

大成积极成长股票型证券投资基金  
(原景业证券投资基金转型)  
2007 年年度报告

基金管理人：大成基金管理有限公司

基金托管人：中国农业银行

送出日期：2008 年 3 月 26 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。

基金托管人中国农业银行根据本基金合同规定，于 2008 年 3 月 24 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料已经审计。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，请投资者注意阅读。自 2007 年 1 月 16 日景业证券投资基金终止上市之日起，原景业证券投资基金基金名称变更为大成积极成长股票型证券投资基金。原景业证券投资基金报告期自 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 1 月 15 日止，大成积极成长股票型证券投资基金报告期自 2007 年 1 月 16 日起至 2007 年 12 月 31 日止。

## 目 录

第一节	基金简介	1
第二节	主要财务指标和基金净值表现	3
第三节	管理人报告	8
第四节	托管人报告	11
第五节	审计报告	11
第六节	财务会计报告	13
第七节	投资组合报告	39
第八节	基金份额持有人情况	48
第九节	开放式基金份额变动	49
第十节	重大事件揭示	49
第十一节	备查文件目录	54

## 第一节 基金简介

### 一、大成积极成长股票型证券投资基金

#### (一) 基金基本资料

1、基金名称:	大成积极成长股票型证券投资基金
2、基金简称:	大成成长
3、基金交易代码:	519017
4、基金运作方式:	契约型开放式
5、基金合同生效日:	2007 年 1 月 16 日
6、报告期末基金份额总额:	4,327,532,833.42 份
7、基金合同存续期:	不定期
8、基金份额上市的证券交易所:	无
9、上市日期:	无

#### (二) 基金产品说明

1、投资目标:	在优化组合投资基础上,主要投资于有良好成长潜力的上市公司,尽可能规避投资风险,谋求基金财产长期增值。
2、投资策略:	本基金主要根据 GDP 增长率、工业增加值变化率、固定资产投资趋势、A 股市场平均市盈率及其变化趋势、真实汇率、外贸顺差、消费者价格指数 CPI 增长率、M2、信贷增长率及增长结构等指标以及国家政策的变化,对宏观经济及证券市场的总体变动趋势进行定量、定性分析,作出资产配置决策。本基金还力争通过财务指标分析、成长型筛选、估值比较、实地调研等深入、科学的基本面分析,挖掘具有良好成长性的上市公司进行投资。
3、业绩比较基准:	新华富时 600 成长指数收益率×80%+新华雷曼中国全债指数收益率×20%
4、风险收益特征:	本基金是股票型基金,风险高于货币市场基金、债券型基金和混合型基金。本基金主要投资于具有良好成长性的上市公司,属于中高风险的证券投资基金品种。

#### (三) 基金管理人

1、名称:	大成基金管理有限公司
2、注册地址:	深圳市福田区深南大道 7088 号招商银行大厦 32 层
3、办公地址:	深圳市福田区深南大道 7088 号招商银行大厦 32 层
4、邮政编码:	518040
5、国际互联网址:	<a href="http://www.dcfund.com.cn">http://www.dcfund.com.cn</a>
6、法定代表人:	胡学光
7、信息披露负责人:	杜鹏
8、联系电话:	0755-83183388
9、传真:	0755-83199588
10、电子邮箱:	<a href="mailto:dupeng@dcfund.com.cn">dupeng@dcfund.com.cn</a>

#### (四) 基金托管人

1、名称:	中国农业银行
-------	--------

- 2、注册地址：北京市东城区建国门内大街 69 号  
3、办公地址：北京市海淀区西三环北路 100 号金玉大厦  
4、邮政编码：100036  
5、国际互联网址：<http://www.abchina.com>  
6、法定代表人：项俊波  
7、信息披露负责人：李芳菲  
8、联系电话：010-68435588  
9、传真：010-68424181  
10、电子邮箱：[lifangfei@abchina.com](mailto:lifangfei@abchina.com)

#### （五）信息披露

- 信息披露报纸名称：《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》  
登载年度报告正文的管理人互联网网  
址：<http://www.dcfund.com.cn>  
基金年度报告置备地点：深圳市福田区深南大道 7088 号招商银行大厦 32 层大成基  
金管理有限公司  
北京市海淀区西三环北路 100 号金玉大厦  
中国农业银行托管业务部

#### （六）其他有关资料

- 1、聘请的会计师事务所名称：普华永道中天会计师事务所有限公司  
办公地址：上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼  
2、基金注册登记机构名称：中国证券登记结算有限责任公司  
办公地址：北京市西城区金融大街 27 号投资广场 23 层

### 二、景业证券投资基金

#### （一）基金基本资料

- 1、基金名称：景业证券投资基金  
2、基金简称：基金景业  
3、基金交易代码：500017  
4、基金运作方式：契约型封闭式  
5、基金合同生效日（规范后）：2000 年 8 月 15 日  
6、报告期末基金份额总额：500,000,000 份  
7、基金合同存续期：15 年  
8、基金份额上市的证券交易所：上海证券交易所  
9、上市日期：2001 年 12 月 19 日

#### （二）基金产品说明

- 1、投资目标：在优化组合投资基础上，尽可能规避投资风险，谋求基金资产增值和收益的最大化。  
2、投资策略：本基金以中长线投资为主，辅以适当的短线操作，并注重投资对象的良好流动性和投资组合的合理分散性。投资对象重点关注具有一定技术含量、成长性良好的新兴产业如信息业、新材料等以及适当关注传统产业成长性良好以及新兴产业转型的企业。  
3、业绩比较基准：无  
4、风险收益特征：无

**(三) 基金管理人**

- 1、名称：大成基金管理有限公司  
2、注册地址：深圳市福田区深南大道 7088 号招商银行大厦 32 层  
3、办公地址：深圳市福田区深南大道 7088 号招商银行大厦 32 层  
4、邮政编码：518040  
5、国际互联网网址：<http://www.dcfund.com.cn>  
6、法定代表人：胡学光  
7、信息披露负责人：杜鹏  
8、联系电话：0755-83183388  
9、传真：0755-83199588  
10、电子邮箱：[dupeng@dcfund.com.cn](mailto:dupeng@dcfund.com.cn)

**(四) 基金托管人**

- 1、名称：中国农业银行  
2、注册地址：北京市东城区建国门内大街 69 号  
3、办公地址：北京市海淀区西三环北路 100 号金玉大厦  
4、邮政编码：100036  
5、国际互联网网址：<http://www.abchina.com>  
6、法定代表人：项俊波  
7、信息披露负责人：李芳菲  
8、联系电话：010-68435588  
9、传真：010-68424181  
10、电子邮箱：[lifangfei@abchina.com](mailto:lifangfei@abchina.com)

**(五) 信息披露**

- 信息披露报纸名称：《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》  
登载年度报告正文的管理人互联网网址：<http://www.dcfund.com.cn>  
基金年度报告置备地点：深圳市福田区深南大道 7088 号招商银行大厦 32 层  
大成基金管理有限公司  
北京市海淀区西三环北路 100 号金玉大厦  
中国农业银行托管业务部

**(六) 其他有关资料**

- 1、聘请的会计师事务所名称：普华永道中天会计师事务所有限公司  
办公地址：上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼  
2、基金注册登记机构名称：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司  
办公地址：上海市浦东新区陆家嘴东路 166 号中国保险大厦 36 楼

**第二节 主要财务指标和基金净值表现**

下述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

**一、主要财务指标**

(一)、新会计准则下大成积极成长股票型证券投资基金财务指标 (自 2007 年 1 月 16

日（基金合同生效日）起至 2007 年 12 月 31 日止）[基金转型后]

单位：人民币元

序号	指标名称	自2007年1月16日（基金合同生效日）起至2007年12月31日止
1	本期利润	6,635,040,708.40
2	本期利润扣减本期公允价值变动损益后的净额	4,567,838,079.97
3	加权平均份额本期利润	0.9205
4	期末可供分配利润	2,798,426,544.16
5	期末可供分配份额利润	0.6467
6	期末基金资产净值	7,996,506,922.54
7	期末基金份额净值	1.848
8	加权平均净值利润率	67.07%
9	本期份额净值增长率	111.49%
10	份额累计净值增长率	111.49%

(二)、原景业证券投资基金财务指标（至 2007 年 1 月 15 日（基金合同失效前日）止）  
[基金转型前]

单位：人民币元

序号	财务指标	自 2007 年 1 月 1 日起至 2007 年 1 月 15 日（基金合同失效前）	2006 年度	2005 年度
1	基金本期净收益	96,401,322.86	295,501,548.54	1,681,312.36
2	基金份额本期净收益	0.1928	0.5910	0.0034
3	期末可供分配基金收益	107,264,755.27	210,863,432.41	-84,638,116.13
4	期末可供分配基金份额收益	0.2145	0.4217	-0.1693
5	期末基金资产净值	753,055,046.46	905,851,461.22	453,096,864.41
6	期末基金份额净值	1.5061	1.8117	0.9062
7	基金加权平均净值收益率	11.67%	46.49%	0.39%
8	本期基金份额净值增长率	5.12%	99.92%	6.03%
9	基金份额累计净值增长率	74.32%	65.84%	-17.05%

说明：景业证券投资基金基金合同已于 2007 年 1 月 16 日失效，其财务指标未按照新会计准则进行调整。

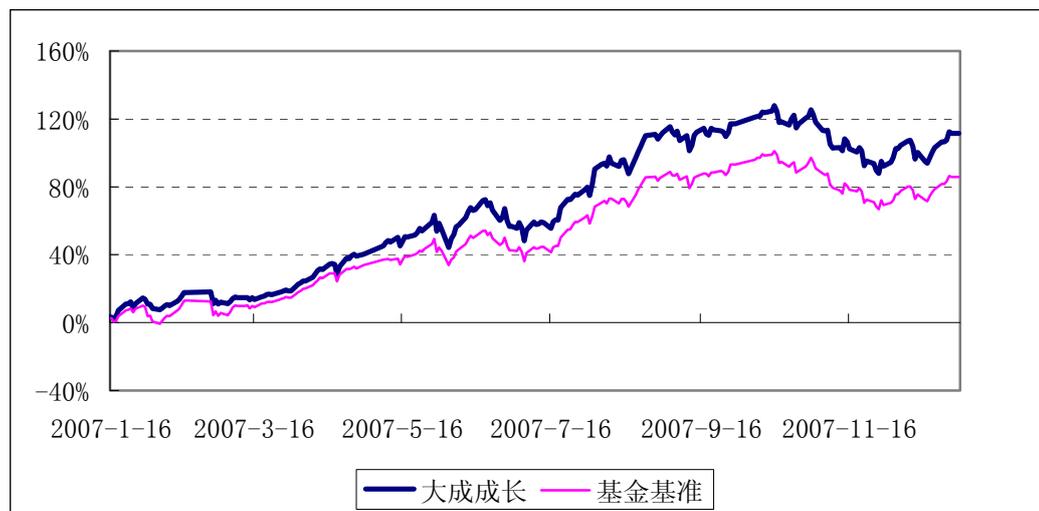
## 二、基金净值表现

(一)、大成积极成长股票型证券投资基金净值表现（自 2007 年 1 月 16 日（基金合同生效日）起至 2007 年 12 月 31 日止）

### 1、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	-2.63%	1.77%	-3.85%	1.52%	1.22%	0.25%
过去六个月	35.09%	1.93%	30.22%	1.61%	4.87%	0.32%
自基金合同生效起至今	111.49%	1.98%	85.70%	1.75%	25.79%	0.23%

