交易不计佣金。

该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务。

### (3) 基金管理人报酬

支付基金管理人华宝兴业的基金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：

$$\text{日基金管理人报酬} = \text{前一日基金资产净值} \times 1.5\% / \text{当年天数}。$$

本基金在本年度需支付基金管理人报酬 104,207,444.84 元(2006 年期间：14,720,662.95 元)。

**(4) 基金托管费**

支付基金托管人中国银行的基金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：

$$\text{日基金托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.25\% / \text{当年天数}。$$

本基金在本年度需支付基金托管费 17,367,907.55 元(2006 期间：2,453,443.86 元)。

**(5) 由关联方保管的银行存款余额及由此产生的利息收入**

本基金的银行存款由基金托管人中国银行保管，按银行同业利率计息。基金托管人于 2007 年 12 月 31 日保管的银行存款余额为 2,476,484,501.40 元(2006 年 12 月 31 日：1,657,012,072.30 元)。本年度由基金托管人保管的银行存款产生的利息收入为 11,049,109.73 元(2006 年期间：2,627,715.74 元)。

**(6) 与关联方通过银行间同业市场进行的债券交易**

本基金在本年度与基金托管人中国银行通过银行间同业市场进行的债券交易如下：

金额单位：人民币元

|          | 2007 年度        | 2006 年 11 月 7 日(基金合同生效日)至 2006 年 12 月 31 日止期间 |
|----------|----------------|-----------------------------------------------|
| 卖出债券结算金额 | 499,278,000.00 | 0.00                                          |

**(7) 关联方持有的基金份额**

金额单位：人民币元

|      | 2007 年 12 月 31 日 |            | 2006 年 12 月 31 日 |                |
|------|------------------|------------|------------------|----------------|
|      | 基金份额             | 净值         | 基金份额             | 净值             |
| 华宝兴业 | 95,565.74        | 273,451.81 | 0.00             | 0.00           |
| 宝钢集团 | 0.00             | 0.00       | 99,999,000.00    | 119,468,805.30 |

基金管理人华宝兴业在本年度运用自有资金 253,750.00 元经代销机构购入本基金 95,565.74 份基金份额，适用费率 1.5%。于 2007 年 12 月 31 日，华宝兴业基金管理有限公司持有本基金总份额的 0.0035%。

**20、 流通受限制不能自由转让的基金资产**

流通受限制不能自由转让的股票

基金可使用以基金名义开设的股票账户，比照个人投资者和一般法人、战略投资者参与新股认购。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或增发新股，从新股获配日至新股上市日之间不能自由转让。

本基金截至 2007 年 12 月 31 日止投资的流通受限制的股票情况如下：

金额单位：人民币元

| 股票代码   | 股票名称 | 成功申购日期   | 可流通日期    | 流通受限类型 | 申购价格  | 年末估值单价 | 数量(股)     | 年末成本总额        | 年末估值总额         |
|--------|------|----------|----------|--------|-------|--------|-----------|---------------|----------------|
| 601088 | 中国神华 | 07/09/27 | 08/01/09 | 新股网下申购 | 36.99 | 65.61  | 895,360   | 33,119,366.40 | 58,744,569.60  |
| 600118 | 中国卫星 | 07/12/28 | 08/01/08 | 公开增发   | 18.19 | 38.45  | 1,050,000 | 19,099,500.00 | 40,372,500.00  |
| 002202 | 金风科技 | 07/12/18 | 08/03/26 | 新股网下申购 | 36.00 | 140.45 | 40,866    | 1,471,176.00  | 5,739,629.70   |
| 601999 | 出版传媒 | 07/12/18 | 08/03/21 | 新股网下申购 | 4.64  | 20.24  | 203,277   | 943,205.28    | 4,114,326.48   |
| 002194 | 武汉凡谷 | 07/11/28 | 08/03/07 | 新股网下申购 | 21.10 | 51.91  | 33,001    | 696,321.10    | 1,713,081.91   |
| 002183 | 怡亚通  | 07/11/02 | 08/02/13 | 新股网下申购 | 24.89 | 77.95  | 20,376    | 507,158.64    | 1,588,309.20   |
| 002186 | 全聚德  | 07/11/07 | 08/02/20 | 新股网下申购 | 11.39 | 59.03  | 18,259    | 207,970.01    | 1,077,828.77   |
| 002182 | 云海金属 | 07/11/02 | 08/02/13 | 新股网下申购 | 10.79 | 27.93  | 32,956    | 355,595.24    | 920,461.08     |
| 002187 | 广百股份 | 07/11/12 | 08/02/22 | 新股网下申购 | 11.68 | 42.99  | 19,759    | 230,785.12    | 849,439.41     |
| 002179 | 中航光电 | 07/10/22 | 08/02/01 | 新股网下申购 | 16.19 | 45.85  | 17,146    | 277,593.74    | 786,144.10     |
| 002185 | 华天科技 | 07/11/08 | 08/02/20 | 新股网下申购 | 10.55 | 21.44  | 33,697    | 355,503.35    | 722,463.68     |
| 002177 | 御银股份 | 07/10/24 | 08/02/01 | 新股网下申购 | 13.79 | 68.00  | 10,305    | 142,105.95    | 700,740.00     |
| 002184 | 海得控制 | 07/11/07 | 08/02/18 | 新股网下申购 | 12.90 | 23.01  | 16,852    | 217,390.80    | 387,764.52     |
| 002189 | 利达光电 | 07/11/19 | 08/03/03 | 新股网下申购 | 5.10  | 14.70  | 24,710    | 126,021.00    | 363,237.00     |
| 002193 | 山东如意 | 07/11/28 | 08/03/07 | 新股网下申购 | 13.07 | 24.10  | 15,044    | 196,625.08    | 362,560.40     |
| 002201 | 九鼎新材 | 07/12/13 | 08/03/26 | 新股网下申购 | 10.19 | 31.87  | 10,176    | 103,693.44    | 324,309.12     |
| 002190 | 成飞集成 | 07/11/19 | 08/03/03 | 新股网下申购 | 9.90  | 21.16  | 14,098    | 139,570.20    | 298,313.68     |
| 002178 | 延华智能 | 07/10/24 | 08/02/01 | 新股网下申购 | 7.89  | 23.20  | 10,994    | 86,742.66     | 255,060.80     |
| 002196 | 方正电机 | 07/12/04 | 08/03/12 | 新股网下申购 | 7.48  | 24.38  | 9,880     | 73,902.40     | 240,874.40     |
| 002188 | 新嘉联  | 07/11/12 | 08/02/22 | 新股网下申购 | 10.07 | 21.46  | 11,180    | 112,582.60    | 239,922.80     |
| 002195 | 海隆软件 | 07/12/04 | 08/03/12 | 新股网下申购 | 10.49 | 32.86  | 6,796     | 71,290.04     | 223,316.56     |
| 合计     |      |          |          |        |       |        |           | 58,534,099.05 | 120,024,853.21 |

