

上投摩根中国优势证券投资基金 2006 年年度报告

基金管理人：上投摩根基金管理有限公司
基金托管人：中国建设银行股份有限公司
送出日期：2007 年 3 月 27 日

重要提示：

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

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2007 年 3 月 26 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金财产，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。

目 录

一、基金简介	1
(一)、基金概况	1
(二)、基金投资概况	1
(三)、基金管理人	2
(四)、基金托管人	2
(五)、信息披露渠道	2
(六)、其他服务机构	2
二、主要财务指标、基金净值表现及收益分配情况	3
(一)、财务指标	3
(二)、基金净值表现	3
(三)、基金收益分配情况	5
三、基金管理人报告	5
(一)、基金管理人情况	5
(二)、基金经理介绍	6
(三)、基金运作合规性说明	6
(四)、基金经理报告	6
(五)、下一年度的展望	6
(六)、基金内部监察报告	7
四、基金托管人报告	8
五、审计报告	8
六、财务会计报告	9
七、投资组合报告	25
(一)、报告期末基金资产组合情况	25
(二)、报告期末按行业分类的股票投资组合	26
(三)、报告期末按市值占基金资产净值比例大小排序的所有股票明细	27
(四)、报告期内股票投资组合的重大变动	28
(五)、报告期末按券种分类的债券投资组合	33
(六)、报告期末按市值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券明细	33
(七)、资产支持证券投资明细	33
(八)、投资组合报告附注	33
八、基金份额持有人户数、持有人结构	34
九、基金份额变动	34
(一)、基金份额总额	34
(二)、报告期内基金份额变动情况	35
十、重要事项揭示	35
(一)、基金份额持有人大会	35
(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	35
(三)、诉讼事项	35
(四)、基金投资策略的改变	35
(五)、基金收益分配事项	35
(六)、会计师事务所	36
(七)、基金管理人、托管人及高级管理人员受监管部门稽查或处罚的情况	36
(八)、本基金租用专用交易席位的情况	36
(九)、其他重要事项	37
十一、备查文件目录	38

一、基金简介

(一)、基金概况

基金名称：上投摩根中国优势证券投资基金
基金简称：中国优势
交易代码：375010
基金运作方式：契约型开放式基金
基金合同生效日：2004 年 9 月 15 日
报告期末基金份额总额：2,095,619,039.84 份

(二)、基金投资概况

1、基金投资目标：

本基金在以长期投资为基本原则的基础上，通过严格的投资纪律约束和风险管理手段，将战略资产配置与投资时机有效结合，精心选择在经济全球化趋势下具有国际比较优势的中国企业，通过精选证券和适度主动投资，为国内投资者提供国际水平的理财服务，谋求基金资产的长期稳定增值。

2、投资策略：

本基金充分借鉴摩根富林明资产管理集团全球行之有效的投资理念和技术，以国际视野审视中国经济发展，将国内行业发展趋势与上市公司价值判断纳入全球经济综合考量的范畴，通过定性/定量严谨分析的有机结合，准确把握国家/地区与上市公司的比较优势，最终实现上市公司内在价值的合理评估、投资组合资产配置与风险管理的正确实施。

本基金以股票投资为主体，在股票选择和资产配置上分别采取“由下到上”和“由上到下”的投资策略。根据国内市场的特定特点，本基金积极利用摩根富林明资产管理集团在全球市场的研究资源，用其国际视野观的优势价值评估体系甄别个股素质，并结合本地长期深入的公司调研和严格审慎的基本面与市场面分析，筛选出重点关注的上市公司股票。资产配置层面包括类别资产配置和行业资产配置，本基金不仅在股票、债券和现金三大资产类别间实施策略性调控，也通过对全球/区域行业效应进行评估后，确定行业资产配置权重，总体紧密监控组合风险与收益特征，以最终切实提高组合的流动性、稳定性与收益性。

3、业绩比较基准

本基金股票投资部分的业绩比较基准是新华富时中国 A600 指数，债券投资部分的业绩比较基准是上证国债指数；基金整体业绩比较基准=70%×新华富时中国 A600 指数收益率+25%×上证国债指数收益率+5%×同业存款利率。

4、风险收益特征：

本基金努力追求资产配置动态平衡，在风险预算目标下使基金收益最大化，属于中等风险证券投资基金产品。

(三)、基金管理人

基金管理人：上投摩根基金管理有限公司
注册地址：上海市富城路 99 号 20 楼
办公地址：上海市富城路 99 号 20 楼

邮政编码：200120
法定代表人：陈开元
信息披露负责人：王峰
联系电话：8621-38794999
传真：8621-68881170
电子信箱：alan.wang@jpmf-sitico.com

(四)、基金托管人

基金托管人：中国建设银行股份有限公司（以下简称“中国建设银行”）
注册地址：北京市西城区金融大街 25 号
办公地址：北京市西城区闹市口大街 1 号院 1 号楼
邮政编码：100032
法定代表人：郭树清
信息披露负责人：尹东
联系电话：010- 67595104
传真：010-66275853 66275865
电子信箱：yindong@ccb.cn

(五)、信息披露渠道

信息披露报纸：《上海证券报》 《中国证券报》 《证券时报》
基金管理人网址：www.51fund.com
基金年度报告置备地点：基金管理人、基金托管人和基金代销机构的办公场所和营业场所。

(六)、其他服务机构

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

注册登记机构：上投摩根基金管理有限公司
办公地址：上海市浦东富城路 99 号震旦国际大楼 20 层

二、主要财务指标、基金净值表现及收益分配情况

(一)、财务指标

序号	项目	2006 年	2005 年	2004/09/15-20
1	基金本期净收益	1,041,285,539.56 (元)	36,690,783.73 (元)	-21,517,160
2	基金份额本期净收益	0.7480 (元)	0.0294 (元)	-0.02
3	期末可供分配基金收益	656,476,619.66 (元)	-2,622,211.66 (元)	-19,055,160
4	期末可供分配基金份额收益	0.3133 (元)	-0.0023 (元)	-0.02
5	期末基金资产净值	4,878,324,142.67 (元)	1,260,774,037.55 (元)	1,384,566,944

6	期末基金份额净值	2.3279（元）	1.0836（元）	0.99
7	基金加权平均净值收益率	42.62%	2.87%	
8	本期基金份额净值增长率	171.56%	11.32%	
9	基金份额累计净值增长率	199.93%	10.45%	

(二)、基金净值表现

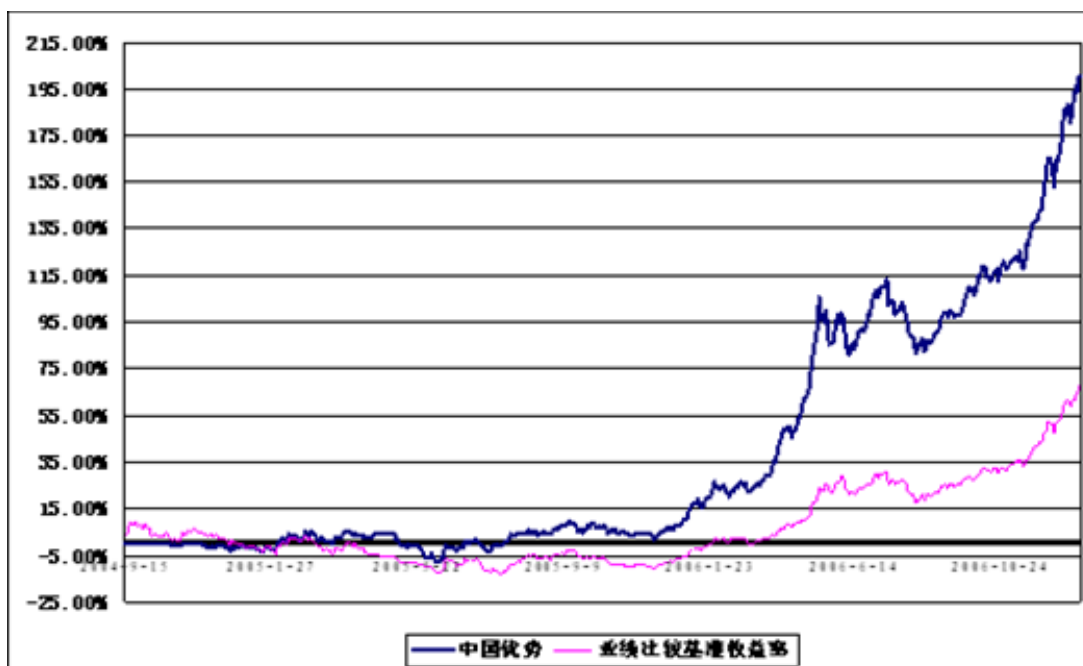
1、上投摩根中国优势基金历史各时间段净值增长率与同期业绩比较基准收益率比较列表

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
过去三个月	39.65%	0.0148	27.45%	0.0098	12.20%	0.0050
过去六个月	46.04%	0.0142	29.19%	0.0098	16.85%	0.0044
过去一年	171.56%	0.0155	85.36%	0.0098	86.20%	0.0057
过去三年	--	--	--	--	--	--
过去五年	--	--	--	--	--	--
自基金成立起 至今	199.93%	0.0122	67.34%	0.0099	132.59%	0.0023

注：（1）基金整体业绩比较基准=70%×新华富时中国 A600 指数收益率+25%×上证国债指数收益率+5%×同业存款利率。

（2）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，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