2、自基金合同生效以来基金份额净值的变动情况，并与同期业绩比较基准变动的比较  
大成成长基金累计份额净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图  
(2007 年 1 月 16 日至 2007 年 12 月 31 日)



注：

①按基金合同规定，大成积极成长股票型证券投资基金自基金合同生效日起3个月内为建仓期，截至报告日本基金的各项投资比例已达到基金合同第十四条投资组合中规定的各项比例，截至本报告期末本基金合同生效未满一年。

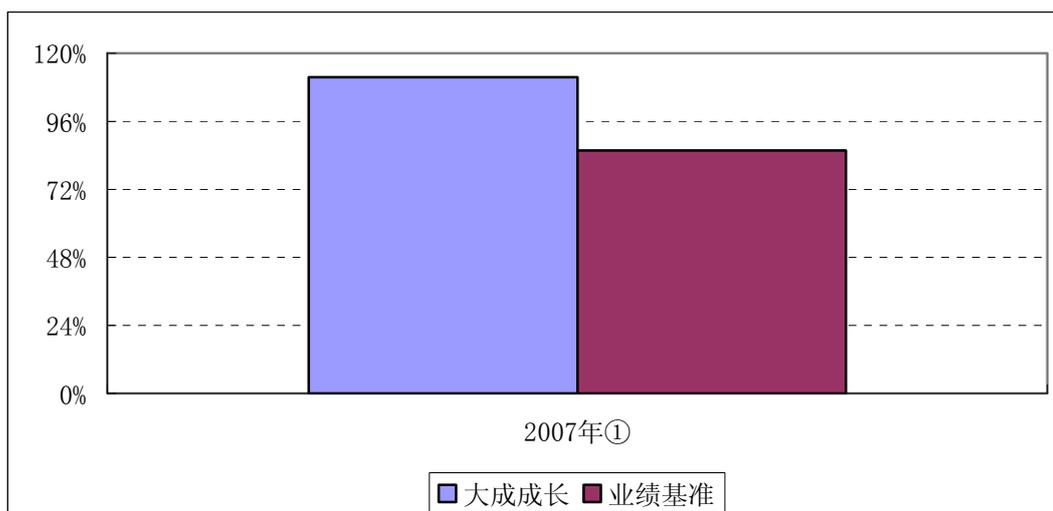
②2006年12月11日，景业证券投资基金转型获基金份额持有人大会决议通过，并获中国证监会2006年12月27日证监基金字[2006]263号文核准。自2007年1月16日起，景业证券投资基金在上海证券交易所终止上市，其由《景业证券投资基金基金合同》修订而成的《大成积极成长股票型证券投资基金基金合同》正式生效。

③大成基金管理有限公司已于2007年1月29日对投资者持有的原景业证券投资基金（以下简称“基金景业”）进行了基金份额转换操作。经本基金托管人中国农业银行确认，拆分基准日（1月29日）基金份额净值为1.7024元，精确到小数点后第9位为1.702421102元（第9位以后舍去），本基金管理人按照1: 1.702421102的转换比例将原基金景业的基金财产进行了拆分。拆分后，基金份额净值变为1.000元，相应地，原基金景业每1份基金份额转换为1.702421102份，基金份额计算结果保留到整数位，所产生的误差归入基金财产。原基金景业的基金总份额由500,000,000.00份转换为851,210,551.12份。

④2007年6月27日，本基金管理人发布《大成基金管理有限公司关于基金经理变更的公告》，聘任周一烽先生担任大成积极成长股票型证券投资基金经理职务，原基金经理瞿蕴理女士不再担任大成积极成长股票型证券投资基金经理职务。

3、过往三年每年的净值增长率，及与同期业绩比较基准的收益率比较：

大成成长基金净值增长率与业绩比较基准历史收益率的对比图



①2007年净值增长率表现期间为2007年1月16日(基金合同生效日)至2007年12月31日。

(二) 原景业证券投资基金净值表现(至2007年1月15日(基金合同失效前日)止)

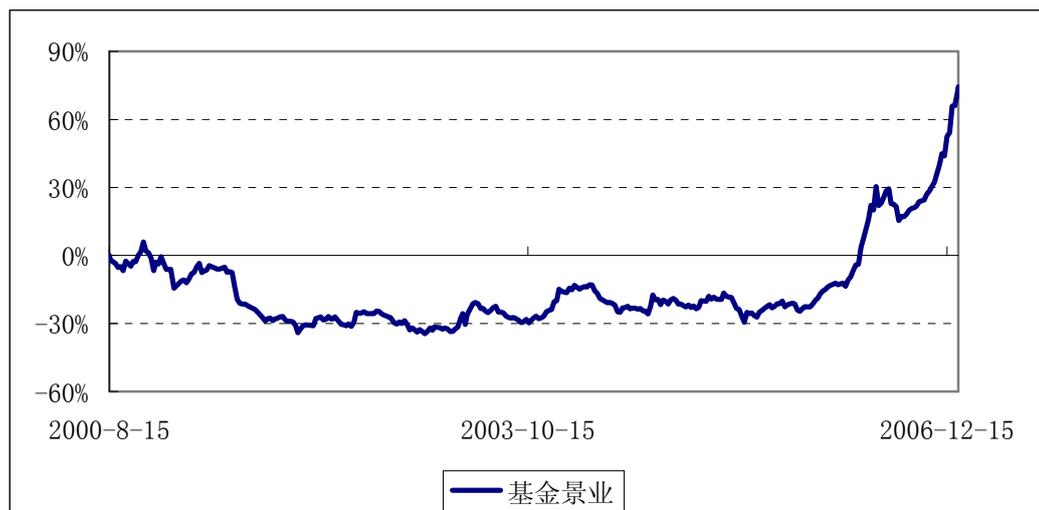
#### 1、基金历史各时间段净值增长率

阶段	净值增长率①	净值增长率标准差②
自2006年10月1日起至2007年1月15日(基金合同失效前)止	40.90%	2.16%
自2006年7月1日起至2007年1月15日(基金合同失效前)止	35.65%	2.53%
自2006年1月1日起至2007年1月15日(基金合同失效前)止	110.15%	2.88%
自2004年1月1日起至2007年1月15日(基金合同失效前)止	119.28%	2.46%
自2002年1月1日起至2007年1月15日(基金合同失效前)止	145.01%	2.35%
自基金合同生效日至2007年1月15日(基金合同失效前)止	74.32%	2.41%

#### 2、基金合同生效以来基金份额净值的变动情况

景业证券投资基金累计份额净值增长率历史走势图

(2000年8月15日至2007年1月15日)



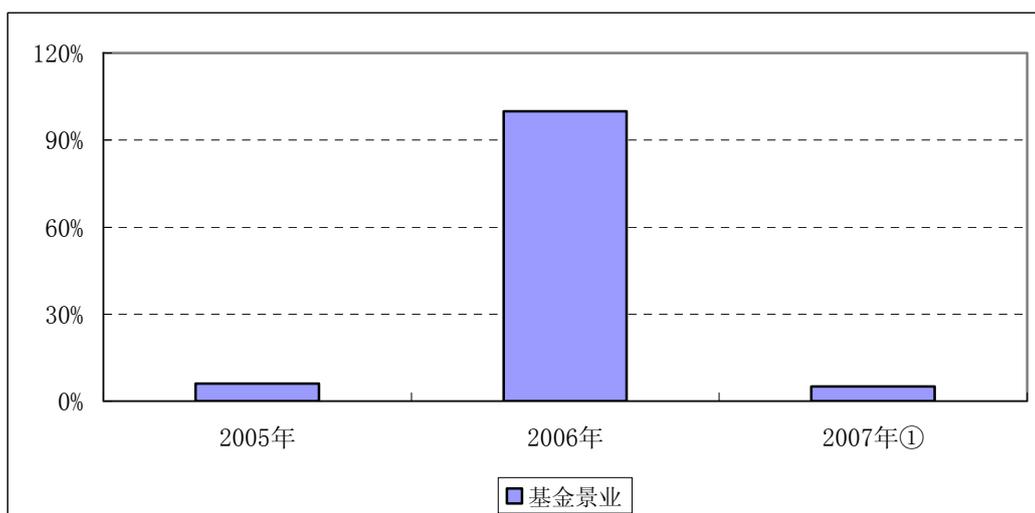
注：

①按基金合同规定，本基金自基金上市之日起6个月内为建仓期，截至报告日本基金的各项投资比例已达到基金合同第七条之（五）投资组合中规定的各项比例：本基金投资于股票、债券的比例，不得低于基金资产总值的80%；投资于国家债券的比例，不得低于基金资产净值的20%；持有一家上市公司的股票，不超过基金资产净值的10%。

②2006年12月11日，景业证券投资基金转型获基金份额持有人大会决议通过，并获中国证监会2006年12月27日证监基金字[2006]263号文核准。自2007年1月16日起，景业证券投资基金在上海证券交易所终止上市，其由《景业证券投资基金基金合同》修订而成的《大成积极成长股票型证券投资基金基金合同》正式生效。

### 3、基金过往三年每年的净值增长率：

景业证券投资基金过往三年净值增长率



①2007年净值增长率表现期间为2007年1月1日至2007年1月15日（基金合同失效前日）。

### 三、过往三年每年的基金收益分配情况

（一）大成积极成长股票型证券投资基金基金合同生效（2007年1月16日）以来的基金收益分配情况：无

## (二) 景业证券投资基金过往三年每年的基金收益分配情况

年度	每 10 份基金份额分红数(元)	备注
2007 年	0.000	本年度无收益分配事项
2006 年	4.000	除息日 2007 年 1 月 11 日
2005 年	0.000	本年度无收益分配事项
合计	4.000	

