



华安 MSCI 中国 A 股指数增强型 证券投资基金 2007 年年度报告摘要

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
签发日期：二〇〇八年三月二十七日



目 录

一、	重要提示.....	3
二、	基金产品概况.....	3
	（一）、基金概况.....	3
	（二）、基金的投资.....	3
	（三）、基金管理人.....	4
	（四）、基金托管人.....	4
	（五）、信息披露.....	5
	（六）、其他有关资料.....	5
三、	主要财务指标和基金净值表现.....	5
	（一）、主要财务指标.....	5
	（二）、净值表现.....	6
	（三）、基金收益分配情况.....	7
四、	管理人报告.....	7
	（一）、基金管理人及基金经理简介.....	7
	（二）、基金运作合规性声明.....	8
	（三）、基金经理工作报告.....	8
五、	托管人报告.....	9
六、	审计报告.....	10
七、	财务会计报告.....	10
	（一）、资产负债表.....	10
	（二）、利润表.....	11
	（三）、所有者权益(基金净值)变动表.....	11
	（四）、会计报表附注.....	12
八、	投资组合报告.....	26
	（一）、基金资产组合.....	26
	（二）、股票投资组合.....	26
	（三）、股票明细.....	27
	（四）、报告期内股票投资组合的重大变动.....	28
	（五）、按债券品种分类的债券投资组合.....	30
	（六）、基金投资前五名债券明细.....	31
	（七）、权证投资组合.....	31
	（八）、资产支持证券投资组合.....	31
	（九）、投资组合报告附注.....	31
九、	基金份额持有人户数和持有人结构.....	32
十、	开放式基金份额变动.....	32
十一、	重大事件.....	32
十二、	备查文件目录.....	40

一、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。

基金托管人中国工商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、财务会计报告、投资组合报告等内容,保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本年度财务报告已经普华永道中天会计师事务所有限公司审计。

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。

二、基金产品概况

(一)、基金概况

基金名称:	华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投资基金
基金简称:	华安中国 A 股
交易代码:	040002
深交所行情代码	160402
基金运作方式:	契约型开放式
基金合同生效日:	2002 年 11 月 8 日
期末基金份额总额:	1,413,053,092.04 份
基金存续期:	不定期

(二)、基金的投资

投资目标: 运用增强性指数化投资方法,通过控制股票投资组合相对 MSCI 中国 A 股指数有限度的偏离,力求基金收益率适度超越本基金比较基准,并在谋求基金资产长期增值的基础上,择机实现一定的收益和分配。

投资策略: (1) 资产配置: 本基金投资于股票的目标比例为

基金资产净值的 95%。本基金在目前中国证券市场缺少规避风险工具的情况下，可以根据开放式基金运作的实际需求和市场的实际情况，适当调整基金资产分配比例。

(2) 股票投资：本基金以 MSCI 中国 A 股指数成分股构成及其权重等指标为基础，通过复制和有限度的增强管理方法，构造指数化投资组合。在投资组合建立后，基金经理定期检验该组合与比较基准的跟踪偏离度，适时对投资组合进行调整，使跟踪偏离度控制在限定的范围内。此外，本基金还将积极参与一级市场的新股申购、股票增发等。

(3) 其它投资：本基金将审慎投资于经中国证监会批准的其它金融工具，减少基金资产的风险并提高基金的收益。

业绩比较基准：

2006 年 1 月 1 日至 2006 年 1 月 15 日，本基金的比较基准为：95%*上证 180 指数收益率+5%*金融同业存款利率；2006 年 1 月 16 日开始，95%×MSCI 中国 A 股指数收益率 + 5%×金融同业存款利率

风险收益特征：

本基金为增强型指数基金，通过承担证券市场的系统性风险，来获取市场的平均回报，属于中等风险、中等收益的投资产品。

(三)、 基金管理人

基金管理人：	华安基金管理有限公司
注册地址：	上海市浦东南路 360 号新上海国际大厦 38 楼
办公地址：	上海市浦东南路 360 号新上海国际大厦 2 楼、37 楼、38 楼
邮政编码：	200120
法定代表人：	俞妙根
总经理：	俞妙根
信息披露负责人：	冯颖
联系电话：	021-38969999
传真：	021-68863414
电子邮箱：	fengying@huanan.com.cn
客户服务热线：	40088-50099、021-68604666

(四)、 基金托管人

基金托管人：	中国工商银行股份有限公司（以下简称“中国工商银行”）
注册地址：	北京市西城区复兴门内大街 55 号
办公地址：	北京市西城区复兴门内大街 55 号

邮政编码: 100032
法定代表人: 姜建清
信息披露负责人: 蒋松云
联系电话: 010-66106912
传真: 010-66106904
电子邮箱: custody@icbc.com.cn

(五)、 信息披露

信息披露报纸: 中国证券报、上海证券报、证券时报
管理人互联网地址: <http://www.huaan.com.cn>
报告置备地点: 上海市浦东南路 360 号新上海国际大厦 38 楼

(六)、 其他有关资料

会计师事务所: 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
登记注册机构: 华安基金管理有限公司
办公地点: 上海市浦东南路 360 号新上海国际大厦 38 楼

三、 主要财务指标和基金净值表现

(单位: 人民币元)

提示: 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: 封闭式基金交易佣金, 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。

(一)、 主要财务指标

序号	主要财务指标	2007 年	2006 年	2005 年
1	本期利润	1,793,730,568.59	844,639,224.91	46,011,370.20
2	本期利润扣减本期公允价值变动损益后的净额	590,498,564.57	416,895,175.52	22,753,380.83
3	加权平均份额本期利润	2.1896	0.9297	0.0224
4	期末可供分配利润	1,886,474,494.68	262,311,066.23	-197,484,404.31
5	期末可供分配份额利润	1.3350	0.5037	-0.1142
6	期末基金资产净值	6,386,096,840.97	979,872,398.98	1,531,760,051.11
7	期末基金份额净值	4.519	1.882	0.886
8	加权平均净值利润率	58.11%	79.75%	2.59%
9	本月份净值增长率	154.07%	121.21%	-0.56%
10	份额累计净值增长率	457.82%	119.55%	-0.75%