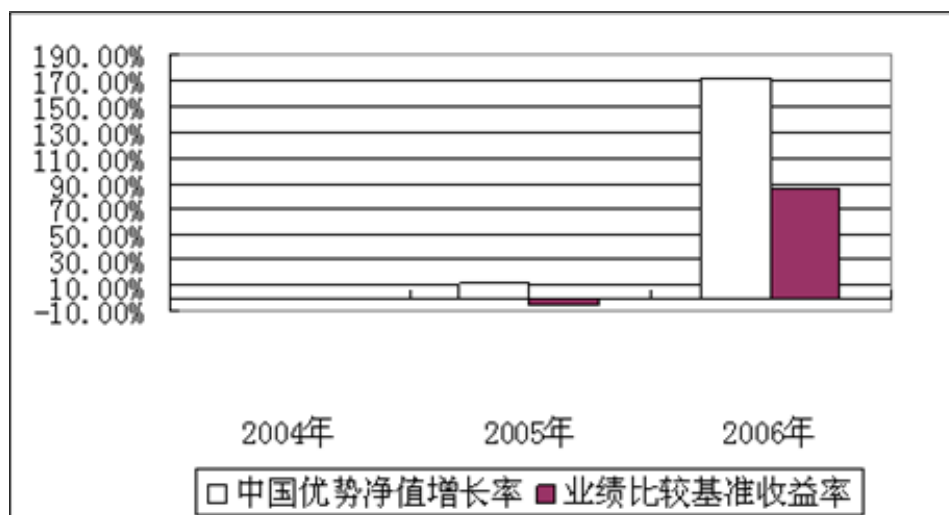
2、上投摩根中国优势基金累计净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：(1) 本基金于 2004 年 9 月 15 日正式成立，图示的时间段为 2004 年 9 月 15 日至 2006 年 12 月 31 日。

(2) 在正常情况下，本基金的资产配置比例为：股票投资比例为基金资产总值的 30-95%，债券投资比例为基金资产总值的 0-50%，但现金或到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。

3、上投摩根中国优势基金净值增长率与业绩比较基准历年收益率对比图



注：本基金于 2004 年 9 月 15 日正式成立，图示 2004 年时间段为 2004 年 9 月 15 日至 2006 年 12 月 31 日。

(三)、基金收益分配情况

年度	每 10 份基金份额分红数	备注
2004	无	本基金于 2004 年 9 月 15 日正式成立。自基金合同生效日至本报告期末，本基金运作时间未满一年。
2005	0.200 元	本基金于 2005 年 10 月 25 日宣告进行 2005 年度分红，向截至 2005 年 11 月 1 日止在本基金注册登记人上投摩根富林明基金管理有限公司登记在册的全体基金份额持有人，按每 10 份基金份额 0.20 元派发现金红利。该分红除权日为 2005 年 11 月 1 日，共发放红利 24,895,731.06 元，其中以现金形式发放 23,057,536.82 元，以红利再投资形式发放 1,838,194.24 元。
2006 (第一次)	0.800 元	本基金于 2006 年 9 月 11 日宣告进行 2006 年度第一次分红，向截至 2006 年 9 月 12 日止在本基金注册登记人上投摩根基金管理有限公司登记在册的全体基金份额持有人，按每 10 份基金份额 0.80 元派发现金红利。该分红除权日为 2006 年 9 月 12 日，共发放红利 110,888,049.84 元，其中以现金形式发放 90,254,679.15 元，以红利再投资形式发放 20,633,370.69 元。
2006 (第二次)	3.500 元	本基金于 2006 年 10 月 23 日宣告进行 2006 年度第二次分红，向截至 2006 年 10 月 24 日止在本基金注册登记人上投摩根基金管理有限公司登记在册的全体基金份额持有人，按每 10 份基金份额 3.50 元派发现金红利。该分红除权日为 2006 年 10 月 24 日，共发放红利 618,373,114.62 元，其中以现金形式发放 504,921,438.04 元，以红利再投资形式发放 113,451,676.58 元。
合计	4.500 元	截至 2006 年 12 月 31 日，基金累计分红 754,156,895.52 元。

三、基金管理人报告

(一)、基金管理人情况

上投摩根基金管理有限公司经中国证券监督管理委员会批准，于 2004 年 5 月 12 日正

式成立。公司由上海国际信托投资有限公司与摩根富林明资产管理（英国）有限公司合资设立，注册资本为 1.5 亿元人民币，注册地上海。截止 2006 年底，公司管理的基金共有五只，均为开放式基金：上投摩根中国优势证券投资基金，于 2004 年 9 月 15 日成立，首发规模为 1,669,305,034.88 份；上投摩根货币市场基金，于 2005 年 4 月 13 日成立，首发规模为 991,360,522.73 份；上投摩根阿尔法股票型证券投资基金，于 2005 年 10 月 11 日成立，首发规模为 767,620,088.15 份；上投摩根双息平衡混合型证券投资基金，于 2006 年 4 月 26 日成立，首发规模为 6,435,738,977.50 份；上投摩根成长先锋股票型证券投资基金，于 2006 年 9 月 20 日成立，首发规模为 5,480,692,618.04 份。

（二）、基金经理介绍

基金经理吕俊先生，1973 年 2 月出生。武汉大学工商管理硕士。

吕俊先生曾任职于国泰基金管理公司研究部、基金经理等岗位。2004 年加入本公司，任总经理助理，投资总监。

（三）、基金运作合规性说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》、中国证监会的有关规则和其他有关法律法规的规定，严格遵循《上投摩根中国优势证券投资基金基金合同》，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益，力求使公司成为“中国投资人的国际投资专家，国际投资人的中国投资专家”。

本报告期内，中国优势基金运作合法合规，无损害基金份额持有人利益的行为。

（四）基金经理报告

二零零六年度，本基金净值增长了 171.56%比同期业绩基准超出了 86.20 个百分点。获得了晨星、银河、理柏等专业基金评级机构的较高评价。投资人大部分感到满意。基金成立以来的经验表明，按照“国际视野，布局为先”的投资理念，专注于投资中国的优势产业，能够赢得持续稳定良好的投资回报。二零零六年初，本基金布局的重点在于有色金属和券商股，并且保持消费类品种的仓位。下半年，调减了有色金属类股票，增加了机械行业的配置。这些配置的背后无不反映出国际经济形势的变化以及中国产业优势的升级带来的机会。

（五）下一年度的展望

二零零七年的宏观和微观形势比去年发生了不易察觉的变化。全球经济的流动性似乎已经出现日益平衡的征兆。尽管美国联邦基金利率加息的初期资产价格并没有强烈反应，但是只要利率在 5%左右水平持续，流动性收缩的效应将越来越明显。美国房地产销售的疲软已经在预示其他资产的价格将受到挑战。国际有色金属和能源等大宗商品价格结束单边上升进入盘整也许与美国房地产市场的走势存在一定关联。前不久，欧洲央行也宣布了加息的消息。由于资金成本的提高，国际投资的热情出现了轻微动摇，新兴市场首先开始波动。投资者对于投资标的更加挑剔，更加难以忍受过高的估值。不过，实体经济基本没有严重问题，微观的经济个体大多具备稳健的资产负债结构和正常的收入，无论是公司、个人、政府都对未来充满信心。因此，全球流动性的平衡的结果并不是坏事，相反，它敦促我们进行更冷静的投资并且减轻了对我们职业投资人心脏和身体的压力。

国内的情况在程度上超过了全球平均值，但是本质没有区别。经济繁荣，居民收入稳步

增加，企业盈利飞速增长，政府收入持续攀升。同样地，流动性四处泛滥，以房地产和股票为主的资产价格飞涨。持续调升存款准备金率传导了政府收缩流动性的信号，预计更多的措施还会出台。信贷增长的速度似乎过于迅猛。理想的状态下，银行应该是稳健发展的金融机构，大型银行只有在挺过一轮经济周期之后才能证实贷款质量和风险控制水平经得起考验。目前的信贷高速增长令人不安。机械产业的国际竞争力日益增强，所谓的“周期性”行业找到了抵消周期性波动的方法，因此其风险溢价下降而估值上升。我国机电产业才刚刚进入全球市场，可预期的空间极其巨大。对于“周期性”产业，我们将持续地跟踪。因为这个从成熟市场舶来的概念是否真正适用于发展中经济体市场值得怀疑。唯一不变的就是变化本身，在中国和全世界，没有任何产业从起点回到过起点，像 NUCOR 那样的钢铁股二十年回报超过了 Wal-mart 等消费巨头。没有任何公司可以回避波动，而跟踪产业的波动正是我们职业投资人的职责。

牛市的继续运行要求我们改变在熊市中形成的固有投资模式，当然这并不代表可以任意违反投资纪律。在今后的投资当中我们将适度扩大投资视野，更多维地研究上市公司的价值。公司的价值从未一成不变，激励方式的改变，股权的变更，新产品新市场的开拓，行业的整合并购等等都能带来价值的巨大变化。我们将密切注意这些变化，寻找其中的机会。同时，中国优势基金将严格遵守投资纪律，不投资估值过高，投资者预期过高的公司；不投资大股东和管理层有劣迹的公司；不投资没有国际比较优势的公司。同时，希望基金持有人理性地预期基金的回报，与我们一起分享中国优势基金的长期成长。

（六）基金内部监察报告

报告期内，本基金管理人在内部监察工作中一切从合规运作、保障基金份额持有人利益出发，由独立的监察稽核部门对公司经营、基金运作及员工行为的合规性进行定期和不定期检查，推动内部控制机制的完善与优化，保证各项法规和管理制度的落实，发现问题及时提出建议并督促有关部门改进。

