

泰信增强收益  
债券型证券投资基金 2009 年年度报告  
2009 年 12 月 31 日

基金管理人：泰信基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

送出日期：2010 年 3 月 31 日

## § 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

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

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2010 年 3 月 26 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

普华永道中天会计师事务所有限公司为本基金出具了无保留意见的审计报告。

本报告期自 2009 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

|                                              |    |
|----------------------------------------------|----|
| §1 重要提示及目录.....                              | 2  |
| 1.1 重要提示.....                                | 2  |
| 1.2 目录.....                                  | 3  |
| §2 基金简介.....                                 | 5  |
| 2.1 基金基本情况.....                              | 5  |
| 2.2 基金产品说明.....                              | 5  |
| 2.3 基金管理人和基金托管人.....                         | 5  |
| 2.4 信息披露方式.....                              | 6  |
| 2.5 其它相关资料.....                              | 6  |
| §3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况.....                 | 6  |
| 3.1 主要会计数据和财务指标.....                         | 6  |
| 3.2 基金净值表现.....                              | 7  |
| 3.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较..... | 8  |
| 3.4 过去三年基金的利润分配情况.....                       | 9  |
| §4 管理人报告.....                                | 9  |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况.....                        | 9  |
| 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....              | 11 |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....                 | 11 |
| 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明.....             | 11 |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....             | 12 |
| 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....                 | 12 |
| 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....                | 13 |
| 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....                 | 13 |
| §5 托管人报告.....                                | 14 |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....                  | 14 |
| 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明..... | 14 |
| 5.3 托管人对本年度报告财务信息等内容真实、准确和完整发表意见.....        | 14 |
| §6 审计报告.....                                 | 14 |
| 6.1 审计报告基本信息.....                            | 14 |
| 6.2 审计报告的基本内容.....                           | 14 |
| §7 年度财务报表.....                               | 15 |
| 7.1 资产负债表.....                               | 15 |
| 7.4 报表附注.....                                | 18 |
| §8 投资组合报告.....                               | 34 |
| 8.1 期末基金资产组合情况.....                          | 34 |
| 8.2 期末按行业分类的股票投资组合.....                      | 34 |
| 8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细.....       | 35 |
| 8.4 报告期内权益投资组合的重大变动.....                     | 35 |
| 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....                    | 37 |
| 8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细.....      | 37 |
| 8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细.....   | 37 |
| 8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细.....      | 37 |

|                                        |    |
|----------------------------------------|----|
| 8.9 投资组合报告附注 .....                     | 37 |
| §9 基金份额持有人信息 .....                     | 39 |
| 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....            | 39 |
| 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况 .....      | 39 |
| §10 开放式基金份额变动 .....                    | 39 |
| §11 重大事件揭示 .....                       | 40 |
| 11.1 基金份额持有人大会决议 .....                 | 40 |
| 11.2 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 ..... | 40 |
| 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....      | 40 |
| 11.4 基金投资策略的改变 .....                   | 40 |
| 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....            | 40 |
| 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 .....    | 40 |
| 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....           | 41 |
| 11.8 其它重大事件 .....                      | 43 |
| §12 备查文件目录 .....                       | 46 |

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|                 |                 |                |
|-----------------|-----------------|----------------|
| 基金名称            | 泰信增强收益债券型证券投资基金 |                |
| 基金简称            | 泰信债券增强收益        |                |
| 基金主代码           | 290007          |                |
| 基金运作方式          | 契约型开放式          |                |
| 基金合同生效日         | 2009 年 7 月 29 日 |                |
| 基金管理人           | 泰信基金管理有限公司      |                |
| 基金托管人           | 中国银行股份有限公司      |                |
| 报告期末基金份额总额      | 719,662,329.14  |                |
| 基金合同存续期         | 不定期             |                |
|                 | A 类             | C 类            |
| 下属两级的基金简称       | 泰信债券增强收益 A      | 泰信债券增强收益 C     |
| 下属两级的交易代码       | 290007          | 291007         |
| 报告期末下属两级基金的份额总额 | 438,344,530.17  | 281,317,798.97 |

### 2.2 基金产品说明

|        |                                                                                                                            |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 投资目标   | 在获取债券稳定收益的基础上，通过股票一级市场申购等手段谋求高于比较基准的收益。                                                                                    |
| 投资策略   | 本基金根据对宏观经济形势、货币和财政政策变化、经济周期及利益走势、企业盈利和信用状况、基金流动性情况等的动态分析，通过召开投资决策委员会，确定基金中各类资产的配置比例范围，并跟踪影响资产策略配置的各种因素的变化，定期对资产策略配置比例进行调整。 |
| 业绩比较基准 | 80%*上证企业债指数+20%*上证国债指数                                                                                                     |
| 风险收益特征 | 本基金为债券型基金，属证券投资基金中的低风险、低收益品种，其长期平均风险和预期收益率低于混合型基金和股票型基金，高于货币市场基金。                                                          |

### 2.3 基金管理人和基金托管人

| 项目      |      | 基金管理人           | 基金托管人                    |
|---------|------|-----------------|--------------------------|
| 名称      |      | 泰信基金管理有限公司      | 中国银行股份有限公司               |
| 信息披露负责人 | 姓名   | 唐国培             | 唐州徽                      |
|         | 联系电话 | 021-50372168    | 010-66594855             |
|         | 电子邮箱 | xxpl@ftfund.com | tgxxpl@bank-of-china.com |
| 客户服务电话  |      | 400-888-5988    | 95566                    |
| 传真      |      | 021-50372197    | 010-66594942             |
| 注册地址    |      | 上海市浦东新区银城中路     | 北京西城区复兴门内大街 1 号          |

|       |                              |                 |
|-------|------------------------------|-----------------|
|       | 200 号中银大厦 42F                |                 |
| 办公地址  | 上海市浦东新区银城中路<br>200 号中银大厦 42F | 北京西城区复兴门内大街 1 号 |
| 邮政编码  | 200120                       | 100818          |
| 法定代表人 | 孟凡利                          | 肖钢              |

## 2.4 信息披露方式

|                     |                                                           |
|---------------------|-----------------------------------------------------------|
| 本基金选定的信息披露报纸名称      | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》                                    |
| 登载基金年度报告正文的管理人互联网网址 | <a href="http://www.ftfund.com">http://www.ftfund.com</a> |
| 基金年度报告备置地点          | 上海市浦东新区银城中路 200 号中银大厦 42F                                 |

## 2.5 其它相关资料

|        |                      |                           |
|--------|----------------------|---------------------------|
| 项目     | 名称                   | 办公地址                      |
| 会计师事务所 | 普华永道中天会计师事务所<br>有限公司 | 上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼   |
| 注册登记机构 | 泰信基金管理有限公司           | 上海市浦东新区银城中路 200 号中银大厦 42F |

## § 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

### 3.1 主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

| 3.1.1 期间数据和指标 | 2009 年 7 月 29 日（基金合同生效日）-2009 年 12 月<br>31 日 |                |
|---------------|----------------------------------------------|----------------|
|               | A 类                                          | C 类            |
| 本期已实现收益       | -12,641,731.82                               | -8,658,948.69  |
| 本期利润          | -10,399,567.71                               | -5,719,754.66  |
| 加权平均基金份额本期利润  | -0.0147                                      | -0.0136        |
| 本期加权平均净值利润率   | -1.50%                                       | -1.40%         |
| 本期基金份额净值增长率   | -1.13%                                       | -1.31%         |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 2009 年末                                      |                |
| 期末可供分配利润      | -7,695,409.58                                | -5,426,402.30  |
| 期末可供分配基金份额利润  | -0.0176                                      | -0.0193        |
| 期末基金资产净值      | 433,378,571.89                               | 277,633,007.02 |
| 期末基金份额净值      | 0.9887                                       | 0.9869         |
| 3.1.3 累计期末指标  | 2009 年末                                      |                |
| 基金份额累计净值增长率   | -1.13%                                       | -1.31%         |

注：

- 1、本基金基金合同于 2009 年 7 月 29 日正式生效。
- 2、所述基金业绩指标不包括持有人申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。
- 3、本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

### 3.2 基金净值表现

#### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

分级 A

| 阶段         | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①－③    | ②－④   |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|-------|
| 过去三个月      | 5.00%    | 0.38%       | 1.07%      | 0.05%         | 3.93%  | 0.33% |
| 过去六个月      |          |             |            |               |        |       |
| 过去一年       |          |             |            |               |        |       |
| 过去三年       |          |             |            |               |        |       |
| 过去五年       |          |             |            |               |        |       |
| 自基金合同生效起至今 | -1.13%   | 0.45%       | 0.72%      | 0.07%         | -1.85% | 0.38% |

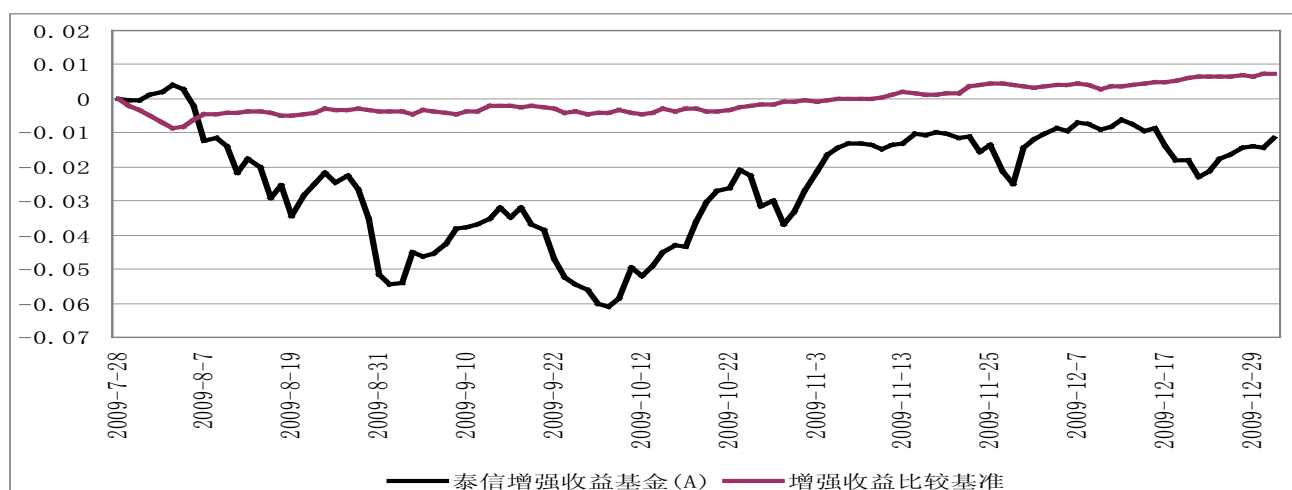
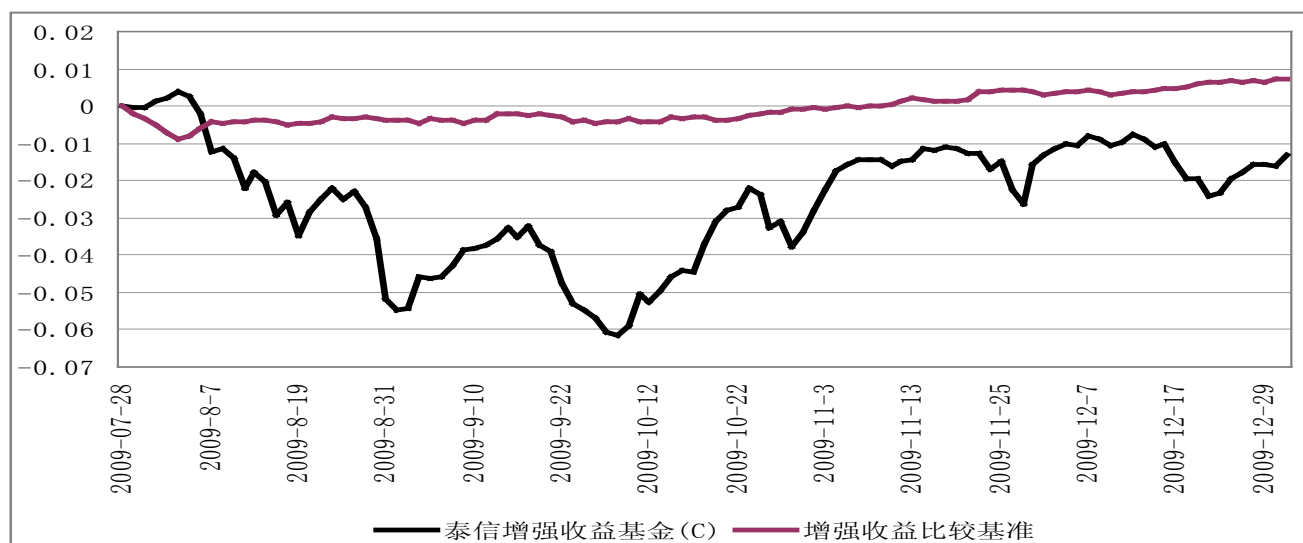
分级 C