注: 2007 年 7 月 1 日基金实施新会计准则后, 原“基金本期净收益”名称调整为“本期利润扣减本期公允价值变动损益后的净额”, 原“加权平均基金份额本期

净收益”=第 2 项/（第 1 项/第 3 项）

（二）、净值表现

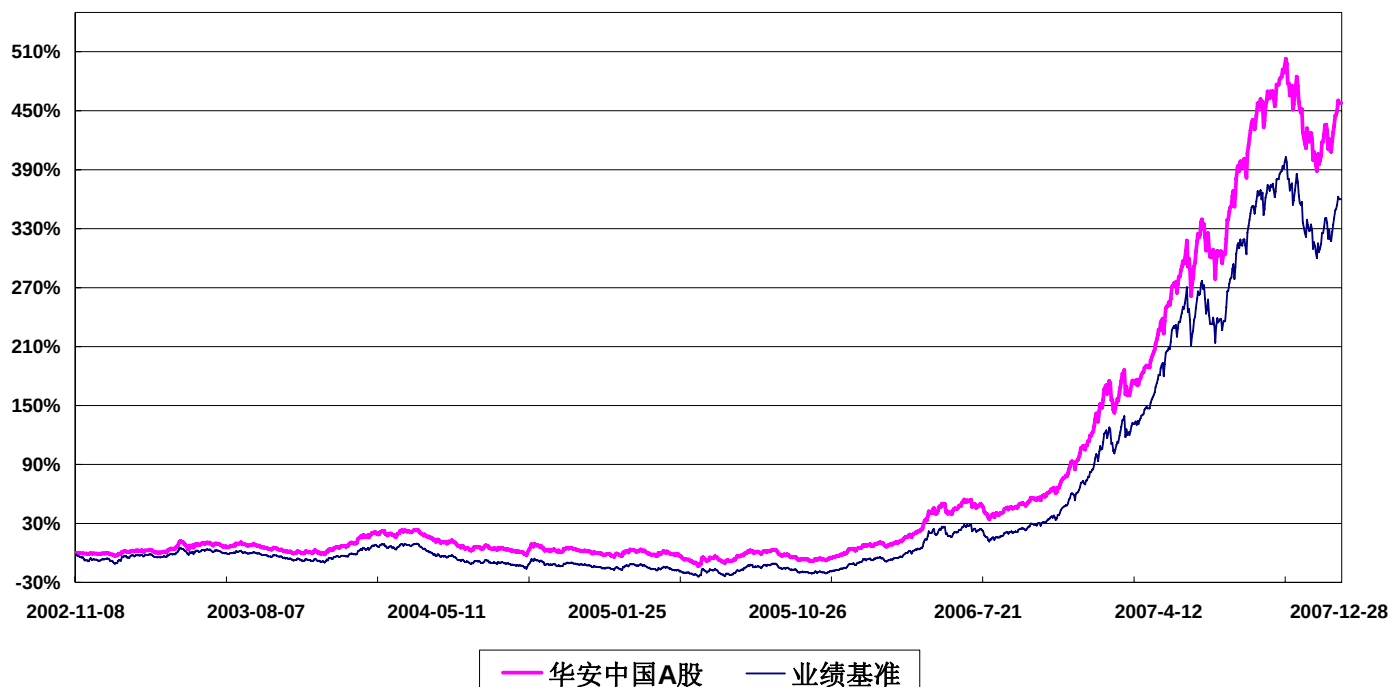
A、本报告期基金份额净值增长率与同期业绩比较基准收益率比较

阶段	净值 增长率 ①	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
三个月	-3.23%	1.84%	-4.06%	1.86%	0.83%	-0.02%
六个月	38.96%	1.93%	36.80%	1.95%	2.16%	-0.02%
一年	154.07%	2.15%	148.39%	2.17%	5.68%	-0.02%
三年	458.87%	1.59%	436.02%	1.62%	22.85%	-0.03%
自基金合同 生效起至今	457.82%	1.35%	361.43%	1.38%	96.39%	-0.03%

B、图示自基金合同生效以来基金份额净值表现

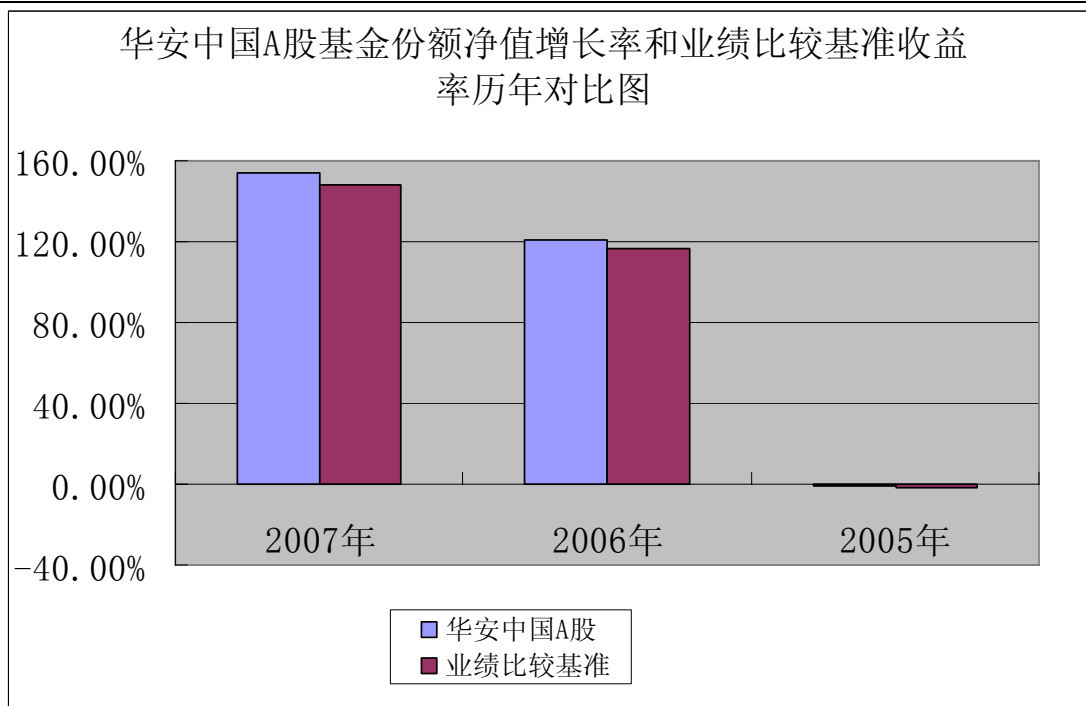
基金份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

华安MSCI中国A股份额累计净值增长率和业绩比较基准收益率历史走势对比图
2002/11/8--2007/12/31



C、图示基金过往三年每年的净值增长率

基金过往三年每年的净值增长率与同期业绩比较基准的收益率对比图



(三)、 基金收益分配情况

年度	每 10 份基金份额分红数	备注
2007 年度	2.000 元	
2006 年度	0.500 元	
2005 年度	未分配	

四、 管理人报告

(一)、 基金管理人及基金经理简介

1. 基金管理人

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上海沸点投资发展有限公司。

截至 2007 年 12 月 31 日，公司旗下共管理了基金安信、基金安顺 2 只封闭式证券投资基金，华安创新、华安中国 A 股、华安富利、华安宝利、上证 180ETF、华安宏利、华安中小盘成长、华安策略优选、华安国际配置(QDII)等 9 只开放式基金，管理资产规模达到 1074 亿人民币、1.31 亿美元。

2. 基金经理

刘光华 先生：MBA，10 年银行、基金从业经历。曾在农业银行上海分行国际部、路透集团上海代表处、中银国际上海代表处工作。2001 年加入华安基金管理公司，曾任研究部高级研究员，2006 年 4 月至 2007 年 3 月担任上证 180ETF 基金经理，2005 年 5 月至今担任华安 MSCI 中国 A 股指数基金经理，2007 年 3 月至今担任华安中小盘成长（原安瑞证券投资基金）基金经理。

（二）、基金运作合规性声明

本报告期内，本基金管理人严格遵守有关法律法规及《华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投资基金基金合同》、《华安 MSCI 中国 A 股指数增强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。

（三）、基金经理工作报告

07 年，MSCI 中国 A 股指数上涨 156.15%，本基金的比较基准增长 148.39%，基金净值一年增长 154.07%，全年基金净值表现超越比较基准 5.68 个百分点。07 年 12 月底，华安 MSCI 基金的跟踪偏离度为 0.1041%。6 月份，本基金实施了现金分红，每份额分配 0.2 元。

07 年的 A 股市场，充分展现了牛市的风采。上证综指创出了 6124 点的历史新高，与 05 年 6 月市场跌破千点相比，两年多的时间，资本市场可谓是发生了翻天覆地的变化。

分析 07 年的市场，最大的特点是超预期。1) 指数的收益率超预期。以沪深 300 指数为例，全年的涨幅达 161.55%，这远超过了年初大部分机构的预期。2) 上市公司的盈利增速超预期。从已经公布的 07 年一季报、中报、三季报数据看，企业的盈利增长持续超越预期，投资者的信心不断被增强。3) 以基金为代表的投资者规模超预期发展。截止 07 年末，基金管理的资产规模超过了 3 万亿元，与 06 年末相比，是超常规发展的一年。大规模的储蓄资金通过基金进入股票市场，为市场提供了现实的流动性。

07 年，本基金获得了 154.07% 的净值增长，“赚了指数就赚钱”的效果得以显现。下表列出了本基金自 02 年成立以来的所有完整运作年度的投资业绩。

附表：本基金年度表现

	03 年	04 年	05 年	06 年	07 年
标的指数	10.95%	-16.50%	-8.27%	122.65%	156.15%
比较基准	8.17%	-13.41%	-1.80%	116.27%	148.39%
本基金净值	11.46%	-8.90%	-0.56%	121.21%	154.07%
本基金超越比较基准	3.29%	4.51%	1.24%	4.94%	5.68%

(1) 2005/6/7 之前, 比较基准为: $75\% \times \text{上证 180 指数收益率} + 25\% \times \text{中信国债指数收益率}$

(2) 2005/6/8 至 2006/1/13, 比较基准为: $95\% \times \text{上证 180 指数收益率} + 5\% \times \text{金融同业存款利率}$

(3) 2006/1/16 开始, 比较基准为: $95\% \times \text{MSCI 中国 A 股指数收益率} + 5\% \times \text{金融同业存款利率}$