在本报告期内，本基金管理人内部监察工作重点集中于以下几个方面：

- （1）根据基金监管法律法规的重大变化，推动公司各部门完善制度建设和业务流程，并加强内部法规培训；
- （2）全面开展基金运作监察稽核工作，确保基金投资的合法合规。通过定期检查、不定期抽查等工作方法，完善内部控管，保证了中国优势基金的合法合规运作，没有出现违规行为；
- （3）按照中国证监会的要求，在公司内部严格推行风险控制自我评估制度。通过各部门的参与和自我评估，明确了各部门的风险点，对控制不足的风险点，制订了进一步的控制措施；
- （4）根据监管部门的要求，完成与基金投资业务相关的定期监察报告，报送中国证监会和董事会；
- （5）制定了规范公司员工操守的有关规定，严格防范利益冲突。

公司自成立以来，各项业务运作正常，内部控制和风险防范措施逐步完善并积极发挥作用。中国优势基金运作合法合规，保障了基金份额持有人的利益。我们将继续以风险控制为核心，提高内部监察工作的科学性和有效性，保障基金合规运作。

四、基金托管人报告

中国建设银行根据《上投摩根中国优势证券投资基金基金合同》和《上投摩根中国优势证券投资基金托管协议》，托管上投摩根中国优势证券投资基金（以下简称中国优势基金）。

本报告期，中国建设银行在中国优势基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，依法安全保管了基金财产，按规定如实、独立地向中国证监会提交了本基金运作情况报告，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

本报告期，按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定，本托管人对基金

管理人—上投摩根基金管理有限公司在中国优势基金投资运作方面进行了监督,对基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核,未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

由中国优势基金管理人—上投摩根基金管理有限公司编制,并经本托管人复核审查的本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容真实、准确和完整。

五、审计报告

审计报告

普华永道中天审字(2007)第 20277 号

上投摩根中国优势证券投资基金全体基金份额持有人：

我们审计了后附的上投摩根中国优势证券投资基金(以下简称“上投摩根中国优势基金”)会计报表,包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表、2006 年度的经营业绩表和基金净值变动表以及会计报表附注。

一、 管理层对会计报表的责任

按照企业会计准则、《金融企业会计制度》、《证券投资基金会计核算办法》、《上投摩根中国优势证券投资基金基金合同》和中国证券监督管理委员会允许的如会计报表附注所列示的基金行业实务操作的有关规定编制会计报表是上投摩根中国优势基金的基金管理人上投摩根基金管理有限公司管理层的责任。这种责任包括：

- (1) 设计、实施和维护与会计报表编制相关的内部控制,以使会计报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；
- (2) 选择和运用恰当的会计政策；
- (3) 作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对会计报表发表审计意见。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会计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,以获取有关会计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会计报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与会计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,以及评价会计报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，上述会计报表已经按照企业会计准则、《金融企业会计制度》、《证券投资基金会计核算办法》、《上投摩根中国优势证券投资基金基金合同》及中国证券监督管理委员会允许的如会计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上投摩根中国优势基金 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和基金净值变动。

普华永道中天
会计师事务所有限公司

注册会计师
汪 棣
注册会计师

陈 宇

中国·上海市
2007 年 3 月 21 日

六、财务会计报告

上投摩根中国优势证券投资基金

2006 年 12 月 31 日资产负债表
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附注	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
资产			
银行存款	5	186,771,573.34	48,592,780.65
清算备付金		5,097,180.27	4,446,774.25
交易保证金	6	1,355,381.11	1,083,429.54
应收证券清算款		146,387,094.10	17,806,522.10
应收利息	7	2,469,142.97	1,126,054.74
应收申购款		78,937,215.46	285,354.50
股票投资市值		4,225,221,260.13	1,151,022,573.87
其中：股票投资成本		2,649,203,145.10	1,025,797,441.63
债券投资市值		229,649,600.00	73,684,210.30
其中：债券投资成本		229,649,600.00	73,668,689.59
权证投资		46,815,537.48	0.00
其中：权证投资成本		39,063,005.06	0.00
买入返售证券		0.00	0.00
待摊费用		0.00	0.00
资产总计		4,922,703,984.86	1,298,047,699.95
负债及持有人权益			
负债			
应付证券清算款		0.00	32,681.74

应付赎回款		34,247,883.64	33,821,970.80
应付赎回费		73,326.01	8,112.16
应付管理人报酬		5,419,436.78	1,575,534.51
应付托管费		903,239.46	262,589.11
应付佣金	8	2,859,630.50	699,129.08
其他应付款	9	776,325.80	773,645.00
预提费用	10	100,000.00	100,000.00
负债合计		44,379,842.19	37,273,662.40
持有人权益			
实收基金	11	2,095,619,039.84	1,163,477,180.59
未实现利得	12	2,122,786,316.86	99,919,068.62
未分配收益		659,918,785.97	-2,622,211.66
持有人权益合计		4,878,324,142.67	1,260,774,037.55
负债及持有人权益总计		4,922,703,984.86	1,298,047,699.95
基金份额净值		2.3279	1.0836

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

上投摩根中国优势证券投资基金

经营业绩表

2006 年度经营业绩表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	附注	2006 年度	2005 年度
收入			
股票差价收入	13	1,057,480,710.03	19,080,706.29
债券差价收入	14	551,466.05	8,609,738.92
权证差价收入	15	752,305.28	6,609,439.90
债券利息收入		2,625,065.69	6,303,292.60
存款利息收入		1,674,924.74	1,210,871.52
股利收入		20,420,541.38	15,944,897.42
买入返售证券收入		16,800.00	445,416.57
其他收入	16	5,020,799.90	1,385,211.19
收入合计		1,088,542,613.07	59,589,574.41
费用			
基金管理人报酬		36,087,194.28	19,239,207.01
基金托管费		6,014,532.34	3,206,534.49
卖出回购证券支出		1,111,504.08	37,893.92
其他费用	17	601,676.50	415,155.26

其中：信息披露费		450,000.00	277,801.20
审计费用		100,000.00	100,000.00
费用合计		43,814,907.20	22,898,790.68
基金净收益		1,044,727,705.87	36,690,783.73
加：未实现利得	12	1,458,529,994.50	116,706,525.76
基金经营业绩		2,503,257,700.37	153,397,309.49

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

上投摩根中国优势证券投资基金

基金净值变动表 2006 年度基金净值变动表 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

		2006 年度	2005 年度
期初基金净值		1,260,774,037.55	1,384,566,944.78
本期经营活动			
基金净收益		1,044,727,705.87	36,690,783.73
未实现利得	12	1,458,529,994.50	116,706,525.76
经营活动产生的基金净值变动数		2,503,257,700.37	153,397,309.49
本期基金份额交易			
基金申购款		6,146,913,978.32	889,842,018.97
其中：分红再投资	18	134,085,047.27	1,838,194.24
基金赎回款		-4,303,360,409.11	-1,142,136,504.63
基金份额交易产生的基金净值变动数		1,843,553,569.21	-252,294,485.66
本期向基金份额持有人分配收益			
向基金份额持有人分配收益产生的基金净值变动数		-729,261,164.46	-24,895,731.06
期末基金净值		4,878,324,142.67	1,260,774,037.55

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

上投摩根中国优势证券投资基金

基金收益分配表

2006 年基金收益分配表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

	2006 年度	2005 年度
本期基金净收益	1,044,727,705.87	36,690,783.73
加：期初基金净收益	-2,622,211.66	-19,055,160.05
加：本期损益平准金	347,074,456.22	4,637,895.72
可供分配基金净收益	1,389,179,950.43	22,273,519.40
减：本期已分配基金净收益	729,261,164.46	24,895,731.06
期末基金净收益	659,918,785.97	-2,622,211.66

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

会计报表附注

1 基金基本情况

上投摩根中国优势证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监基金字[2004]第 83 号《关于同意上投摩根中国优势证券投资基金设立的批复》核准，由上投摩根富林明基金管理有限公司(后更名为“上投摩根基金管理有限公司”，依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《上投摩根中国优势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 1,668,842,672.60 元，业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字(2004)第 169 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《上投摩根中国优势证券投资基金基金合同》于 2004 年 9 月 15 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 1,669,305,034.88 份基金份额，其中认购资金利息折合 462,362.28 份基金份额。本基金的基金管理人为上投摩根基金管理有限公司，基金托管人为中国建设银行。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《上投摩根中国优势证券投资基金基金合同》和最近公布《上投摩根中国优势证券投资基金招募说明书(更新)》的有关规定，本基金的投资范围为国内依法公开发行、上市的股票、债券及中国证监会批准的允许基金投资的其他金融工具。在正常情况下，本基金的资产配置比例为：股票投资比例为基金资产总值的 30-95%，债券投资比例为基金资产总值的 0-50%，但现金或到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。本基金的股票投资重点是那些动态发展比较优势而立足于国际竞争市场的上市公司，该部分投资比例将不低于本基金股票资产的 80%。

2 主要会计政策和会计估计

(a) 会计报表编制基础

本基金的会计报表按照国家颁布的企业会计准则、《金融企业会计制度》、《证券投资基金会计核算办法》、《上投摩根中国优势证券投资基金基金合同》及中国证监会允许的如会计报表附注所列示的基金行业实务操作的有关规定编制。