## 21、风险管理

### (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。本基金的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。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，公司内部监督和反馈系统包括督察长、内部控制委员会、副总经理、内控审计风险管理部、各部门负责人和风险控制联络人、各岗位。副总经理总管公司的内控事务。督察长向董事会负责，独立地就内控制度的执行情况履行检查、评价、报告和建议职能。内控审计风险管理部在副总经理指导下对公司内部控制运行情况进行监控，主要针对公司内部控制制度的总体构架和内部控制的目标进行评估并提出改进意见；对四层防线中的各部门和岗位的内部控制执行情况进行监督和核查，同时对内控的失控点进行查漏并责令改正。

本基金的基金管理人根据自身经营特点设立顺序递进、权责统一、严密有效的四层监控防线。第一层监控防线为一线岗位自控与互控；第二层防线为大业务板块内部各部门和部门之间的自控和互控；第三层监控防线为内部内控审计风险管理部对各岗位、各部门、各项业务全面实施的监督反馈；最后是以副总经理领导的内部控制委员会为主体的第四层防线，实

施对公司各类业务和风险的总体控制，并对内控审计风险管理部的工作予以直接监督、指导。

(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同责任，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的基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券，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。

(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，其余亦可银行间同业市场交易，因此除在附注 20 中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余均能及时变现。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投资的公允价值。本基金所持有的金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

本基金的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。

(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，包括市场价格风险、利率风险和外汇风险。

a. 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，并且本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

本基金股票投资比例为 60%-95%，债券及现金投资比例为 5%-40%，其中，现金或到期日在一年以内的政府债券不低于 5%。于 2007 年 12 月 31 日，本基金面临的整体市场价格风险列示如下：

| 金额单位：人民币元 |                  |            |                  |            |
|-----------|------------------|------------|------------------|------------|
|           | 2007 年 12 月 31 日 |            | 2006 年 12 月 31 日 |            |
|           | 公允价值             | 占基金资产净值的比例 | 公允价值             | 占基金资产净值的比例 |
| 交易性金融资产   |                  |            |                  |            |
| - 股票投资    | 5,421,099,304.91 | 69.35%     | 5,387,731,907.86 | 69.50%     |

|        |                  |        |                  |        |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|
| - 债券投资 | 3,885,967.80     | 0.05%  | 636,283,940.07   | 8.21%  |
| 衍生金融资产 |                  |        |                  |        |
| - 权证投资 | -                | -      | 61,771,100.00    | 0.80%  |
|        | 5,424,985,272.71 | 69.40% | 6,085,786,947.93 | 78.51% |

于 2007 年 12 月 31 日，若本基金业绩比较基准(见附注 1)上升 5%且其他市场变量保持不变，本基金资产净值将相应增加约 28,280 万元(2006 年 12 月 31 日：由于基金运行期间不足一年，尚无法取得足够的经验数据对市场价格风险的敏感性作定量分析)；反之，若本基金业绩比较基准(见附注 1)下降 5%且其他市场变量保持不变，本基金资产净值则将相应下降约 28,280 万元(2006 年 12 月 31 日：同上)。

#### b. 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。本基金持有的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。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。

下表统计了本基金面临的利率风险敞口。表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

金额单位：人民币元

| 2007 年 12 月 31 日 | 6 个月以内           | 6 个月至 1 年 | 1 至 5 年      | 不计息              | 合计               |
|------------------|------------------|-----------|--------------|------------------|------------------|
| <b>资产</b>        |                  |           |              |                  |                  |
| 银行存款             | 2,476,484,501.40 | -         | -            | -                | 2,476,484,501.40 |
| 结算备付金            | 7,052,813.39     | -         | -            | -                | 7,052,813.39     |
| 存出保证金            | -                | -         | -            | 3,185,293.40     | 3,185,293.40     |
| 交易性金融资产          | -                | -         | 3,885,967.80 | 5,421,099,304.91 | 5,424,985,272.71 |
| 应收证券清算款          | -                | -         | -            | 2,534,603.12     | 2,534,603.12     |
| 应收利息             | -                | -         | -            | 726,286.61       | 726,286.61       |
| 应收申购款            | -                | -         | -            | 2,587,169.47     | 2,587,169.47     |
| 其他资产             | -                | -         | -            | 45,348.60        | 45,348.60        |
| 资产总计             | 2,483,537,314.79 | -         | 3,885,967.80 | 5,430,178,006.11 | 7,917,601,288.70 |
| <b>负债</b>        |                  |           |              |                  |                  |
| 应付证券清算款          | -                | -         | -            | 55,936,717.98    | 55,936,717.98    |
| 应付赎回款            | -                | -         | -            | 23,125,050.14    | 23,125,050.14    |
| 应付管理人报酬          | -                | -         | -            | 9,073,592.49     | 9,073,592.49     |
| 应付托管费            | -                | -         | -            | 1,512,265.43     | 1,512,265.43     |
| 应付交易费用           | -                | -         | -            | 9,524,518.78     | 9,524,518.78     |
| 其他负债             | -                | -         | -            | 858,554.12       | 858,554.12       |
| 负债总计             | -                | -         | -            | 100,030,698.94   | 100,030,698.94   |
| <b>利率敏感度缺口</b>   | 2,483,537,314.79 | -         | 3,885,967.80 | 5,330,147,307.17 | 7,817,570,589.76 |

| 2006 年 12 月 31 日 | 6 个月以内           | 6 个月至 1 年 | 1 至 5 年 | 不计息              | 合计               |
|------------------|------------------|-----------|---------|------------------|------------------|
| <b>资产</b>        |                  |           |         |                  |                  |
| 银行存款             | 1,657,012,072.30 | -         | -       | -                | 1,657,012,072.30 |
| 结算备付金            | 40,315,659.76    | -         | -       | -                | 40,315,659.76    |
| 交易性金融资产          | 636,283,940.07   | -         | -       | 5,387,731,907.86 | 6,024,015,847.93 |

|                |                  |   |   |                  |                  |
|----------------|------------------|---|---|------------------|------------------|
| 衍生金融资产         | -                | - | - | 61,771,100.00    | 61,771,100.00    |
| 应收证券清算款        | -                | - | - | 17,130,792.72    | 17,130,792.72    |
| 应收利息           | -                | - | - | 10,699,878.33    | 10,699,878.33    |
| 应收申购款          | -                | - | - | 19,182,078.61    | 19,182,078.61    |
| 其他资产           | -                | - | - | 240,581.60       | 240,581.60       |
| 资产总计           | 2,333,611,672.13 | - | - | 5,496,756,339.12 | 7,830,368,011.25 |
| <b>负债</b>      |                  |   |   |                  |                  |
| 应付证券清算款        | -                | - | - | 62,913,609.90    | 62,913,609.90    |
| 应付管理人报酬        | -                | - | - | 8,854,176.39     | 8,854,176.39     |
| 应付托管费          | -                | - | - | 1,475,696.08     | 1,475,696.08     |
| 应付交易费用         | -                | - | - | 4,419,744.30     | 4,419,744.30     |
| 其他负债           | -                | - | - | 535,356.75       | 535,356.75       |
| 负债总计           | -                | - | - | 78,198,583.42    | 78,198,583.42    |
| <b>利率敏感度缺口</b> | 2,333,611,672.13 | - | - | 5,418,557,755.70 | 7,752,169,427.83 |