在 07 年我们连续第五年超越比较基准, 当年超越的幅度为 5.68 个百分点, 是基金成立以来超额收益最大的一年。同时, 需要说明的是, 截止 07 年底, 本基金的跟踪偏离度为 0.1041%, 控制在较低的水平上。

2008 年展望

08 年全球经济, 包括中国在内, 都面临着较大的不确定性。作为世界最大经济体的美国, 主要是受次贷风波的影响。虽然美联储连续降息以求刺激经济, 但我们判断 08 年美国陷入衰退的可能性正在增大。而在国内, 除了短期的雪灾, 还将面对外需的放缓和国内 CPI 高企的挑战。

经历了 06、07 年的大幅上涨, A 股市场整体的估值水平处于高端。这样的估值对上市公司业绩的成长性提出了较高的要求。从 08 年前 2 个月 A 股市场的表现看, 市场的信心不足正是反应了投资者对宏观调控及外部经济环境恶化的背景下企业盈利增长的担忧。

尽管国内经济面临一定的外部冲击和内部调整, 但我们也应该看到, 08 年我国的 GDP 仍能够保持 10% 左右的增长。出口产品相对低端并具有较强的性价比, 出现大幅下滑的可能性不大。另外, 通过宏观调控, 国内经济的增长方式将发生转变, 从过度依赖投资、出口到强调刺激内需来实现可持续的经济增长。

华安 MSCI 基金作为增强型指数基金, 08 年将在总结前几年运作经验的基础上, 继续执行指数化投资为主、增强型操作为辅的策略。同时, 市场环境的变化也要求我们的投资者降低盈利预期。我们希望通过自身的努力, 在充满挑战的 08 年, 继续给投资者创造适度的超额收益, 以答谢广大持有人长期以来对我们的信任和支持。

五、托管人报告

2007 年, 本托管人在对华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投资基金的托管过程中, 严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同, 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应尽的义务。

2007 年, 华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投资基金的管理人——华安基金管理有限公司在华安 MSCI 中国 A 股指数增强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, 在所有重要方面的运作严格按照有关法律法规、基金合同的规定进行。

本托管人依法对华安基金管理有限公司在 2007 年所编制和披露的华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投资基金年度报告中财务指标、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进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

六、 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有限公司审计，注册会计师薛竞、金毅签字出具了普华永道中天审字(2008)第 20237 号标准无保留意见的审计报告。

七、 财务会计报告

(一)、 资产负债表

二零零七年十二月三十一日

单位：人民币元

项 目	附注	2007年12月31日	2006年12月31日
资产：			
银行存款		236,558,224.18	31,465,578.91
结算备付金		5,400,322.55	1,540,769.69
存出保证金		909,192.84	500,000.00
交易性金融资产		6,146,472,250.98	938,513,488.84
其中：股票投资		5,921,604,704.98	908,489,488.84
债券投资		224,867,546.00	30,024,000.00
衍生金融资产		538,709.32	-
应收证券清算款		412,066.15	9,598,145.96
应收利息		5,755,933.05	825,957.13
应收申购款		43,166,105.67	4,496,097.80
资产总计		6,439,212,804.74	986,940,038.33
负债：			
应付证券清算款		12,168,138.62	-
应付赎回款		31,773,230.88	4,208,475.04
应付管理人报酬		4,900,531.16	796,649.86
应付托管费		980,106.23	159,329.96
应付交易费用		2,493,956.88	1,303,184.49
其他负债		800,000.00	600,000.00
负债合计		53,115,963.77	7,067,639.35
所有者权益：			
实收基金		1,413,053,092.04	520,760,979.21

未分配利润	4,973,043,748.93	459,111,419.77
所有者权益合计	6,386,096,840.97	979,872,398.98
负债和所有者权益总计	6,439,212,804.74	986,940,038.33

基金份额总额(份)	1,413,053,092.04	520,760,979.21
基金份额净值	4.519	1.882

所附附注为本会计报表的组成部分

(二)、 利润表

自二零零七年一月一日至二零零七年十二月三十一日止期间

单位：人民币元

项 目	附注	2007 年度	2006 年度
收入：			
利息收入		4,475,356.09	980,880.60
其中：存款利息收入		1,901,471.26	658,797.30
债券利息收入		2,573,884.83	322,083.30
投资收益		652,553,737.84	437,978,785.50
其中：股票投资收益		630,542,137.62	391,002,588.18
债券投资收益		1,430,491.53	165,332.11
衍生工具收益		4,207,637.72	26,878,392.24
股利收益		16,373,470.97	19,932,472.97
公允价值变动收益		1,203,232,004.02	427,744,049.39
其他收入		-	2,559.00
收入合计		1,860,261,097.95	866,706,274.49
费用：			
管理人报酬		30,288,335.00	10,666,849.16
托管费		6,057,667.05	2,133,369.87
交易费用		27,269,960.54	8,573,315.71
利息支出		2,495,146.19	275,134.34
其中：卖出回购金融资产支出		2,495,146.19	275,134.34
其他费用		419,420.58	418,380.50
费用合计		66,530,529.36	22,067,049.58
利润总额		1,793,730,568.59	844,639,224.91

所附附注为本会计报表的组成部分

(三)、 所有者权益(基金净值)变动表

自二零零七年一月一日至二零零七年十二月三十一日止期间

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)	520,760,979.21	459,111,419.77	979,872,398.98
本年经营活动产生的基金净值变动数(本年净利润)	-	1,793,730,568.59	1,793,730,568.59
本年基金份额交易产生的基金净值变动数	892,292,112.83	2,870,954,856.60	3,763,246,969.43
其中:基金申购款	2,531,617,679.97	6,947,976,237.01	9,479,593,916.98
基金赎回款	1,639,325,567.14	4,077,021,380.41	5,716,346,947.55
本年向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动数	-	150,753,096.03	150,753,096.03
年末所有者权益(基金净值)	1,413,053,092.04	4,973,043,748.93	6,386,096,840.97
2006 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)	1,729,244,455.42	-197,484,404.31	1,531,760,051.11
本年经营活动产生的基金净值变动数(本年净利润)	-	844,639,224.91	844,639,224.91
本年基金份额交易产生的基金净值变动数	-1,208,483,476.21	-151,423,773.28	-1,359,907,249.49
其中:基金申购款	907,551,849.24	102,248,084.49	1,009,799,933.73
基金赎回款	2,116,035,325.45	253,671,857.77	2,369,707,183.22
本年向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动数	-	36,619,627.55	36,619,627.55
年末所有者权益(基金净值)	520,760,979.21	459,111,419.77	979,872,398.98

所附附注为本会计报表的组成部分

(四)、 会计报表附注

1. 重要会计政策和会计估计

1) 编制基金会计报表所遵循的主要会计制度及其他有关规定。

本基金原以 2006 年 2 月 15 日以前颁布的企业会计准则、《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”)、《华安 MSCI 中国 A 股指数增强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》、《华安 MSCI 中国 A 股指数增强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 1 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 年度以及 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 1 月 1 日、2006 年 12 月 31 日和 2007 年 6 月 30 日的所有者权益，以及 2006 年度和 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 8。

2) 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。

3) 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

4) 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。

5) 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：

(i) 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。

(ii) 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。

(iii) 权证投资

从获赠确认日或因认购新发行分离交易可转债而取得的权证从权证确认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。

(iv) 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。

6) 证券投资基金成本计价方法

(i) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 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。

(2) 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,同时按附注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。

(3) 权证投资

因认购新发行的分离交易可转债而取得的权证在债券取得日,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。

(ii) 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;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。

(iii) 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。

7) 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。

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。

8) 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 1.0%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 0.2%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。

9) 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。

10) 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)。

11) 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红利发放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。基金当期收益先弥补上一年度亏损后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。

2. 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。

3. 资产负债表日后事项

无。

4. 重大会计差错的内容和更正金额

无。

5. 关联方关系和关联方交易

- (1). 关联人、关系、交易性质及法律依据列示

关 联 人	关 系	交易性质	法律依据
华安基金管理有限公司 (“华安基金公司”)	基金管理人 基金销售机构 基金注册登记机构	提取管理费	基金合同
中国工商银行股份有限公司 (“中国工商银行”)	基金托管人 基金代销机构	提取托管费 银行间交易	基金合同 成交通知单
上海国际信托有限公司(原名为 上海国际信托投资有限公司)	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		
上海沸点投资发展有限公司	基金管理人的股东		
上海锦江国际投资管理有限公司 (a)	基金管理人的股东 (自 2007 年 11 月 20 日起)		
上海广电(集团)有限公司(a)	基金管理人的原股东 (2007 年 11 月 20 日之前)		