(b) 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。

(c) 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

(d) 记账基础和计价原则

本基金的记账基础为权责发生制。除股票投资、债券投资和权证投资按市值计价外，所有报表项目均以历史成本计价。

(e) 基金资产的估值原则

(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；估值日无交易的，以最近交易日的市场交易收盘价估值。首次公开发行但未上市的股票，按成本估值；由于配股和非定向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。

根据中国证监会基金部通知[2006]37 号《关于进一步加强基金投资非公开发行股票风险控制有关问题的通知》，自 2006 年 11 月 13 日起，基金新投资的非公开发行股票在锁定期内的估值方法为：若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价低于非公开发行股票的初始投资成本，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；若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价高于非公开发行股票的初始投资成本，按锁定期内已经过交易天数占锁定期内总交易天数的比例将两者之间差价的一部分确认为估值增值。

(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；估值日无交易的，以最近交易日的市场交易收盘价估值。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；估值日无交易的，以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。银行间同业市场交易的债券和未上市流通的债券按成本估值。

(iii) 资产支持证券投资

资产支持证券投资按成本估值。

(iv) 权证投资

从获赠确认日、买入成交日或因认购新发行分离交易可转债而取得的权证从实际取得日起到卖出日或行权日止,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;未上市交易的权证投资(包括配股权证)按公允价值估值。

(v) 实际投资成本与估值的差异计入“未实现利得/(损失)”科目。

(vi) 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,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。

(f) 证券投资基金成本计价方法

(i) 股票投资

买入股票于成交日确认为股票投资。股票投资成本按成交日应支付的全部价款入账。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时冲减股票投资成本。

卖出股票于成交日确认股票差价收入/(损失)。出售股票的成本按移动加权平均法于成交日结转。

(ii) 债券投资

买入证券交易所交易的债券于成交日确认为债券投资;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。债券投资按成交日应支付的全部价款入账,其中所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,不构成债券投资成本。认购新发行的分离交易可转债于成交日先按支付的全部价款确认为债券投资,后于权证实际取得日按下列(iv)所示的方法单独核算权证成本,并相应调整债券投资成本。

买入贴息债券视同到期一次性还本付息的附息债券,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,按上述会计处理方法核算。

卖出证券交易所交易的债券于成交日确认债券差价收入/(损失);卖出银行间同业市场交易的债券于实际收到全部价款时确认债券差价收入/(损失)。出售债券的成本按移动加权平均法结转。

(iii) 资产支持证券投资

买入证券交易所交易的资产支持证券于成交日确认为资产支持证券投资;买入银行间同业市场交易的资产支持证券于实际支付价款时确认为资产支持证券投资。资产支持证券投资按成交日应支付的全部价款入账,其中所包含资产支持证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,不构成资产支持证券投资成本。

卖出证券交易所交易的资产支持证券于成交日确认资产支持证券差价收入/(损失)；卖出银行间同业市场交易的资产支持证券于实际收到全部价款时确认资产支持证券差价收入/(损失)。出售资产支持证券的成本按移动加权平均法结转。

(iv) 权证投资

获赠权证(包括配股权证)在确认日,按持有的股数及获赠比例计算并记录增加的权证数量;买入权证于成交日确认为权证投资,相应成本按成交日应支付的全部价款入账;因认购新发行的分离交易可转债而取得的权证在实际取得日,按权证公允价值占分离交易可转债全部公允价值的比例将购买分离交易可转债实际支付全部价款的一部分确认为权证成本。

卖出权证于成交日确认权证差价收入/(损失),出售权证的成本按移动加权平均法于成交日结转。

(g) 待摊费用的摊销方法和摊销期限

待摊费用核算已经发生的,影响基金单位净值小数点后第五位,应分摊计入本期及以后各期的费用,在实际受益期间按直线摊销法,并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

(h) 收入/(损失)的确认和计量

股票差价收入/(损失)于卖出股票成交日按卖出股票成交总额与其成本和相关费用的差额确认。

证券交易所交易的债券差价收入/(损失)于卖出成交日确认;银行间同业市场交易的债券差价收入/(损失)于实际收到全部价款时确认。债券差价收入/(损失)按应收取全部价款与其成本、应收利息和相关费用的差额确认。

证券交易所交易的资产支持证券差价收入/(损失)于卖出成交日确认;银行间同业市场交易的资产支持证券差价收入/(损失)于实际收到全部价款时确认。资产支持证券差价收入/(损失)按应收取全部价款与其成本、应收利息和相关费用的差额确认。

权证差价收入于卖出权证成交日按卖出权证成交总额与其成本和相关费用的差额确认。

债券利息收入按债券票面价值与票面利率或内含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确认,在债券实际持有期内逐日计提。

存款利息收入按存款的本金与适用利率逐日计提。

股利收入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于除息日确认。

买入返售证券收入按融出资金额及约定利率,在证券持有期内采用直线法逐日计提。

(i) 费用的确认和计量

本基金的基金管理人报酬按前一日基金资产净值 1.5%的年费率逐日计提。

本基金的基金托管费按前一日基金资产净值 0.25%的年费率逐日计提。

卖出回购证券支出按融入资金额及约定利率，在回购期限内采用直线法逐日计提。

(j) 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额。每份基金份额面值为 1.00 元。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。

(k) 未实现利得/(损失)

未实现利得/(损失)包括因投资估值而产生的未实现估值增值/(减值)和未实现利得/(损失)平准金。

未实现利得/(损失)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未实现利得/(损失)占基金净值比例计算的金额。未实现利得/(损失)平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列。

(l) 损益平准金

损益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未分配基金净收益/(累计基金净损失)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基金净收益/(累计基金净损失)。

(m) 基金的收益分配政策

每一基金单位享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，但投资人可选择现金红利或将现金红利按分红发放日的基金单位净值自动转为基金单位进行再投资。基金收益分配每年至少一次，至多四次。如果基金投资当期出现亏损，则不进行收益分配。全年合计的基金收益分配比例不得低于本基金年度已实现净收益的 90%。

经宣告的基金收益分配方案于分红除权日从持有人权益转出。

3 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》及其他相关税务法规和实务操作，主要税项列示如下：

(a) 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。

- (b) 基金买卖股票、债券的差价收入，自 2004 年 1 月 1 日起继续免征营业税和企业所得税。
- (c) 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，自 2005 年 6 月 13 日起由上市公司在向基金派发股息、红利时暂减按 50%(此前按 100%)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。
- (d) 基金买卖股票于 2005 年 1 月 24 日前按照 0.2%的税率缴纳股票交易印花税，自 2005 年 1 月 24 日起减按 0.1%的税率缴纳。
- (e) 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。

4 重大关联方关系及关联交易

(a) 关联方

关联方名称	与本基金的关系
上投摩根基金管理有限公司(1)	基金管理人、基金发起人 注册登记机构、基金销售机构
中国建设银行股份有限公司(“中国建设银行”)	基金托管人、基金代销机构
上海国际信托投资有限公司(“上国投”)	基金管理人的股东
摩根资产管理(英国)有限公司(1)	基金管理人的股东
上海国际集团有限公司(“上海国际”)	基金管理人的最终控股公司
上海证券有限责任公司(“上海证券”)	受上海国际控制的公司、基金代销机构

- (1) 根据于 2006 年 6 月 6 日发布的公告，上投摩根基金管理有限公司原名为上投摩根富林明基金管理有限公司，由于公司股东摩根富林明资产管理(英国)有限公司更名为摩根资产管理(英国)有限公司，因此公司名称相应变更为上投摩根基金管理有限公司，该更名申请已于 2006 年 4 月 29 日获得中国证监会的批准，并于 2006 年 6 月 2 日在国家工商总局完成所有变更相关手续。

下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

(b) 通过关联方席位进行的证券交易及交易佣金

2006 年度							
买卖股票成交量		买卖债券成交量		债券回购成交量		交易佣金	
成交量	占本期成交量的比例	成交量	占本期成交量的比例	成交量	占本期成交量的比例	佣金	占本期佣金总量的比例
(人民币元)		(人民币元)		(人民币元)		(人民币元)	

上海证券	790,304,963.02	7.19%	-	-	-	-	648,044.02	7.30%
------	----------------	-------	---	---	---	---	------------	-------

	2005 年度							
	买卖股票成交量		买卖债券成交量		债券回购成交量		交易佣金	
	成交量 (人民币元)	占本期成交 量的比例	成交量 (人民币元)	占本期成交 量的比例	成交量 (人民币元)	占本期成交 量的比例	佣金 (人民币元)	占本期佣金 总量的比例
上海证券	1,099,340,762.53	18.98%	80,961,963.23	25.03%	361,900,000.00	20.55%	897,226.37	19.16%

上述佣金按市场佣金率计算，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取，并由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。

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

(c) 基金管理人报酬

支付基金管理人上投摩根基金管理有限公司的基金管理人报酬按前一日基金资产净值 1.5% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：日基金管理人报酬＝前一日基金资产净值 × 1.5% / 当年天数。

本基金在本会计期间需支付基金管理人报酬 36,087,194.28 元。(2005 年：19,239,207.01 元)

(d) 基金托管费

支付基金托管人的基金托管费按前一日基金资产净值 0.25% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日基金托管费＝前一日基金资产净值 × 0.25% / 当年天数。

本基金在本会计期间需支付基金托管费 6,014,532.34 元。(2005 年：3,206,534.49 元)

(e) 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保管，并按银行间同业利率计息。基金托管人于 2006 年 12 月 31 日保管的银行存款余额为 186,771,573.34 元(2005 年：48,592,780.65 元)。本会计期间由基金托管人保管的银行存款产生的利息收入为 1,598,301.64 元(2005 年：1,133,442.40 元)。