| 阶段         | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①－③    | ②－④   |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|--------|-------|
| 过去三个月      | 4.89%    | 0.38%       | 1.07%      | 0.05%         | 3.82%  | 0.33% |
| 过去六个月      |          |             |            |               |        |       |
| 过去一年       |          |             |            |               |        |       |
| 过去三年       |          |             |            |               |        |       |
| 过去五年       |          |             |            |               |        |       |
| 自基金合同生效起至今 | -1.31%   | 0.45%       | 0.72%      | 0.07%         | -2.03% | 0.38% |

注：本基金的业绩比较基准为：80%上证企业债指数+20%上证国债指数。

- 1、上证企业债指数，是按照科学客观的方法，从国内交易所上市企业债中挑选了满足一定条件的具有代表性的债券组成样本，按照债券发行量加权计算的指数，科学地反应了我国企业债券市场的变化。
- 2、上证国债指数是以上海证券交易所上市的所有固定利率国债为样本，按照国债发行量加权而成，具有广泛的市场代表性。
- 3、上证企业债指数与上证国债指数很好地反映了我国债券市场的整体状况，具有较高的权威性和市场代表性，投资人可以从上交所行情、中国货币网等处获得。

#### 3.2.2 自基金合同生效以来基金累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

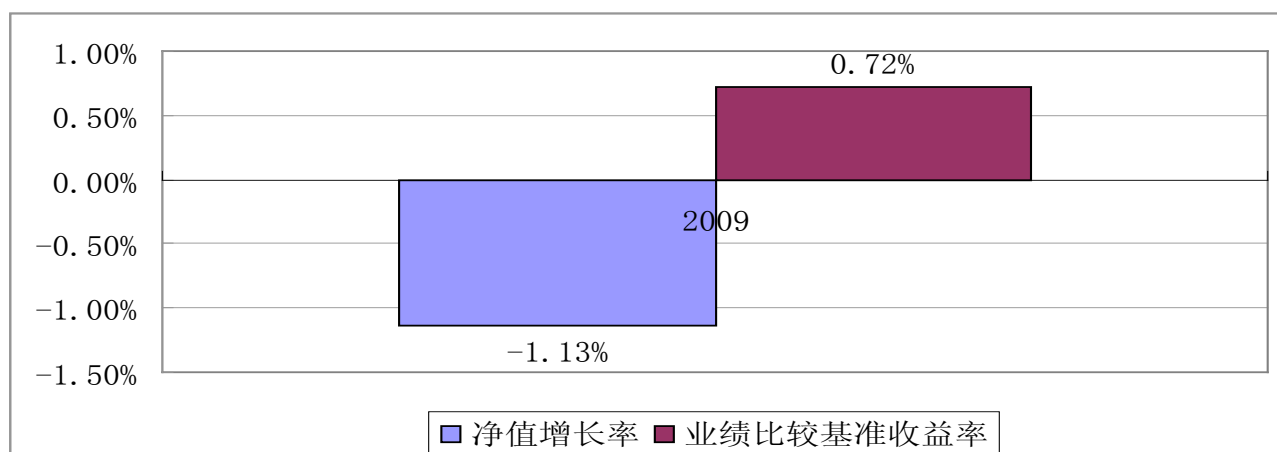


注：1、本基金基金合同于 2009 年 7 月 29 日正式生效。

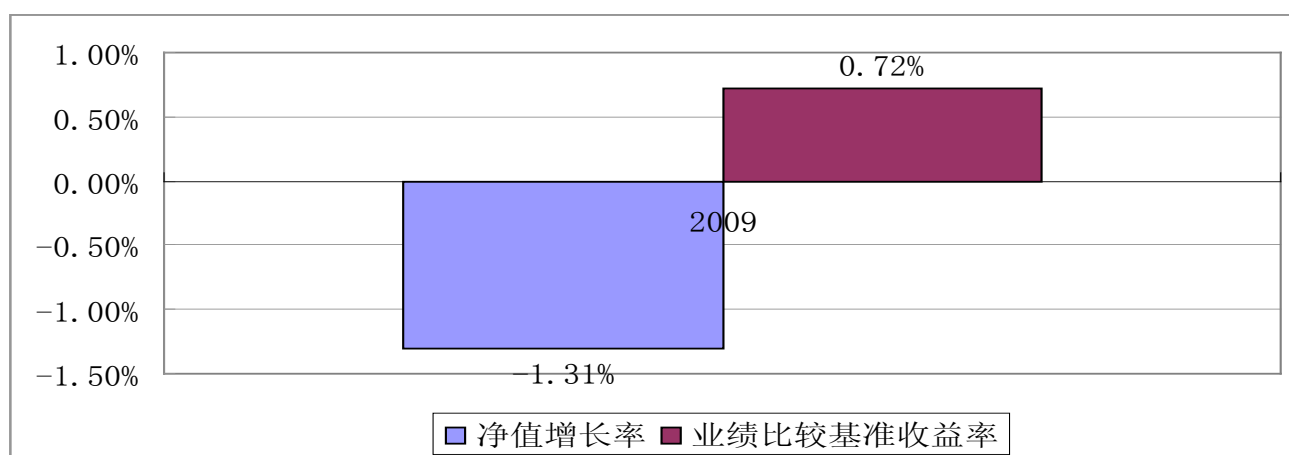
2、本基金建仓期为六个月。至报告期末不满一年。本基金投资于债券类资产的比例不低于基金资产的 80%，投资于权益类资产的比例不高于基金资产的 20%，现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。

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

分级 A



分级 C



### 3.4 过去三年基金的利润分配情况

| 年度    | 每10份基金份额<br>分红数 | 现金形式<br>发放总额 | 再投资形式<br>发放总额 | 年度利润分配<br>合计 | 备注 |
|-------|-----------------|--------------|---------------|--------------|----|
| 2009年 | -               | -            | -             | -            |    |
| 合计    |                 |              |               |              |    |

注：本基金基金合同于 2009 年 7 月 29 日正式生效，2009 年没有进行利润分配。

## § 4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理情况

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

基金管理人：泰信基金管理有限公司

注册地址：上海市浦东新区银城中路 200 号中银大厦 42F

办公地址：上海市浦东新区银城中路 200 号中银大厦 42F

成立日期：2003 年 5 月 23 日

法定代表人：孟凡利

总经理：高清海

电话：(021) 50372168

传真：(021) 50372197

联系人：高海鸥

发展沿革：

泰信基金管理有限公司（First-Trust Fund Management Co., Ltd.）是山东省国际信托投资有限公司（现更名为山东省国际信托有限公司）联合江苏省投资管理有限责任公司、青岛国信实业有限公司共同发起设立的基金管理公司。公司于 2002 年 9 月 24 日经中国证券监督管理委员会批准正式筹建，2003 年 5 月 8 日获准开业，是以信托投资公司为主发起人而发起设立的基金管理公司。

公司目前下设市场营销团队（分华东、华北、华南三个业务团队）、营销策划及基金事务团队（分基金事务、客户服务、营销策划）、新业务团队（分理财顾问部、新业务销售）、基金投资部、研究部、风险管理部、清算会计部、信息技术部、监察稽核部、综合管理部。截至 2009 年 12 月 31 日，公司共管理泰信天天收益、泰信先行策略、泰信双息双利、泰信优质生活、泰信优势增长、泰信蓝筹精选、泰信增强收益等 7 只开放式基金，基金资产规模 136.27 亿元。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

| 姓名    | 职务                     | 任本基金的基金经理（助理）期限 |      | 证券从业年限 | 说明                                                                                            |
|-------|------------------------|-----------------|------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
|       |                        | 任职日期            | 离任日期 |        |                                                                                               |
| 何俊春女士 | 本基金基金经理、泰信双息双利债券基金基金经理 | 2009 年 7 月 29 日 | -    | 12     | 工商管理硕士。曾任职于上海鸿安投资咨询有限公司、齐鲁证券上海斜土路营业部。2002 年 12 月加入泰信基金管理有限公司，先后担任泰信天天收益基金交易员、交易主管，泰信天天收益基金经理。 |
| 马成先生  | 本基金基金经理、泰信天天收益货币基金基金经理 | 2009 年 7 月 29 日 | -    | 7      | 经济学硕士。2003 年 7 月加入泰信基金管理有限公司，先后担任理财顾问部高级经理、投资管理部经理助理、交易室交易主管、泰信双息双利基金经理助                      |

|  |  |  |  |  |    |
|--|--|--|--|--|----|
|  |  |  |  |  | 理。 |
|--|--|--|--|--|----|

注：1、证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

2、基金经理的任职日期以本基金基金合同生效日为准。

## 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

在本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》、《证券投资基金运作管理办法》及其他有关法律法规、《泰信增强收益债券型证券投资基金基金合同》的规定，本着“诚实信用、勤勉尽责，取信于市场、取信于投资者”的原则管理和运用基金资产，为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内基金投资范围、投资比例及投资组合符合有关法规及基金合同的约定，未发生损害基金持有人利益的行为。

## 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

### 4.3.1 公平交易制度的执行情况

《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2008] 9号）自 2008 年 3 月 20 日起执行。公司相应地制定了《公平交易制度》，适用于所有投资品种，以及所有投资管理活动，涵盖授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动相关的各环节，从研究、投资、交易合规性监控，发现可疑交易立即报告，并由风险管理部负责对公平交易情况进行定期和不定期评估。

### 4.3.2 本投资组合与其它投资风格相似的投资组合之间的业绩比较

本报告期内，本基金与本公司旗下其他基金不存在风格相似的情形。

### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

报告期内不存在异常交易行为。

## 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

09 年我国经济经历了增速小幅下探随即企稳回升的历程，在适度宽松的货币政策和积极财政政策的作用下，投资与信贷投放的大幅增加使经济得到迅速的恢复，产业结构得到一定程度的优化，通货紧缩的趋势得以遏制，GDP 逐渐呈现较快增长。在中国经济企稳回升的大背景下，09 年中国债券市场行情也经历了较大起伏，中债指数呈现震荡下行的整体趋势。截止到 12 月 30 日中债综合指数（净价）为 101.1203 点，较年初下跌 4.03 点，跌幅为 3.83%。增强收益基金建仓期根据宏观经济形势及未来利率走势判断，采取短久期策略，规避债市下跌的风险，但由于权益类资产配置过高，给基金净值造成较大波动。四季度震荡行情中，对权益类资产进行结构性调整，并积极参与新股申购，分享股市上涨带来的收益。

### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本基金基金合同于 2009 年 7 月 29 日正式生效，截至 2009 年 12 月 31 日，泰信债券增强收益 A 基金份额净值为 0.9887 元，本报告期份额净值增长率为-1.13%；泰信债券增强收益 C 基金份额净值为 0.9869 元，本报告期份额净值增长率为-1.31%，同期业绩比较基准增长率为 0.72%。

## 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2010 年一季度经济增长将处于全年高点，预计 GDP 为 11%左右。投资增速环比出现下降，但受新开工项目及城镇化建设需求，增速同比仍处于高位。进出口的形势在海外经济复苏及去年低基数效应带动下，同比及环比数据持续好转。受季节性因素及 09 年高增长的货币供应量对价格的刺激作用等因素影响，通货膨胀将出现明显上升态势，对通胀的预期会更加强烈。2010 年一季度新增信贷预计在 2.5-3 万亿。出口好转，人民币升值预期增强导致海外热钱流入加速，通货膨胀上升提高居民储蓄搬家的积极性，这都将增加市场流动性。市场目前主要的风险来自政策的不确定性对投资者心理的影响，包括刺激政策退出的时间、通胀的预期引发货币政策的快速调整及融资规模偏大对市场流动性的压力等。增强收益基金继续坚持稳健投资策略，以短久期规避债券价格下跌风险，把握中长期债券交易性机会，增加信用债配置提高票息收入，新股申购将对上市公司进行优选，积极为持有人创造收益。

## 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

在本报告期内，公司内部监察稽核工作本着对基金份额持有人权益高度负责的精神，以独立于各业务部门的监察稽核部为控制主体，对基金销售、投资运作、后台保障等主要业务活动，进行了积极的以合规性为主的监督与控制，较好地保证了基金运作的合规性。主要工作情况如下：

1、完善公司风险控制体系。为进一步理顺公司的风险控制体系，经总经理办公会提议、董事会审议批准，公司在 2009 年新设风险管理部，并对原监察稽核部的职能进行了适当的调整。目前，公司事前、事中、事后三个控制层次的风险管理体系更为清晰，各业务部门负责人负责事前风险防范，风险管理部负责对公司运营过程中产生或潜在的风险进行事中管理和监控，监察稽核部负责对公司各项运营中的风险进行定期、不定期检查，负责事后监督检查。

2、认真落实基金销售适用性原则，加强公司销售内部控制。公司根据《证券投资基金销售适用性指导意见》的要求，设计了针对代销机构的审慎调查表，调查和评估的结果将作为选择基金代销机构的重要依据。同时，采用问卷等方式，对投资者进行风险承受能力调查和评价，并提示投资者应在基金购买过程中注意核对自己的风险承受能力和基金产品风险的匹配情况。

3、加强基金投资风险控制。在基金投资风险控制方面，公司针对薄弱环节着重完善了投资管理体系，在进一步落实防火墙制度、加强基金经理决策的独立性、加强投管人员合规培训等方面做了积极的尝试。同时，在年终对投资研究人员的量化考核中，增加了合规考核在考评中的比重，以提高投研人员的合规意识。

4、严格落实公平交易制度。公司旗下基金实行集中交易制度，在投资交易系统中，公司采用了强制公平交易模式。在公平交易的各环节建立了责任追究制，实行各部门责任人、分管领导责任人负责制，以最大限度地监控并处置可能造成不公平交易或利益输送的行为。

5、通过技术手段规范员工网络行为。公司采用技术手段对网站、交易、行情等进行屏蔽，对其他非受控方式上网及即时通讯做出进一步规范。加强投管人员的资讯管理，对基金经理集中区域进行录像监控，对于证券公司的网站、网页委托进行了屏蔽，对办公电脑安装软件的权限进行严格限制。

在本报告期内，本基金的投资运作等各环节基本符合规定的要求，未出现异常交易、操纵市场、内幕交易等违法违规现象。今后公司将继续加强监察稽核人员的业务技能的培训提高，合理配置监察稽核工作力度，重点加强事前防范及动态跟踪，保证基金运作的合规性。

## 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

### 1、泰信基金管理有限公司估值程序等事项的说明

#### 委员会主席

韩波先生，本科学历。曾任职于山东省国际信托投资公司计财部、山东省国际信托投资公司上海证券部、鲁信香港投资有限公司，2002 年加入泰信基金管理公司，现任公司副总经理。

#### 委员会成员：

唐国培先生，硕士，7 年基金从业经验，2002 年加入泰信基金管理有限公司，现任公司风险管理部经理。

高伟女士，本科，英国牛津大学 Catalysts 公司风险投资方向访问学者，高级会计师，11 年金融业、7 年其他行业从业经验，曾在大型商贸公司、证券公司、资产管理公司担任财务部门、业务部门负责人并兼任所属公司财务总监、监事等职务。现任公司监察稽核部副经理。

庞少华先生，硕士，会计师，14 年证券从业经验。曾供职于天一证券有限责任公司稽核部内部稽核、营业部财务会计、总公司计划财务部。2005 年 1 月加入泰信基金管理有限公司，现任公司清算会计部经理。

刘强先生，工商管理硕士。2002 年 10 月加入泰信基金管理有限公司，现任基金投资副总监兼泰信优质生活股票基金基金经理。

梁剑先生，硕士，具有 11 年证券从业经验，曾历任期货交易所研究员、券商研究员。2004 年 7 月加入泰信基金，现任研究部副总监兼泰信先行策略混合基金基金经理。

2、本基金基金经理不参与本基金估值。

3、参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

## 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

### 1、基金合同关于利润分配的约定

(1) 基金收益分配方式分为现金分红与红利再投资两种。投资人可选择获取现金红利，或将分红资金按除权日该类别的基金份额净值转成相应的同一类别的基金份额；若投资人不选择，本基金默认的收益分配方式是现金红利。

(2) 由于基金费用的不同，不同类别的基金份额在收益分配数额方面可能有所不同，基金管理人可对各类别基金份额分别制定收益分配方案，同一类别内的每一基金份额享有同等分配权。

(3) 基金收益分配后基金份额净值不能低于面值，即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值。

(4) 在符合有关基金分红条件的前提下，基金收益分配每年最多为 12 次。

(5) 每次基金收益分配比例不低于期末可供分配利润的 50%。基金合同生效不满三个月，收益可不分配。

(6) 基金红利发放日距离收益分配基准日（期末可供分配利润计算截至日）的时间不得超过 15 个工作日。

(7) 法律法规或监管机构另有规定的，从其规定。

### 2、报告期内已实施的利润分配情况：

截止本报告期内，本基金本报告期已实现收益 -21,300,680.51 元，期末可供分配利润 -13,121,811.88 元。不符合收益分配条件，未进行利润分配。

## § 5 托管人报告

### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在泰信增强收益债券型证券投资基金（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。

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

本报告期内，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。

### 5.3 托管人对本年度报告财务信息等内容真实、准确和完整发表意见

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（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分未在托管人复核范围内）、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

中国银行

2010 年 3 月 26 日

## § 6 审计报告

### 6.1 审计报告基本信息

|            |                         |
|------------|-------------------------|
| 财务报表是否经过审计 | 是                       |
| 审计意见类型     | 标准无保留意见                 |
| 审计报告编号     | 普华永道中天审字(2010)第 20386 号 |

### 6.2 审计报告的基本内容

|         |                                                                                                       |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 审计报告标题  | 审计报告                                                                                                  |
| 审计报告收件人 | 泰信增强收益债券型证券投资基金全体基金份额持有人                                                                              |
| 引言段     | 我们审计了后附的泰信增强收益债券型证券投资基金(以下简称“泰信增强收益基金”)的财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、2009 年 7 月 29 日(基金合同生效日)至 2009 |

|              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|              | 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。                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 管理层对财务报表的责任段 | 按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会允许的基金行业实务操作的有关规定编制财务报表是泰信增强收益基金的基金管理人泰信基金管理有限公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。                                                                                                                                                                          |
| 注册会计师的责任段    | 我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和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。 |
| 审计意见段        | 我们认为，上述财务报表已经按照企业会计准则和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泰信增强收益基金 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年 7 月 29 日(基金合同生效日)至 2009 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况。                                                                                                                                                                   |
| 注册会计师的姓名     | 薛 竞 徐 振 晨                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 会计师事务所的名称    | 普华永道中天 会计师事务所有限公司                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 会计师事务所的地址    | 上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 审计报告日期       | 2010 年 3 月 29 日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：泰信增强收益债券型证券投资基金

报告截止日：2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 资 产               | 附注号        | 本期末<br>2009 年 12 月 31 日         |
|-------------------|------------|---------------------------------|
| <b>资 产:</b>       |            |                                 |
| 银行存款              | 7.4.7.1    | 445,454,172.38                  |
| 结算备付金             |            | 445,404.44                      |
| 存出保证金             |            | 82,175.14                       |
| 交易性金融资产           | 7.4.7.2    | 271,905,326.61                  |
| 其中: 股票投资          |            | 84,175,267.75                   |
| 基金投资              |            | -                               |
| 债券投资              |            | 187,730,058.86                  |
| 资产支持证券投资          |            | -                               |
| 衍生金融资产            | 7.4.7.3    | -                               |
| 买入返售金融资产          | 7.4.7.4    | -                               |
| 应收证券清算款           |            | -                               |
| 应收利息              | 7.4.7.5    | 420,326.41                      |
| 应收股利              |            | -                               |
| 应收申购款             |            | 19,999,600.00                   |
| 递延所得税资产           |            | -                               |
| 其他资产              | 7.4.7.6    | -                               |
| <b>资产总计</b>       |            | <b>738,307,004.98</b>           |
| <b>负债和所有者权益</b>   | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2009 年 12 月 31 日</b> |
| <b>负 债:</b>       |            |                                 |
| 短期借款              |            | -                               |
| 交易性金融负债           |            | -                               |
| 衍生金融负债            | 7.4.7.3    | -                               |
| 卖出回购金融资产款         |            | -                               |
| 应付证券清算款           |            | -                               |
| 应付赎回款             |            | 26,166,967.39                   |
| 应付管理人报酬           |            | 491,083.55                      |
| 应付托管费             |            | 163,694.51                      |
| 应付销售服务费           |            | 105,976.37                      |
| 应付交易费用            | 7.4.7.7    | 73,384.97                       |
| 应交税费              |            | -                               |
| 应付利息              |            | -                               |
| 应付利润              |            | -                               |
| 递延所得税负债           |            | -                               |
| 其他负债              | 7.4.7.8    | 294,319.28                      |
| <b>负债合计</b>       |            | <b>27,295,426.07</b>            |
| <b>所有者权益:</b>     |            |                                 |
| 实收基金              | 7.4.7.9    | 719,662,329.14                  |
| 未分配利润             | 7.4.7.10   | -8,650,750.23                   |
| <b>所有者权益合计</b>    |            | <b>711,011,578.91</b>           |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |            | <b>738,307,004.98</b>           |

注：

1. 报告截止日 2009 年 12 月 31 日，A 类基金份额净值 0.9887 元，C 类基金份额净值 0.9869 元，基金份额总额 719,662,329.14 份，其中 A 类基金份额 438,344,530.17 份，C 类基金份额 281,317,798.97 份。