### 第三节 管理人报告

#### 一、基金管理人及基金经理小组情况

##### (一) 基金管理人情况

大成基金管理有限公司经中国证监会证监基金字[1999]10 号文批准,于 1999 年 4 月 12 日正式成立,是中国证监会批准成立的首批十家基金管理公司之一,注册资本为 2 亿元人民币,注册地为深圳。目前公司由四家股东组成,分别为中泰信托投资有限责任公司(48%)、光大证券股份有限公司(25%)、中国银河投资管理有限公司(25%)、广东证券股份有限公司(2%)。截至 2007 年 12 月 31 日,本基金管理人共管理 3 只封闭式证券投资基金:基金景宏、基金景福、大成优选股票性证券投资基金,以及 10 只开放式证券投资基金:大成价值增长证券投资基金、大成债券投资基金、大成蓝筹稳健证券投资基金、大成精选增值混合型证券投资基金、大成货币市场证券投资基金、大成沪深 300 指数证券投资基金、大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金、大成积极成长股票型证券投资基金、大成创新成长混合型证券投资基金、大成景阳领先股票型证券投资基金。

##### (二) 基金经理小组简介

周一烽先生,基金经理,硕士,1962 年出生,毕业于上海复旦大学。1984 年—1992 年,历任上海市社会科学院经济研究所研究员、宏观经济研究室副主任、上海企业发展研究所副所长;1992 年起历任广联(南宁)投资有限公司总经理特别助理及证券投资业务负责人、上海广联投资有限公司总经理;2001 年起任中泰信托投资有限责任公司副总裁;2005 年 4 月任大成基金管理有限公司任助理总经理,2006 年 5 月起任大成基金管理有限公司副总经理。2007 年 6 月 27 日起担任大成积极成长基金基金经理。

刘庆先生,基金经理助理,厦门大学 MBA,13 年金融工作经验。2000 年任职于光大证券投行部;2002 年加入大成基金管理有限公司,历任销售经理、研究员。

#### 二、基金运作合规守信情况说明

本报告期内,本基金管理人严格遵守《证券法》、《证券投资基金法》、《景业证券投资基金基金合同》(截至 2007 年 1 月 15 日(基金合同失效前日))、《大成积极成长股票型证券投资基金基金合同》(2007 年 1 月 16 日基金合同生效以来)和其他有关法律法规的规定,在基金管理运作中,本基金的投资范围、投资比例、投资组合、证券交易行为、信息披露等符合有关法律法规、行业监管规则和基金合同等规定,本基金没有发生重大违法违规行为,没有运用基金财产进行内幕交易和操纵市场行为以及进行有损基金投资人利益的关联交易,整体运作合法、合规,本报告期内本基金主动投资了分离交易可转债附送的马钢权证 CWB1,已及时全部卖出。本基金将继续以取信于市场、取信于社会投资公众为宗旨,承诺将一如既往地本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金财产,在规范基金运作和严格控制投资风险的前提下,努力为基金份额持有人谋求最大利益。

#### 三、基金经理工作报告

### （一）2007年市场回顾与操作情况

A股市场2007年全年前三季基本呈现大幅上扬的态势，第四季度开始出现回调。上证指数从2006年底的2728点上涨到最高6124点，回调后2007年底报收在5261点。

行情的变化一方面反映了宏观经济的高速增长，另一方面年底的回调也反映了对未来的担忧。2007年宏观经济和企业盈利在投资和出口高速增长以及消费加速增长的推动下继续保持快速增长，但经济运行中存在的结构性问题依然没有明显缓解，贸易顺差和外汇储备大幅增长，导致较大的人民币升值压力，因外汇占款所导致的基础货币供应量持续增加，股市和房地产等人民币资产已有形成局部泡沫迹象，食品价格的大幅上涨对已经初步形成的通货膨胀火上加油，推波助澜，宏观经济增长有从偏快进入过热的危险。

为了防止经济增长由偏快转为过热，防止物价由结构性上涨演变为明显的通货膨胀，与2006年以来比较被动和偏温和的宏观调控不同的是，在10月份党的十七大召开以后，宏观调控的力度明显加大，节奏明显加快，也更加主动和具有前瞻性。如存款准备金率上调的频率更快，利率上调超预期，窗口指导更加具体，甚至再现了信贷规模管理等传统计划经济时代所运行的手段，并针对过热的房地产市场出台了比较严厉的信贷政策，固定资产投资项目审批和节能减排措施的落实更加严格。

而且国际经济环境由于美国次贷危机的爆发受到严重拖累和影响，美国房地产、消费，乃至就业等领域都出现下滑；未来全球经济的不确定使我国出口行业不但面临升值压力还要面对可能的需求下降。

本基金在运作上，全年保持了较高仓位；重点持有金融、地产、航运、机械等行业的公司；四季度因应宏观调控的变化我们维持股票仓位基本稳定，重点进行了结构调整，在本季度初期逢高大幅减持了前期超配的地产股，降低了电气设备、煤炭和有色的配置比重，增持食品饮料、交通运输和银行的配置比重。

截至报告期末，大成积极成长股票型证券投资基金份额净值为1.848元，基金合同生效日（2007年1月16日）至2007年12月31日止期间份额净值增长率为111.49%，同期业绩比较基准增长率为85.70%，优于业绩比较基准；景业证券投资基金自2007年1月1日起至2007年1月15日（基金合同失效前日）份额净值增长率为5.12%。

### （二）2008年证券市场展望和基金投资策略

展望2008年证券市场，我们认为始于2005年中期股改启动以来的本轮大牛市的一个中继，看似矛盾的各方会在年内寻求一定的平衡，其中会有以下几大特征出现。

#### 1、市场估值压力和估值支撑并存。

一方面是股市大涨之后全球市场范围内的高估值压力；另一方面，我国仍然是全球增长最快的经济体之一，经济相对的高速增长以及流动性过剩给估值带来了支撑。

#### 2、市场压抑情绪和理性投资并存。

一方面宏观调控、全球经济放缓的恐慌给市场情绪带来的压抑；另一方面是基于对中国经济长期保持快速增长的信心带来的理性投资的存在。

#### 3、大盘的阶段性波动和个股活跃并存。

大盘整体表现出现波段性波动，个股、个别板块的阶段性突出活跃会经常出现，因此组合管理会适当追求行业均衡与个股相对集中的风格。

#### 4、中长期收益和短期收益并重。

全市场来看，今年中长期配置和短期交易性收益都会是相当的重要；投资上既要考虑长期资产配置又要考虑短期交易性机会。

本基金未来的投资将会因以上总结的宏观分析和市场特点，在不同时期运用不同的市场策略和资产配置，以求达到更好的投资效果力求给持有人带来更好的回报。

#### 四、内部监察工作报告

本报告期内，依据相关的法律法规、基金合同以及内部监察稽核制度，本基金管理人对基金运作、内部管理、制度执行及遵纪守法情况进行了监察稽核。内部监察稽核的重点是：国家法律法规及行业监管规则的执行情况；基金合同的遵守情况；内部规章制度的执行情况；资讯管制和保密工作落实情况；员工职业操守规范情况，目的是规范基金财产的运作，防范和控制投资风险，确保经营业务的稳健运行和受托资产的安全完整，维护基金份额持有人的合法权益。

（一）根据最新的法律法规、规章、规范性文件、证券市场中出现的与基金运作相关的新事物以及实践中产生的新问题，我公司及时制定了相应的制度，并对以前的制度进行不断修订和完善，确保公司内控制度的适时性、全面性和合法合规性。2007 年以来，我公司根据新业务的发展需要制定了《大成基金管理有限公司投资流动性风险管理制度》等一系列制度。这些制度对保障公司控制各个业务环节的风险发挥了重要作用。同时，随着 2007 年公司基金管理规模迅速壮大，为避免部分内控制度、业务规则与公司业务发展不相适应，公司组织各部门对部门制度进行了全面梳理和完善，以确保公司内控制度的适用性。

（二）全面加强风险监控，不断提高风险管理水平。2007 年，公司进一步细化了各部门风险监控点，并在各部门定期自查的基础上，公司监察稽核部根据《季度监察稽核项目表》，对公司各部门进行认真复查，并对研究报告、投资决策、投资指令、交易执行和基金销售、运营、客户服务等关键业务方面进行了重点复查。同时，公司各部门针对监察稽核部提出的风险隐患，全面进行落实改进，从而较好地杜绝了各种可能违反基金合同及法律法规行为的发生。

（三）日常监察和专项监察相结合，确保监察稽核的有效性和深入性。本年度，公司继续对基金销售、产品、宣传等方面的申报材料、各种协议、对外信函等进行了严格审查，对基金各项投资比例、投资权限、内幕交易、基金交易、股票投资限制、股票库维护等方面进行实时监控，同时，还专门针对基金投资交易（包括公平交易、权证、转债投资、投资权限、投资比例、流动性风险、基金重仓股等）、基金运营（基金头寸、基金结算、登记清算等）、公司网站、网上交易、基金销售等进行了十多个专项监察。通过日常监察，保证了公司监察的全面性、实时性，通过专项监察，加强了业务部门和人员的风险意识，从而较好地预防了风险的发生。

（四）以多种方式加强合规教育与培训，提高全公司的合规守法意识。首先，开展多种形式的法律培训，使员工对规范基金业务的法律规定有深刻的理解，约束日常工作行为。如公司针对全体员工、销售人员、新员工、分部门等通过多种形式渠道组织进行了法律法规培训、考试；给投资管理人员进行专门的有关投资交易规范行为的培训，给公司投资、研究人员进行了合规培训并考试；组织基金运营部登记清算中心、投资理财中心、监察稽核部进行了反洗钱法律法规培训等。其次，及时向全公司传达与基金相关的法律法规，供大家学习并要求大家将其贯彻到日常工作中。第三，监察稽核部认真解答各业务部门提出的法律问题，并尽力提供法律依据，对于疑难问题向公司的外部律师咨询或者直接向中国证监会或者交易所请示，避免了基金业务中的盲目性，防范了可能发生的投诉及诉讼风险，维护了基金份额持有人的利益及公司形象。