(f) 由关联方持有的基金份额

	2006 年 12 月 31 日			2005 年 12 月 31 日		
	基金份额(份)	占总份额比	净值 (人民币元)	基金份额 (份)	占总份额比	净值 (人民币元)
上国投	0.00	-	0.00	55,015,750.00	4.72%	59,000,000.00
上海国际	0.00	-	0.00	10,000,000.00	0.86%	10,000,000.00

合计	0.00	-	0.00	65,015,750.00	5.58%	70
----	------	---	------	---------------	-------	----

本公司 2006、2005 年度均未持有中国优势证券投资基金份额。

(g) 与关联方通过银行间同业市场进行的债券（含回购）交易

本基金在本年度与基金托管人中国建设银行通过银行间同业市场进行的债券（含回购）交易如下：

单位：人民币元

	2006 年度	2005 年度
卖出回购证券成交金额	0.00	159,100,000.00
卖出回购证券利息支出	0.00	34,173.92

5 银行存款

单位：人民币元

	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
活期存款	186,771,573.34	48,592,780.65
定期存款	0.00	0.00
	186,771,573.34	48,592,780.65

6 交易保证金

单位：人民币元

	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
深圳结算保证金	1,214,640.11	942,688.54
权证交易保证金	140,741.00	140,741.00
	1,355,381.11	1,083,429.54

7 应收利息

单位：人民币元

	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
应收债券利息	2,403,160.00	1,110,948.53
应收银行存款利息	63,390.27	12,835.47
应收清算备付金利息	2,523.07	2,201.10
应收权证保证金利息	69.63	69.64
应收买入返售证券利息	0.00	0.00

应收资产支持证券利息	0.00	0.00
	2,469,142.97	1,126,054.74

8 应付佣金

单位：人民币元

	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
中国国际金融有限公司	1,203,618.98	85,345.93
国泰君安证券股份有限公司	545,712.53	91,597.44
申银万国证券股份有限公司	543,794.60	46,907.38
中国银河证券有限责任公司	414,278.00	123,642.86
中信建投证券有限责任公司	76,819.23	17,156.81
招商证券股份有限公司	75,407.16	78,756.64
上海证券有限责任公司	-	255,722.02
	2,859,630.50	699,129.08

9 其他应付款

单位：人民币元

	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
应付券商席位保证金	750,000.00	750,000.00
应付可转债红利税金	23,645.00	23,645.00
应付银行间回购交易费用	2,230.80	0.00
应付银行间债券交易费用	450.00	0.00
	776,325.80	773,645.00

10 预提费用

截至 2006 年 12 月 31 日止，预提费用余额 100,000.00 元均为审计费用(2005 年：同)。

11 实收基金

2006 年度

	基金份额(份)	基金面值 (人民币元)
2005 年 12 月 31 日	1,163,477,180.59	1,163,477,180.59
本年申购	3,434,205,053.13	3,434,205,053.13
其中：红利再投资	77,507,545.11	77,507,545.11
本年赎回	2,502,063,193.88	2,502,063,193.88
2006 年 12 月 31 日	2,095,619,039.84	2,095,619,039.84

2005 年度

	基金份额(份)	基金面值 (人民币元)
2004 年 12 月 31 日	1,395,526,344.76	1,395,526,344.76
本年申购	866,967,868.52	866,967,868.52
其中：红利再投资	1,765,796.59	1,765,796.59
本年赎回(2005-a)	1,099,017,032.69	1,099,017,032.69
2005 年 12 月 31 日	<u>1,163,477,180.59</u>	<u>1,163,477,180.59</u>

(2005-a) 根据《上投摩根富林明基金管理有限公司关于推出开放式基金转换业务的公告》的相关规定，本基金于 2005 年 6 月 17 日起开始办理转换业务。

12 未实现利得**2006 年度**

单位：人民币元

	投资估值增值/(减值) (a)	未实现利得平准金	合计
2005 年 12 月 31 日	125,240,652.95	-25,321,584.33	99,919,068.62
加：本期净变动数	1,458,529,994.50	0.00	1,458,529,994.50
加：本期申购基金份额	0.00	1,894,283,711.86	1,894,283,711.86
其中：红利再投资	0.00	40,513,643.03	40,513,643.03
减：本期赎回基金份额	0.00	1,329,946,458.12	1,329,946,458.12
2006 年 12 月 31 日	<u>1,583,770,647.45</u>	<u>539,015,669.41</u>	<u>2,122,786,316.86</u>

2005 年度

单位：人民币元

	投资估值增值/(减值)(a)	未实现利得平准金	合计
2004 年 12 月 31 日	8,534,127.19	-438,367.12	8,095,760.07
加：本期净变动数	116,706,525.76	0.00	116,706,525.76
加：本期申购基金份额	0.00	27,943,456.32	27,943,456.32
其中：红利再投资	0.00	68,699.35	68,699.35
减：本期赎回基金份额	0.00	52,826,673.53	52,826,673.53
2005 年 12 月 31 日	<u>125,240,652.95</u>	<u>-25,321,584.33</u>	<u>99,919,068.62</u>

(a) 投资估值增值/(减值)按投资类别分项列示如下：

单位：人民币元

	2006 年 12 月 31 日	2005 年 12 月 31 日
股票投资	1,576,018,115.03	125,225,132.24

债券投资	0.00	15,520.71
权证投资	7,752,532.42	0.00
	<u>1,583,770,647.45</u>	<u>125,240,652.95</u>

13 股票差价收入

单位：人民币元

	2006 年度	2005 年度
卖出股票成交总额	5,261,036,692.23	2,773,774,290.54
减：应付佣金总额	4,419,050.63	2,337,918.36
减：卖出股票成本总额	<u>4,199,136,931.57</u>	<u>2,752,355,665.89</u>
	<u>1,057,480,710.03</u>	<u>19,080,706.29</u>

14 债券差价收入

单位：人民币元

	2006 年度	2005 年度
卖出及到期兑付债券结算金额	179,385,728.48	471,320,957.15
减：应收利息总额	2,490,739.15	5,890,220.86
减：卖出及到期兑付债券成本总额	<u>176,343,523.28</u>	<u>456,820,997.37</u>
	<u>551,466.05</u>	<u>8,609,738.92</u>

15 权证差价收入

单位：人民币元

	2006 年度	2005 年度
卖出权证成交总额	752,305.28	6,609,439.90
减：应付佣金总额	0.00	0.00
减：卖出权证成本总额	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
	<u>752,305.28</u>	<u>6,609,439.90</u>

16 其他收入

单位：人民币元

	2006 年度	2005 年度
赎回基金补偿收入(a)	3,217,226.18	1,116,234.32
转换基金补偿收入(b)	1,803,243.72	244,551.46

债券认购手续费返还	0.00	15,000.00
新股申购手续费返还	0.00	9,425.41
其他	330.00	0.00
	<u>5,020,799.90</u>	<u>1,385,211.19</u>

(a) 本基金的赎回费率按持有期间递减，赎回费总额的 25%归入基金资产。

(b) 本基金的转换费总额的 25%归入转出基金的基金资产。

17 其他费用

单位：人民币元

	2006 年度	2005 年度
信息披露费	450,000.00	277,801.20
审计费用	100,000.00	100,000.00
银行手续费	24,177.72	11,281.50
债券托管账户维护费	21,010.00	18,400.00
回购交易费用	3,913.88	7,672.56
债券转托管费	1,500.00	0.00
银行间债券交易费	1,074.90	0.00
	<u>601,676.50</u>	<u>415,155.26</u>

18 收益分配

单位：人民币元

2006 年度	登记日	分红率	现金形式发放	红利再投资形式发放	发放红利合计
第一次中期分红	2006-09-12	每 10 份基金 份额 0.80 元	90,254,679.15	20,633,370.69	110,888,049.84
第二次中期分红	2006-10-24	每 10 份基金 份额 3.50 元	504,921,438.04	113,451,676.58	618,373,114.62
			<u>595,176,117.19</u>	<u>134,085,047.27</u>	<u>729,261,164.46</u>

单位：人民币元

2005 年度	登记日	分红率	现金形式发放	红利再投资形式发放	发放红利合计
---------	-----	-----	--------	-----------	--------

第一次中期分红	2005-11-1	每 10 份基金 份额 0.20 元	23,057,536.82	1,838,194.24	24,895,731.06
			23,057,536.82	1,838,194.24	24,895,731.06

19 流通受限制不能自由转让的基金资产

- (1) 本基金截至 2006 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，这些股票将在上市公司完成与流通股股东的沟通协商程序后或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	数量（股）	年末成本 总额（元）	年末估值 总额（元）	年末估值 单价（元）	复牌开盘 单价（元）	停牌日期	复牌日
000423	S 阿 胶	6,834,583	75,493,817.73	93,565,441.27	13.69	未知	2006-12-4	未知