(a) 根据华安基金公司于 2007 年 11 月 20 日发布的公告,经公司股东会审议通过,并报经中国证监会证监基金字(2007)282 号文批准,上海广电(集团)有限公司将其持有的华安基金公司 20%的股权转让给上海锦江国际投资管理有限公司。

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). 与关联方进行的交易

① 本报告期通过关联人席位的股票成交量: 无。

上年度通过关联人席位的股票成交量: 无。

② 本报告期通过关联人席位的债券、回购和权证成交量: 无。

上年度通过关联人席位的债券、回购和权证成交量: 无。

③ 本报告期与关联人进行银行间市场债券买卖和回购交易情况:

本基金与基金托管人交通银行通过银行间同业市场进行的债券交易如下:

	2007 年度	2006 年度
买入债券结算金额	49,567,039.73	29,710,500.00
卖出债券结算金额	-	29,700,000.00
卖出回购证券协议金额	475,763,172.19	-
卖出回购证券利息支出	796,514.17	-

(3). 关联方报酬

① 基金管理人的报酬

支付基金管理人华安基金公司的管理人报酬按前一日基金资产净值 1.0%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:

日管理人报酬 = 前一日基金资产净值 X 1.0% / 当年天数。

本基金在本年度需支付管理人报酬 30,288,335.00 元(2006 年: 10,666,849.16

元)。

② 基金托管费

支付基金托管人中国工商银行的托管费按前一日基金资产净值 0.2% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.2% / 当年天数。

本基金在本年度需支付托管费 6,057,667.05 元 (2006 年：2,133,369.87 元)。

(4). 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工商银行保管，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 236,558,224.18 元 (2006 年：31,465,578.91 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 1,524,742.90 元 (2006 年：637,929.65 元)。

(5). 基金各关联方投资本基金的情况

① 基金管理公司投资本基金的情况：

2007 年度基金管理有限公司投资本基金的情况：

无。

2006 年度基金管理有限公司投资本基金的情况：

无。

② 基金管理公司主要股东及其控制的机构投资本基金的情况：

无。

6. 流通受限制不能自由转让的基金资产

1) 流通受限制不能自由转让的股票

(1) 本基金截至 2007 年 12 月 31 日止持有以下因股权分置改革而暂时停牌的股票，这些股票将在股权分置改革规定的程序结束后复牌。

股票代码	股票名称	停牌日期	年末估值 单价	复牌日期	复牌开盘 单价	数量	年末成本 总额	年末估值 总额
方案实施阶段停牌：								
600643	S 爱建	07/12/20	28.39	08/01/29	17.90	305,688	5,975,268.94	8,678,482.32

(2) 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：

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	年末成本总额	年末估值总额
601601	中国太保	07/12/18	08/03/26	新股网下申购	30.00	49.45	159,685	4,790,550.00	7,896,423.25
600832	东方明珠	07/12/20	08/02/04	公开增发	16.59	18.25	13,168	218,457.12	240,316.00
合计								5,009,007.12	8,136,739.25

截至 2007 年 12 月 31 日，本基金股票投资部分持有以下因将公布的重大事项可能产生重大影响而被暂时停牌的股票，这些股票将在重要信息披露完成后或所公布事项的重大影响消除后并经交易所批准后复牌。

股票代码	股票名称	停牌日期	年末估值单价	停牌原因	复牌日期	复牌开盘单价	数量	年末成本总额	年末估值总额
600415	小商品城	07/12/11	86.59	公告重大事项	08/03/05	95.25	272,186	23,028,520.11	23,568,585.74
600331	宏达股份	07/09/27	80.20	公告重大事项	未定	未定	161,916	8,724,540.00	12,985,663.20
000400	许继电气	07/09/08	18.90	未按时披露信息	08/01/07	20.79	613,800	8,639,079.24	11,600,820.00
000939	凯迪电力	07/12/28	21.90	公告重大事项	08/01/03	21.20	469,469	8,654,290.76	10,281,371.10
000089	深圳机场	07/12/28	12.72	公告重大事项	08/01/03	13.29	520,000	3,673,096.80	6,614,400.00
000046	泛海建设	07/12/28	45.50	公告重大事项	08/01/03	48.88	100,000	4,258,438.00	4,550,000.00
600169	太原重工	07/12/08	36.06	公告重大事项	08/01/03	39.67	68,700	329,077.13	2,477,322.00
合计								76,397,995.58	99,752,175.99

2) 流通受限制不能自由转让的债券

基金认购新发行分离交易可转债，从债券认购日至债券上市日期间，暂无法流通。本基金截至 2007 年 12 月 31 日止流通受限制的债券情况如下：

债券代码	债券名称	成功认购日期	可流通日期	单位成本	年末估值单价	认购数量	年末成本总额	年末估值总额
126008	08 上汽债	07/12/19	08/01/08	71.27	71.80	16,470	1,173,779.42	1,182,546.00

3) 流通受限制不能自由转让的权证

基金认购新发行分离交易可转债，从权证获配日至权证上市日期间，暂无法流通。本基金截至 2007 年 12 月 31 日止流通受限制的权证情况如下：

权证代码	权证名称	成功送配日期	可流通日期	单位成本	年末估值单价	送配数量	年末成本总额	年末估值总额
580016	上汽 CWB1	07/12/19	08/01/08	7.98	9.0857	59,292	473,220.58	538,709.32

4) 期末债券正回购交易中作为质押的债券：

截至 2007 年 12 月 31 日止，基金从事银行间同业市场的债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额 0.00 元(2006 年：0.00 元)，是以如下债券作为质押：

债券代码	债券名称	回购到期日	期末估值单价	数量	期末估值总额
-	-	-	-	-	-
合 计					

截至 2007 年 12 月 31 日止，基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖

出回购证券款余额 0.00 元(2006 年: 0.00 元)。该类交易要求本基金在回购期内持有的证券交易所交易的债券和/或在新质押式回购下转入质押库的债券, 按证券交易所规定的比例折算为标准券后, 不低于债券回购交易的余额。

5) 期末买断式逆回购交易中取得的债券

截至 2007 年 12 月 31 日止, 基金在买断式逆回购交易时收到的、在债券所有人没有违约时就可以出售或在用于质押的债券的公允价值及基金实际再出售或质押情况如下:

2007 年末: 无

2006 年末: 无

7. 风险管理

(a) 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, 在董事会下设立风险控制委员会, 负责制定风险管理的宏观政策, 审议通过风险控制的总体措施等; 在管理层层面设立合规与风险管理委员会, 讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施; 在业务操作层面风险管理职责主要由风险管理部和合规监察稽核部负责, 协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估。风险管理部和合规监察稽核部对公司总经理负责, 并由副总经理和督察长分管。

本基金的基金管理人建立了以风险控制委员会为核心、由督察长、合规与风险管理委员会、风险管理部、合规监察稽核部和相关业务部门共同构成的风险管理架构体系。

(b) 信用风险

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

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

(c) 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难。本基金所持大部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，因此除在附注 6 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国债资产的公允价值。

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

(d) 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。

(i) 市场价格风险

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

本基金主要投资于 MSCI 中国 A 股指数的成份股，投资组合中股票投资的目标比例为基金资产净值的 95%，投资标的指数成份股的比重在 50 个交易日内不持续低于股票净值的 80%；现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。于 2007 年 12 月 31 日，本基金面临的整体市场价格风险列示如下：

	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	5,921,604,704.98	92.73%	908,489,488.84	92.72%
– 债券投资	224,867,546.00	3.52%	30,024,000.00	3.06%
衍生金融资产	538,709.32	0.01%	–	–
	<u>6,147,010,960.30</u>	<u>96.26%</u>	<u>938,513,488.84</u>	<u>95.78%</u>

于 2007 年 12 月 31 日，若本基金业绩比较基准的公允价值上升 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 309,325,961.00 元（2006 年为：47,164,161.10 元）；反之，若本基金业绩比较基准的公允价值下降 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 309,325,961.00 元（2006 年为：47,164,161.10 元）。