在本报告期内，本基金管理人运用基金财产进行投资严格按照招募说明书所披露的投资决策程序进行，没有发生重大违法违规行为，没有运用基金财产进行内幕交易和操纵市场以及有损基金投资人利益的关联交易，亦无任何员工发生违法违规行为。

#### 第四节 托管人报告

在托管大成积极成长证券投资基金（原景业证券投资基金转型）的过程中，本基金托管人——中国农业银行严格遵守《证券投资基金法》相关法律法规的规定以及《大成积极成长证券投资基金基金合同》、《大成积极成长证券投资基金托管协议》、《景业证券投资基金基金合同》、《景业证券投资基金托管协议》的约定，对大成积极成长证券投资基金和景业证券投资基金管理人——大成基金管理有限公司 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 1 月 15 日景业证券投资基金和 2007 年 1 月 16 日至 2007 年 12 月 31 日大成积极成长证券投资基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

本托管人认为，大成基金管理有限公司在转型前景业证券投资基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金费用开支和转型后大成积极成长证券投资基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金费用开支、基金份额申购赎回价格等问题上，不存在损害基金份额持有人利益的行为；在报告期内，严格遵守了《证券投资基金法》等有关法律法规，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

本托管人认为，大成基金管理有限公司的信息披露事务符合《证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定，基金管理人所编制和披露的大成积极成长证券投资基金（原景业证券投资基金转型）年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整，未发现有损害基金持有人利益的行为。

中国农业银行托管业务部

2008 年 3 月 24 日

#### 第五节 审计报告

##### 一、大成积极成长股票型证券投资基金审计报告

普华永道中天审字(2008)第 20293 号

大成积极成长股票型证券投资基金全体基金份额持有人：

我们审计了后附的大成积极成长股票型证券投资基金(以下简称“大成积极成长基金”)的财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表、2007 年 1 月 16 日(基金合同生效日)至 2007 年 12 月 31 日止期间的利润表、所有者权益(基金净值)变动表和财务报表附注。

##### (一) 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则、《大成积极成长股票型证券投资基金基金合同》和中国证券监督管理委员会允许的基金行业实务操作的有关规定编制财务报表是大成积极成长基金的基金管理人大成基金管理有限公司管理层的责任。这种责任包括：

1、设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；

2、选择和运用恰当的会计政策；

3、作出合理的会计估计。

##### (二) 注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### （三）审计意见

我们认为，上述财务报表已经按照企业会计准则、《大成积极成长股票型证券投资基金基金合同》和中国证券监督管理委员会允许的如财务报表附注所列示的基金行业实务操作的有关规定编制，在所有重大方面公允反映了大成积极成长基金 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年 1 月 16 日(基金合同生效日)至 2007 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况。

普华永道中天  
会计师事务所有限公司

注册会计师：薛 竞

中国·上海市  
2008 年 3 月 21 日

注册会计师：金 毅

## 二、景业证券投资基金审计报告

普华永道中天审字(2008)第 20292 号

景业证券投资基金全体基金份额持有人：

我们审计了后附的景业证券投资基金(以下简称“基金景业”)的财务报表，包括 2007 年 1 月 15 日(基金合同失效前日)的资产负债表、2007 年 1 月 1 日至 2007 年 1 月 15 日(基金合同失效前日)止期间的经营业绩表、基金净值变动表和财务报表附注。

### （一）管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则、《金融企业会计制度》、《证券投资基金会计核算办法》、《景业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财务报表是基金景业的基金管理人大成基金管理有限公司管理层的责任。这种责任包括：

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

### （二）注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规

范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

### （三）审计意见

我们认为，上述财务报表已经按照企业会计准则、《金融企业会计制度》、《证券投资基金会计核算办法》、《景业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基金景业 2007 年 1 月 15 日（基金合同失效前日）的财务状况以及 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 1 月 15 日（基金合同失效前日）止期间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：薛 竞

中国·上海市  
2008 年 3 月 21 日

注册会计师：金 毅

## 第六节 财务会计报告

### 一、大成积极成长股票型证券投资基金

（一）基金会计报表（除特别注明外，金额单位为人民币元）

#### 1、2007年12月31日资产负债表

	附注	2007 年 12 月 31 日
资产：		
银行存款		648,268,157.31
清算备付金		284,926.74
交易保证金		910,000.00
交易性金融资产	7（1）	7,480,680,705.25
其中：股票投资		7,480,680,705.25
债券投资		0.00
资产支持证券投资		0.00
衍生金融资产		0.00
买入返售金融资产		0.00
应收证券清算款		0.00
应收利息	7（2）	205,326.90
应收股利		0.00
应收申购款		2,193,387.17
其他资产	7（3）	2,982,097.54
资产总计		8,135,524,600.91
负债：		
短期借款		0.00

交易性金融负债		0.00
衍生金融负债		0.00
卖出回购金融资产款		0.00
应付证券清算款		84,654,757.95
应付赎回款		28,097,465.08
应付管理人报酬		9,855,762.19
应付托管费		1,642,627.02
应付销售服务费		0.00
应付交易费用	7 (4)	10,451,141.01
应交税费		236,858.58
应付利息		0.00
应付利润		0.00
其他负债	7 (5)	4,079,066.54
负债合计		139,017,678.37
所有者权益		
实收基金	7 (6)	4,327,532,833.42
未分配利润		3,668,974,089.12
所有者权益合计		7,996,506,922.54
负债和所有者权益总计		8,135,524,600.91
基金份额总额 (份)		4,327,532,833.42
基金份额净值		1.848

所附附注为本会计报表的组成部分

## 2、2007 年度利润表

	附注	2007 年 1 月 16 (基金合同生效日) 至 2007 年 12 月 31 日止期间
一、收入		6,944,835,174.59
1、利息收入		11,938,821.40
其中：存款利息收入		11,905,195.69
债券利息收入		33,625.71
资产支持证券利息收入		
买入返售金融资产收入		
2、投资收益 (损失以“-”填列)		4,846,387,360.87
其中：股票投资收益	7 (7)	4,715,750,428.86
债券投资收益	7 (8)	996,794.61
资产支持证券投资收益		
衍生工具收益	7 (9)	69,408,500.53
股利收益		60,231,636.87
3、公允价值变动收益 (损失以“-”填列)	7 (10)	2,067,202,628.43
4、其他收入 (损失以“-”填列)	7 (11)	19,306,363.89
二、费用		309,794,466.19
1、管理人报酬		143,188,140.87

2、托管费		23,864,690.23
3、销售服务费		0.00
4、交易费用	7(12)	142,206,913.13
5、利息支出		0.00
其中：卖出回购金融资产支出		0.00
6、其他费用	7(13)	534,721.96
三、利润总额		6,635,040,708.40

所附附注为本会计报表的组成部分

### 3、2007 年度所有者权益（基金净值）变动表

项目	附注	2007年1月16（基金合同生效日）至2007年12月31日止期间		
		实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益		500,000,000.00	253,055,046.46	753,055,046.46
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期净利润）		0.00	6,635,040,708.40	6,635,040,708.40
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（减少以“-”号填列）		3,827,532,833.42	-3,219,121,665.74	608,411,167.68
其中：1、基金申购款		14,703,502,522.46	504,455,815.72	15,207,958,338.18
2、基金赎回款		-10,875,969,689.04	-3,723,577,481.46	-14,599,547,170.50
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动数		0.00	0.00	0.00
五、期末所有者权益（基金净值）		4,327,532,833.42	3,668,974,089.12	7,996,506,922.54

所附附注为本会计报表的组成部分

#### （二）会计报表附注（除特别标明外，金额单位为人民币元）

##### 附注 1、基金基本情况

大成积极成长股票型证券投资基金是根据原景业证券投资基金（以下简称“基金景业”）基金份额持有人大会 2006 年 12 月 11 日决议通过的《关于景业证券投资基金转型有关事项的议案》并经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监基金字[2006]263 号《关于核准景业证券投资基金基金份额持有人大会决议的批复》，由原基金景业转型而来。原基金景业为契约型封闭式基金，于上海证券交易所（以下简称“上交所”）交易上市，存续期限至 2007 年 3 月 30 日止。根据上交所上证债字[2007]2 号《关于终止景业证券投资基金上市的决定》，原基金景业于 2007 年 1 月 15 日进行终止上市权利登记。自 2007 年 1 月 16 日起，原基金景业终止上市，原基金景业更名为大成积极成长股票型证券投资基金（以下简称“本基金”），《景业证券投资基金基金合同》失效的同时《大成积极成长股票型证券投资基金基金合同》生效。本基金为契约型开放式，存续期限不定。本基金的基金管理人为大成基金管理有限公司，基金托管人为中国农业银行。

原基金景业于基金合同失效前日经审计的基金资产净值为 753,055,046.46 元，已于本基金的基金合同生效日全部转为本基金的基金资产净值。根据《大成积极成长股票型证券投资基金招募说明书》和《关于原景业证券投资基金基金拆分结果的公告》的有关规定，本基金于 2007 年 1

月 29 日进行了基金份额拆分, 拆分比例为 1:1.702421102, 并于 2007 年 1 月 29 日进行了变更登记。

本基金于基金合同生效后自 2007 年 1 月 17 日至 2007 年 1 月 23 日止期间开放集中申购, 共募集 9,760,819,630.10 元, 其中用于折合基金份额的集中申购资金利息共计 1,385,514.40 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(2007)第 11 号审验报告予以验证。上述集中申购募集资金已按 2007 年 1 月 29 日基金份额拆分后的基金份额净值 1.0000 元折合为 9,760,819,630.10 份基金份额, 其中集中申购资金利息折合 1,385,514.40 份基金份额, 并于 2007 年 1 月 29 日进行了确认登记。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《大成积极成长股票型证券投资基金基金合同》的有关规定, 本基金的投资范围为国内依法发行、上市的股票、权证、债券、资产支持证券及中国证监会批准的允许基金投资的其他金融工具。本基金股票投资比例范围为基金资产的 60%-95%, 其中, 权证投资比例范围为 0-3%; 现金和固定收益类证券投资比例范围为基金资产的 5%-40%, 其中资产支持证券投资比例范围为 0-20%, 现金和到期日在一年以内的政府债券等短期金融工具的投资比例不低于基金资产净值的 5%。本基金的业绩比较基准为新华富时 600 成长指数收益率  $\times$  80%+新华雷曼中国全债指数收益率  $\times$  20%。