2. 本财务报表的实际编制期间为 2009 年 7 月 29 日(基金合同生效日)至 2009 年 12 月 31 日。

## 7.2 利润表

会计主体：泰信增强收益债券型证券投资基金

本报告期：2009 年 7 月 29 日(基金合同生效日)至 2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项 目                        | 附注号      | 本期<br>2009 年 7 月 29 日(基金合同生效日)<br>至 2009 年 12 月 31 日 |
|----------------------------|----------|------------------------------------------------------|
| <b>一、收入</b>                |          | <b>-11,148,079.61</b>                                |
| 1. 利息收入                    |          | 3,187,480.54                                         |
| 其中：存款利息收入                  | 7.4.7.11 | 2,085,093.23                                         |
| 债券利息收入                     |          | 748,959.86                                           |
| 资产支持证券利息收入                 |          | -                                                    |
| 买入返售金融资产收入                 |          | 353,427.45                                           |
| 其他利息收入                     |          | -                                                    |
| 2. 投资收益(损失以“-”填列)          |          | -19,688,490.07                                       |
| 其中：股票投资收益                  | 7.4.7.12 | -4,424,674.58                                        |
| 基金投资收益                     |          | -                                                    |
| 债券投资收益                     | 7.4.7.13 | -15,963,867.48                                       |
| 资产支持证券投资收益                 |          | -                                                    |
| 衍生工具收益                     | 7.4.7.14 | 699,007.99                                           |
| 股利收益                       | 7.4.7.15 | 1,044.00                                             |
| 3. 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)     | 7.4.7.16 | 5,181,358.14                                         |
| 4. 汇兑收益(损失以“-”号填列)         |          | -                                                    |
| 5. 其他收入(损失以“-”号填列)         | 7.4.7.17 | 171,571.78                                           |
| <b>减：二、费用</b>              |          | <b>4,971,242.76</b>                                  |
| 1. 管理人报酬                   |          | 2,807,434.71                                         |
| 2. 托管费                     |          | 935,811.52                                           |
| 3. 销售服务费                   |          | 696,794.08                                           |
| 4. 交易费用                    | 7.4.7.18 | 251,527.49                                           |
| 5. 利息支出                    |          | -                                                    |
| 其中：卖出回购金融资产支出              |          | -                                                    |
| 6. 其他费用                    | 7.4.7.19 | 279,674.96                                           |
| <b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b> |          | <b>-16,119,322.37</b>                                |
| 减：所得税费用                    |          | -                                                    |
| <b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>   |          | <b>-16,119,322.37</b>                                |

## 7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体：泰信增强收益债券型证券投资基金

本报告期：2009 年 7 月 29 日(基金合同生效日)至 2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项目                                     | 本期<br>2009 年 7 月 29 日(基金合同生效日)至 2009 年 12 月 31 日 |                |                  |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------|------------------|
|                                        | 实收基金                                             | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
| 一、期初所有者权益(基金净值)                        | 1,175,986,774.72                                 | -              | 1,175,986,774.72 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)               | -                                                | -16,119,322.37 | -16,119,322.37   |
| 三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列)      | -456,324,445.58                                  | 7,468,572.14   | -448,855,873.44  |
| 其中：1. 基金申购款                            | 241,357,176.82                                   | -3,933,720.74  | 237,423,456.08   |
| 2. 基金赎回款                               | -697,681,622.40                                  | 11,402,292.88  | -686,279,329.52  |
| 四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列) | -                                                | -              | -                |
| 五、期末所有者权益(基金净值)                        | 719,662,329.14                                   | -8,650,750.23  | 711,011,578.91   |

注：后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

基金管理公司负责人：高清海 主管会计工作的负责人：韩波 会计机构负责人：庞少华

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

泰信增强收益债券型证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2009]480号《关于核准泰信增强收益债券型证券投资基金募集的批复》核准,由泰信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《泰信增强收益债券型证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 1,175,877,200.51 元,折合为 1,175,877,200.51 份基金份额(其中 A 类份额 723,971,941.85 份, C 类份额 451,905,258.66 份),业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字(2009)第 128 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《泰信增强收益债券型证券投资基金基金合同》于 2009 年 7 月 29 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 1,175,986,774.72 份基金份额,其中认购资金利息折合 109,574.21 份基金份额,其中 A 类份额 69,303.32 份, C 类份额 40,270.89 份。本基金的基金管理人为泰信基金管理有限公司,基金托管人为中国银行股份有限公司。

根据《泰信增强收益债券型证券投资基金基金合同》和《泰信增强收益债券型证券投资基金招募说明书》,本基金自募集期起根据申购费用及销售服务费用收取方式的不同,将基金份额分为不同的类别。在投资者认购/申购时收取认购/申购费的,称为 A 类;不收取认购/申购费,而从本类别基金资产中计提销售服务费的,称为 C 类。本基金 A 类、C 类两种收费模式并存,由于基金费用的不同,本基金 A 类基金份额和 C 类基金份额分别计算基金份额净值,计算公式为计算日各类别基金资产净值除以计算日发售在外的该类别基金份额总数。投资人可自由选择申购某一类别的基金份额,但各类别基金份额之间不能相互转换。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《泰信增强收益债券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发行上市的国债、金融债、央行票据、企业(公司)债、

短期融资券、可转换债券、可分离债券、资产支持证券、次级债等；本基金也可投资于一级市场新股、增发新股、可转换债券转股和因所持股票所派发的权证以及因投资可分离债券而产生的权证等。本基金投资于债券类资产的比例不低于基金资产的 80%，投资于权益类资产的比例不高于基金资产的 20%，现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。本基金的业绩比较基准为：80%上证企业债指数+20%上证国债指数。

根据《泰信增强收益债券型证券投资基金基金合同》的规定，本基金的投资组合应在基金成立 6 个月内达到基金合同规定的比例限制。截至 2009 年 12 月 31 日止，本基金尚处于建仓期。

本财务报表由本基金的基金管理人泰信基金管理有限公司于 2010 年 3 月 29 日批准报出。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会公告[2010]5 号《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》、中国证券业协会于 2007 年 5 月 15 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《泰信增强收益债券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 7.4.4 所列示的基金行业实务操作的有关规定编制。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2009 年 7 月 29 日(基金合同生效日)至 2009 年 12 月 31 日止期间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 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年 7 月 29 日(基金合同生效日)至 2009 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。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

##### 7.4.4.1 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。本期财务报表的实际编制期间为 2009 年 7 月 29 日(基金合同生效日)至 2009 年 12 月 31 日。

##### 7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

##### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

###### (1) 金融资产的分类

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、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。本基金目前暂无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金持有的股票投资、债券投资和衍生工具(主要为权证投资)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。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表以衍生金融资产列示外，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。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款、买入返售金融资产和各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

###### (2) 金融负债的分类

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。本基金目前暂无金融负债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。本基金持有的其他金融负债包括各类应付款项等。

**7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认**

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，于交易日按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，应当单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

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进行后续计量，应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产。终止确认的金融资产的成本按移动加权平均法于交易日结转。

**7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则**

本基金持有的股票投资、债券投资和衍生工具(主要为权证投资)按如下原则确定公允价值并进行估值：

- (1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易，但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。
- (2) 存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价以确定公允价值。
- (3) 当金融工具不存在活跃市场，采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。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。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

**7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销**

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中列示。

**7.4.4.7 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。

**7.4.4.8 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损益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)。

**7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量**

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；处置时其公允价值与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的也可按直线法计算。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬、托管费和销售服务费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的也可按直线法计算。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金同一类别内的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权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。若期末未分配利润中的未实现部分(包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等)为正数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润(已实现部分相抵未实现部分后的余额)。

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。

#### 7.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个经营分部运作。

#### 7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

##### (1) 计量属性

本基金除特别说明对金融资产和金融负债采用公允价值等作为计量属性之外，一般采用历史成本计量。

##### (2) 重要会计估计及其关键假设

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

在银行间同业市场交易的债券品种，根据中国证监会证监会计字[2007]21号《关于证券投资基金执行<企业会计准则>估值业务及份额净值计价有关事项的通知》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场债券按现金流量折现法估值，具体估值模型、参数及结果由中央国债登记结算有限责任公司独立提供。

#### 7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 7.4.5.1 会计政策变更的说明

无。

**7.4.5.2 会计估计变更的说明**

无。

**7.4.5.3 差错更正的说明**

无。

**7.4.6 税项**

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

- (1) 以发行基金方式募集资金不属于营业税征收范围，不征收营业税。
- (2) 基金买卖股票、债券的差价收入暂免征营业税和企业所得税。
- (3) 对基金取得的企业债券利息收入，由发行债券的企业在向基金派发利息时代扣代缴 20% 的个人所得税，暂不征收企业所得税。对基金取得的股票的股息、红利收入，由上市公司在向基金派发股息、红利时暂减按 50% 计入个人应纳税所得额，依照现行税法规定即 20% 代扣代缴个人所得税，暂不征收企业所得税。
- (4) 基金卖出股票按 0.1% 的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。

**7.4.7 重要财务报表项目的说明****7.4.7.1 银行存款**

单位：人民币元

| 项目   | 本期末<br>2009 年 12 月 31 日 |
|------|-------------------------|
| 活期存款 | 445,454,172.38          |
| 定期存款 | -                       |
| 其他存款 | -                       |
| 合计   | 445,454,172.38          |

**7.4.7.2.1 交易性金融资产**

单位：人民币元

| 项目     |       | 本期末<br>2009 年 12 月 31 日 |                |              |
|--------|-------|-------------------------|----------------|--------------|
|        |       | 成本                      | 公允价值           | 公允价值变动       |
| 股票     |       | 78,766,922.16           | 84,175,267.75  | 5,408,345.59 |
| 债券     | 交易所市场 | 157,989,134.39          | 157,538,058.86 | -451,075.53  |
|        | 银行间市场 | 29,967,911.92           | 30,192,000.00  | 224,088.08   |
|        | 合计    | 187,957,046.31          | 187,730,058.86 | -226,987.45  |
| 资产支持证券 |       | -                       | -              | -            |
| 基金     |       | -                       | -              | -            |
| 其他     |       | -                       | -              | -            |
| 合计     |       | 266,723,968.47          | 271,905,326.61 | 5,181,358.14 |

注：债券投资中银行间同业市场交易债券均按现金流量折现法估值，具体估值模型、参数及结

果由中央国债登记结算有限责任公司独立提供。采用该估值技术的银行间同业市场交易债券于本会计期间利润表中确认的公允价值变动收益为 224,088.08 元。

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

无余额。

#### 7.4.7.4 买入返售金融资产

##### 7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无余额。

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无余额。

#### 7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

| 项目         | 本期末<br>2009 年 12 月 31 日 |
|------------|-------------------------|
| 应收活期存款利息   | 71,754.69               |
| 应收定期存款利息   | -                       |
| 应收其他存款利息   | -                       |
| 应收结算备付金利息  | 155.90                  |
| 应收债券利息     | 348,015.84              |
| 应收资产支持证券利息 | -                       |
| 应收买入返售证券利息 | -                       |
| 应收申购款利息    | 399.98                  |
| 合计         | 420,326.41              |

#### 7.4.7.6 其他资产

无余额。

#### 7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2009 年 12 月 31 日 |
|-------------|-------------------------|
| 交易所市场应付交易费用 | 73,159.97               |
| 银行间市场应付交易费用 | 225.00                  |
| 合计          | 73,384.97               |

#### 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2009 年 12 月 31 日 |
|-------------|-------------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | -                       |
| 应付赎回费       | 19,819.28               |
| 预提费用        | 274,500.00              |
| 合计          | 294,319.28              |