于 2007 年 12 月 31 日，本基金持有的交易性债券投资公允价值占基金资产的比例低于 10%，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响（2006 年 12 月 31 日：同）。

#### c. 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。

## 22、首次执行企业会计准则

如附注 2 所述，本财务报表为本基金首份按照企业会计准则编制的财务报表。2006 年 11 月 7 日（基金合同生效日）至 2006 年 12 月 31 日止期间和 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日止期间的相关比较数字已按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的要求进行追溯调整，所有报表项目已按照本财务报表的披露方式进行了重分类。

按原会计准则和制度列报的 2006 年 11 月 7 日（基金合同生效日）、2006 年 12 月 31 日和 2007 年 6 月 30 日的所有者权益，以及 2006 年 11 月 7 日（基金合同生效日）至 2006 年 12 月 31 日止期间和 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日止期间的净损益调整为按企业会计准则列报的所有者权益及净损益的调节过程列示如下：

金额单位：人民币元

|                      | 2006 年 11 月 7 日<br>(基金合同生效日)<br>所有者权益 | 2006 年 11 月 7 日(基金<br>合同生效日)至 2006 年<br>12 月 31 日止期间净损<br>益/利润总额 | 2006 年 12 月 31 日<br>所有者权益 |
|----------------------|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| 按原会计准则和制度列报的金额       | 6,113,990,007.57                      | 136,906,204.88                                                   | 7,752,169,427.83          |
| 金融资产公允价值变动的调整数(附注 2) | -                                     | 1,081,802,767.67                                                 | -                         |
| 按企业会计准则列报的金额         | 6,113,990,007.57                      | 1,218,708,972.55                                                 | 7,752,169,427.83          |

|                | 2007 年 1 月 1 日<br>所有者权益 | 2007 年 1 月 1 日至<br>2007 年 6 月 30 日止期<br>间净损益/利润总额<br>(未经审计) | 2007 年 6 月 30 日<br>所有者权益<br>(未经审计) |
|----------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| 按原会计准则和制度列报的金额 | 7,752,169,427.83        | 3,392,439,385.14                                            | 7,151,592,837.14                   |

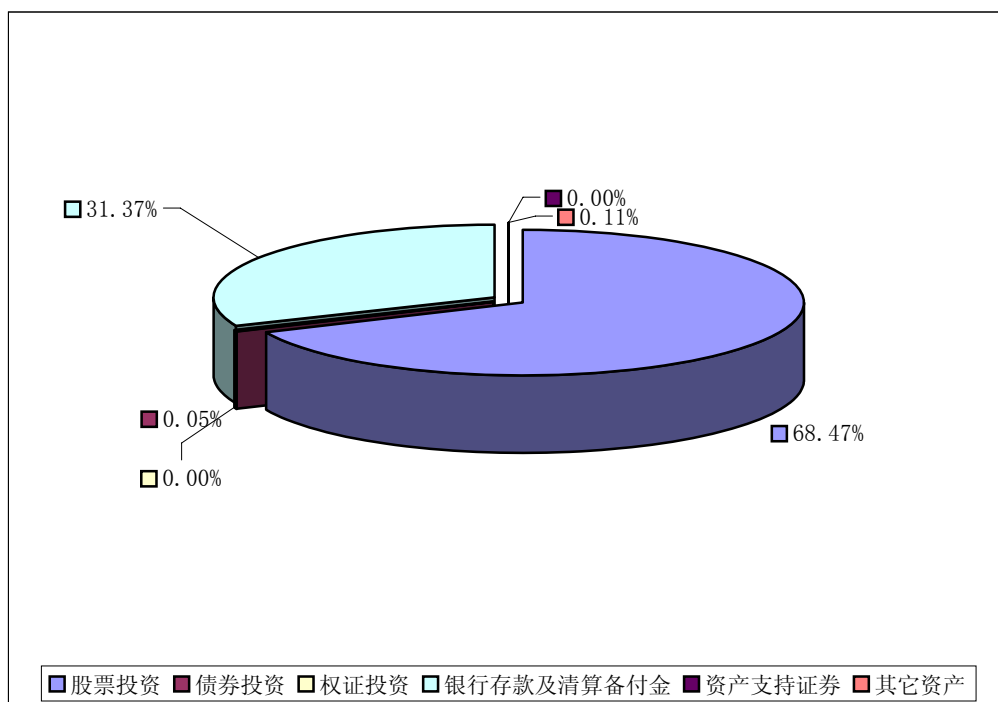
|                      |                  |                  |                  |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|
| 金融资产公允价值变动的调整数(附注 2) | -                | 228,046,225.46   | -                |
| 按企业会计准则列报的金额         | 7,752,169,427.83 | 3,620,485,610.60 | 7,151,592,837.14 |

根据上述追溯调整,按原会计准则和制度直接记入所有者权益下“未实现利得/(损失)”科目的投资估值增值/(减值)净变动现按企业会计准则在利润表中的“公允价值变动收益/(损失)”科目中核算,相应的未实现损益平准金现按企业会计准则直接记入“未分配利润/(累计亏损)”科目。于会计期末,按原会计准则和制度列示于所有者权益下“未实现利得/(损失)”科目中的全部余额,现按企业会计准则包含于“未分配利润/(累计亏损)”科目中。

## 七、投资组合报告

### (一) 报告期末基金资产组合情况

| 项目名称         | 金额(元)            | 占基金资产总值比例 |
|--------------|------------------|-----------|
| 股票           | 5,421,099,304.91 | 68.47%    |
| 债券           | 3,885,967.80     | 0.05%     |
| 权证           | 0.00             | 0.00%     |
| 银行存款及清算备付金合计 | 2,483,537,314.79 | 31.37%    |
| 资产支持证券       | 0.00             | 0.00%     |
| 其他资产         | 9,078,701.20     | 0.11%     |
| 资产合计         | 7,917,601,288.70 | 100.00%   |