本财务报表由本基金的基金管理人大成基金管理有限公司于 2008 年 3 月 21 日批准报出。

#### 附注 2、财务报表的编制基础

本基金原以 2006 年 2 月 15 日以前颁布的企业会计准则、《金融企业会计制度》和《证券投资基金会计核算办法》(以下合称“原会计准则和制度”)、《大成积极成长股票型证券投资基金基金合同》以及中国证监会允许的基金行业实务操作的规定编制财务报表。自 2007 年 7 月 1 日起, 本基金开始执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则(以下简称“企业会计准则”)和中国证券业协会于 2007 年 5 月 15 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》。2007 年 1 月 16 日(基金合同生效日)至 2007 年 12 月 31 日止期间财务报表为本基金首份按照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》、《大成积极成长股票型证券投资基金基金合同》和中国证监会允许的如财务报表附注 4 所列示的基金行业实务操作的规定编制的财务报表。

在编制 2007 年 1 月 16 日(基金合同生效日)至 2007 年 12 月 31 日止期间财务报表时, 2007 年 1 月 16 日(基金合同生效日)至 2007 年 6 月 30 日止期间的相关数字已按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的要求进行追溯调整, 涉及的主要内容包括: 将所持有的股票投资、债券投资和权证投资等划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产; 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照公允价值调整账面价值, 且将原计入权益的公允价值变动计入当期损益。

本财务报表所有报表项目已按照企业会计准则和《证券投资基金会计核算业务指引》重新列报。按原会计准则和制度列报的 2007 年 6 月 30 日的所有者权益, 以及 2007 年 1 月 16 日(基金合同生效日)至 2007 年 6 月 30 日止期间的净损益调整为按企业会计准则和《证券投资基金会计核算业务指引》列报的所有者权益及净损益的金额调节过程列示于本财务报表附注 9。

#### 附注 3、遵循企业会计准则的声明

本基金 2007 年 1 月 16 日(基金合同生效日)至 2007 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 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年 1 月 16 日(基金合同生效日)至 2007 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。

#### 附注 4、重要会计政策和会计估计

##### (1) 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表的实际编制期间为 2007 年 1 月 16 日(基金合同生效日)至 2007 年 12 月 31 日。

##### (2) 记帐本位币

本基金的记账本位币为人民币。

### (3) 金融资产和金融负债的分类及抵销

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

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

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

### (4) 基金资产的估值原则

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

#### (i) 股票投资

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

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

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

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

#### (ii) 债券投资

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

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

未上市流通的债券按采用估值技术确定的公允价值估值，在估值技术难以可靠计量公允价值

的情况下按成本估值。

#### (iii) 权证投资

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

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

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

#### (5) 证券投资基金成本计价方法

##### (i) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

##### (a) 股票投资

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

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

##### (b) 债券投资

买入证券交易所交易的债券于交易日确认为债券投资。

2007 年 7 月 1 日之前，债券投资成本按交易日应支付的全部价款并扣除债券起息日或上次除息日至购买日止的利息(作为应收利息单独核算)后的金额确认，取得时发生的相关交易费用计入初始确认金额。由原基金景业转入的债券投资按基金拆分基准日的公允价值确认成本。

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

认购新发行的分离交易可转债于交易日按支付的全部价款确认为债券投资，后于权证实际取得日按附注 4(e) (i) (3) 所示的方法单独核算权证成本，并相应调整债券投资成本。

卖出证券交易所交易的债券于交易日确认债券差价收入/(损失)。出售债券的成本按移动加权平均法结转。

##### (c) 权证投资

买入权证于交易日确认为权证投资。2007 年 7 月 1 日之前，权证投资成本按交易日应支付的全部价款确认，取得时发生的相关交易费用计入初始确认金额；自 2007 年 7 月 1 日起，权证投资成本按交易日权证的公允价值确认，取得时发生的相关交易费用直接记入当期损益。由原基金景业转入的权证投资按基金拆分基准日的公允价值确认成本。因认购新发行的分离交易可转债而取得的权证在实际取得日，按权证公允价值占分离交易可转债全部公允价值的比例将购买分离交易可转债实际支付全部价款的一部分确认为权证投资成本。获赠权证(包括配股权证)在除权日，按持有的股数及获赠比例计算并记录增加的权证数量。

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

### (ii) 贷款和应收款项

2007 年 7 月 1 日之前，贷款和应收款项按实际支付或应收取的金额入账，并采用名义利率法确认相关的利息收入；自 2007 年 7 月 1 日起，贷款和应收款项以公允价值作为初始确认金额，采用实际利率法以摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时的收入或支出计入当期损益，直线法与实际利率法确定的金额差异较小的可采用直线法。

### (iii) 其他金融负债

2007 年 7 月 1 日之前，其他金融负债按实际收取或应支付的金额入账，并采用名义利率法确认负债相关的利息支出；自 2007 年 7 月 1 日起，其他金融负债以公允价值作为初始确认金额，采用实际利率法以摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时的收入或支出计入当期损益，直线法与实际利率法确定的金额差异较小的可采用直线法。

### (6) 收入/(损失)的确认和计量

股票投资收益/(损失)于交易日按卖出股票成交金额与其成本的差额确认。

债券投资收益/(损失)按卖出债券成交金额与其成本和应收利息的差额确认。

衍生工具收益/(损失)于交易日按卖出权证成交金额与其成本的差额确认。

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

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

存款利息收入按存款的本金与适用利率逐日计提。

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

### (7) 费用的确认和计量

本基金的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。

本基金的托管费按前一日基金资产净值 0.25%的年费率逐日计提。

### (8) 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。基金份额拆分通过将持有人权益下的未分配利润科目的相关余额转入实收基金科目实现，由于基金份额拆分增加的基金份额数于基金份额拆分日根据拆分前的基金份额数及确定的拆分比例计算认列。

### (9) 损益平准金

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

### (10) 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。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不超过 6 次，全年基金收益分配比例不低于基金年度已实现收益的 60%。基金可分配收益不包括基金经营活动产生的未实现收益以及基金份额交易产生的未实现平准金等未实现部分。基金当期可分配收益先弥补以前年度亏损后方可进行当年收益分配。基金当年亏损则不进行收益分配。基金收益分配后基金份额净值不能低于面值。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

#### 附注 5、主要税项

根据财政部、国家税务总局财税 [2002]128 号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税 [2004]78 号《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2005]11 号《关于调整证券(股票)交易印花税税率的通知》、财税[2005]102 号《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、财税[2005]103 号《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、财税[2007]84 号《关于调整证券(股票)交易印花税税率的通知》及其他相关税务法规和实务操作, 主要税项列示如下:

(1) 以发行基金方式募集资金不属于营业税征收范围, 不征收营业税。

(2) 基金买卖股票、债券的差价收入暂免征收营业税和企业所得税。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入, 由发行债券的企业在向基金派发利息时代扣代缴 20% 的个人所得税, 暂不征收企业所得税。对基金取得的股票的股息、红利收入, 由上市公司在向基金派发股息、红利时暂减按 50% 计入个人应纳税所得额, 依照现行税法规定即 20% 代扣代缴个人所得税, 暂不征收企业所得税。

(4) 基金买卖股票于 2007 年 5 月 30 日之前按照 0.1% 的税率缴纳股票交易印花税, 自 2007 年 5 月 30 日起按 0.3% 的税率缴纳。

(5) 基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金等对价暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

#### 附注 6、关联方关系及关联方交易

##### (1) 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
大成基金管理有限公司(“大成基金”)	基金管理人、基金销售机构
中国农业银行	基金托管人、基金代销机构
光大证券股份有限公司(“光大证券”)	基金管理人的股东、基金代销机构
中国银河投资管理有限公司(“银河投资”)①	基金管理人的股东
中国银河证券股份有限公司(“银河证券”)①	与银河投资受同一母公司控制的关联方、基金代销机构
广东证券股份有限公司(“广东证券”)②	基金管理人的股东
中泰信托投资有限责任公司(“中泰信托”)③	基金管理人的股东

①经中国证监会批准, 本公司原股东中国银河证券有限责任公司将证券经纪业务、投资银行业务及相关资产转让予中国银河证券股份有限公司。2007 年 5 月 30 日, 经中国工商总局核准, 中国银河证券有限责任公司更名为中国银河投资管理有限公司。

②中国证监会于 2005 年 11 月 6 日作出对广东证券取消业务许可并责令关闭的行政处罚。广东证券所属营业部已划归安信证券股份有限公司, 广东证券作为本基金代销机构的资格亦由安信证券股份有限公司承担。

③中泰信托持有的大成基金股权于 2007 年 9 月 17 日被北京市高级人民法院冻结, 该部分股权处理方案尚未明确。

下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

##### (2) 通过关联方交易单元进行的证券交易及交易佣金

	2007 年 1 月 16 日(基金合同生效日)至 2007 年 12 月 31 日止期间	
	成交量	占本期成交量的比例
光大证券:		
买卖股票	12, 005, 098, 843. 23	25. 22%
买卖权证	220, 684, 035. 61	58. 85%

银河证券：		
买卖股票	6,416,925,385.23	13.48%
买卖债券	138,130,547.30	77.21%
买卖权证	37,669,218.40	10.04%
	佣金	占本期佣金总量的比例
光大证券	9,519,131.93	24.73%
银河证券	5,156,830.74	13.40%

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

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

(3) 与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易  
无。

(4) 基金管理人报酬

支付基金管理人大成基金的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 143,188,140.87 元。

(5) 基金托管费

支付基金托管人中国农业银行的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托管费 23,864,690.23 元。

(6) 由关联方保管的银行存款余额及由此产生的利息收入

本基金的银行存款由基金托管人中国农业银行保管，按银行同业利率计息。基金托管人于 2007 年 12 月 31 日保管的银行存款余额为 648,268,157.31 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 11,528,496.41 元。

(7) 关联方持有的基金份额

(i) 大成基金管理有限公司期末持有本基金份额情况及报告期内持有份额的变化情况

项目名称	基金份额（份）
报告期期初持有基金份额(原景业基金份额)	23,408,298.00
报告期间买入基金份额	0.00
报告期间基金拆分折算份额	16,442,483.00
份额补偿获得份额	298,881.00
份额补偿支出份额	3,321,469.00
报告期末持有基金份额	36,828,193.00

注：报告期间基金拆分按照折算比例 1:1.702421102 折算后计算。根据大成基金管理有限公司于 2006 年 11 月 10 日发布的《景业证券投资基金转型方案说明书》，为降低赎回风险，鼓励长期持有，基金管理人对于原景业基金份额持有人长期持有基金份额给予份额补偿。