**7.4.7.9. 实收基金**

金额单位：人民币元

| 项目   | 本期<br>2009 年 7 月 29 日(基金合同生效日)至 2009 年 12 月 31 日 |                 |                 |                 |
|------|--------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|      | A 类基金                                            |                 | C 类基金           |                 |
|      | 基金份额(份)                                          | 账面金额            | 基金份额(份)         | 账面金额            |
| 上年度末 | 724,041,245.17                                   | 724,041,245.17  | 451,945,529.55  | 451,945,529.55  |
| 本期申购 | 205,650,158.86                                   | 205,650,158.86  | 35,707,017.96   | 35,707,017.96   |
| 本期赎回 | -491,346,873.86                                  | -491,346,873.86 | -206,334,748.54 | -206,334,748.54 |
| 本期末  | 438,344,530.17                                   | 438,344,530.17  | 281,317,798.97  | 281,317,798.97  |

注：

1. 申购含换入份额，赎回含转换出份额。
2. 本基金自 2009 年 6 月 25 日至 2009 年 7 月 24 日止期间公开发售，共募集有效净认购资金 1,175,877,200.51 元，折合为 1,175,877,200.51 份基金份额(其中 A 类份额 723,971,941.85 份，C 类份额 451,905,258.66 份)。根据《泰信增强收益债券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 109,574.21 元在本基金成立后，折算为 109,574.21 份基金份额(其中 A 类份额 69,303.32 份，C 类份额 40,270.89 份)，划入基金份额持有人账户。
3. 根据《泰信增强收益债券型证券投资基金基金合同》及《泰信增强收益债券型证券投资基金招募说明书》的相关规定，自 2009 年 7 月 29 日(基金合同生效日)至 2009 年 8 月 10 日止期间暂不向投资人开放基金交易，申购业务自 2009 年 8 月 11 日起开始办理，赎回业务自 2009 年 10 月 28 日起开始办理，转换业务自 2009 年 11 月 5 日起开始办理。

**7.4.7.10 未分配利润**

A 类

单位：人民币元

| 项目             | 已实现部分          | 未实现部分        | 未分配利润合计        |
|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 基金合同生效日        | -              | -            | -              |
| 本期利润           | -12,641,731.82 | 2,242,164.11 | -10,399,567.71 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | 4,946,322.24   | 487,287.19   | 5,433,609.43   |
| 其中：基金申购款       | -3,783,050.70  | 971,697.35   | -2,811,353.35  |
| 基金赎回款          | 8,729,372.94   | -484,410.16  | 8,244,962.78   |
| 本期已分配利润        | -              | -            | -              |
| 本期末            | -7,695,409.58  | 2,729,451.30 | -4,965,958.28  |

C 类

单位：人民币元

| 项目             | 已实现部分         | 未实现部分         | 未分配利润合计       |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 基金合同生效日        | -             | -             | -             |
| 本期利润           | -8,658,948.69 | 2,939,194.03  | -5,719,754.66 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | 3,232,546.39  | -1,197,583.68 | 2,034,962.71  |
| 其中：基金申购款       | -593,599.41   | -528,767.98   | -1,122,367.39 |
| 基金赎回款          | 3,826,145.80  | -668,815.70   | 3,157,330.10  |

|         |               |              |               |
|---------|---------------|--------------|---------------|
| 本期已分配利润 | -             | -            | -             |
| 本期末     | -5,426,402.30 | 1,741,610.35 | -3,684,791.95 |

**7.4.7.11 存款利息收入**

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2009 年 7 月 29 日(基金合同生效日)至<br>2009 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------------------------------------------|
| 活期存款利息收入  | 2,070,512.28                                        |
| 定期存款利息收入  | -                                                   |
| 其他存款利息收入  | -                                                   |
| 结算备付金利息收入 | 9,480.17                                            |
| 其他        | 5,100.78                                            |
| 合计        | 2,085,093.23                                        |

**7.4.7.12 股票投资收益**

单位：人民币元

| 项目         | 本期<br>2009 年 7 月 29 日(基金合同生效日)至<br>2009 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------------------------------------------|
| 卖出股票成交总额   | 109,268,011.43                                      |
| 减：卖出股票成本总额 | 113,692,686.01                                      |
| 买卖股票差价收入   | -4,424,674.58                                       |

**7.4.7.13 债券投资收益**

单位：人民币元

| 项目             | 本期<br>2009 年 7 月 29 日(基金合同生效日)至<br>2009 年 12 月 31 日 |
|----------------|-----------------------------------------------------|
| 卖出债券及债转股成交金额   | 542,559,521.27                                      |
| 减：卖出债券及债转股成本总额 | 557,257,920.48                                      |
| 减：应收利息总额       | 1,265,468.27                                        |
| 债券投资收益         | -15,963,867.48                                      |

**7.4.7.14 衍生工具收益-买卖权证差价收入**

单位：人民币元

| 项目         | 本期<br>2009 年 7 月 29 日(基金合同生效日)至<br>2009 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------------------------------------------|
| 卖出权证成交金额   | 1,846,922.06                                        |
| 减：卖出权证成本总额 | 1,147,914.07                                        |
| 买卖权证差价收入   | 699,007.99                                          |

注：本基金所持有的权证全部是投资可分离债拆分而被动持有，未主动进行权证投资。

**7.4.7.15 股利收益**

单位：人民币元

| 项目          | 本期<br>2009 年 7 月 29 日(基金合同生效日)至<br>2009 年 12 月 31 日 |
|-------------|-----------------------------------------------------|
| 股票投资产生的股利收益 | 1,044.00                                            |
| 基金投资产生的股利收益 | -                                                   |
| 合计          | 1,044.00                                            |

**7.4.7.16 公允价值变动收益**

单位：人民币元

| 项目名称       | 本期<br>2009 年 7 月 29 日(基金合同生效日) 至 2009 年 12<br>月 31 日 |
|------------|------------------------------------------------------|
| 1. 交易性金融资产 |                                                      |
| ——股票投资     | 5,408,345.59                                         |
| ——债券投资     | -226,987.45                                          |
| ——资产支持证券投资 | -                                                    |
| ——基金投资     | -                                                    |
| 2. 衍生工具    |                                                      |
| ——权证投资     | -                                                    |
| 3. 其他      | -                                                    |
| 合计         | 5,181,358.14                                         |

**7.4.7.17 其他收入**

单位：人民币元

| 项目      | 本期<br>2009 年 7 月 29 日(基金合同生效日)至<br>2009 年 12 月 31 日 |
|---------|-----------------------------------------------------|
| 基金赎回费收入 | 140,436.01                                          |
| 基金转出费收入 | 31,135.77                                           |
| 合计      | 171,571.78                                          |

注：

1. 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。
2. 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。

**7.4.7.18 交易费用**

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2009 年 7 月 29 日(基金合同生效日)至<br>2009 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------------------------------------------|
| 交易所市场交易费用 | 251,302.49                                          |
| 银行间市场交易费用 | 225.00                                              |
| 合计        | 251,527.49                                          |

**7.4.7.19 其他费用**

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2009 年 7 月 29 日(基金合同生效日)至<br>2009 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------------------------------------------|
| 审计费用      | 90,000.00                                           |
| 信息披露费     | 180,000.00                                          |
| 债券托管账户维护费 | 7,500.00                                            |
| 银行划款手续费   | 1,274.96                                            |
| 其他        | 900.00                                              |
| 合计        | 279,674.96                                          |

**7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明****7.4.8.1 或有事项**

无。

**7.4.8.2 资产负债表日后事项**

无。

**7.4.9 关联方关系**

| 关联方名称              | 与本基金的关系             |
|--------------------|---------------------|
| 泰信基金管理有限公司         | 基金管理人、基金销售机构、注册登记机构 |
| 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        |
| 山东省国际信托有限公司        | 基金管理人的股东            |
| 江苏省投资管理有限责任公司      | 基金管理人的股东            |
| 青岛国信实业有限公司         | 基金管理人的股东            |

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

**7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易****7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易**

股票交易：无。

权证交易：无。

应支付关联方的佣金：无。

**7.4.10.2 关联方报酬****7.4.10.2.1 基金管理费**

单位：人民币元

| 项目              | 本期<br>2009 年 7 月 29 日(基金合同生效日)至<br>2009 年 12 月 31 日 |
|-----------------|-----------------------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费  | 2,807,434.71                                        |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 376,594.68                                          |

注：支付基金管理人泰信基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.6%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 0.6% / 当年天数。

#### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目             | 本期<br>2009 年 7 月 29 日(基金合同生效日) 至 2009 年 12 月 31 日 |
|----------------|---------------------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 935,811.52                                        |

注：支付基金托管人中国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 X 0.2%/当年天数。

#### 7.4.10.2.3 销售服务费

C 类

单位：人民币元

| 获得销售服务费的各关联方名称 | 本期<br>2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日 |            |            |
|----------------|----------------------------------------|------------|------------|
|                | 当期发生的基金应支付的销售服务费                       |            |            |
|                | A 类                                    | C 类        | 合计         |
| 泰信基金管理有限公司     | -                                      | 105,179.86 | 105,179.86 |
| 中国银行           | -                                      | 436,925.89 | 436,925.89 |
| 合计             | -                                      | 542,105.75 | 542,105.75 |

注：支付基金销售机构的销售服务费按前一日 C 类基金资产净值 0.40%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给泰信基金管理有限公司，再由泰信基金管理有限公司计算并支付给各基金销售机构。其计算公式为：

日销售服务费=C 类基金份额前一日基金资产净值 X 0.40%/当年天数。

#### 7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

#### 7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

##### 7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

A 类

份额单位：份

| 项目                              | 本期<br>2009 年 7 月 29 日(基金合同生效日)至<br>2009 年 12 月 31 日 |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------|
| 基金合同生效日(2009 年 7 月 29 日)持有的基金份额 | 17,999,360.00                                       |
| 期初持有的基金份额                       | -                                                   |
| 期间申购总份额                         | -                                                   |
| 期间因拆分变动份额                       | -                                                   |
| 减：期间赎回总份额                       | -                                                   |
| 期末持有的基金份额                       | 17,999,360.00                                       |
| 期末持有的基金份额                       | 4.11%                                               |

|              |  |
|--------------|--|
| 占 A 类基金总份额比例 |  |
|--------------|--|

## C 类

无。

注：

1. 基金管理人泰信基金管理有限公司在本会计期间认购本基金的交易委托中国银行办理，适用手续费为人民币 1,000.00 元。
2. 期间申购总份额含红利再投、转换入份额，期间赎回总份额含转换出份额。

## 7.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

无。

## 7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2009 年 7 月 29 日(基金合同生效日)至<br>2009 年 12 月 31 日 |              |
|-------|-----------------------------------------------------|--------------|
|       | 期末余额                                                | 当期利息收入       |
| 中国银行  | 445,454,172.38                                      | 2,070,512.28 |