(ii) 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。本基金管理人每日对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控。

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交易形成负债的公允价值，并按照合约规定的重新定价日或到期日孰早者进行了分类。

2007 年 12 月 31 日	1 年以内	1 至 5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	236,558,224.18	-	-	-	236,558,224.18
结算备付金	5,400,322.55	-	-	-	5,400,322.55
存出保证金	-	-	-	909,192.84	909,192.84
交易性金融资产	223,685,000.00	-	1,182,546.00	5,921,604,704.98	6,146,472,250.98
衍生金融资产	-	-	-	538,709.32	538,709.32
应收证券清算款	-	-	-	412,066.15	412,066.15
应收利息	-	-	-	5,755,933.05	5,755,933.05
应收申购款	-	-	-	43,166,105.67	43,166,105.67
资产总计	465,643,546.73	-	1,182,546.00	5,972,386,712.01	6,439,212,804.74
负债					
应付证券清算款	-	-	-	12,168,138.62	12,168,138.62
应付赎回款	-	-	-	31,773,230.88	31,773,230.88
应付管理人报酬	-	-	-	4,900,531.16	4,900,531.16
应付托管费	-	-	-	980,106.23	980,106.23
应付交易费用	-	-	-	2,493,956.88	2,493,956.88
其他负债	-	-	-	800,000.00	800,000.00
负债总计	-	-	-	53,115,963.77	53,115,963.77
利率敏感度缺口	465,643,546.73	-	1,182,546.00	5,919,270,748.24	6,386,096,840.97

2006 年 12 月 31 日	1 年以内	1 至 5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	31,465,578.91	-	-	-	31,465,578.91
结算备付金	1,540,769.69	-	-	-	1,540,769.69
存出保证金	-	-	-	500,000.00	500,000.00
交易性金融资产	30,024,000.00	-	-	908,489,488.84	938,513,488.84
应收证券清算款	-	-	-	9,598,145.96	9,598,145.96
应收利息	-	-	-	825,957.13	825,957.13
应收申购款	-	-	-	4,496,097.80	4,496,097.80
资产总计	63,030,348.60	-	-	923,909,689.73	986,940,038.33

负债

应付赎回款	-	-	-	4,208,475.04	4,208,475.04
应付管理人报酬	-	-	-	796,649.86	796,649.86
应付托管费	-	-	-	159,329.96	159,329.96
应付交易费用	-	-	-	1,303,184.49	1,303,184.49
其他负债	-	-	-	600,000.00	600,000.00
负债总计	-	-	-	7,067,639.35	7,067,639.35
利率敏感度缺口	63,030,348.60	-	-	916,842,050.38	979,872,398.98

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 5%，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：同）。

(iii) 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。

8. 首次执行企业会计准则

如附注 1（1）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 年度和 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，并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 1 月 1 日、2006 年 12 月 31 日和 2007 年 6 月 30 日的所有者权益，以及 2006 年度和 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：

	2006 年 1 月 1 日 所有者权益	2006 年度 净损益	2006 年 12 月 31 日 所有者权益
按原会计准则和制度列报的金额	1,531,760,051.11	416,895,175.52	979,872,398.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	427,744,049.39	-
按企业会计准则列报的金额	1,531,760,051.11	844,639,224.91	979,872,398.98

	2007 年 1 月 1 日 所有者权益	2007 年 1 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日止 期间净损益	2007 年 6 月 30 日 所有者权益
按原会计准则和制度列报的金额	979,872,398.98	328,992,851.21	2,656,025,241.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	435,811,262.95	-
按企业会计准则列报的金额	979,872,398.98	764,804,114.16	2,656,025,241.00

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。

八、投资组合报告

(一)、基金资产组合

序号	资产组合	金额	占基金总资产比例
1	股票	5,921,604,704.98	91.96%
2	债券	224,867,546.00	3.49%
3	权证	538,709.32	0.01%
4	银行存款和结算备付金合计	241,958,546.73	3.76%
5	其他资产	50,243,297.71	0.78%
	合计	6,439,212,804.74	100.00%

(二)、股票投资组合

1、指数投资按行业分类的股票投资组合

序号及行业分类	市值	占资产净值比例
A 农、林、牧、渔业	25,515,872.00	0.40%
B 采掘业	544,626,375.57	8.53%
C 制造业	2,224,352,718.32	34.83%
C0 食品、饮料	252,289,545.23	3.95%
C1 纺织、服装、皮毛	30,969,726.18	0.48%
C3 造纸、印刷	47,921,122.70	0.75%
C4 石油、化学、塑胶、塑料	276,910,119.71	4.34%
C5 电子	38,746,064.06	0.61%
C6 金属、非金属	784,793,135.32	12.29%
C7 机械、设备、仪表	630,573,795.22	9.87%
C8 医药、生物制品	156,164,518.85	2.45%
C99 其他制造业	5,984,691.05	0.09%
D 电力、煤气及水的生产和供应业	251,726,453.11	3.94%
E 建筑业	29,126,763.11	0.46%
F 交通运输、仓储业	337,529,355.31	5.29%
G 信息技术业	265,968,641.26	4.16%
H 批发和零售贸易	201,976,064.11	3.16%
I 金融、保险业	1,178,391,983.63	18.45%
J 房地产业	401,953,370.60	6.29%
K 社会服务业	74,766,191.48	1.17%
L 传播与文化产业	26,031,419.20	0.41%

M 综合类	116,191,814.96	1.82%
合计	5,678,157,022.66	88.91%

2、积极投资按行业分类的股票投资组合

序号及行业分类	市值	占资产净值比例
C 制造业	9,255,333.29	0.14%
C5 电子	9,255,333.29	0.14%
F 交通运输、仓储业	46,938,798.00	0.74%
I 金融、保险业	101,528,512.33	1.59%
J 房地产业	85,725,038.70	1.34%
合计	243,447,682.32	3.81%

(三)、 股票明细

1. 指数型投资前十名

序号	股票代码	股票名称	数量	市值	占净值比例
1	600036	招商银行	7,012,673	277,912,230.99	4.35%
2	600030	中信证券	2,150,000	191,930,500.00	3.01%
3	000002	万 科A	6,500,000	187,460,000.00	2.94%
4	600000	浦发银行	3,352,616	177,018,124.80	2.77%
5	600016	民生银行	11,003,136	163,066,475.52	2.55%
6	600028	中国石化	5,200,000	121,836,000.00	1.91%
7	600050	中国联通	9,172,330	110,801,746.40	1.74%
8	601088	中国神华	1,600,000	104,976,000.00	1.64%
9	601857	中国石油	3,300,000	102,168,000.00	1.60%
10	600019	宝钢股份	5,700,664	99,419,580.16	1.56%

投资者欲了解本报告期末基金投资的所有股票明细，应阅读登载于 <http://www.huaan.com.cn> 网站的年度报告正文。

2. 积极投资

序号	股票代码	股票名称	数量	市值	占净值比例
1	601166	兴业银行	1,805,478	93,632,089.08	1.47%
2	000667	名流置业	4,908,972	71,376,452.88	1.12%
3	601919	中国远洋	1,100,300	46,938,798.00	0.74%
4	600082	海泰发展	897,909	14,348,585.82	0.22%
5	600261	浙江阳光	514,471	9,255,333.29	0.14%
6	601601	中国太保	159,685	7,896,423.25	0.12%
	合计			243,447,682.32	3.81%