### (二) 报告期末按行业分类的股票投资组合

| 序号 | 行业         | 市值(元)            | 占基金资产净值比例 |
|----|------------|------------------|-----------|
| 1  | A 农、林、牧、渔业 | 158,160,000.00   | 2.02%     |
| 2  | B 采掘业      | 86,738,983.60    | 1.11%     |
| 3  | C 制造业      | 2,990,218,996.40 | 38.25%    |

|    |                  |                  |        |
|----|------------------|------------------|--------|
|    | 其中：C0 食品、饮料      | 153,013,058.90   | 1.96%  |
|    | C1 纺织、服装、皮毛      | 98,362,371.00    | 1.26%  |
|    | 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   | 610,213,965.58   | 7.81%  |
|    | C5 电子            | 38,091,767.58    | 0.49%  |
|    | C6 金属、非金属        | 417,238,545.89   | 5.34%  |
|    | C7 机械、设备、仪表      | 1,264,005,450.78 | 16.17% |
|    | C8 医药、生物制品       | 373,165,836.67   | 4.77%  |
|    | C99 其他制造业        | 36,128,000.00    | 0.46%  |
| 4  | D 电力、煤气及水的生产和供应业 | 175,410,000.00   | 2.24%  |
| 5  | E 建筑业            | 409,532.76       | 0.01%  |
| 6  | F 交通运输、仓储业       | 311,600,000.00   | 3.99%  |
| 7  | G 信息技术业          | 214,263,622.99   | 2.74%  |
| 8  | H 批发和零售贸易        | 229,166,840.51   | 2.93%  |
| 9  | I 金融、保险业         | 685,376,301.70   | 8.77%  |
| 10 | J 房地产业           | 113,478,278.20   | 1.45%  |
| 11 | K 社会服务业          | 342,164,422.27   | 4.38%  |
| 12 | L 传播与文化产业        | 4,114,326.48     | 0.05%  |
| 13 | M 综合类            | 109,998,000.00   | 1.41%  |
|    | 合计               | 5,421,099,304.91 | 69.35% |

## (三) 报告期末按市值占基金资产净值比例大小排序的所有股票明细

| 序号 | 股票代码   | 股票名称 | 数量(股)      | 期末市值(元)        | 市值占基金资产净值比例(%) |
|----|--------|------|------------|----------------|----------------|
| 1  | 000338 | 潍柴动力 | 4,980,000  | 431,268,000.00 | 5.52           |
| 2  | 600879 | 火箭股份 | 12,900,000 | 356,556,000.00 | 4.56           |
| 3  | 601939 | 建设银行 | 36,000,970 | 354,609,554.50 | 4.54           |
| 4  | 000069 | 华侨城A | 6,700,610  | 336,705,652.50 | 4.31           |
| 5  | 600428 | 中远航运 | 8,000,000  | 311,600,000.00 | 3.99           |
| 6  | 600153 | 建发股份 | 7,800,000  | 202,254,000.00 | 2.59           |
| 7  | 000680 | 山推股份 | 10,000,863 | 194,516,785.35 | 2.49           |
| 8  | 600309 | 烟台万华 | 5,000,000  | 190,250,000.00 | 2.43           |
| 9  | 002022 | 科华生物 | 5,000,000  | 177,500,000.00 | 2.27           |
| 10 | 600900 | 长江电力 | 9,000,000  | 175,410,000.00 | 2.24           |
| 11 | 600118 | 中国卫星 | 4,550,000  | 174,947,500.00 | 2.24           |
| 12 | 600423 | 柳化股份 | 6,400,000  | 171,264,000.00 | 2.19           |
| 13 | 601328 | 交通银行 | 10,800,000 | 168,696,000.00 | 2.16           |
| 14 | 000829 | 天音控股 | 6,000,000  | 158,160,000.00 | 2.02           |
| 15 | 600887 | 伊利股份 | 5,200,000  | 152,516,000.00 | 1.95           |
| 16 | 600660 | 福耀玻璃 | 3,500,000  | 125,510,000.00 | 1.61           |
| 17 | 600276 | 恒瑞医药 | 2,200,000  | 125,488,000.00 | 1.61           |
| 18 | 000755 | 山西三维 | 3,000,062  | 113,942,354.76 | 1.46           |

|    |        |      |           |                |      |
|----|--------|------|-----------|----------------|------|
| 19 | 000709 | 唐钢股份 | 4,300,000 | 107,414,000.00 | 1.37 |
| 20 | 601318 | 中国平安 | 1,000,000 | 106,100,000.00 | 1.36 |
| 21 | 600533 | 栖霞建设 | 4,600,000 | 105,708,000.00 | 1.35 |
| 22 | 002029 | 七匹狼  | 3,600,000 | 97,416,000.00  | 1.25 |
| 23 | 600895 | 张江高科 | 5,400,000 | 96,498,000.00  | 1.23 |
| 24 | 000683 | 远兴能源 | 4,000,904 | 81,218,351.20  | 1.04 |
| 25 | 600005 | 武钢股份 | 3,900,000 | 76,830,000.00  | 0.98 |
| 26 | 600750 | 江中药业 | 3,800,000 | 69,920,000.00  | 0.89 |
| 27 | 601088 | 中国神华 | 1,000,360 | 65,633,619.60  | 0.84 |
| 28 | 600569 | 安阳钢铁 | 5,400,987 | 64,865,853.87  | 0.83 |
| 29 | 000528 | 柳工   | 1,500,428 | 62,462,817.64  | 0.80 |
| 30 | 600725 | 云维股份 | 1,500,847 | 52,109,407.84  | 0.67 |
| 31 | 600673 | 阳之光  | 1,700,914 | 44,870,111.32  | 0.57 |
| 32 | 600036 | 招商银行 | 1,000,000 | 39,630,000.00  | 0.51 |
| 33 | 600761 | 安徽合力 | 1,000,000 | 37,490,000.00  | 0.48 |
| 34 | 600973 | 宝胜股份 | 1,000,000 | 36,520,000.00  | 0.47 |
| 35 | 600071 | 凤凰光学 | 4,000,000 | 37,040,000.00  | 0.47 |
| 36 | 600612 | 中国铅笔 | 1,600,000 | 36,128,000.00  | 0.46 |
| 37 | 600261 | 浙江阳光 | 2,000,000 | 35,980,000.00  | 0.46 |
| 38 | 600202 | 哈空调  | 1,500,000 | 33,000,000.00  | 0.42 |
| 39 | 000026 | 飞亚达A | 2,000,000 | 32,020,000.00  | 0.41 |
| 40 | 600361 | 华联综超 | 800,965   | 26,063,401.10  | 0.33 |
| 41 | 000012 | 南玻A  | 1,000,000 | 21,300,000.00  | 0.27 |
| 42 | 601808 | 中海油服 | 614,600   | 21,105,364.00  | 0.27 |
| 43 | 601169 | 北京银行 | 800,000   | 16,288,000.00  | 0.21 |
| 44 | 000537 | 广宇发展 | 1,000,000 | 13,500,000.00  | 0.17 |
| 45 | 600815 | 厦工股份 | 1,000,885 | 13,231,699.70  | 0.17 |
| 46 | 600320 | 振华港机 | 517,804   | 13,141,865.52  | 0.17 |
| 47 | 000401 | 冀东水泥 | 500,000   | 10,375,000.00  | 0.13 |
| 48 | 600888 | 新疆众和 | 300,000   | 8,097,000.00   | 0.10 |
| 49 | 600256 | 广汇股份 | 300,000   | 5,874,000.00   | 0.08 |
| 50 | 002202 | 金风科技 | 40,866    | 5,739,629.70   | 0.07 |
| 51 | 601999 | 出版传媒 | 203,277   | 4,114,326.48   | 0.05 |
| 52 | 002140 | 东华科技 | 23,421    | 2,276,521.20   | 0.03 |
| 53 | 002146 | 荣盛发展 | 52,340    | 1,896,278.20   | 0.02 |
| 54 | 002194 | 武汉凡谷 | 33,001    | 1,713,081.91   | 0.02 |
| 55 | 002183 | 怡亚通  | 20,376    | 1,588,309.20   | 0.02 |
| 56 | 002186 | 全聚德  | 18,259    | 1,077,828.77   | 0.01 |
| 57 | 002182 | 云海金属 | 32,956    | 920,461.08     | 0.01 |
| 58 | 002187 | 广百股份 | 19,759    | 849,439.41     | 0.01 |
| 59 | 002160 | 常铝股份 | 32,123    | 802,753.77     | 0.01 |
| 60 | 002162 | 斯米克  | 66,321    | 799,168.05     | 0.01 |