注：本基金的银行存款均由基金托管人中国银行保管，按银行同业利率计息。

## 7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

## 7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无。

## 7.4.11 利润分配情况

无。

## 7.4.12 期末(2009 年 12 月 31 日)本基金持有的流通受限证券

## 7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

| 7.4.12.1.1 受限证券类别：股票 |      |          |          |        |       |        |           |              |              |    |
|----------------------|------|----------|----------|--------|-------|--------|-----------|--------------|--------------|----|
| 证券代码                 | 证券名称 | 成功认购日    | 可流通日     | 流通受限类型 | 认购价格  | 期末估值单价 | 数量(单位：股)  | 期末成本总额       | 期末估值总额       | 备注 |
| 601989               | 中国重工 | 09/12/09 | 10/03/16 | 新股网下申购 | 7.38  | 7.81   | 1,255,814 | 9,267,907.32 | 9,807,907.34 | -  |
| 601299               | 中国北车 | 09/12/23 | 10/03/29 | 新股网下申购 | 5.56  | 6.13   | 1,126,490 | 6,263,284.40 | 6,905,383.70 | -  |
| 600999               | 招商证券 | 09/11/12 | 10/02/22 | 新股网下申购 | 31.00 | 29.39  | 204,836   | 6,349,916.00 | 6,020,130.04 | -  |
| 300029               | 天龙光电 | 09/12/18 | 10/03/25 | 新股网下申购 | 18.18 | 29.10  | 159,974   | 2,908,327.32 | 4,655,243.40 | -  |
| 300039               | 上海凯宝 | 09/12/28 | 10/04/08 | 新股网下申购 | 38.00 | 38.00  | 111,457   | 4,235,366.00 | 4,235,366.00 | -  |
| 002320               | 海峡股份 | 09/12/09 | 10/03/16 | 新股网下申购 | 33.60 | 51.18  | 52,529    | 1,764,974.40 | 2,688,434.22 | -  |
| 002317               | 众生药业 | 09/12/03 | 10/03/11 | 新股网下申购 | 55.00 | 70.77  | 26,782    | 1,473,010.00 | 1,895,362.14 | -  |
| 300042               | 朗科科技 | 09/12/28 | 10/04/08 | 新股网下申购 | 39.00 | 39.00  | 46,705    | 1,821,495.00 | 1,821,495.00 | -  |

|        |      |          |          |        |       |        |        |                      |                      |   |
|--------|------|----------|----------|--------|-------|--------|--------|----------------------|----------------------|---|
| 002308 | 威创股份 | 09/11/18 | 10/03/01 | 新股网下申购 | 23.80 | 31.83  | 53,295 | 1,268,421.00         | 1,696,379.85         | - |
| 002310 | 东方园林 | 09/11/20 | 10/03/01 | 新股网下申购 | 58.60 | 110.88 | 13,914 | 815,360.40           | 1,542,784.32         | - |
| 002315 | 焦点科技 | 09/12/01 | 10/03/09 | 新股网下申购 | 42.00 | 69.18  | 21,354 | 896,868.00           | 1,477,269.72         | - |
| 002316 | 键桥通讯 | 09/12/01 | 10/03/09 | 新股网下申购 | 18.80 | 31.13  | 35,953 | 675,916.40           | 1,119,216.89         | - |
| 300030 | 阳普医疗 | 09/12/18 | 10/03/25 | 新股网下申购 | 25.00 | 35.10  | 25,052 | 626,300.00           | 879,325.20           | - |
| 合计     |      |          |          |        |       |        |        | <b>38,367,146.24</b> | <b>44,744,297.82</b> |   |

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

#### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

无。

#### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

##### 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

##### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

### 7.4.13 金融工具风险及管理

#### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为债券型基金，属于中低风险品种。本基金投资的金融工具主要包括股票投资、债券投资及权证投资等。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的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从事风险管理的主要目标是争取将相对风险控制在限定的范围之内，使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现“相对收益高、风险适中”的风险收益目标。

本基金的基金管理人建立了以审计、合规与风险控制委员会、督察长为核心，对公司所有经营管理行为进行监督的四道监控防线。

监察稽核部对公司经营、基金投资等业务运作的合法性、合规性及合理性进行全面检查与监督，如有必要则由督察长向公司董事长和中国证监会报告。目前，公司的事前、事中、事后三个控制层次的风险管理体系相对清晰。各业务部门负责事前风险防范；风险管理部负责对公司运营过程中产生或潜在的风险进行事中管理和监控，并负责运用定量分析模型，根据各基金的投资目标及投资策略，定期对基金的投资组合风险进行评估，向投资决策委员会提交业绩评估报告；监察稽核部负责对公司各项业务进行定期、不定期检查，负责事后监督。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

#### 7.4.13.2 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、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管行中国银行，因而与该银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，因此违约风险可能性很小；在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

本基金债券投资的信用评级情况按《中国人民银行信用评级管理指导意见》设定的标准统计及汇总。

#### 7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：元

| 短期信用评级 | 本期末<br>2009年12月31日 |
|--------|--------------------|
| A-1    | 30,192,000.00      |
| A-1以下  | -                  |
| 未评级    | -                  |
| 合计     | 30,192,000.00      |

#### 7.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

单位：元

| 长期信用评级 | 本期末<br>2009年12月31日 |
|--------|--------------------|
| AAA    | 5,635,717.23       |
| AAA以下  | 151,902,341.63     |
| 未评级    | -                  |
| 合计     | 157,538,058.86     |

#### 7.4.13.3 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或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人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，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。本基金投资于一家公司发行的股票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，因此除附注 7.4.12 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，其余金融资产均能以合理价格适时变现。

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。

本基金所持有的全部金融负债的合同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。

#### 7.4.13.4 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，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

##### 7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

本基金投资于交易所及银行间市场交易的固定收益品种比重较大，因此存在相应的利率风险。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

金额单位：元

| 本期末<br>2009年12月31日 | 1年以内                  | 1至5年                  | 5年以上                 | 不计息                  | 合计                    |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>资产</b>          |                       |                       |                      |                      |                       |
| 银行存款               | 445,454,172.38        | -                     | -                    | -                    | 445,454,172.38        |
| 结算备付金              | 445,404.44            | -                     | -                    | -                    | 445,404.44            |
| 存出保证金              | -                     | -                     | -                    | 82,175.14            | 82,175.14             |
| 交易性金融资产            | 30,192,000.00         | 139,819,519.01        | 17,718,539.85        | 84,175,267.75        | 271,905,326.61        |
| 应收利息               | -                     | -                     | -                    | 420,326.41           | 420,326.41            |
| 应收申购款              | 19,999,000.00         | -                     | -                    | 600.00               | 19,999,600.00         |
| <b>资产总计</b>        | <b>496,090,576.82</b> | <b>139,819,519.01</b> | <b>17,718,539.85</b> | <b>84,678,369.30</b> | <b>738,307,004.98</b> |
| <b>负债</b>          |                       |                       |                      |                      |                       |
| 卖出回购金融资产           | -                     | -                     | -                    | -                    | -                     |
| 应付赎回款              | -                     | -                     | -                    | 26,166,967.39        | 26,166,967.39         |
| 应付管理人报酬            | -                     | -                     | -                    | 491,083.55           | 491,083.55            |
| 应付托管费              | -                     | -                     | -                    | 163,694.51           | 163,694.51            |
| 应付销售服务费            | -                     | -                     | -                    | 105,976.37           | 105,976.37            |
| 应付交易费用             | -                     | -                     | -                    | 73,384.97            | 73,384.97             |
| 其他负债               | -                     | -                     | -                    | 294,319.28           | 294,319.28            |
| <b>负债总计</b>        |                       | -                     | -                    | <b>27,295,426.07</b> | <b>27,295,426.07</b>  |
| <b>利率敏感度缺口</b>     | <b>496,090,576.82</b> | <b>139,819,519.01</b> | <b>17,718,539.85</b> | <b>57,382,943.23</b> | <b>711,011,578.91</b> |

注：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。

##### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

|    |                    |                                   |
|----|--------------------|-----------------------------------|
| 假设 | 除市场利率以外的其他市场变量保持不变 |                                   |
| 分析 | 相关风险变量的变动          | 对资产负债表日基金资产净值的<br>影响金额(单位: 人民币万元) |
|    |                    | 本期末<br><br>2009 年 12 月 31 日       |
|    | 市场利率下降 25 个基点      | 增加约 160                           |
|    | 市场利率上升 25 个基点      | 下降约 158                           |

#### 7.4.13.4.3 其它价格风险

-其他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,所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响,也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金投资组合中债券类资产的比例不低于基金资产的 80%,投资于权益类资产的比例不高于基金资产的 20%。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,定期运用多种定量方法对基金进行风险度量,包括 VaR(Value at Risk)指标等来测试本基金面临的潜在价格风险,及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

#### 7.4.13.4.3.1 其它价格风险敞口

金额单位: 元

| 项目           | 本期末<br>2009 年 12 月 31 日 |              |
|--------------|-------------------------|--------------|
|              | 公允价值                    | 占基金资产净值比例(%) |
| 交易性金融资产—股票投资 | 84,175,267.75           | 11.84        |
| 衍生金融资产—权证投资  | -                       | -            |
| 合计           | 84,175,267.75           | 11.84        |

#### 7.4.13.4.3.2 其它价格风险的敏感性分析

于 2009 年 12 月 31 日,由于本基金运行期间不足一年,尚不存在足够的经验数据,因此无法对本基金资产净值对于市场价格风险的敏感性作定量分析。

#### 7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其它事项

无。

## § 8 投资组合报告

### 8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

| 序号 | 项目                | 金额             | 占基金总资产的比例<br>(%) |
|----|-------------------|----------------|------------------|
| 1  | 权益投资              | 84,175,267.75  | 11.40            |
|    | 其中：股票             | 84,175,267.75  | 11.40            |
| 2  | 固定收益投资            | 187,730,058.86 | 25.43            |
|    | 其中：债券             | 187,730,058.86 | 25.43            |
|    | 资产支持证券            | -              | -                |
| 3  | 金融衍生品投资           | -              | -                |
| 4  | 买入返售金融资产          | -              | -                |
|    | 其中：买断式回购的买入返售金融资产 | -              | -                |
| 5  | 银行存款和结算备付金合计      | 445,899,576.82 | 60.39            |
| 6  | 其它各项资产            | 20,502,101.55  | 2.78             |
|    | 合计                | 738,307,004.98 | 100.00           |

### 8.2 期末按行业分类的股票投资组合

金额单位：人民币元

| 代码  | 行业类别           | 公允价值          | 占基金资产净值比例 (%) |
|-----|----------------|---------------|---------------|
| A   | 农、林、牧、渔业       | -             | -             |
| B   | 采掘业            | 20,349,819.36 | 2.86          |
| C   | 制造业            | 47,278,618.35 | 6.65          |
| C0  | 食品、饮料          | -             | -             |
| C1  | 纺织、服装、皮毛       | -             | -             |
| C2  | 木材、家具          | -             | -             |
| C3  | 造纸、印刷          | 6,000,000.00  | 0.84          |
| C4  | 石油、化学、塑胶、塑料    | -             | -             |
| C5  | 电子             | -             | -             |
| C6  | 金属、非金属         | 12,900,030.57 | 1.81          |
| C7  | 机械、设备、仪表       | 22,247,859.64 | 3.13          |
| C8  | 医药、生物制品        | 6,130,728.14  | 0.86          |
| C99 | 其它制造业          | -             | -             |
| D   | 电力、煤气及水的生产和供应业 | -             | -             |
| E   | 建筑业            | 1,672,864.32  | 0.24          |
| F   | 交通运输、仓储业       | 2,688,434.22  | 0.38          |

|   |         |               |       |
|---|---------|---------------|-------|
| G | 信息技术业   | 6,114,361.46  | 0.86  |
| H | 批发和零售贸易 | -             | -     |
| I | 金融、保险业  | 6,071,170.04  | 0.85  |
| J | 房地产业    | -             | -     |
| K | 社会服务业   | -             | -     |
| L | 传播与文化产业 | -             | -     |
| M | 综合类     | -             | -     |
|   | 合计      | 84,175,267.75 | 11.84 |