估值方法：估值日无交易的，以最近交易日（停牌前日）的市场交易收盘价估值。

- (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。

此外，基金还可作为特定投资者，认购由中国证监会《上市公司证券发行管理办法》规范的非公开发行股票，所认购的股票自发行结束之日起 12 个月内不得转让。

本基金截至 2006 年 12 月 31 日止投资的流通受限制的股票情况如下：

股票名称	成功申购 日期	可流通 日期	数量（股）	年末成本 总额（元）	年末估值 总额（元）	受限原因
大秦铁路	2006-07-26	2007-02-01	460,960	2,281,752.00	3,733,776.00	网下中签锁定期
工商银行	2006-10-23	2007-01-29	10,605,728	33,089,871.36	65,755,513.60	网下中签锁定期
北辰实业	2006-09-28	2007-01-16	442,203	1,061,287.20	2,953,916.04	网下中签锁定期
中国人寿	2006-12-28	2007-04-09	251,370	4,745,865.60	4,745,865.60	网下中签锁定期
青岛软控	2006-09-28	2007-01-18	29,813	775,138.00	1,411,645.55	网下中签锁定期
高新张铜	2006-10-12	2007-01-25	17,708	75,259.00	167,517.68	网下中签锁定期
大港股份	2006-11-01	2007-02-16	131,651	697,750.30	1,132,198.60	网下中签锁定期
苏州固锝	2006-11-01	2007-02-16	53,560	342,248.40	550,596.80	网下中签锁定期
网盛科技	2006-12-06	2007-03-15	17,772	250,407.48	979,592.64	网下中签锁定期

天康生物	2006-12-13	2007-03-26	40,410	438,852.60	762,940.80	网下中签锁定期
宁波华翔	2006-12-26	2007-12-22	3,000,000	25,650,000.00	25,920,000.00	非公开定向增发
合 计				69,408,431.94	108,113,563.31	

估值原则：

首次公开发行但未上市的股票，按成本估值；已上市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。

基金新投资的非公开发行股票在锁定期内的估值方法为：若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价低于非公开发行股票的初始投资成本，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；若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价高于非公开发行股票的初始投资成本，按锁定期内已经过交易天数占锁定期内总交易天数的比例将两者之间差价的一部分确认为估值增值。

七、投资组合报告

（一）报告期末基金资产组合情况

截至 2006 年 12 月 31 日，上投摩根中国优势证券投资基金资产净值为 4,878,324,142.67 元，基金份额净值为 2.3279 元，累计基金份额净值为 2.7779 元。其资产组合情况如下：

序号	资产项目	金额（元）	占基金总资产的比例
1	股票	4,225,221,260.13	85.83%
2	债券	229,649,600.00	4.67%
3	资产支持证券	0.00	0.00%
4	权证	46,815,537.48	0.95%
5	银行存款及清算备付金	191,868,753.61	3.89%
6	其他资产	229,148,833.64	4.66%
	合计	4,922,703,984.86	100.00%

（二）报告期末按行业分类的股票投资组合

2006 年 12 月 31 日

序号	分 类	市 值 （元）	市值占基金资产净值比例
1	A 农、林、牧、渔业	0.00	0.00%
2	B 采掘业	106,813,713.60	2.19%

3	C 制造业	2,765,823,522.92	56.70%
	C0 食品、饮料	207,165,897.28	4.25%
	C1 纺织、服装、皮毛	0.00	0.00%
	C2 木材、家具	0.00	0.00%
	C3 造纸、印刷	1,099,795.68	0.02%
	C4 石油、化学、塑胶、塑料	376,428,671.62	7.72%
	C5 电子	550,596.80	0.01%
	C6 金属、非金属	1,102,423,554.45	22.60%
	C7 机械、设备、仪表	772,062,014.08	15.83%
	C8 医药、生物制品	229,461,676.80	4.70%
	C99 其他制造业	76,631,316.21	1.57%
4	D 电力、煤气及水的生产和供应业	70,294,732.14	1.44%
5	E 建筑业	0.00	0.00%
6	F 交通运输、仓储业	92,820,806.00	1.90%
7	G 信息技术业	264,650,905.16	5.43%
8	H 批发和零售贸易	61,018,090.18	1.25%
9	I 金融、保险业	420,121,152.96	8.61%
10	J 房地产业	191,740,432.36	3.93%
11	K 社会服务业	86,819,523.49	1.78%
12	L 传播与文化产业	0.00	0.00%
13	M 综合类	165,118,381.32	3.38%
	合计	4,225,221,260.13	86.61%

(三) 报告期末按市值占基金资产净值比例大小排序的所有股票明细

2006 年 12 月 31 日

序号	证券代码	证券名称	库存数量(股)	证券市值 (元)	市值占净值比例
1	600031	三一重工	11,923,764	384,302,913.72	7.88%
2	600036	招商银行	16,079,971	263,068,325.56	5.39%
3	600019	宝钢股份	30,245,637	261,927,216.42	5.37%
4	600456	宝钛股份	6,731,952	208,690,512.00	4.28%
5	600005	武钢股份	29,836,600	189,760,776.00	3.89%
6	000002	万 科 A	11,359,878	175,396,516.32	3.60%
7	600299	星新材料	8,865,618	162,063,497.04	3.32%
8	000568	泸州老窖	6,385,693	161,813,460.62	3.32%
9	600219	南山铝业	16,980,581	152,655,423.19	3.13%
10	601398	工商银行	24,565,639	152,306,961.80	3.12%
11	000839	中信国安	5,105,453	116,455,382.93	2.39%
12	600879	火箭股份	7,364,615	113,341,424.85	2.32%
13	000063	中兴通讯	2,793,868	109,240,238.80	2.24%
14	600808	马钢股份	24,067,690	108,304,605.00	2.22%
15	000793	华闻传媒	11,961,664	107,894,209.28	2.21%
16	600028	中国石化	11,712,030	106,813,713.60	2.19%

17	600685	广船国际	5,506,176	97,459,315.20	2.00%
18	000423	S 阿 胶	6,834,583	93,565,441.27	1.92%
19	601111	中国国航	17,074,000	87,931,100.00	1.80%
20	000069	华侨城 A	3,944,549	86,819,523.49	1.78%
21	600208	中宝股份	10,258,543	76,631,316.21	1.57%
22	600205	S 山东铝	3,312,079	74,819,864.61	1.53%
23	000999	S 三 九	9,231,454	71,174,510.34	1.46%
24	600409	三友化工	15,813,200	67,206,100.00	1.38%
25	600888	新疆众和	3,167,397	58,755,214.35	1.20%
26	600089	特变电工	3,434,424	51,344,638.80	1.05%
27	000707	双环科技	12,395,691	48,343,194.90	0.99%
28	000612	焦作万方	5,636,003	47,342,425.20	0.97%
29	000537	广宇发展	6,942,828	43,323,246.72	0.89%
30	600973	宝胜股份	2,974,849	37,810,330.79	0.78%
31	000539	粤电力 A	6,694,216	37,688,436.08	0.77%
32	600628	新世界	3,499,567	36,745,453.50	0.75%
33	002007	华兰生物	1,532,767	35,253,641.00	0.72%
34	600132	重庆啤酒	1,356,360	34,044,636.00	0.70%
35	000755	山西三维	4,449,571	32,837,833.98	0.67%
36	600104	上海汽车	3,419,736	27,939,243.12	0.57%
37	000949	新乡化纤	6,289,095	26,665,762.80	0.55%
38	002048	宁波华翔	3,000,000	25,920,000.00	0.53%
39	600518	康美药业	2,334,241	25,233,145.21	0.52%
40	000560	ST 昆百大	3,877,418	24,272,636.68	0.50%
41	600517	置信电气	1,572,931	23,672,611.55	0.49%
42	000767	漳泽电力	4,072,401	20,769,245.10	0.43%
43	000811	烟台冰轮	2,218,818	16,729,887.72	0.34%
44	000589	黔轮胎 A	3,598,634	16,661,675.42	0.34%
45	600315	上海家化	730,934	13,500,350.98	0.28%
46	600215	长春经开	2,600,000	13,390,000.00	0.27%
47	000951	中国重汽	515,610	12,890,250.00	0.26%
48	600098	广州控股	2,062,204	11,837,050.96	0.24%
49	600426	华鲁恒升	792,230	9,150,256.50	0.19%
50	600600	青岛啤酒	647,847	8,998,594.83	0.18%
51	600858	银座股份	433,352	8,823,046.72	0.18%
52	600761	安徽合力	341,025	7,587,806.25	0.16%
53	600312	平高电气	500,000	7,485,000.00	0.15%
54	601628	中国人寿	251,370	4,745,865.60	0.10%
55	600415	小商品城	50,912	3,945,680.00	0.08%
56	601006	大秦铁路	460,960	3,733,776.00	0.08%
57	601588	北辰实业	442,203	2,953,916.04	0.06%
58	600276	恒瑞医药	80,435	2,594,833.10	0.05%
59	600303	曙光股份	251,562	1,977,277.32	0.04%

60	600085	同仁堂	95,466	1,640,105.88	0.03%
61	600519	贵州茅台	17,401	1,528,329.83	0.03%
62	002073	青岛软控	29,813	1,411,645.55	0.03%
63	601872	招商轮船	145,400	1,155,930.00	0.02%
64	002095	网盛科技	20,772	1,144,952.64	0.02%
65	002077	大港股份	131,651	1,132,198.60	0.02%
66	002067	景兴纸业	172,112	1,099,795.68	0.02%
67	002100	天康生物	40,410	762,940.80	0.02%
68	002079	苏州固锝	53,560	550,596.80	0.01%
69	002075	高新张铜	17,708	167,517.68	0.00%
70	000869	张裕A	360	17,935.20	0.00%