|    |        |      |        |            |      |
|----|--------|------|--------|------------|------|
| 61 | 002179 | 中航光电 | 17,146 | 786,144.10 | 0.01 |
| 62 | 002185 | 华天科技 | 33,697 | 722,463.68 | 0.01 |
| 63 | 002177 | 御银股份 | 10,305 | 700,740.00 | 0.01 |
| 64 | 002170 | 芭田股份 | 18,598 | 623,404.96 | 0.01 |
| 65 | 002164 | 东力传动 | 23,000 | 614,330.00 | 0.01 |
| 66 | 002144 | 宏达经编 | 22,156 | 583,810.60 | 0.01 |
| 67 | 002165 | 红宝丽  | 10,468 | 549,046.60 | 0.01 |
| 68 | 002157 | 正邦科技 | 15,145 | 497,058.90 | 0.01 |
| 69 | 002161 | 远望谷  | 10,925 | 471,960.00 | 0.01 |
| 70 | 002168 | 深圳惠程 | 9,176  | 440,631.52 | 0.01 |
| 71 | 002163 | 三鑫股份 | 22,113 | 409,532.76 | 0.01 |
| 72 | 002184 | 海得控制 | 16,852 | 387,764.52 | 0.00 |
| 73 | 002169 | 智光电气 | 12,271 | 373,651.95 | 0.00 |
| 74 | 002189 | 利达光电 | 24,710 | 363,237.00 | 0.00 |
| 75 | 002193 | 山东如意 | 15,044 | 362,560.40 | 0.00 |
| 76 | 002201 | 九鼎新材 | 10,176 | 324,309.12 | 0.00 |
| 77 | 002190 | 成飞集成 | 14,098 | 298,313.68 | 0.00 |
| 78 | 002159 | 三特索道 | 12,210 | 261,049.80 | 0.00 |
| 79 | 002166 | 莱茵生物 | 8,827  | 257,836.67 | 0.00 |
| 80 | 002167 | 东方锆业 | 6,482  | 257,400.22 | 0.00 |
| 81 | 002178 | 延华智能 | 10,994 | 255,060.80 | 0.00 |
| 82 | 002196 | 方正电机 | 9,880  | 240,874.40 | 0.00 |
| 83 | 002188 | 新嘉联  | 11,180 | 239,922.80 | 0.00 |
| 84 | 002195 | 海隆软件 | 6,796  | 223,316.56 | 0.00 |
| 85 | 600000 | 浦发银行 | 999    | 52,747.20  | 0.00 |

#### (四) 报告期内股票投资组合的重大变动

##### 1、报告期内累计买入价值超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

| 序号 | 股票代码   | 股票名称  | 累计买入金额(元)      | 占期初基金资产净值的比例 |
|----|--------|-------|----------------|--------------|
| 1  | 601398 | 工商银行  | 557,009,056.22 | 7.19%        |
| 2  | 000338 | 潍柴动力  | 518,436,609.62 | 6.69%        |
| 3  | 600879 | 火箭股份  | 455,036,207.05 | 5.87%        |
| 4  | 601939 | 建设银行  | 436,769,961.44 | 5.63%        |
| 5  | 600428 | 中远航运  | 401,902,110.10 | 5.18%        |
| 6  | 600000 | 浦发银行  | 386,544,549.05 | 4.99%        |
| 7  | 601166 | 兴业银行  | 386,180,536.41 | 4.98%        |
| 8  | 000069 | 华侨城 A | 320,554,308.54 | 4.14%        |
| 9  | 601318 | 中国平安  | 274,805,225.59 | 3.54%        |
| 10 | 600309 | 烟台万华  | 271,671,514.70 | 3.50%        |
| 11 | 600887 | 伊利股份  | 244,186,217.37 | 3.15%        |
| 12 | 600456 | 宝钛股份  | 234,897,325.73 | 3.03%        |
| 13 | 600100 | 同方股份  | 227,993,565.81 | 2.94%        |

|    |        |       |                |       |
|----|--------|-------|----------------|-------|
| 14 | 600331 | 宏达股份  | 226,238,052.92 | 2.92% |
| 15 | 000402 | 金融街   | 224,669,019.17 | 2.90% |
| 16 | 000001 | 深发展 A | 219,790,169.89 | 2.84% |
| 17 | 601628 | 中国人寿  | 219,671,570.57 | 2.83% |
| 18 | 600153 | 建发股份  | 213,501,352.49 | 2.75% |
| 19 | 600895 | 张江高科  | 204,423,861.68 | 2.64% |
| 20 | 000002 | 万科 A  | 203,055,886.08 | 2.62% |
| 21 | 600118 | 中国卫星  | 202,168,159.30 | 2.61% |
| 22 | 600129 | 太极集团  | 192,839,582.33 | 2.49% |
| 23 | 600900 | 长江电力  | 190,232,228.00 | 2.45% |
| 24 | 601006 | 大秦铁路  | 186,511,248.24 | 2.41% |
| 25 | 000829 | 天音控股  | 183,707,075.11 | 2.37% |
| 26 | 600750 | 江中药业  | 183,662,481.50 | 2.37% |
| 27 | 002022 | 科华生物  | 175,885,496.75 | 2.27% |
| 28 | 600761 | 安徽合力  | 175,365,214.01 | 2.26% |
| 29 | 601328 | 交通银行  | 168,021,582.14 | 2.17% |
| 30 | 600036 | 招商银行  | 163,905,741.13 | 2.11% |
| 31 | 600357 | 承德钒钛  | 163,683,273.40 | 2.11% |
| 32 | 600533 | 栖霞建设  | 159,800,230.96 | 2.06% |