### 8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码   | 股票名称 | 数量（股）     | 公允价值          | 占基金资产净值比例（%） |
|----|--------|------|-----------|---------------|--------------|
| 1  | 600971 | 恒源煤电 | 601,354   | 20,349,819.36 | 2.86         |
| 2  | 600219 | 南山铝业 | 975,059   | 12,900,030.57 | 1.81         |
| 3  | 601989 | 中国重工 | 1,255,814 | 9,807,907.34  | 1.38         |
| 4  | 601299 | 中国北车 | 1,126,490 | 6,905,383.70  | 0.97         |
| 5  | 600999 | 招商证券 | 204,836   | 6,020,130.04  | 0.85         |
| 6  | 600567 | 山鹰纸业 | 1,000,000 | 6,000,000.00  | 0.84         |
| 7  | 300029 | 天龙光电 | 159,974   | 4,655,243.40  | 0.65         |
| 8  | 300039 | 上海凯宝 | 111,457   | 4,235,366.00  | 0.60         |
| 9  | 002320 | 海峡股份 | 52,529    | 2,688,434.22  | 0.38         |
| 10 | 002317 | 众生药业 | 26,782    | 1,895,362.14  | 0.27         |
| 11 | 300042 | 朗科科技 | 46,705    | 1,821,495.00  | 0.26         |
| 12 | 002308 | 威创股份 | 53,295    | 1,696,379.85  | 0.24         |
| 13 | 002310 | 东方园林 | 13,914    | 1,542,784.32  | 0.22         |
| 14 | 002315 | 焦点科技 | 21,354    | 1,477,269.72  | 0.21         |
| 15 | 002316 | 键桥通讯 | 35,953    | 1,119,216.89  | 0.16         |
| 16 | 300030 | 阳普医疗 | 25,052    | 879,325.20    | 0.12         |
| 17 | 601618 | 中国中冶 | 24,000    | 130,080.00    | 0.02         |
| 18 | 601788 | 光大证券 | 2,000     | 51,040.00     | 0.01         |

### 8.4 报告期内权益投资组合的重大变动

#### 8.4.1 累计买入金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

| 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比例 |
|----|------|------|----------|-------------|
|----|------|------|----------|-------------|

|    |        |      |               | (%)   |
|----|--------|------|---------------|-------|
| 1  | 600219 | 南山铝业 | 88,693,051.15 | 12.47 |
| 2  | 600971 | 恒源煤电 | 40,654,838.70 | 5.72  |
| 3  | 600567 | 山鹰纸业 | 15,014,192.58 | 2.11  |
| 4  | 000527 | 美的电器 | 9,558,139.50  | 1.34  |
| 5  | 601989 | 中国重工 | 9,267,907.32  | 1.30  |
| 6  | 600999 | 招商证券 | 6,349,916.00  | 0.89  |
| 7  | 601299 | 中国北车 | 6,263,284.40  | 0.88  |
| 8  | 300039 | 上海凯宝 | 4,235,366.00  | 0.60  |
| 9  | 300029 | 天龙光电 | 2,908,327.32  | 0.41  |
| 10 | 300042 | 朗科科技 | 1,821,495.00  | 0.26  |
| 11 | 002320 | 海峡股份 | 1,764,974.40  | 0.25  |
| 12 | 002317 | 众生药业 | 1,473,010.00  | 0.21  |
| 13 | 002308 | 威创股份 | 1,268,421.00  | 0.18  |
| 14 | 002315 | 焦点科技 | 896,868.00    | 0.13  |
| 15 | 002310 | 东方园林 | 815,360.40    | 0.11  |
| 16 | 002316 | 键桥通讯 | 675,916.40    | 0.10  |
| 17 | 300030 | 阳普医疗 | 626,300.00    | 0.09  |
| 18 | 601618 | 中国中冶 | 130,080.00    | 0.02  |
| 19 | 601788 | 光大证券 | 42,160.00     | 0.01  |

#### 8.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

| 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比例 (%) |
|----|--------|------|---------------|-----------------|
| 1  | 600219 | 南山铝业 | 73,863,204.12 | 10.39           |
| 2  | 600971 | 恒源煤电 | 16,961,918.00 | 2.39            |
| 3  | 000527 | 美的电器 | 9,526,551.25  | 1.34            |
| 4  | 600567 | 山鹰纸业 | 8,916,338.06  | 1.25            |

#### 8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

|              |                |
|--------------|----------------|
| 买入股票成本（成交）总额 | 192,459,608.17 |
| 卖出股票收入（成交）总额 | 109,268,011.43 |

**8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合**

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券品种      | 公允价值           | 占基金资产净值比例（%） |
|----|-----------|----------------|--------------|
| 1  | 国家债券      | -              | -            |
| 2  | 央行票据      | -              | -            |
| 3  | 金融债券      | -              | -            |
|    | 其中：政策性金融债 | -              | -            |
| 4  | 企业债券      | -              | -            |
| 5  | 企业短期融资券   | 30,192,000.00  | 4.25         |
| 6  | 可转债       | 157,538,058.86 | 22.16        |
| 7  | 其它        | -              | -            |
|    | 合计        | 187,730,058.86 | 26.40        |

**8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细**

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券代码    | 债券名称        | 数量         | 公允价值          | 占基金资产净值比例（%） |
|----|---------|-------------|------------|---------------|--------------|
| 1  | 125709  | 唐钢转债        | 352,708.00 | 42,998,632.28 | 6.05         |
| 2  | 0981243 | 09 蓉希望 CP01 | 300,000.00 | 30,192,000.00 | 4.25         |
| 3  | 110006  | 龙盛转债        | 153,030.00 | 23,529,892.80 | 3.31         |
| 4  | 110007  | 博汇转债        | 173,440.00 | 22,994,675.20 | 3.23         |
| 5  | 110003  | 新钢转债        | 153,090.00 | 21,062,122.20 | 2.96         |

**8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细**

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

**8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细**

本基金本报告期末未持有权证。

**8.9 投资组合报告附注**

**8.9.1** 本基金本期投资的前十名证券中没有发行主体被监管部门立案调查的，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的证券。

**8.9.2** 本基金不从二级市场主动投资股票。

## 8.9.3 期末其它各项资产构成

单位：人民币元

| 序号 | 名称      | 金额            |
|----|---------|---------------|
| 1  | 存出保证金   | 82,175.14     |
| 2  | 应收证券清算款 | -             |
| 3  | 应收股利    | -             |
| 4  | 应收利息    | 420,326.41    |
| 5  | 应收申购款   | 19,999,600.00 |
| 6  | 其它应收款   | -             |
| 7  | 待摊费用    | -             |
| 8  | 其它      | -             |
|    | 合计      | 20,502,101.55 |

## 8.9.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券代码   | 债券名称 | 公允价值          | 占基金资产净值比例（%） |
|----|--------|------|---------------|--------------|
| 1  | 125709 | 唐钢转债 | 42,998,632.28 | 6.05         |
| 2  | 110003 | 新钢转债 | 21,062,122.20 | 2.96         |
| 3  | 110598 | 大荒转债 | 19,093,309.20 | 2.69         |
| 4  | 125960 | 锡业转债 | 5,635,717.23  | 0.79         |

## 8.9.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码   | 股票名称 | 流通受限部分的公允价值  | 占基金资产净值比例（%） | 流通受限情况说明       |
|----|--------|------|--------------|--------------|----------------|
| 1  | 601989 | 中国重工 | 9,807,907.34 | 1.38         | 网下新股申购 3 个月锁定期 |
| 2  | 601299 | 中国北车 | 6,905,383.70 | 0.97         | 网下新股申购 3 个月锁定期 |
| 3  | 600999 | 招商证券 | 6,020,130.04 | 0.85         | 网下新股申购 3 个月锁定期 |
| 4  | 300029 | 天龙光电 | 4,655,243.40 | 0.65         | 网下新股申购 3 个月锁定期 |
| 5  | 300039 | 上海凯宝 | 4,235,366.00 | 0.60         | 网下新股申购 3 个月锁定期 |
| 6  | 002320 | 海峡股份 | 2,688,434.22 | 0.38         | 网下新股申购 3 个月锁定期 |
| 7  | 002317 | 众生药业 | 1,895,362.14 | 0.27         | 网下新股申购 3 个月锁定期 |

## 8.9.6 投资组合报告附注的其它文字描述部分

报告期内本基金未投资控股股东主承销的证券，未从二级市场主动投资股票及权证，报告期内持有的权证是投资可分离债成本拆分而被动持有，投资流通受限证券未违反相关法规或本基金管理公司的规定。

## § 9 基金份额持有人信息

### 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

| 份额级别 | 持有人户数(户) | 户均持有的基金份额  | 持有人结构          |        |                |        |
|------|----------|------------|----------------|--------|----------------|--------|
|      |          |            | 机构投资者          |        | 个人投资者          |        |
|      |          |            | 持有份额           | 占总份额比例 | 持有份额           | 占总份额比例 |
| A    | 1,696    | 258,457.86 | 320,088,201.94 | 73.02% | 118,256,328.23 | 26.98% |
| C    | 2,000    | 140,658.90 | 33,033,406.40  | 11.74% | 248,284,392.57 | 88.26% |
| 合计   | 3,696    | 194,713.83 | 353,121,608.34 | 49.07% | 366,540,720.80 | 50.93% |

### 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况

| 项目                   | 份额级别 | 持有份额总数（份） | 占基金总份额比例 |
|----------------------|------|-----------|----------|
| 基金管理公司所有从业人员持有本开放式基金 | A    | —         | —        |
|                      | C    | 20,000.00 | 0.01%    |
|                      | 合计   | 20,000.00 | 0.00%    |

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

|                                | A 类            | C 类            |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| 基金合同生效日（2009 年 7 月 29 日）基金份额总额 | 724,041,245.17 | 451,945,529.55 |
| 基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额          | 205,650,158.86 | 35,707,017.96  |
| 减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额        | 491,346,873.86 | 206,334,748.54 |
| 基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额         | —              | —              |
| 本报告期期末基金份额总额                   | 438,344,530.17 | 281,317,798.97 |

注：总申购份额含红利再投、转换入份额；总赎回份额含转换出份额。

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内无基金份额持有人大会决议。

### 11.2 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、经泰信基金管理有限公司第二届董事会2009年半年度会议审议通过，决定聘任桑维英女士、韩波先生担任公司副总经理。桑维英女士、韩波先生的任职资格已获中国证监会核准。详细情况请见刊登在2009年12月31日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上的《泰信基金管理有限公司聘任副总经理的公告》。

2、基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

无。

### 11.4 基金投资策略的改变

无。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

普华永道中天会计师事务所有限公司自2009年7月29日本基金成立日之日起为本基金提供审计服务，本报告期本基金应支付给普华永道中天会计师事务所有限公司审计费为人民币9万元。

### 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

1、上海证监局于2009年6月1日至6月5日对本基金管理人泰信基金管理有限公司对公司2005年以来的经营情况进行了现场检查。并于2009年9月29日向公司出具了《关于泰信基

金管理有限公司现场检查的整改意见函》(以下简称《意见函》),认为公司副总经理长期缺位,不符合公司章程对管理层组织架构的规定,过去的部分基金投资中出现异常交叉交易情况,公司自有资金投资未能严格执行公司的自有资金投资管理规定,存在超范围投资于短期融资券的现象等。《意见函》对管理人在公司治理结构、投研管理、风险控制体系和监察稽核工作、人员资格管理等方面提出了整改意见,并对公司有关责任人采取了监管谈话、记入诚信档案和出具警示函等行政监管措施。

根据现场检查情况和《意见函》的要求,公司组成了以董事长为组长的工作领导小组,针对整改意见制定了详尽的整改计划及落实措施。通过全面认真整改,上述问题已基本得到解决,2010年初上海局已对管理人进行了整改验收。