(ii) 大成基金管理有限公司主要股东在期末持有本基金份额情况

无。

## 附注7、基金会计报表重要项目说明

## (1) 交易性金融资产

	2007 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	估值增值
股票投资	5,267,687,785.63	7,480,680,705.25	2,212,992,919.62

## (2) 应收利息

项目	2007 年 12 月 31 日
应收银行存款利息	205,126.70
应收结算备付金利息	128.20
应收存出保证金利息	72.00
合计	205,326.90

## (3) 其他资产

项目	2007 年 6 月 30 日
应收合并前原个别基金管理人未支付给受益人的红利①	2,895,040.56
应收合并前基金管理人的预提合并费用②	87,056.98
合计	2,982,097.54

①根据中天信会计师事务所于 2000 年 6 月 22 日为筹建中的原基金景业第一次合并出具的验资报告，合并前原个别基金红利受益人未领取的红利占用的资金暂不转入原基金景业。待原个别基金受益人实际领取红利时，由原个别基金管理人从尚未划付给原基金景业的应付红利中支付。截至 2007 年 12 月 31 日止，应收原天津信托投资公司创业基金受益人及浙江农信受益债券受益人尚未领取的红利转入天津信托投资公司及中国银河证券有限责任公司的款项分别为 2,856,131.41 元及 38,909.15 元。

②根据上述验资报告，合并前原个别基金于合并基准日前发生的各项费用均在原基金列支。对个别不能及时取得凭证的费用，采用由原个别基金预提、新基金管理人监督使用的办法。该预提合并费用于 2007 年 1 月 16 日(基金合同生效日)至 2007 年 12 月 31 日止期间无发生额。本基金将在确认无发生额后转销该预提合并费用。

## (4) 应付交易费用

截至 2007 年 12 月 31 日止，应付交易费用余额均为应付交易所交易的佣金。

## (5) 其他负债

	2007 年 12 月 31 日
应付原基金景业合并前原个别基金收益人未领取的红利(附注 7(3)①)	2,895,040.56
应付券商交易单元保证金	750,000.00
预提费用	190,000.00
其他应付款	156,969.00
由原基金景业合并前原基金管理人承担的预提合并费用(附注 7(3)②)	87,056.98
合计	4,079,066.54

## (6) 实收基金

	基金份额总额	实收基金
2007 年 1 月 16 日(基金合同生效日)及 2007 年 1 月 29 日份额拆分前	500,000,000.00	500,000,000.00

基金份额拆分调整①	351,210,551.12	351,210,551.12
集中申购募集资金本金②	9,759,434,115.70	9,759,434,115.70
集中申购募集资金利息折份额②	1,385,514.40	1,385,514.40
2007 年 1 月 29 日	10,612,030,181.22	10,612,030,181.22
本期申购③	4,591,472,341.24	4,591,472,341.24
其中：红利再投资	0.00	0.00
本期赎回③	-10,875,969,689.04	-10,875,969,689.04
2007 年 12 月 31 日	4,327,532,833.42	4,327,532,833.42

①根据《大成积极成长股票型证券投资基金招募说明书》和《关于原景业证券投资基金基金拆分结果的公告》的有关规定，基金管理人大成基金管理有限公司确定 2007 年 1 月 29 日为基金份额拆分基准日。当日基金资产净值为 851,210,551.12 元，拆分前基金份额总额为 500,000,000 份，拆分前基金份额净值为 1.7024 元。根据基金份额拆分公式，基金份额拆分比例为 1:1.702421102，拆分后基金份额总额为 851,210,551.12 份，拆分后基金份额净值为 1.0000 元。大成基金管理有限公司已根据上述拆分比例，对各基金份额持有人持有的基金份额进行了拆分，并于 2007 年 1 月 29 日进行了变更登记。

②本基金自 2007 年 1 月 17 日至 2007 年 1 月 23 日止期间进行集中申购，共募集有效净认购资金 9,759,434,115.70 元。根据《大成积极成长股票型证券投资基金招募说明书》的规定，本基金集中申购期内申购资金产生的利息收入 1,385,514.40 元在本基金集中申购期结束后折算为基金份额，划入基金份额持有人账户。

③ 根据《大成积极成长股票型证券投资基金招募说明书》的相关规定，本基金于 2007 年 1 月 23 日(集中申购期结束后)至 2007 年 2 月 11 日止期间暂不向投资人开放基金交易。申购业务自 2007 年 2 月 12 日起开始办理，赎回业务自 2007 年 2 月 16 日起开始办理。

#### (7) 股票投资收益

	2007 年 1 月 16 日 (基金合同生效日)至 2007 年 12 月 31 日止期间
卖出股票成交总额	23,994,080,882.67
减：卖出股票成本总额	19,278,330,453.81
股票投资收益	4,715,750,428.86

本基金于本会计期间获得股权分置改革中由流通股股东支付的现金对价共计 1,528,440.00 元，已全额冲减股票投资成本。

#### (8) 债券投资收益

	2007 年 1 月 16 日 (基金合同生效日)至 2007 年 12 月 31 日止期间
卖出及到期兑付债券结算金额	179,981,168.84
减：卖出及到期兑付债券成本总额	177,875,659.02
减：应收利息总额	1,108,715.21
债券投资收益	996,794.61

#### (9) 衍生工具收益

	2007 年 1 月 16 日 (基金合同生效日)至 2007 年 12 月 31 日止期间
卖出权证成交金额	239,046,786.37
减: 卖出权证成本总额	169,638,285.84
衍生工具收益	69,408,500.53

## (10) 公允价值变动收益

	2007 年 1 月 16 日 (基金合同生效日)至 2007 年 12 月 31 日止期间
交易性金融资产	
- 股票投资	2,067,675,988.55
- 债券投资	52,407.88
衍生工具	
- 权证投资	-525,768.00
合计	2,067,202,628.43

## (11) 其他收入

	2007 年 1 月 16 日 (基金合同生效日)至 2007 年 12 月 31 日止期间
赎回基金补偿收入①	19,301,334.44
集中申购期间申购资金产生的利息收入	5,029.45
合计	19,306,363.89

① 基金份额持有人在 2007 年 3 月 30 日之前赎回其持有的由原基金景业基金份额转型而来的基金份额的, 赎回费率为 2.5%。除此情况外, 本基金的赎回费率按持有期间递减。本基金赎回费总额的 25% 归入基金资产。

## (12) 交易费用

本基金于本会计期间发生的交易费用均为交易所交易费用。

## (13) 其他费用

	2007 年 1 月 16 日 (基金合同生效日)至 2007 年 12 月 31 日止期间
信息披露费	287,671.20
审计费用	187,534.30
银行划款手续费	50,246.46
债券托管账户维护费	9,000.00
其他	270.00
合计	534,721.96

## (14) 收益分配

无。

## (15) 资产负债表日后事项

本基金管理人于 2008 年 3 月 20 日拟定 2008 年度第 1 次分红, 向截至 2008 年 3 月 25

日止在本基金注册登记人中国证券登记结算有限责任公司登记在册的全体持有人，按每 10 份基金份额派发红利 3.50 元。

#### 附注 8、风险管理

##### (1) 风险管理政策和组织架构

本基金在日常经营活动中涉及的财务风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，在董事会下设立合规审计和风险控制委员会，负责监督公司的内部审计的实施，审核公司的财务信息及其披露，审查公司内部控制制度，对重大关联交易进行审计，就公司运作是否合法、合规、合理进行审议，对公司内部控制机制和内部控制制度进行考核以及行使董事会授予的其他职权。

在管理层层面设立投资风险控制委员会，讨论和制定公司日常投资过程中风险防范和控制措施；在业务操作层面风险管理职责主要由公司监察稽核部负责，协调并与各部门合作完成日常工作风险管理以及进行运作风险分析。监察稽核部由督察长分管。

本基金的基金管理人建立了以由最高监控(董事会合规审计和风险控制委员会、公司风险控制委员会)、日常监察(督察长和监察稽核部)、部门互控、岗位自控构成的风险管理架构体系。

##### (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，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金均投资于具有良好信用等级的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券不得超过该证券的 10%。

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

##### (3) 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难。本基金所持大部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，因此均能及时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金所持有的金融负债的合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。

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

##### (4) 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括市场价格风险、利率风险和外汇风险。

##### (i) 市场价格风险

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

本基金股票投资比例范围为基金资产的 60%-95%，其中，权证投资比例范围为 0-3%。；现金和固定收益类证券投资比例范围为基金资产的 5%-40%，其中资产支持证券投资比例范围为 0-20%，现金和到期日在一年以内的政府债券等短期金融工具的投资比例不低于基金资产净值的 5%。于 2007 年 12 月 31 日，本基金面临的整体市场价格风险列示如下：

	2007 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金资产净值的比例
交易性金融资产		
- 股票投资	7,480,680,705.25	93.55%

于 2007 年 12 月 31 日，若本基金业绩比较基准(见附注 1)上升 5%且其他市场变量保持不变，本基金资产净值将相应增加约 43,301 万元；反之，若本基金业绩比较基准(见附注 1)下降 5%且其他市场变量保持不变，本基金资产净值则将相应下降约 43,301 万元。

(ii) 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本基金持有的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金的生息资产主要为银行存款、结算备付金及存出保证金等。

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

2007 年 12 月 31 日	1 年以内	至 5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	648,268,157.31	0.00	0.00	0.00	648,268,157.31
结算备付金	284,926.74	0.00	0.00	0.00	284,926.74
存出保证金	160,000.00	0.00	0.00	750,000.00	910,000.00
交易性金融资产	0.00	0.00	0.00	7,480,680,705.25	7,480,680,705.25
应收利息	0.00	0.00	0.00	205,326.90	205,326.90
应收申购款	0.00	0.00	0.00	2,193,387.17	2,193,387.17
其他资产	0.00	0.00	0.00	2,982,097.54	2,982,097.54
资产总计	648,713,084.05	0.00	0.00	7,486,811,516.86	8,135,524,600.91
负债					
应付证券清算款	0.00	0.00	0.00	84,654,757.95	84,654,757.95
应付赎回款	0.00	0.00	0.00	28,097,465.08	28,097,465.08
应付管理人报酬	0.00	0.00	0.00	9,855,762.19	9,855,762.19
应付托管费	0.00	0.00	0.00	1,642,627.02	1,642,627.02
应付交易费用	0.00	0.00	0.00	10,451,141.01	10,451,141.01
应交税费	0.00	0.00	0.00	236,858.58	236,858.58
其他负债	0.00	0.00	0.00	4,079,066.54	4,079,066.54
负债总计	0.00	0.00	0.00	139,017,678.37	139,017,678.37
利率敏感度缺口	648,713,084.05	0.00	0.00	7,347,793,838.49	7,996,506,922.54