## 2、报告期内累计卖出价值超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

| 序号 | 股票代码   | 股票名称  | 累计卖出金额（元）        | 占期初基金资产净值的比例 |
|----|--------|-------|------------------|--------------|
| 1  | 601398 | 工商银行  | 1,250,548,749.59 | 16.13%       |
| 2  | 601600 | 中国铝业  | 705,485,017.74   | 9.10%        |
| 3  | 600000 | 浦发银行  | 577,748,677.96   | 7.45%        |
| 4  | 600456 | 宝钛股份  | 508,373,407.06   | 6.56%        |
| 5  | 600879 | 火箭股份  | 497,147,694.62   | 6.41%        |
| 6  | 601166 | 兴业银行  | 458,939,798.43   | 5.92%        |
| 7  | 600036 | 招商银行  | 446,587,444.82   | 5.76%        |
| 8  | 601318 | 中国平安  | 373,032,137.79   | 4.81%        |
| 9  | 601628 | 中国人寿  | 353,747,681.31   | 4.56%        |
| 10 | 600900 | 长江电力  | 353,097,100.82   | 4.55%        |
| 11 | 000069 | 华侨城 A | 349,658,576.64   | 4.51%        |
| 12 | 600331 | 宏达股份  | 315,599,268.54   | 4.07%        |
| 13 | 600100 | 同方股份  | 305,722,525.79   | 3.94%        |
| 14 | 600048 | 保利地产  | 303,923,310.16   | 3.92%        |
| 15 | 000001 | 深发展 A | 290,762,636.55   | 3.75%        |
| 16 | 000402 | 金融街   | 270,087,285.74   | 3.48%        |
| 17 | 600428 | 中远航运  | 257,817,657.72   | 3.33%        |
| 18 | 600309 | 烟台万华  | 256,415,043.33   | 3.31%        |
| 19 | 601006 | 大秦铁路  | 254,852,956.05   | 3.29%        |
| 20 | 600489 | 中金黄金  | 245,128,915.89   | 3.16%        |

|    |        |       |                   |        |
|----|--------|-------|-------------------|--------|
| 21 | 600582 | 天地科技  | 244, 202, 330. 70 | 3. 15% |
| 22 | 600761 | 安徽合力  | 242, 605, 279. 24 | 3. 13% |
| 23 | 600717 | 天 津 港 | 232, 319, 161. 19 | 3. 00% |
| 24 | 000568 | 泸州老窖  | 220, 004, 499. 13 | 2. 84% |
| 25 | 000061 | 农 产 品 | 215, 627, 629. 25 | 2. 78% |
| 26 | 600815 | 厦工股份  | 205, 972, 046. 01 | 2. 66% |
| 27 | 600895 | 张江高科  | 203, 973, 641. 73 | 2. 63% |
| 28 | 600276 | 恒瑞医药  | 203, 867, 996. 08 | 2. 63% |
| 29 | 000792 | 盐湖钾肥  | 200, 982, 257. 12 | 2. 59% |
| 30 | 600511 | 国药股份  | 200, 012, 857. 91 | 2. 58% |
| 31 | 000807 | 云铝股份  | 195, 231, 359. 60 | 2. 52% |
| 32 | 000002 | 万 科 A | 194, 439, 761. 99 | 2. 51% |
| 33 | 600129 | 太极集团  | 194, 389, 564. 83 | 2. 51% |
| 34 | 600750 | 江中药业  | 191, 367, 227. 47 | 2. 47% |
| 35 | 600357 | 承德钒钛  | 187, 537, 004. 55 | 2. 42% |
| 36 | 600030 | 中信证券  | 186, 790, 596. 96 | 2. 41% |
| 37 | 000709 | 唐钢股份  | 183, 636, 782. 82 | 2. 37% |
| 38 | 601699 | 潞安环能  | 181, 680, 845. 51 | 2. 34% |
| 39 | 000410 | 沈阳机床  | 179, 746, 365. 06 | 2. 32% |
| 40 | 600533 | 栖霞建设  | 174, 618, 342. 35 | 2. 25% |
| 41 | 600009 | 上海机场  | 170, 326, 591. 64 | 2. 20% |
| 42 | 000039 | 中集集团  | 169, 736, 553. 53 | 2. 19% |
| 43 | 000338 | 潍柴动力  | 167, 297, 117. 68 | 2. 16% |
| 44 | 000655 | 金岭矿业  | 164, 757, 192. 40 | 2. 13% |
| 45 | 600755 | 厦门国贸  | 164, 053, 172. 58 | 2. 12% |
| 46 | 000970 | 中科三环  | 160, 952, 599. 34 | 2. 08% |
| 47 | 601939 | 建设银行  | 158, 035, 924. 55 | 2. 04% |

### 3、报告期内买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

金额单位：人民币元

| 买入股票成本总额              | 卖出股票收入总额              |
|-----------------------|-----------------------|
| 16, 606, 558, 886. 89 | 22, 181, 619, 073. 02 |

#### (五) 报告期末按券种分类的债券投资组合

| 序号 | 债券类别  | 债券市值(元)         | 市值占基金资产净值比例 |
|----|-------|-----------------|-------------|
| 1  | 国家债券  | 0. 00           | 0. 00%      |
| 2  | 金融债券  | 0. 00           | 0. 00%      |
| 3  | 企业债券  | 0. 00           | 0. 00%      |
| 4  | 可转换债券 | 3, 885, 967. 80 | 0. 05%      |
| 合计 |       | 3, 885, 967. 80 | 0. 05%      |

#### (六) 报告期末按市值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券明细

| 序号 | 债券名称 | 市值(元) | 市值占基金资产净值比例 |
|----|------|-------|-------------|
|----|------|-------|-------------|

|   |      |              |       |
|---|------|--------------|-------|
| 1 | 唐钢转债 | 3,885,967.80 | 0.05% |
|---|------|--------------|-------|