(四) 报告期内股票投资组合的重大变动

1. 累计买入价值超出期初基金资产净值 2%（报告期内基金合同生效的基金，采用期末基金资产净值的 2%）的股票明细如下：

序号	股票代码	股票名称	累计买入金额(元)	占净值比
1	600036	招商银行	309,151,184.45	24.52%
2	600028	中国石化	225,522,491.54	17.89%
3	600019	宝钢股份	171,602,494.27	13.61%
4	000002	万科A	166,568,822.13	13.21%
5	000063	中兴通讯	155,838,648.48	12.36%
6	600031	三一重工	139,112,858.49	11.03%
7	600219	南山铝业	130,003,225.70	10.31%
8	601398	工商银行	124,717,615.10	9.89%
9	000069	华侨城A	119,311,691.87	9.46%
10	600005	武钢股份	110,426,364.52	8.76%
11	000898	鞍钢股份	109,199,615.90	8.66%
12	000423	S 阿胶	106,332,049.64	8.43%
13	600016	民生银行	96,692,758.94	7.67%
14	600205	S 山东铝	94,957,607.62	7.53%
15	600808	马钢股份	94,685,422.98	7.51%
16	600009	上海机场	93,382,058.93	7.41%
17	600050	中国联通	90,294,346.37	7.16%
18	000839	中信国安	89,314,260.54	7.08%
19	000793	华闻传媒	83,466,313.93	6.62%
20	600879	火箭股份	78,621,165.70	6.24%
21	600104	上海汽车	75,529,730.85	5.99%
22	600519	贵州茅台	75,159,558.59	5.96%
23	601111	中国国航	73,876,348.51	5.86%

24	600030	中信证券	69,397,625.87	5.50%
25	600299	星新材料	66,118,031.09	5.24%
26	600208	中宝股份	64,651,446.18	5.13%
27	600362	江西铜业	63,104,796.14	5.01%
28	600737	S*ST 屯河	62,382,216.07	4.95%
29	600409	三友化工	61,176,748.66	4.85%
30	000707	双环科技	59,677,566.30	4.73%
31	600895	张江高科	55,709,110.27	4.42%
32	600628	新世界	53,414,830.64	4.24%
33	600456	宝钛股份	52,474,238.72	4.16%
34	000999	S 三 九	52,343,280.46	4.15%
35	600588	用友软件	51,715,766.02	4.10%
36	600489	中金黄金	51,064,345.45	4.05%
37	600616	第一食品	50,056,825.68	3.97%
38	600066	宇通客车	49,704,810.66	3.94%
39	000612	焦作万方	49,636,337.02	3.94%
40	000630	铜都铜业	49,507,345.29	3.93%
41	600303	曙光股份	48,488,937.18	3.85%
42	600888	新疆众和	46,668,453.47	3.70%
43	000539	粤电力 A	46,128,591.28	3.66%
44	600497	驰宏锌锗	46,027,503.85	3.65%
45	600307	酒钢宏兴	45,739,317.17	3.63%
46	600685	广船国际	45,597,878.30	3.62%
47	000717	韶钢松山	45,572,649.25	3.61%
48	600026	中海发展	45,300,706.21	3.59%
49	000428	华天酒店	44,858,876.59	3.56%
50	600547	山东黄金	44,020,150.33	3.49%
51	600761	安徽合力	41,975,581.81	3.33%
52	000651	格力电器	39,926,071.97	3.17%
53	600320	振华港机	38,254,479.91	3.03%
54	600817	宏盛科技	36,746,725.14	2.91%
55	600089	特变电工	35,570,020.72	2.82%
56	000060	中金岭南	35,422,424.15	2.81%
57	000598	蓝星清洗	34,777,013.53	2.76%
58	600517	置信电气	34,235,625.58	2.72%
59	600732	上海新梅	33,989,083.18	2.70%
60	600123	兰花科创	33,968,996.00	2.69%
61	000537	广宇发展	33,650,080.83	2.67%
62	600256	广汇股份	33,595,022.90	2.66%
63	600426	华鲁恒升	33,118,191.49	2.63%
64	000755	山西三维	32,956,954.75	2.61%
65	600973	宝胜股份	32,329,638.98	2.56%
66	600348	国阳新能	32,311,280.27	2.56%

67	000983	西山煤电	32,002,859.58	2.54%
68	600835	上海机电	31,332,254.79	2.49%
69	000733	振华科技	31,182,573.41	2.47%
70	000767	漳泽电力	31,117,224.01	2.47%
71	000568	泸州老窖	29,106,679.99	2.31%
72	000589	黔轮胎A	28,886,200.99	2.29%
73	002027	七喜控股	26,431,191.75	2.10%
74	600596	新安股份	26,033,785.67	2.06%
75	600518	康美药业	25,924,365.99	2.06%
76	002024	苏宁电器	25,907,436.80	2.05%
77	000949	新乡化纤	25,680,681.94	2.04%
78	002048	宁波华翔	25,650,000.00	2.03%

2. 累计卖出价值超出期初基金资产净值 2%（报告期内基金合同生效的基金，采用期末基金资产净值的 2%）的股票明细如下：

序号	股票代码	股票名称	累计卖出金额(元)	占净值比
1	600320	振华港机	228,224,827.13	18.10%
2	600028	中国石化	208,669,867.99	16.55%
3	600036	招商银行	205,620,549.17	16.31%
4	600016	民生银行	159,790,831.07	12.67%
5	600519	贵州茅台	141,263,999.75	11.20%
6	000063	中兴通讯	134,507,102.45	10.67%
7	000402	金 融 街	131,237,077.93	10.41%
8	000002	万 科 A	122,907,043.72	9.75%
9	000898	鞍钢股份	122,205,862.67	9.69%
10	000060	中金岭南	116,013,224.16	9.20%
11	600415	小商品城	112,884,970.49	8.95%
12	600456	宝钛股份	100,621,345.17	7.98%
13	000069	华侨城 A	97,683,281.17	7.75%
14	600030	中信证券	97,518,343.89	7.73%
15	600761	安徽合力	94,101,523.88	7.46%
16	600009	上海机场	89,898,724.78	7.13%
17	600050	中国联通	89,517,558.74	7.10%
18	600547	山东黄金	85,102,987.19	6.75%
19	600887	伊利股份	68,935,509.32	5.47%
20	600737	S*ST 屯河	68,101,248.69	5.40%
21	600066	宇通客车	64,881,991.02	5.15%
22	600497	驰宏锌锗	64,129,937.59	5.09%
23	600694	大商股份	61,469,500.05	4.88%
24	600104	上海汽车	57,297,722.61	4.54%

25	600362	江西铜业	54,122,605.49	4.29%
26	600895	张江高科	53,603,830.98	4.25%
27	000630	铜都铜业	52,737,064.81	4.18%
28	600026	中海发展	52,112,763.64	4.13%
29	600348	国阳新能	52,050,708.12	4.13%
30	600033	福建高速	51,644,734.66	4.10%
31	601398	工商银行	49,607,512.33	3.93%
32	600489	中金黄金	48,923,496.37	3.88%
33	600588	用友软件	48,577,713.06	3.85%
34	600303	曙光股份	48,306,818.56	3.83%
35	000428	华天酒店	46,801,454.51	3.71%
36	000717	韶钢松山	46,596,782.27	3.70%
37	000423	S 阿 胶	44,498,767.08	3.53%
38	600307	酒钢宏兴	43,515,032.33	3.45%
39	600258	S 首旅	43,163,151.89	3.42%
40	000733	振华科技	41,805,981.83	3.32%
41	600060	海信电器	41,409,446.07	3.28%
42	600837	都市股份	40,749,659.79	3.23%
43	600616	第一食品	40,512,618.67	3.21%
44	000598	蓝星清洗	40,290,587.39	3.20%
45	600205	S 山东铝	39,665,040.42	3.15%
46	000983	西山煤电	39,299,629.69	3.12%
47	600835	上海机电	38,433,838.71	3.05%
48	000651	格力电器	38,016,482.80	3.02%
49	600123	兰花科创	35,105,828.29	2.78%
50	600150	沪东重机	34,993,408.81	2.78%
51	600089	特变电工	33,138,721.65	2.63%
52	600019	宝钢股份	32,194,608.11	2.55%
53	600361	华联综超	31,481,987.54	2.50%
54	600048	保利地产	31,348,522.06	2.49%
55	002024	苏宁电器	30,528,520.33	2.42%
56	600256	广汇股份	30,154,785.84	2.39%
57	600685	广船国际	29,431,706.23	2.33%
58	600426	华鲁恒升	29,307,190.44	2.32%
59	600732	上海新梅	28,120,455.85	2.23%
60	600831	广电网络	28,076,496.71	2.23%
61	002027	七喜控股	27,874,237.60	2.21%
62	000157	中联重科	27,399,920.56	2.17%
63	002041	登海种业	27,247,717.42	2.16%
64	600132	重庆啤酒	27,179,860.20	2.16%
65	600817	宏盛科技	26,732,242.29	2.12%
66	000997	新 大 陆	26,728,758.84	2.12%
67	000100	TCL 集团	25,981,826.89	2.06%

68	600628	新世界	25,453,632.08	2.02%
69	600308	华泰股份	25,293,058.60	2.01%

3. 报告期内买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

2006 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日止

序号	项目	金额（人民币元）
1	买入股票总成本	5,825,294,878.62
2	卖出股票总收入	5,261,036,692.23

2006 年度因股权分置改革获得非流通股股东支付的现金对价，对股票投资成本累计影响金额为 1,376,121.79 元。

（五）报告期末按券种分类的债券投资组合

2006 年 12 月 31 日

序号	券种	市值(元)	市值占基金资产净值比例
1	国债	0.00	0.00%
2	金融债	229,649,600.00	4.71%
3	可转债	0.00	0.00%
4	央行票据	0.00	0.00%
5	资产支持证券	0.00	0.00%
	合计	229,649,600.00	4.71%