于 2007 年 12 月 31 日，本基金并不持有交易性债券投资，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

(iii) 外汇风险

本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

附注 9、首次执行企业会计准则

如附注 2 所述，本财务报表为本基金首份按照企业会计准则编制的财务报表。2007 年 1 月 16 日(基金合同生效日)至 2007 年 6 月 30 日止期间的相关数字已按照《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的要求进行追溯调整，所有报表项目已按照本财务报表的披露方式进行了重分类。

按原会计准则和制度列报的 2007 年 6 月 30 日的所有者权益，以及 2007 年 1 月 16 日(基金合同生效日)至 2007 年 6 月 30 日止期间的净损益调整为按企业会计准则列报的所有者权益及净损益的调节过程列示如下：

		2007 年 1 月 16 日至 2007 年 6 月 30 日止期间净损益 (未经审计)	2007 年 6 月 30 日 所有者权益 (未经审计)
按原会计准则列报的金额		2,990,372,079.37	9,484,170,932.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(附注 2)		745,431,759.26	0.00
按企业会计准则列报的金额		3,735,803,838.63	9,484,170,932.82

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

附注 10、报告期末流通转让受到限制的基金资产

截至 2007 年 12 月 31 日止，本基金持有以下因未能按交易所信息披露的有关要求按时披露重要信息或因公布的重大事项可能产生重大影响而被暂时停牌的股票，这些股票将在重要信息披露完成后或所公布事项的重大影响消除后并经交易所批准后复牌。

股票代码	股票名称	停牌日期	年末估值单价	停牌原因	复牌日期	复牌开盘单价	数量	年末成本总额	年末估值总额
600236	桂冠电力	07/11/22	11.95	公告重大事项	08/01/03	13.15	1,498,057	22,084,606.62	17,901,781.15

附注 11、其他重要事项

无。

二、原景业证券投资基金(报告期:2007 年 1 月 1 日至 2007 年 1 月 15 日(基金合同失效前日)止

(一) 基金会计报表(除特别注明外，金额单位为人民币元)

1、2007 年 1 月 15 日(基金合同失效前日)资产负债表

	附注	2007 年 1 月 15 日 (基金合同失效前日)	2006 年 12 月 31 日

资产			
银行存款		53,180,107.75	83,987,512.37
结算备付金	7 (1)	5,607,316.67	5,676,925.98
交易保证金	7 (2)	2,561,548.24	660,000.00
应收证券清算款		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
应收利息	7 (3)	1,121,097.22	1,420,682.15
应收申购款		0.00	0.00
其他应收款	7 (4)	2,982,097.54	2,982,097.54
股票投资市值		591,325,674.31	719,189,484.73
其中：股票投资成本		446,008,743.24	524,839,409.79
债券投资市值		153,131,658.40	182,553,559.40
其中：债券投资成本		153,184,066.28	182,456,383.53
权证投资		525,768.00	540,778.00
其中：权证投资成本		0.00	0.00
买入返售证券			0.00
待摊费用			0.00
其他资产			0.00
资产总计		810,435,268.13	997,011,040.17
负债			
应付证券清算款		49,559,218.55	83,225,607.58
应付赎回款			0.00
应付赎回费			0.00
应付管理人报酬		535,549.67	1,056,120.70
应付托管费		89,518.08	176,020.14
应付佣金	7 (5)	3,145,912.09	2,621,726.75
应付利息		0.00	0.00
应付收益			0.00
未交税金			0.00
其他应付款	7 (6)	3,770,228.78	3,770,103.78
卖出回购证券款			0.00
短期借款			0.00
预提费用	7 (7)	279,794.50	310,000.00
其他负债			0.00
负债合计		57,380,221.67	91,159,578.95
持有人权益			
实收基金	7 (8)	500,000,000	500,000,000.00
未实现利得	7 (9)	145,790,291.19	194,988,028.81
未分配收益		107,264,755.27	210,863,432.41
持有人权益合计		753,055,046.46	905,851,461.22
负债及持有人权益总计		810,435,268.13	997,011,040.17
基金份额净值		1.5061	1.8117

所附附注为本会计报表的组成部分

## 2、2007年1月1日至1月15日(基金合同失效前日)止期间经营业绩表

	附注	2007年1月1日至2007年 1月15日(基金合同失效 前日)止期间	2006年度
一、收入		97,623,420.11	307,421,176.43
1、股票差价收入	7(10)	97,186,526.40	285,063,631.49
2、债券差价收入	7(11)	169,147.15	688,892.36
3、权证差价收入		0.00	8,219,519.23
4、债券利息收入		218,016.40	3,908,587.75
5、存款利息收入		31,445.85	428,178.50
6、股利收入		0.00	9,093,944.46
7、买入返售证券收入		0.00	0.00
8、其他收入	7(12)	18,284.31	18,422.64
二、费用		1,222,097.25	11,919,627.89
1、基金管理人报酬		535,549.67	9,417,876.86
2、基金托管费		89,518.08	1,570,668.69
3、卖出回购证券支出			463,936.44
4、利息支出			0.00
5、其他费用	7(13)	597,029.50	467,145.90
其中：上市年费		5,000.00	60,000.00
信息披露费		12,328.80	300,000.00
审计费用		2,465.70	60,000.00
三、基金净收益		96,401,322.86	295,501,548.54
加：未实现利得		-49,197,737.62	157,253,048.27
四、基金经营业绩		47,203,585.24	452,754,596.81

所附附注为本会计报表的组成部分

## 3、2007年1月1日至1月15日(基金合同失效前日)止期间基金收益分配表

	附注	2007年1月1日至2007年 1月15日(基金合同失效 前日)止期间	2006年度
本期基金净收益		96,401,322.86	295,501,548.54
加：期初基金净收益		210,863,432.41	-84,638,116.13
加：本期损益平准金		0.00	0.00
可供分配基金净收益		307,264,755.27	210,863,432.41
减：本期已分配基金净收益	7(14)	200,000,000.00	0.00
期末基金净收益		107,264,755.27	210,863,432.41

所附附注为本会计报表的组成部分

## 4、2007年1月1日至1月15日(基金合同失效前日)止期间基金净值变动表

	附注	2007年1月1日至2007年 1月15日(基金合同失效 前日)止期间	2006年度
一、期初基金净值		905,851,461.22	453,096,864.41
二、本期经营活动			

基金净收益		96,401,322.86	295,501,548.54
未实现利得		-49,197,737.62	157,253,048.27
经营活动产生的基金净值变动数		47,203,585.24	452,754,596.81
三、本期基金份额交易			
基金申购款		0.00	0.00
基金赎回款		0.00	0.00
基金份额交易产生的基金净值变动数		0.00	0.00
四、本期向持有人分配收益			
向基金持有人分配收益产生的基金净值变动数		-200,000,000.00	0.00
五、期末基金净值		753,055,046.46	905,851,461.22

所附附注为本会计报表的组成部分

(二) 会计报表附注 (除特别标明外, 金额单位为人民币元)

附注1、基金基本情况

景业证券投资基金(以下简称“本基金”)是由原大连农信基金、宁波金穗基金、浙江农信受益债券、沈阳农信收益债券、天津信托投资公司创业基金和郑州豫源基金六只基金(以下简称“原基金”)经两次合并而设立的。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[2000]21号《关于中国农业银行系统原有投资基金清理规范方案的批复》、证监基金字[2000]6号《关于天津市原有投资基金清理规范补充方案的批复》、证监基金字[2000]32号《关于河南省郑州豫源基金清理规范补充方案的批复》批准,原基金进行了规范清理,并于2000年6月19日与2000年8月11日起分两次办理了资产及负债移交手续,基金资产移交基准日分别为2000年6月22日与2000年8月15日。基金管理人更换为大成基金管理有限公司,基金托管人更换为中国农业银行,合并后基金正式更名为景业证券投资基金。本基金为契约型封闭式,存续期为1992年4月1日至2002年3月30日,发起人为大成基金管理有限公司和天津信托投资公司(后更名为“天津信托投资有限责任公司”),发行规模为372,874,343份基金份额。

经中国证监会证监基金字[2001]27号文批准及上海证券交易所(以下简称“上交所”)上证上字[2001]202号文审核同意,本基金于2001年12月19日在上交所挂牌交易。

本基金于2002年3月8日将基金份额总份额由原372,874,343份基金份额扩募至500,000,000份基金份额,存续期限延长5年至2007年3月30日,扩募部分基金份额于2002年3月25日上市交易。

根据本基金基金份额持有人大会2006年12月11日审议通过的《关于景业证券投资基金转型有关事项的议案》以及中国证监会证监基金字[2006]263号《关于核准景业证券投资基金基金份额持有人大会决议的批复》,本基金的基金管理人大成基金管理有限公司于2007年1月5日发布《景业证券投资基金基金份额持有人大会决议公告》,向上交所申请提前终止本基金的上市交易,并获上交所上证债字[2007]2号《关于终止景业证券投资基金上市的决定》同意。根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金运作管理办法》、《景业证券投资基金基金合同》、《上海证券交易所证券投资基金上市规则》、中国证监会《关于核准景业证券投资基金基金份额持有人大会决议的批复》和《景业证券投资基金基金份额持有人大会决议公告》等的有关规定,本基金于2007年1月15日进行终止上市权利登记,2007年1月16日终止上市,《景业证券投资基金基金合同》自同一起失效。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《景业证券投资基金基金合同》的规定,本基金的投资范围为国内依法公开发行、上市的股票、债券及中国证监会允许基金投资的其他金融工具,

主要投资对象为深、沪两市上市 A 股中成长性好、发展前景广阔的上市公司。

#### 附注 2、财务报表编制基础

本基金的财务报表按照企业会计准则、《金融企业会计制度》、《证券投资基金会计核算办法》、《景业证券投资基金基金合同》及中国证监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。

经中国证监会批准并经上海证券交易所同意，基金管理人大成基金管理有限公司将本基金于基金合同失效日转型为大成积极成长股票型证券投资基金并相应延长存续期至不定期，因此本财务报表仍以持续经营假设为编制基础。