(四)、 报告期内股票投资组合的重大变动

1、 累计买入、 累计卖出价值前二十名的或超出期初基金资产净值 2% 的股票明细

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产 净值的比例
1	600030	中信证券	242,902,631.87	24.79%
2	600036	招商银行	200,838,575.25	20.50%
3	600028	中国石化	196,031,458.19	20.01%
4	601166	兴业银行	186,777,730.92	19.06%
5	600000	浦发银行	185,438,242.89	18.92%
6	000002	万科A	164,935,601.94	16.83%
7	600016	民生银行	142,893,866.04	14.58%
8	601088	中国神华	126,259,229.60	12.89%
9	601857	中国石油	108,366,828.87	11.06%
10	601939	建设银行	96,685,656.32	9.87%
11	000422	湖北宜化	93,546,057.54	9.55%
12	000667	名流置业	89,389,865.99	9.12%
13	600019	宝钢股份	81,679,488.52	8.34%
14	601318	中国平安	76,101,407.08	7.77%
15	600383	金地集团	75,949,012.11	7.75%
16	601628	中国人寿	71,426,525.39	7.29%
17	600009	上海机场	65,714,532.84	6.71%
18	601006	大秦铁路	62,627,948.30	6.39%
19	000039	中集集团	62,470,064.63	6.38%
20	000612	焦作万方	61,513,904.06	6.28%
21	601919	中国远洋	56,711,536.72	5.79%
22	600881	亚泰集团	55,624,277.52	5.68%
23	600050	中国联通	54,544,092.46	5.57%
24	600900	长江电力	52,811,885.68	5.39%
25	000063	中兴通讯	49,911,422.48	5.09%
26	600282	南钢股份	49,876,372.76	5.09%
27	600849	上海医药	49,619,890.33	5.06%
28	000800	一汽轿车	48,779,855.79	4.98%
29	600015	华夏银行	45,675,615.16	4.66%
30	600308	华泰股份	42,524,304.15	4.34%
31	601328	交通银行	41,158,295.24	4.20%
32	000878	云南铜业	38,819,435.12	3.96%
33	600309	烟台万华	38,783,099.03	3.96%
34	600739	辽宁成大	37,500,626.93	3.83%
35	000157	中联重科	36,962,981.90	3.77%
36	600269	赣粤高速	36,719,209.77	3.75%
37	600048	保利地产	36,526,405.67	3.73%
38	600005	武钢股份	35,824,668.86	3.66%



39	000401	冀东水泥	34,875,820.23	3.56%
40	000069	华侨城 A	34,338,478.32	3.50%
41	000651	格力电器	33,803,830.10	3.45%
42	601600	中国铝业	33,450,958.27	3.41%
43	600428	中远航运	33,100,312.94	3.38%
44	600519	贵州茅台	33,054,263.05	3.37%
45	000027	深圳能源	33,009,704.13	3.37%
46	600660	福耀玻璃	31,882,345.35	3.25%
47	600026	中海发展	29,993,398.31	3.06%
48	000960	锡业股份	29,602,239.45	3.02%
49	600320	振华港机	29,336,053.05	2.99%
50	601988	中国银行	28,975,692.09	2.96%
51	600123	兰花科创	28,510,575.29	2.91%
52	600104	上海汽车	27,677,826.49	2.82%
53	600489	中金黄金	26,919,590.77	2.75%
54	000731	四川美丰	26,915,864.85	2.75%
55	000060	中金岭南	26,178,072.33	2.67%
56	000983	西山煤电	26,145,120.37	2.67%
57	000933	神火股份	25,446,972.24	2.60%
58	002024	苏宁电器	25,182,357.84	2.57%
59	600973	宝胜股份	24,997,009.36	2.55%
60	600096	云天化	24,763,214.86	2.53%
61	000898	鞍钢股份	24,662,040.97	2.52%
62	600415	小商品城	24,601,985.41	2.51%
63	600011	华能国际	23,863,870.12	2.44%
64	600649	原水股份	22,307,380.89	2.28%
65	000858	五粮液	21,692,733.44	2.21%
66	600563	法拉电子	21,531,886.04	2.20%
67	600327	大厦股份	21,504,897.18	2.19%
68	600786	东方锅炉	21,130,623.55	2.16%
69	600219	南山铝业	20,989,333.13	2.14%
70	000839	中信国安	20,418,842.59	2.08%
71	000024	招商地产	20,212,777.10	2.06%
72	000402	金融街	20,193,472.37	2.06%
73	600066	宇通客车	20,096,193.74	2.05%
74	600348	国阳新能	20,042,567.75	2.05%
75	600596	新安股份	19,958,752.00	2.04%
76	000623	吉林敖东	19,651,477.90	2.01%

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产 净值的比例
1	600028	中国石化	145,270,614.40	14.83%
2	600030	中信证券	115,101,213.00	11.75%
3	601166	兴业银行	97,312,684.52	9.93%



4	600036	招商银行	73,548,119.82	7.51%
5	000422	湖北宜化	68,551,469.50	7.00%
6	600000	浦发银行	68,247,966.78	6.96%
7	000002	万科 A	50,571,009.95	5.16%
8	600015	华夏银行	44,401,162.76	4.53%
9	601328	交通银行	43,540,665.07	4.44%
10	000800	一汽轿车	42,041,460.36	4.29%
11	600019	宝钢股份	38,214,794.08	3.90%
12	600016	民生银行	36,998,244.45	3.78%
13	000983	西山煤电	34,388,636.88	3.51%
14	000612	焦作万方	32,460,720.32	3.31%
15	600282	南钢股份	29,968,316.28	3.06%
16	600009	上海机场	29,048,447.50	2.96%
17	600881	亚泰集团	27,850,345.69	2.84%
18	601006	大秦铁路	27,439,754.55	2.80%
19	600383	金地集团	27,293,113.44	2.79%
20	000157	中联重科	26,005,801.50	2.65%
21	600428	中远航运	25,682,996.04	2.62%
22	600973	宝胜股份	25,189,152.70	2.57%
23	600327	大厦股份	24,075,071.23	2.46%
24	600563	法拉电子	23,673,595.52	2.42%
25	600123	兰花科创	22,471,545.31	2.29%
26	600026	中海发展	22,385,853.30	2.28%
27	601988	中国银行	22,021,589.90	2.25%
28	601628	中国人寿	21,771,796.40	2.22%
29	600050	中国联通	21,666,657.00	2.21%
30	000039	中集集团	21,507,065.79	2.19%
31	600849	上海医药	20,555,779.13	2.10%

2、整个报告期内买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额。

买入股票的成本总额：5,504,358,232.35*

卖出股票的收入总额：2,324,560,528.97

*注：买入股票的成本总额未扣减股权分置获得现金对价 773.57 元。

（五）、按债券品种分类的债券投资组合

序号	债券品种	市值	占资产净值比例
1	央行票据	223,685,000.00	3.50%
2	企业债券	1,182,546.00	0.02%
	合计	224,867,546.00	3.52%

（六）、基金投资前五名债券明细

序号	债券代码	债券名称	数量	市值	占资产净值比例
1	0701009	07 央票 09	2,000,000	194,540,000.00	3.05%
2	0701018	07 央票 18	300,000	29,145,000.00	0.46%
3	126008	07 上汽债	16,470	1,182,546.00	0.02%

（七）、权证投资组合

1. 基金投资前五名权证明细

序号	权证代码	权证名称	数量	市值	占资产净值比例
1	580016	上汽 CWB1	59,292	538,709.32	0.01%

（八）、资产支持证券投资组合

本基金本报告期内未投资资产支持证券。

（九）、投资组合报告附注

1、本基金的估值方法

本基金持有的上市证券采用公告内容截止日（或最近交易日）的市场收盘价计算，已发行未上市股票采用成本价计算，未上市交易的权证投资（包括配股权证）按公允价值估值。

2、本报告期内需说明的证券投资决策程序

本报告期内，本基金投资的前十名证券的发行主体不存在被监管部门立案调查，在本报告编制日前一年内也不存在受到公开谴责、处罚的情况。

本基金投资前十名股票中，不存在投资于超出基金合同规定备选股票库之外的股票。

3、其他资产的构成

序号	其他资产	金额
1	交易保证金	909,192.84
2	应收利息	5,755,933.05
3	应收申购款	43,166,105.67
4	应收证券清算款	412,066.15
	合计	50,243,297.71

4、处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末没有持有可转换债券投资。

5、本报告期在股权分置改革中获得的权证明细

序号	权证代码	权证名称	权证数量	成本总额	获得途径
----	------	------	------	------	------

1	580012	云化 CWB1	16,200	95,932.94	投资可分离债获赠
2	580013	武钢 CWB1	155,976	361,444.74	投资可分离债获赠
3	580989	南航 JTP1	532,000	0.00	股权分置改革获赠
4	031003	深发 SFC1	77,000	0.00	股权分置改革获赠
5	031004	深发 SFC2	38,500	0.00	股权分置改革获赠
6	031005	国安 GAC1	17,858	97,419.21	投资可分离债获赠
7	580016	上汽 CWB1	59,292	473,220.58	投资可分离债获赠