### （七）基金资产支持证券投资前十名明细

本报告期内本基金未发生资产支持证券投资，特此报告。

### （八）基金在报告期内获得的权证明细

#### 1、股权分置改革被动持有：

本报告期内本基金无因股权分置改革被动持有的权证。

#### 2、主动投资：

| 权证代码   | 权证名称    | 数量（份）     | 成本（元）         | 期末市值（元） |
|--------|---------|-----------|---------------|---------|
| 580009 | 伊利 CWB1 | 3,200,965 | 72,494,693.17 | 0.00    |

3、本报告期末本基金持有的权证的市值为 0.00 元。

### （九）投资组合报告附注

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

2、本基金股票投资的主要对象是先进企业股票，基金管理人建立有基金股票备选库。本报告期内本基金的前 10 名股票投资没有超出基金合同规定的股票备选库。

#### 3、基金的其他资产构成

金额单位：人民币元

| 其他资产    | 金额（元）        |
|---------|--------------|
| 交易保证金   | 3,185,293.40 |
| 应收证券清算款 | 2,534,603.12 |
| 应收利息    | 726,286.61   |
| 应收申购款   | 2,587,169.47 |
| 待摊费用    | 45,348.60    |
| 合计      | 9,078,701.20 |

4、本基金本报告期末持有在转股期内的可转换债券。

5、基金管理人在本报告期发生过运用固有资金投资本基金的行为，详见本年度报告会计报表附注 19(7)。

## 八、基金份额持有人情况

### （一）报告期末基金份额持有人户数

|                  |             |
|------------------|-------------|
| 报告期末基金份额持有人户数：   | 75,444 户    |
| 报告期末平均每户持有的基金份额： | 36,213.08 份 |

### （二）报告期末基金份额持有人结构

| 项目 | 数量（份） | 占总份额的比例 |
|----|-------|---------|
|----|-------|---------|

|                 |                  |        |
|-----------------|------------------|--------|
| 基金份额总额：         | 2,732,059,686.04 |        |
| 其中：机构投资者持有的基金份额 | 753,806,954.93   | 27.59% |
| 个人投资者持有的基金份额    | 1,978,252,731.11 | 72.41% |

(三) 期末基金管理公司从业人员投资开放式基金的情况

| 项目                 | 期末持有本开放式基金份额的总量(份) | 占本基金总份额的比例 |
|--------------------|--------------------|------------|
| 基金管理公司持有本基金的所有从业人员 | 325,540.72         | 0.0042%    |

九、基金份额变动情况

本基金份额变动情况如下：

单位：份

|                |                  |
|----------------|------------------|
| 基金合同生效日的基金份额总额 | 6,113,990,007.57 |
| 本报告期期初基金份额总额   | 6,488,818,650.26 |
| 本报告期期间总申购份额    | 3,212,114,438.27 |
| 本报告期期间总赎回份额    | 6,968,873,402.49 |
| 本报告期期末基金份额总额   | 2,732,059,686.04 |

十、重大事件揭示

1、报告期内本基金未召开基金份额持有人大会。

2、经基金管理人股东会审议通过，基金管理人的注册资本由人民币一亿元增加为人民币一亿五千万万元，股东持股比例变更为：华宝信托投资有限责任公司 51%，法国兴业资产管理有限责任公司 49%。

基金管理人已于 2007 年 6 月 2 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》发布了此事项公告。

3、2007 年 11 月 9 日，经基金管理人股东会审议通过，原股东董事王晓薇和独立董事 Christian Clerc-Batut 不再担任公司第二届董事会董事。

4、报告期内基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

5、报告期内无涉及基金管理人、基金资产和基金托管业务的诉讼事项。

6、本基金的投资策略在报告期内未发生变更。

7、本基金在本报告期内未进行收益分配。

8、本基金未变更负责审计的会计师事务所。基金管理人为本基金聘任的会计师事务所在本报告期的审计报酬为 155,100.00 元人民币。目前该会计师事务所向本基金提供的审计服务持续期限为：本基金合同生效之日（2006 年 11 月 7 日）起至本报告期末。

9、本基金管理人、托管人及其高级管理人员未出现受监管部门稽查或处罚的情形。

10、本基金租用证券交易单元情况

报告期内，本基金共租用招商证券、西部证券、联合证券、华宝证券、申银万国、光大证券、高华证券和东方证券，共 8 个交易单元。券商交易单元未发生变更。各券商交易单元的交易量和佣金情况如下：

(1) 本基金 2007 年度股票交易量和实付佣金情况如下：

| 序号 | 券商名称 | 股票交易量（元）          | 占总交易量比例（%） | 佣金（元）         | 占佣金总量比例（%） |
|----|------|-------------------|------------|---------------|------------|
| 1  | 招商证券 | 2,393,138,468.70  | 6.26       | 1,962,359.06  | 6.34       |
| 2  | 西部证券 | 4,733,981,115.12  | 12.38      | 3,704,377.30  | 11.98      |
| 3  | 联合证券 | 4,255,520,674.29  | 11.13      | 3,489,518.83  | 11.28      |
| 4  | 华宝证券 | 8,591,377,583.94  | 22.47      | 7,044,889.43  | 22.78      |
| 5  | 申银万国 | 4,115,694,740.67  | 10.76      | 3,374,846.12  | 10.91      |
| 6  | 光大证券 | 3,177,451,614.82  | 8.30       | 2,486,376.46  | 8.04       |
| 7  | 高华证券 | 7,459,022,591.94  | 19.51      | 6,116,377.08  | 19.78      |
| 8  | 东方证券 | 3,514,985,678.86  | 9.19       | 2,750,500.49  | 8.89       |
| 合计 |      | 38,241,172,468.34 | 100.00     | 30,929,244.77 | 100.00     |

(2) 本基金 2007 年度债券和回购交易量情况如下：

| 序号 | 券商名称 | 债券交易量（元）     | 占交易量比例（%） | 回购交易量（元） | 占交易量比例（%） |
|----|------|--------------|-----------|----------|-----------|
| 1  | 招商证券 | 0.00         | 0.00      | 0.00     | 0.00      |
| 2  | 西部证券 | 3,290,576.67 | 59.02     | 0.00     | 0.00      |
| 3  | 联合证券 | 0.00         | 0.00      | 0.00     | 0.00      |
| 4  | 华宝证券 | 0.00         | 0.00      | 0.00     | 0.00      |
| 5  | 申银万国 | 0.00         | 0.00      | 0.00     | 0.00      |
| 6  | 光大证券 | 0.00         | 0.00      | 0.00     | 0.00      |
| 7  | 高华证券 | 0.00         | 0.00      | 0.00     | 0.00      |
| 8  | 东方证券 | 2,284,575.55 | 40.98     | 0.00     | 0.00      |
| 合计 |      | 5,575,152.22 | 100.00    | 0.00     | 0.00      |