（六）报告期末按市值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券明细

2006 年 12 月 31 日

序号	债券名称	市值（元）	市值占基金资产净值比例
1	05 国开 09	79,495,280.00	1.63%
2	06 农发 06	40,038,600.00	0.82%
3	06 进出 06	39,444,000.00	0.81%

4	04 国开 01	30,342,000.00	0.62%
5	04 国开 15	30,336,720.00	0.62%

(七) 资产支持证券投资明细

无

(八) 投资组合报告附注

1、报告期内本基金投资的前十名证券的发行主体没有被监管部门立案调查或在本报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情况。

2、报告期内本基金投资的前十名股票中没有在基金合同规定备选股票库之外的股票。

3、截至 2006 年 12 月 31 日，本基金的其他资产项目包括：

序号	其他资产项目	金额（人民币元）
1	交易保证金	1,355,381.11
2	应收利息	2,469,142.97
3	应收申购款	78,937,215.46
4	证券清算款	146,387,094.10
	其他资产项目合计	229,148,833.64

4、截至 2006 年 12 月 31 日，本基金持有的处于转股期的可转债明细如下：

无

5、权证投资

	权证代码	权证名称	权证数量（份）	权证成本（人民币元）
被动持有	580007	长电 CWB1	15,000	0.00
	580011	中化 CWB1	2,364,450	3,442,166.31
	580990	茅台 JCP1	7,539	0.00
	580997	招行 CMP1	3,927,910	0.00
	031001	侨城 HQC1	18,517	0.00
	合计		6,333,416	3,442,166.31
主动投资	580003	邯钢 JTB1	5,000,000	9,012,959.33
	580007	长电 CWB1	579,400	2,368,829.24
	580011	中化 CWB1	4,049,986	12,350,639.34
	031001	侨城 HQC1	1,000,000	11,888,410.84
	合计		10,629,386	35,620,838.75

6、本公司未动用自有资金投资中国优势基金。

八、基金份额持有人户数、持有人结构

基金持有人信息

2006 年 12 月 31 日

基金持有人户数（户）	平均每户持有基金份额（份）	机构投资者持有份额（份）	占总份额比例	个人投资者持有份额（份）	占总份额比例
40,187	52,146.69	1,112,069,013.72	53.07%	983,550,026.12	46.93%

九、基金份额变动

（一）、基金份额总额

基金合同生效日的基金份额总额（份）	1,669,305,034.88
-------------------	------------------

注：2004 年 9 月 15 日（基金成立日）为基金合同生效日

（二）、报告期内基金份额变动情况

2006 年 1 月 1 日至 2006 年 12 月 31 日止期间

报告期期初基金份额总额（份）	1,163,477,180.59
报告期间基金总申购份额（份）	3,434,205,053.13
报告期间基金总赎回份额（份）	2,502,063,193.88
报告期期末基金份额总额（份）	2,095,619,039.84

十、重要事项揭示

（一）、基金份额持有人大会

本年度没有召开基金份额持有人大会。

（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。

2006 年 9 月 19 日，上投摩根基金管理有限公司董事长由周有道变更为陈开元。

(三)、诉讼事项

本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

本年度无基金投资策略的改变。

(五)、基金收益分配事项

单位：人民币元

2006 年度	登记日	分红率	现金形式发放	红利再投资形式发放	发放红利合计
第一次中期分红	2006-09-12	每 10 份基金份额 0.80 元	90,254,679.15	20,633,370.69	110,888,049.84
第二次中期分红	2006-10-24	每 10 份基金份额 3.50 元	504,921,438.04	113,451,676.58	618,373,114.62
			595,176,117.19	134,085,047.27	729,261,164.46

(六)、会计师事务所

已支付给普华永道中天会计师事务所有限公司 2005 年审计费用。目前的审计机构已提供审计服务的连续年限为 3 年。

(七)、基金管理人、托管人及高级管理人员受监管部门稽查或处罚的情况

本年度无基金管理人、托管人及其高级管理人员受监管部门稽查或处罚的情形。

(八)、本基金租用专用交易席位的情况

截止 2006 年 12 月 31 日本基金通过各机构的交易席位的成交情况见下表：

券商席位	席位数 (个)	股票成交量 (元)	占股票成交总量的比例	债券成交量 (元)	占债券成交总量的
国泰君安	1	2,406,945,526.30	21.91%	12,869,149.30	45

招商证券	1	1,219,814,537.49	11.10%	0.00	0.
中金公司	1	2,632,972,207.57	23.97%	5,064,685.94	18.
申银万国	1	1,006,941,636.73	9.17%	0.00	0.
上海证券	1	790,304,963.02	7.19%	0.00	0.
银河证券	1	1,767,956,738.55	16.09%	10,082,468.46	35.
中信建投	1	1,160,395,344.00	10.56%	0.00	0.
合计	7	10,985,330,953.66	100.00%	28,016,303.70	100.

券商席位	回购成交量（元）	占回购成交总量的比例	权证成交量（元）	占权证成交总量的比例	佣金（元）	占佣金总量的比例
国泰君安	0.00	0.00%	545,700.00	1.50%	1,973,686.24	22.
招商证券	0.00	0.00%	0.00	0.00%	954,517.54	10.
中金公司	56,000,000.00	100.00%	23,730,589.12	65.25%	2,158,421.96	24.
申银万国	0.00	0.00%	12,093,890.28	33.25%	787,940.57	8.
上海证券	0.00	0.00%	0.00	0.00%	648,044.02	7.
银河证券	0.00	0.00%	0.00	0.00%	1,449,610.66	16.
中信建投	0.00	0.00%	0.00	0.00%	908,018.83	10.
合计	56,000,000.00	100.00%	36,370,179.40	100.00%	8,880,239.82	100.

注：上述佣金按市场佣金率计算，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取，并由券商承担的证券结算风险基金后的净额列示。

专用席位的选择标准：本基金根据券商的研究实力和服务水平选择专用席位。

专用席位的选择程序：研究部提交方案，由公司经营管理委员会批准。

2006 年度没有新增、注销席位。

（九）、其他重要事项

1. 2006 年 1 月 5 日，上投摩根富林明基金管理有限公司电子交易促销活动公告。
2. 2006 年 4 月 4 日，上投摩根富林明基金管理有限公司关于上投摩根中国优势基金暂停申购的公告
3. 2006 年 4 月 7 日，上投摩根中国优势证券投资基金恢复日常申购业务的公告。
4. 2006 年 4 月 12 日，上投摩根富林明基金管理有限公司关于暂停大额申购和转入业务的公告。
5. 2006 年 4 月 18 日，上投摩根富林明基金管理有限公司关于恢复大额申购和转入业务的公告
6. 2006 年 6 月 6 日，“上投摩根富林明基金管理有限公司”更名为“上投摩根基金管理有限公司”。
7. 2006 年 8 月 1 日，上投摩根基金管理有限公司增加招商银行为代销机构的公告。
8. 2006 年 9 月 11 日，上投摩根基金管理有限公司增加国都证券、国信证券为代销机构的公告。
9. 2006 年 9 月 12 日，上投摩根中国优势证券投资基金第二次分红公告。
10. 2006 年 9 月 19 日，上投摩根基金管理有限公司增加兴业银行为代销机构的公告。
11. 2006 年 9 月 19 日，上投摩根基金管理有限公司董事长由周有道变更为陈开元。
12. 2006 年 10 月 13 日，上投摩根基金管理有限公司公告冯忠信先生担任公司董事。

13. 2006 年 10 月 20 日，上投摩根基金管理有限公司增加华泰证券为代销机构的公告。
14. 2006 年 10 月 23 日，上投摩根中国优势证券投资基金第三次分红公告。
15. 2006 年 11 月 28 日，上投摩根基金管理有限公司任命郭平、谭伟明、陈达担任公司监事。
16. 2006 年 12 月 8 日，上投摩根基金管理有限公司关于独董 Roger Ellis 离职的公告。
17. 2006 年 12 月 25 日，上投摩根基金管理有限公司增加中信证券为代销机构的公告。
18. 2006 年 12 月 27 日，上投摩根基金管理有限公司旗下基金费率调整的公告。
19. 2006 年 12 月 29 日，上投摩根基金管理有限公司关于旗下基金投资宁波华翔 (002048) 非公开发行股票的公告。

上述公告均刊登于《上海证券报》、《证券时报》和《中国证券报》上。

20. 2006 年 7 月 27 日，中国建设银行股份有限公司董事会召开会议，通过了委任张建国先生担任中国建设银行行长的议案；2006 年 10 月 20 日，中国建设银行股份有限公司举行 2006 年第一次临时股东大会，委任张建国先生为建行执行董事，同时出任副董事长。2006 年 7 月，常振明先生辞任建行副董事长、执行董事及行长的职务。
21. 2006 年 12 月 28 日，中国建设银行股份有限公司根据工作需要，将“基金托管部”更名为“投资托管服务部”。

十一、备查文件目录

1. 中国证监会批准上投摩根中国优势证券投资基金设立的文件；
2. 《上投摩根中国优势证券投资基金基金合同》；
3. 《上投摩根中国优势证券投资基金基金托管协议》；
4. 《上投摩根基金管理有限公司开放式基金业务规则》；
5. 基金管理人业务资格批件、营业执照；
6. 基金托管人业务资格批件和营业执照。

存放地点：基金管理人或基金托管人处。

查阅方式：投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件。

上投摩根基金管理有限公司
2007 年 3 月 27 日