九、基金份额持有人户数和持有人结构

1. 基金份额持有人户数和持有人结构

项目	份额(份)	占总份额的比例
基金份额持有人户数	210,885	—
平均每户持有基金份额	6,700.59	—
机构投资者持有的基金份额	238,358,396.63	16.87%
个人投资者持有的基金份额	1,174,694,695.41	83.13%

2. 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	20,637.66	0.001%

十、开放式基金份额变动

项目	份额(份)
基金合同生效日的基金份额总额	3,094,001,262.00
期初基金份额总额	520,760,979.21
加：本期申购基金份额总额	2,531,617,679.97
减：本期赎回基金份额总额	1,639,325,567.14
期末基金份额总额	1,413,053,092.04

十一、 重大事件

(一)、基金份额持有人大会决议：无。

(二)、基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动：

1、本基金管理人重大人事变动如下：

(1). 2007 年 3 月 22 日，本基金管理人发布关于董事变更的公告，经华安基金管理有限公司股东会议决议，同意张军先生因个人原因辞去本公司董事职务。



(2). 2007 年 5 月 11 日, 本基金管理人发布关于高管人员变动的公告, 经华安基金管理有限公司董事会审议通过, 同意姚毓林先生由于个人原因辞去华安基金管理有限公司副总经理职务。

(3). 2007 年 7 月 26 日, 本基金管理人发布关于聘任总经理、副总经理的公告, 经华安基金管理有限公司第三届董事会审议通过, 决定聘请俞妙根先生担任公司总经理职务, 聘请韩勇先生担任副总经理职务。

2、本基金托管人重大人事变动如下:

2007 年, 本基金托管人中国工商银行股份有限公司的专门基金托管部门发生的高管人事变动: 无。

(三)、 本半年度无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

(四)、 基金投资策略的改变: 无。

(五)、 基金收益分配事项:

1、本报告期基金收益分配事项:

	权益登记日、除 息日	红利划出日、红 利再投资日	每10份基金 份额收益分 配金额	收益分配金额
本报告期第1次 分红	2007 年 6 月 14 日	2007 年 6 月 15 日	2.00 元	150,753,096.03

(六)、 基金改聘为其审计的会计师事务所情况: 本报告期内本基金未改聘为其审计的会计师事务所。

报告年度支付给聘任会计师事务所的报酬情况如下: 100,000.00 元。

目前的审计机构已提供审计服务的连续年限: 自基金合同生效日起至今。

(七)、 基金管理人、托管人及其高级管理人员受监管部门稽查或处罚的情形: 无。

(八)、 本报告期间租用证券公司席位情况如下:

1、报告期内租用证券公司席位的变更情况:

退租席位:

券商名称	上交所席位数	深交所席位数
中信证券股份有限公司	1	0

2、交易成交量及佣金情况:

(1). 股票交易情况:

券商名称	租用 席位 数量	成交量	占总成 交 总量比 例	佣金	占总佣 金 总量比 例
申银万国证券股份有限公司	1	1,068,781,929.60	13.71%	876,398.49	13.89%

中信证券股份有限公司*	0	111,555,001.87	1.43%	91,474.07	1.45%
招商证券股份有限公司	1	290,859,813.39	3.73%	227,599.91	3.61%
宏源证券股份有限公司	1	174,484,108.15	2.24%	143,075.70	2.27%
广发证券股份有限公司	1	1,890,673,563.12	24.25%	1,479,461.24	23.44%
国泰君安证券股份有限公司	1	537,418,927.33	6.89%	440,681.73	6.98%
中信建投证券有限责任公司	1	1,098,969,264.55	14.10%	901,153.33	14.28%
中国银河证券股份有限公司	1	398,483,037.96	5.11%	326,756.35	5.18%
国金证券有限责任公司	1	2,224,714,914.28	28.54%	1,824,258.44	28.91%
合 计	8	<u>7,795,940,560.25</u>	100.00%	<u>6,310,859.26</u>	100.00%

*注：本基金于报告期内已退租中信证券股份有限公司之席位，截至报告期末无租用中信证券股份有限公司之席位。

(2). 债券、回购及权证交易情况：

券商名称	债券成交量	占总成交 总量比 例	回购 成交 量	占总成交 总量比 例	权证成交量	占总成交 总量比 例
广发证券股份有限公司	2,180,684.56	33.50%	0.00	0.00%	2,636,126.60	55.35%
中国银河证券股份有限公司	1,106,760.00	17.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
国金证券有限责任公司	3,222,547.20	49.50%	0.00	0.00%	2,126,308.01	44.65%
合 计	<u>6,509,991.76</u>	100.00%	<u>0.00</u>	0.00%	<u>4,762,434.61</u>	100.00%

3、券商专用席位选择标准：

基金管理人负责选择证券经营机构，选用其专用交易席位供本基金证券买卖专用，选择标准为：

(1) 资历雄厚，信誉良好；

(2) 财务状况良好，经营行为规范；

(3) 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；

(4) 具备基金运作所需的高效、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

(5) 证券研究或市场研究实力较强，有固定的研究机构和专门研究人员，能及时、定期、全面地为本基金提供宏观经济、行业情况、个股分析、基金市场分

析等各方面研究报告及周到的信息服务，并能根据基金投资的特定要求，提供专题研究报告。

4、券商专用席位选择程序：

(1) 对席位候选券商的综合服务进行评估

由研究发展部等部门组织相关人员依据上述席位选择标准和《券商服务评价办法》，对候选席位的券商服务质量和综合实力进行评估。

(2) 填写《新增席位申请审核表》

研究发展部等部门汇总对各候选席位券商的综合评估结果，择优选出拟新增席位，填写《新增席位申请审核表》，对拟新增席位的必要性和合规性进行阐述。

(3) 候选席位名单提交分管副总经理审批

公司分管副总经理对研究发展部等部门提交的《新增席位申请审核表》及其对券商综合评估的结果进行审核，并签署审批意见。

(4) 协议签署及通知托管人

基金管理人与被选择的券商签订《证券交易席位使用协议》，并通知基金托管人。

(九)、其他事项：

1. 股权变动：

- | | 公告事项 | 披露日期 |
|----|---|--------------|
| 1) | 经华安基金管理有限公司股东会会议审议通过，并经中国证监会审核批准（证监基金字[2007]282 号），本公司原股东上海广电（集团）有限公司将其持有的本公司 20% 股权全部转让给上海锦江国际投资管理有限公司。上述股权转让事宜的工商变更登记手续已办理完毕。 | [2007-11-20] |
| 2) | 接我司股东单位上海国际信托投资有限公司通知，经中国银行业监督管理委员会批准，“上海国际信托投资有限公司”已更名为“上海国际信托有限公司”。目前，我司股东更名事项已经完成工商变更登记。 | [2007-11-20] |

2. 基金合同修改

- | | 修改内容 | 披露日期 |
|----|--|-----------------|
| 1) | 关于修改旗下基金基金合同的公告，本基金的申购费用及申购份额的计算条款修改为：“本基金采用“外扣法”计算申购费用及申购份额，具体计算公式如下：
净申购金额 = 申购金额 / (1 + 申购费率)
申购费用 = 申购金额 - 净申购金额 | 2007 年 5 月 11 日 |

申购份额=净申购金额/T 日基金份额净值”

- | | | |
|----|--|-----------------|
| 2) | 关于调整旗下基金申购费用及申购份额计算方法的公告，自 2007 年 5 月 15 日起，本基金的申购费用及申购份额统一调整为“外扣法”计算。 | 2007 年 5 月 11 日 |
| 3) | 关于调整华安基金管理有限公司旗下基金基金转换计算方法的公告，自 2007 年 6 月 1 日起，，我公司旗下华安创新证券投资基金（简称“华安创新”，基金代码 040001），华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投资基金（简称“华安中国 A 股”，基金代码 040002）、华安宝利配置证券投资基金（简称“华安宝利”，基金代码 040004）和华安宏利股票型证券投资基金（简称“华安宏利”，基金代码 040005）之间及其与我公司旗下华安现金富利投资基金（简称“华安富利”，基金代码 040003）之间的基金转换费用中涉及的申购补差费计算将根据各基金不同的申购费率或固定费用统一调整为“外扣法”计算。 | 2007 年 5 月 29 日 |
| 4) | 关于修改华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投资基金的基金合同和托管协议的公告，根据中国证监会《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》（证监会计字[2006]23 号），证券投资基金自 2007 年 7 月 1 日起执行新会计准则。为了维护投资者利益，经与华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投资基金的托管人中国工商银行股份有限公司协商一致，并经向中国证监会备案，根据相关法律法规的规定及基金合同的约定，对华安中国 A 股基金的基金合同中的基金资产估值条款进行修改。 | 2007 年 9 月 29 日 |
| 5) | 关于证券投资基金实施新的会计准则的公告，根据中国证监会的相关规定，我公司管理的所有基金于 2007 年 7 月 1 日起实施新会计准则。实施新会计准则后，基金将全面采用公允价值进行会计计量，请投资者关注相关法规的规定。实施新会计准则后，基金估值方法及个别会计政策方面的变更不会对投资者利益造成实质性影响。 | 2007 年 7 月 2 日 |