通过本次整改和公司的一系列自我整固措施的逐步落实,公司运营的风控能力和基金管理能力均得到明显提高,使我们更有信心为广大基金投资人提供优质的服务。

2、托管人托管业务部门及其高级管理人员未受到监管部门的稽查和处罚。

## 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

### 11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位:人民币元

| 券商名称   | 交易单元数量 | 股票交易          |              | 应支付该券商的佣金 |            | 备注 |
|--------|--------|---------------|--------------|-----------|------------|----|
|        |        | 成交金额          | 占当期股票成交总额的比例 | 佣金        | 占当期佣金总量的比例 |    |
| 安信证券   | 1      | 61,851,776.95 | 56.61%       | 52,573.87 | 56.82%     |    |
| 渤海证券   | 1      | -             | -            | -         | -          |    |
| 东方证券   | 1      | -             | -            | -         | -          |    |
| 广发证券   | 1      | -             | -            | -         | -          |    |
| 国泰君安证券 | 1      | -             | -            | -         | -          |    |
| 国信证券   | 1      | -             | -            | -         | -          |    |
| 国元证券   | 1      | 13,670,975.21 | 12.51%       | 11,620.17 | 12.56%     |    |
| 江海证券   | 1      | 9,526,551.25  | 8.72%        | 7,740.36  | 8.37%      | 新增 |
| 江南证券   | 1      | -             | -            | -         | -          |    |
| 万联证券   | 1      | -             | -            | -         | -          |    |

|          |   |               |        |           |        |                           |
|----------|---|---------------|--------|-----------|--------|---------------------------|
| 五矿证券     | 1 | -             | -      | -         | -      | 新增                        |
| 华泰证券     | 1 | -             | -      | -         | -      | 此交易单元原为信泰证券所有，该公司后并入华泰证券。 |
| 中金公司     | 1 | 17,185,894.57 | 15.73% | 14,607.76 | 15.79% | 新增                        |
| 中信证券     | 2 | 7,032,813.45  | 6.44%  | 5,978.34  | 6.46%  |                           |
| 中银国际     | 2 | -             | -      | -         | -      |                           |
| 长财证券     | 1 | -             | -      | -         | -      |                           |
| 大通证券     | 1 | -             | -      | -         | -      |                           |
| 第一创业     | 1 | -             | -      | -         | -      |                           |
| 东海证券     | 1 | -             | -      | -         | -      |                           |
| 光大证券     | 1 | -             | -      | -         | -      |                           |
| 海通证券     | 2 | -             | -      | -         | -      |                           |
| 华宝证券     | 1 | -             | -      | -         | -      |                           |
| 金元证券     | 1 | -             | -      | -         | -      |                           |
| 华泰联合证券   | 1 | -             | -      | -         | -      | 原联合更名为华泰联合                |
| 南京证券     | 1 | -             | -      | -         | -      |                           |
| 上海证券     | 1 | -             | -      | -         | -      |                           |
| 申银万国证券   | 1 | -             | -      | -         | -      |                           |
| 西南证券     | 1 | -             | -      | -         | -      |                           |
| 新时代证券    | 1 | -             | -      | -         | -      | 退租                        |
| 招商证券     | 1 | -             | -      | -         | -      |                           |
| 中国建银投资证券 | 1 | -             | -      | -         | -      |                           |
| 中信建投     | 1 | -             | -      | -         | -      |                           |

注：

1、根据中国证监会《关于完善证券投资基金交易席位有关问题的通知》（证监基金字【2007】48号）中关于“一家基金公司通过一家证券经营机构买卖证券的年交易佣金，不得超过其当年所有基金买卖证券交易佣金 30%”的要求，本基金管理人在选择租用交易单元时，注重所选证券公司的综合实力、市场声誉。对证券公司的研究能力，由公司研究人员对其提供的研究报告、研究成果的质量进行定期评估。公司将根据内部评估报告，对交易单元租用情况进行总体评价，决定是否对交易单元租用情况进行调整。

2、本基金与公司旗下在中国银行托管的泰信优质生活、泰信蓝筹精选基金共用交易单元。

**11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其它证券投资的情况**

金额单位：人民币元

| 券商名称   | 债券交易           |              | 债券回购交易         |                | 权证交易         |              |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
|        | 成交金额           | 占当期债券成交总额的比例 | 成交金额           | 占当期债券回购成交总额的比例 | 成交金额         | 占当期权证成交总额的比例 |
| 安信证券   | 271,654,204.50 | 24.51%       | 410,200,000.00 | 40.84%         | -            | -            |
| 渤海证券   | 31,498,765.60  | 2.84%        | -              | -              | -            | -            |
| 东方证券   | 23,375,786.50  | 2.11%        | -              | -              | -            | -            |
| 广发证券   | 24,001,576.10  | 2.17%        | -              | -              | -            | -            |
| 国泰君安证券 | 164,441,952.97 | 14.84%       | -              | -              | -            | -            |
| 国信证券   | 99,856,289.00  | 9.01%        | 180,000,000.00 | 17.92%         | -            | -            |
| 国元证券   | 137,636,518.73 | 12.42%       | 414,100,000.00 | 41.23%         | 1,846,922.06 | 100.00%      |
| 江海证券   | 83,601,709.37  | 7.54%        | -              | -              | -            | -            |
| 江南证券   | 58,894,294.59  | 5.31%        | -              | -              | -            | -            |
| 万联证券   | 61,638,998.75  | 5.56%        | -              | -              | -            | -            |
| 五矿证券   | 65,287,295.40  | 5.89%        | -              | -              | -            | -            |
| 华泰证券   | 18,419,786.42  | 1.66%        | -              | -              | -            | -            |
| 中金公司   | 15,090,193.80  | 1.36%        | -              | -              | -            | -            |
| 中信证券   | 34,367,388.60  | 3.10%        | -              | -              | -            | -            |
| 中银国际   | 18,504,422.11  | 1.67%        | -              | -              | -            | -            |

**11.8 其它重大事件**

| 序号 | 公告事项                  | 法定披露方式                                      | 法定披露日期          |
|----|-----------------------|---------------------------------------------|-----------------|
| 1  | 新增农业银行、中信银行、光大银行为代销机构 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及公司网站（www.ftfund.com） | 2009 年 6 月 27 日 |
| 2  | 新增广发证券为代销机构           | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及公司网站（www.ftfund.com） | 2009 年 7 月 1 日  |
| 3  | 新增湘财证券、华安             | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券                         | 2009 年 7 月 3 日  |

|    |                                 |                                                  |                  |
|----|---------------------------------|--------------------------------------------------|------------------|
|    | 证券为代销机构                         | 时报》及公司网站 (www.ftfund.com)                        |                  |
| 4  | 新增德邦证券为代<br>销机构                 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券<br>时报》及公司网站 (www.ftfund.com) | 2009 年 7 月 3 日   |
| 5  | 新增浦发银行为代<br>销机构                 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券<br>时报》及公司网站 (www.ftfund.com) | 2009 年 7 月 3 日   |
| 6  | 新增宁波银行为代<br>销机构                 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券<br>时报》及公司网站 (www.ftfund.com) | 2009 年 7 月 8 日   |
| 7  | 新增申银万国证券、<br>江南证券、宏源证券<br>为代销机构 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券<br>时报》及公司网站 (www.ftfund.com) | 2009 年 7 月 17 日  |
| 8  | 新增英大证券为代<br>销机构                 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券<br>时报》及公司网站 (www.ftfund.com) | 2009 年 8 月 7 日   |
| 9  | 开放日常申购业务                        | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券<br>时报》及公司网站 (www.ftfund.com) | 2009 年 8 月 7 日   |
| 10 | 新增招商银行为代<br>销机构                 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券<br>时报》及公司网站 (www.ftfund.com) | 2009 年 8 月 8 日   |
| 11 | 新增中银国际证券<br>为代销机构               | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券<br>时报》及公司网站 (www.ftfund.com) | 2009 年 8 月 13 日  |
| 12 | 公司旗下部分基金<br>参加齐鲁证券网银<br>申购费率优惠  | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券<br>时报》及公司网站 (www.ftfund.com) | 2009 年 9 月 9 日   |
| 13 | 新增南京银行为代<br>销机构                 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券<br>时报》及公司网站 (www.ftfund.com) | 2009 年 9 月 23 日  |
| 14 | 旗下基金投资创业<br>板的股票和可转换<br>债券      | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券<br>时报》及公司网站 (www.ftfund.com) | 2009 年 9 月 24 日  |
| 15 | 宁波银行股份有限<br>公司开通转换业务            | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券<br>时报》及公司网站 (www.ftfund.com) | 2009 年 10 月 10 日 |
| 16 | 开放日常赎回业务<br>的公告                 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券<br>时报》及公司网站 (www.ftfund.com) | 2009 年 10 月 23 日 |

|    |                              |                                             |                  |
|----|------------------------------|---------------------------------------------|------------------|
| 17 | 开通基金转换公告                     | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及公司网站（www.ftfund.com） | 2009 年 11 月 3 日  |
| 18 | 新增广发华福为代销机构                  | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及公司网站（www.ftfund.com） | 2009 年 11 月 13 日 |
| 19 | 在国信证券、南京银行开通基金定期定额申购业务       | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及公司网站（www.ftfund.com） | 2009 年 11 月 18 日 |
| 20 | 参加中国光大银行基金定期定额申购业务及其费率优惠活动公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及公司网站（www.ftfund.com） | 2009 年 11 月 21 日 |
| 21 | 在网上直销渠道及各大银行代销机构开通基金定期定额申购业务 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及公司网站（www.ftfund.com） | 2009 年 11 月 23 日 |
| 22 | 参加中国银行开展的定期定额申购业务及其费率优惠活动    | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及公司网站（www.ftfund.com） | 2009 年 11 月 25 日 |
| 23 | 在浦发银行开通基金定期定额申购及转换业务         | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及公司网站（www.ftfund.com） | 2009 年 11 月 25 日 |
| 24 | 开通农业银行基金定期定额申购业务             | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及公司网站（www.ftfund.com） | 2009 年 12 月 7 日  |
| 25 | 在中信银行开通基金定期定额申购及转换业务         | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及公司网站（www.ftfund.com） | 2009 年 12 月 8 日  |
| 26 | 在华安、招商、爱建、江海开通定期定投业务公告       | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及公司网站（www.ftfund.com） | 2009 年 12 月 9 日  |

|    |                               |                                              |                  |
|----|-------------------------------|----------------------------------------------|------------------|
| 27 | 参加中信建投证券开展的基金定期定额申购业务及其费率优惠活动 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及公司网站 (www.ftfund.com) | 2009 年 12 月 30 日 |
|----|-------------------------------|----------------------------------------------|------------------|

## § 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准泰信增强收益债券型证券投资基金设立的文件
- 2、《泰信增强收益债券型证券投资基金基金合同》
- 3、《泰信增强收益债券型证券投资基金招募说明书》
- 4、《泰信增强收益债券型证券投资基金托管协议》
- 5、基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程
- 6、基金托管人业务资格批件和营业执照

### 12.2 存放地点

本报告分别置备于基金管理人、基金托管人的住所，供投资者免费查阅。在支付必要的工本费后，投资者可在有效的工作时间内取得本报告及上述备查文件的复制件或复印件。

### 12.3 查阅方式

投资者可直接登录本基金管理人公司网站 (www.ftfund.com) 查阅上述相关文件，或拨打客户服务中心电话 (400-888-5988, 021-38784566)，和本基金管理人直接联系。

泰信基金管理有限公司

2010 年 3 月 31 日