(3) 基金管理人选择专用交易单元的标准和程序如下：

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

b. 选择程序：（a）服务评价；（b）拟定备选交易单元；（c）签约。

11、根据基金管理人与中信金通证券有限责任公司签署的《证券投资基金销售代理协议》，中信金通证券自 2007 年 1 月 19 日起代理销售基金管理人管理的宝康系列基金（宝康消费品基金、宝康灵活配置基金和宝康债券基金）、多策略增长基金、现金宝货币市场基金、动力组合基金、收益增长基金和本基金。

基金管理人已于 2007 年 1 月 19 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》发布了此事项公告。

12、因建设银行系统调整，基金管理人直销专户的联行号于 2007 年 3 月 7 日进行更改。

基金管理人已于 2007 年 3 月 8 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》发布

了此事项公告。

13、根据基金管理人与国信证券有限责任公司签署的《证券投资基金销售代理协议》，国信证券自 2007 年 4 月 24 日起代理销售基金管理人所管理的宝康系列基金（宝康消费品基金、宝康灵活配置基金和宝康债券基金）、多策略增长基金、现金宝货币市场基金、动力组合基金、收益增长基金和本基金。

基金管理人已于 2007 年 4 月 24 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》发布了此事项公告。

14、根据中国证券监督管理委员会基金部通知[2007]10 号《关于统一规范证券投资基金认(申)购费用及认(申)购份额计算方法有关问题的通知》要求，自 2007 年 6 月 1 日起，基金管理人所管理的动力组合基金和本基金的有效申购申请的申购费用及申购份额的计算统一采用外扣法。

基金管理人已于 2007 年 5 月 23 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》发布了此事项公告。

15、为方便个人投资者通过网上交易方式投资基金管理人所管理的开放式基金，基金管理人 2007 年 6 月 11 日起推出面向兴业银行股份有限公司借记卡持卡人的基金网上交易业务。适用于基金管理人所管理的宝康系列基金（宝康消费品基金、宝康灵活配置基金和宝康债券基金）、多策略增长基金、现金宝货币市场基金、动力组合基金、收益增长基金和本基金。

基金管理人已于 2007 年 6 月 8 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》发布了此事项公告。

16、根据基金管理人与中信万通证券有限责任公司签署的《证券投资基金销售代理协议》，中信万通证券自 2007 年 6 月 13 日起代理销售基金管理人所管理的宝康系列基金（宝康消费品基金、宝康灵活配置基金和宝康债券基金）、多策略增长基金、现金宝货币市场基金、动力组合基金、收益增长基金、本基金和行业精选基金。

基金管理人已于 2007 年 6 月 12 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》发布了此事项公告。

17、根据中国证券监督管理委员会《关于基金管理公司及证券投资基金执行〈企业会计准则〉的通知》等有关规定，基金管理人管理的证券投资基金自 2007 年 7 月 1 日起执行新会计准则。执行新会计准则后，本基金将按照新会计准则的规定进行会计计量。

基金管理人已于 2007 年 7 月 2 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》发布了此事项公告。

18、根据业务需要，基金管理人对于《华宝兴业基金管理有限公司开放式基金业务规则》“第二章、开立基金账户”中的相关内容予以了调整，以上业务规则调整内容从 2007 年 7 月 16 日生效实施。

基金管理人已于 2007 年 7 月 13 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》发布了此事项公告。

19、根据基金管理人与中国民生银行股份有限公司签署的《证券投资基金销售代理协议》，中国民生银行自 2007 年 8 月 10 日起代理销售基金管理人所管理的宝康系列基金（宝康消费品基金、宝康灵活配置基金和宝康债券基金）、多策略增长基金、现金宝货币市场基

金、动力组合基金、收益增长基金和本基金。

基金管理人已于 2007 年 8 月 8 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》发布了此事项公告。

20、根据基金管理人与华泰证券有限责任公司签署的《证券投资基金销售代理协议》，华泰证券自 2007 年 9 月 27 日起代理销售基金管理人管理的宝康系列基金（宝康消费品基金、宝康灵活配置基金和宝康债券基金）、多策略增长基金、现金宝货币市场基金、动力组合基金、收益增长基金和本基金。

基金管理人已于 2007 年 9 月 27 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》发布了此事项公告。

21、根据中国证监会基金部【2007】26 号《关于基金实施〈企业会计准则〉后修改原有基金合同相关条款的通知》要求，基金管理人已对所管理的动力组合基金和本基金的《基金合同》的“基金资产估值”章节以及《托管协议》的相关内容分别进行了修改。

基金管理人已于 2007 年 9 月 28 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》发布了此事项公告。

22、为方便个人投资者通过网上交易方式投资基金管理人旗下的开放式基金，基金管理人与中国农业银行合作，于 2007 年 10 月 18 日起面向持有农行金穗借记卡的个人投资者推出了基金网上交易业务，适用基金管理人管理的所有开放式基金。

基金管理人已于 2007 年 10 月 16 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》发布了此事项公告。

23、根据基金管理人与招商银行股份有限公司签署的《证券投资基金销售代理协议》，招商银行自 2007 年 12 月 4 日起代理基金管理人管理的销售动力组合基金、收益增长基金、本基金和行业精选基金。

基金管理人已于 2007 年 12 月 4 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》发布了此事项公告。

24、由于建设银行系统升级，基金管理人直销专户的银行账号于<2007 年 12 月 8 日>进行变更。

基金管理人已于 2007 年 12 月 4 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》发布了此事项公告。

25、根据基金管理人与中国工商银行股份有限公司签署的《证券投资基金销售和服务代理协议》，中国工商银行自 2007 年 12 月 28 日起代理销售基金管理人管理的多策略增长基金、动力组合基金、本基金和行业精选基金。

基金管理人已于 2007 年 12 月 27 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》发布了此事项公告。

## 十一、备查文件

### （一）备查文件目录

- 1、中国证监会批准华宝兴业先进成长股票型证券投资基金设立的文件；

- 2、《华宝兴业先进成长股票型证券投资基金基金合同》；
- 3、《华宝兴业先进成长股票型证券投资基金招募说明书》；
- 4、《华宝兴业先进成长股票型证券投资基金托管协议》；
- 5、基金发起人的营业执照；
- 6、基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程；
- 7、基金管理人报告期内在指定报刊上披露的各种公告；
- 8、基金托管人业务资格批件和营业执照。

## （二）存放地点

以上文件存于基金管理人及基金托管人办公场所备投资者查阅。

## （三）查阅方式

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

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人华宝兴业基金管理有限公司。

客户服务中心电话：400-700-5588

网址：[www.fsfund.com](http://www.fsfund.com)

华宝兴业基金管理有限公司

二〇〇八年三月二十七日