3. 代销渠道变更

- | | 其他重要事项 | 披露日期 |
|----|---|-----------------|
| 1) | 关于华安创新证券投资基金、华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投资基金、华安宝利配置证券投资基金、华安宏利股票型证券投资基金在中信建投证券有限责任公司开展网上申购费率优惠活动的公告 | 2007 年 1 月 19 日 |
| 2) | 关于新增中信金通证券有限责任公司为开放式基金代销机构的公告 | 2007 年 4 月 6 日 |

- | | | |
|-----|--|------------------|
| 3) | 关于新增中信证券股份有限公司为开放式基金代销机构的公告 | 2007 年 4 月 12 日 |
| 4) | 关于在中国工商银行开展旗下基金转换业务的公告, 自 2007 年 6 月 8 日起, 在中国工商银行股份有限公司开通华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投资基金 (以下简称“华安中国 A 股”, 基金代码“040002”) 与华安现金富利投资基金 (以下简称“华安富利”, 基金代码“040003”) 之间的转换。 | 2007 年 6 月 6 日 |
| 5) | 关于增加中国农业银行金穗卡持有人办理基金网上交易业务的公告 | 2007 年 6 月 8 日 |
| 6) | 关于旗下华安创新证券投资基金、华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投资基金、华安中小盘成长股票型证券投资基金在中国工商银行开展个人网上银行基金申购费率活动的公告 | 2007 年 6 月 19 日 |
| 7) | 关于新增德邦证券有限责任公司为开放式基金代销机构的公告 | 2007 年 8 月 1 日 |
| 8) | 关于新增中国建设银行股份有限公司代销华安创新证券投资基金、华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投资基金、华安现金富利投资基金、华安宝利配置证券投资基金的公告 | 2007 年 8 月 3 日 |
| 9) | 关于新增东方证券股份有限公司为开放式基金代销机构的公告 | 2007 年 8 月 10 日 |
| 10) | 中国建设银行股份有限公司代销旗下六只开放式基金定期定额申购业务的公告 | 2007 年 8 月 10 日 |
| 11) | 关于新增招商银行股份有限公司代销华安创新证券投资基金、华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投资基金、华安现金富利投资基金、华安宝利配置证券投资基金、华安宏利股票型证券投资基金、华安中小盘成长股票型证券投资基金的公告 | 2007 年 8 月 24 日 |
| 12) | 关于增加中国光大银行为开放式基金代销机构的公告 | 2007 年 8 月 28 日 |
| 13) | 关于参加中国工商银行基金定投优惠活动的公告 | 2007 年 9 月 13 日 |
| 14) | 关于新增深圳发展银行股份有限公司为代销机构的公告 | 2007 年 9 月 19 日 |
| 15) | 关于华安基金管理有限公司在深圳发展银行开展网上银行申购费率优惠活动的公告 | 2007 年 9 月 19 日 |
| 16) | 关于参加交通银行基金定期定额申购优惠活动的公告 | 2007 年 9 月 28 日 |
| 17) | 关于新增上海银行为华安创新证券投资基金、华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投资基金代销机构的公告 | 2007 年 10 月 16 日 |
| 18) | 关于新增长江证券有限责任公司为华安创新证券投资基金、华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投资基金、华安现金富利投资基金、华安宝利配置证券投资基金、华安宏利股票型证券投资基金、华安中小盘成长股票型证券投资基金代销机构的公告 | 2007 年 10 月 19 日 |
| 19) | 关于新增上海证券有限责任公司为华安创新证券投资基金、华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投资基金、 | 2007 年 10 月 19 日 |

- 华安现金富利投资基金、华安宝利配置证券投资基金和
华安宏利股票型证券投资基金代销机构的公告
- | | | |
|-----|--|------------------|
| 20) | 关于新增北京银行股份有限公司为开放式基金代销机构的公告 | 2007 年 10 月 25 日 |
| 21) | 关于新增中信银行股份有限公司为开放式基金代销机构的公告 | 2007 年 11 月 6 日 |
| 22) | 关于新增国都证券有限责任公司为开放式基金代销机构的公告 | 2007 年 11 月 8 日 |
| 23) | 关于新增宏源证券股份有限公司为开放式基金代销机构的公告 | 2007 年 11 月 8 日 |
| 24) | 关于增加中国邮政储蓄银行代销华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投资基金的公告 | 2007 年 12 月 13 日 |
| 25) | 关于参加中国工商银行基金定投优惠活动的公告 | 2007 年 12 月 26 日 |
| 26) | 关于新增中国民生银行股份有限公司为开放式基金代销机构的公告 | 2008 年 1 月 15 日 |
| 27) | 关于参加中国光大银行基金定投优惠推广活动的公告 | 2008 年 1 月 18 日 |
| 28) | 关于参加建设银行网上银行基金申购费率优惠活动的公告 | 2008 年 1 月 25 日 |
| 29) | 关于参加建设银行网上银行基金申购费率优惠活动的公告 | 2008 年 1 月 28 日 |
| 30) | 关于新增安信证券股份有限公司为开放式基金代销机构的公告 | 2008 年 1 月 31 日 |
| 31) | 关于在建设银行开通旗下基金转换业务的公告 | 2008 年 2 月 25 日 |
| 32) | 关于新增中原证券股份有限公司为华安 M S C I 中国 A 股指数增强型证券投资基金代销机构的公告 | 2008 年 3 月 3 日 |
| 33) | 华安基金管理有限公司关于旗下部分基金参加上海银行基金定期定额申购业务优惠推广活动的公告 | 2008 年 3 月 12 日 |
| 34) | 华安基金管理有限公司关于新增深圳平安银行为开放式基金代销机构的公告 | 2008 年 3 月 21 日 |
| 35) | 华安基金管理有限公司关于网上交易系统开通中信银行等银行网上支付的公告 | 2008 年 3 月 24 日 |
| 36) | 华安基金管理有限公司关于新增华安证券有限责任公司为开放式基金代销机构的公告 | 2008 年 3 月 24 日 |
| 37) | 华安基金管理有限公司关于新增华泰证券有限责任公司为开放式基金代销机构的公告 | 2008 年 3 月 24 日 |

3. 其他重要事项

其他重要事项

披露日期

- | | | |
|----|---|-----------------|
| 1) | 关于总机变更的公告，华安基金管理有限公司的电话总机自 2007 年 5 月 28 日起由(021)58881111 变更为(021)38969999。 | 2007 年 5 月 25 日 |
|----|---|-----------------|



上述作为临时公告披露的重大事项均刊登于《上海证券报》、《证券时报》以及《中国证券报》上，或基金管理人互联网站 <http://www.huaan.com.cn> 上。

十二、 备查文件目录

- 1、《华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投资基金基金合同》
- 2、《华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投资基金招募说明书》
- 3、《华安 MSCI 中国 A 股指数增强型证券投资基金托管协议》
- 4、中国证监会批准基金设立的文件；
- 5、本报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的各项公告原件；
- 6、基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程；
- 7、基金托管人业务资格批件和营业执照；
- 8、华安基金管理有限公司开放式基金业务规则；
- 9、上述文件的存放地点和查阅方式如下：
存放地点：基金管理人和基金托管人的办公场所，并登载于基金管理人互
联网站 <http://www.huaan.com.cn>。
查阅方式：投资者可登录基金管理人互联网站查阅，或在营业时间内至基
金管理人或基金托管人的办公场所免费查阅。

华安基金管理有限公司
2008 年 3 月 27 日