#### 附注 3、主要会计政策及会计估计

##### (1) 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表的实际编制期间为 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 1 月 15 日(基金合同失效前日)。

##### (2) 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

##### (3) 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。

##### (4) 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均价估值；估值日无交易的，以最近交易日的市场交易均价估值。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均价估值。

###### (ii) 债券投资

证券交易所市场实行净价交易的国债按其估值日在证券交易所挂牌的市场交易均价估值；估值日无交易的，以最近交易日的市场交易均价估值。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均价减去债券均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均价减去债券均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) 权证投资

从获赠确认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均价估值；未上市交易的权证投资(包括配股权证)按公允价值估值。

(iv) 实际投资成本与估值的差异计入“未实现利得/(损失)”科目。

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

##### (5) 证券投资基金成本计价方法

###### (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，于股权分置方案实施复牌日冲减股票投资成本。

卖出股票于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，其中所包含债券利息

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本财务报表附注 3(5)(iii) 中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) 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，权证投资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衍生工具收益/(损失)。出售权证的成本按移动加权平均法于成交日结转。

#### (6) 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。

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。

#### (7) 费用的确认和计量

本基金的基金管理人报酬按前一日基金资产净值 1.50% 的年费率逐日计提。如果由于卖出回购证券和现金分红以外原因造成基金持有现金比例超过基金资产净值的 20%，超过部分不计提基金管理人报酬。

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。

#### (8) 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。

#### (9) 未实现利得/(损失)

未实现利得/(损失)指投资估值而产生的未实现估值增值/(减值)。

#### (10) 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。基金当年收益弥补以前年度亏损后，方可进行当年收益分配。基金当年亏损，则不进行收益分配。基金收益分配采取现金方式。根据 2006 年 11 月 13 日发布的《大成基金管理有限公司关于修改旗下封闭式基金收益分配条款的公告》，基金收益分配次数由每会计年度分配一次变更为每年度至少分配一次，收益分配比例由不低于基金净收益的 90% 变更为不低于基金可分配收益的 90%。基金收益分配后，每基金份额净值不能低于面值。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

#### 附注 4、主要税项

根据财政部、国家税务总局财税[1998]55号《关于证券投资基金税收问题的通知》、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:

(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收营业税和企业所得税。

(3)对基金取得的企业债券利息收入,由发行债券的企业在向基金派发利息时代扣代缴20%的个人所得税,暂不征收企业所得税。对基金取得的股票的股息、红利收入,由上市公司在向基金派发股息、红利时暂减按50%计入个人应纳税所得额,依照现行税法规定即20%代扣代缴个人所得税,暂不征收企业所得税。

(4)基金买卖股票按照0.1%的税率缴纳股票交易印花税。

(5)基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金等对价,暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

附注5、本报告期重大会计差错的内容和更正金额

无。

附注6、关联方关系及关联方交易

(1)关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
大成基金管理有限公司(“大成基金”)	基金管理人、基金发起人
中国农业银行	基金托管人
天津信托投资有限责任公司(“天津信托”)	基金发起人
光大证券股份有限公司(“光大证券”)	基金管理人的股东
中泰信托投资有限责任公司(“中泰信托”)	基金管理人的股东
中国银河投资管理有限公司(“银河投资”)①	基金管理人的股东
中国银河证券股份有限公司(“银河证券”)①	与银河投资受同一母公司控制的关联方
广东证券股份有限公司(“广东证券”)②	基金管理人的股东

①经中国证监会批准,本公司原股东中国银河证券有限责任公司将证券经纪业务、投资银行业务及相关资产转让予中国银河证券股份有限公司。2007年5月30日,经中国工商总局核准,中国银河证券有限责任公司更名为中国银河投资管理有限公司。

②中国证监会于2005年11月6日作出对广东证券取消业务许可并责令关闭的行政处罚。

下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

(2)通过关联方交易单元进行的证券交易及交易佣金

	2007年1月1日至2007年1月15日 (基金合同失效前日)止期间	
	成交量	占本期成交量的比例
银河证券:		
买卖股票	214,220,366.05	32.86%
买卖债券	172,788,742.40	95.81%
买卖权证	0.00	0.00%
光大证券:		
买卖股票	227,775,653.66	34.94%
买卖债券	0.00	0.00%

买卖权证	0.00	0.00%
	佣金	占本期佣金总量的比例
银河证券	173,915.44	33.18%
光大证券	178,235.99	34.00%

	2006 年度	
	成交量	占本年成交量的比例
银河证券:		
买卖股票	1,131,832,391.93	13.07%
买卖债券	53,366,276.60	9.92%
买卖权证	16,429,182.43	35.08%
光大证券:		
买卖股票	2,186,411,978.01	25.24%
买卖债券	25,484,511.36	4.74%
买卖权证	7,657,505.32	16.35%
	佣金	占本年佣金总量的比例
银河证券	927,560.68	13.30%
光大证券	1,710,892.23	24.54%

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

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

### (3) 基金管理人报酬

支付基金管理人大成基金的基金管理人报酬按前一日基金资产净值 1.50% 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 × 1.50% / 当年天数。

本基金在本会计期间需支付基金管理人报酬 535,549.67 元 (2006 年：9,417,876.86 元)。

### (4) 基金托管费

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

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 89,518.08 元 (2006 年：1,570,668.69 元)。

### (5) 由关联方保管的银行存款余额及由此产生的利息收入

本基金的银行存款由基金托管人中国农业银行保管，并按银行间同业利率计息。基金托管人于 2007 年 1 月 15 日 (基金合同失效前日) 保管的银行存款余额为 53,180,107.75 元 (2006 年：83,987,512.37 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 27,537.25 元 (2006 年：361,207.85 元)。

### (6) 与关联方通过银行间同业市场进行的债券交易

本基金在本会计期间与基金托管人中国农业银行通过银行间同业市场进行的债券交易如下：

	2007 年 1 月 1 日至 2007 年 1 月 15 日(基金合同失效前日)止期间	2006 年度
买入债券结算金额	0.00	39,829,400.00

## (7) 关联方持有的基金份额

	2007 年 1 月 15 日(基金合同失效前日)		2006 年 12 月 31 日	
	基金份额	净值	基金份额	净值
大成基金	23,408,298	35,255,237.62	23,408,298	42,408,813.49
天津信托	2,500,000	3,765,250.00	2,500,000	4,529,250.00

## 附注7、基金会计报表重要项目说明

## (1) 结算备付金

截至 2007 年 1 月 15 日(基金合同失效前日)止,结算备付金余额均为交易所结算备付金(2006 年:同)。

## (2) 交易保证金

项目	2007 年 1 月 15 日 (基金合同失效前日)	2006 年 12 月 31 日
深圳交易保证金	1,901,548.24	0.00
深圳交易单元保证金	500,000.00	500,000.00
权证交易保证金	160,000.00	160,000.00
合计	2,561,548.24	660,000.00

## (3) 应收利息

	2007 年 1 月 15 日 (基金合同失效前日)	2006 年 12 月 31 日
应收债券利息	1,075,089.50	1,406,120.28
应收银行存款利息	39,472.52	11,935.27
应收结算备付金利息	6,355.20	2,554.60
应收交易保证金利息	180.00	72.00
合计	1,121,097.22	1,420,682.15

## (4) 其他应收款

	2007 年 1 月 15 日(基金合同失效前日)	2006 年 12 月 31 日
应收合并前原个别基金管理人未支付给受益人的红利①	2,895,040.56	2,895,040.56
应收合并前基金管理人的预提合并费用②	87,056.98	87,056.98
	2,982,097.54	2,982,097.54

①根据中天信会计师事务所于 2000 年 6 月 22 日为筹建中的本基金第一次合并出具的验资报告,合并前原个别基金红利受益人未领取的红利占用的资金暂不转入本基金。待原个别基金受益人实际领取红利时,由原个别基金管理人从尚未划付给本基金的应付红利中支付。截至 2007 年 1 月 15 日止,应收原天津信托投资公司创业基金受益人及浙江农信受益债券受益人尚未领取的红利转入天津信托投资公司及中国银河证券有限责任公司的款项分别为 2,856,131.41 元及 38,909.15 元(2006 年:同)。

②根据上述验资报告,合并前原个别基金于合并基准日前发生的各项费用均在原基金列支。

对个别不能及时取得凭证的费用，采用由原个别基金预提、新基金管理人监督使用的办法。该预提合并费用于 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 1 月 15 日(基金合同失效前)止期间无发生额 (2006 年:同)。本基金将在确认无发生额后转销该预提合并费用。

## (5) 应付佣金

	2007 年 1 月 15 日 (基金合同失效前日)	2006 年 12 月 31 日
国信证券有限责任公司	1,173,764.21	1,173,764.21
中信证券股份有限公司	695,403.99	695,403.99
光大证券股份有限公司	586,641.16	408,405.17
东海证券有限责任公司	304,372.51	132,338.60
中国银河证券有限责任公司	287,226.84	113,311.40
中银国际证券有限责任公司	61,805.20	61,805.20
蔚深证券有限责任公司	36,698.18	36,698.18
合计	3,145,912.09	2,621,726.75

## (6) 其他应付款

	2007 年 1 月 15 日 (基金合同失效前日)	2006 年 12 月 31 日
应付合并前原个别基金受益人未领取的红利(4(a))	2,895,040.56	2,895,040.56
应付券商交易单元保证金	500,000.00	500,000.00
应付股利收入的个人所得税	235,358.58	235,358.58
由合并前原基金管理人承担的预提合并费用(4(b))	87,056.98	87,056.98
应付债券利息收入的个人所得税	1,500.00	1,500.00
其他	51,272.66	51,147.66
合计	3,770,228.78	3,770,103.78

## (7) 预提费用

	2007 年 1 月 15 日 (基金合同失效前日)	2006 年 12 月 31 日
信息披露费	212,328.80	200,000.00
审计费用	62,465.70	60,000.00
上市年费	5,000.00	0.00
律师费	0.00	50,000.00
合计	279,794.50	310,000.00

## (8) 实收基金

	2007 年 1 月 15 日(基金合同失效前日)		2006 年 12 月 31 日	
	基金份额总额	实收基金	基金份额总额	实收基金
发起人持有基金份额				
- 非流通部分	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
发起人持有基金份额	20,908,298.00	20,908,298.00	20,908,298.00	20,908,298.00

- 可流通部分				
社会公众持有基金份额	474,091,702.00	474,091,702.00	474,091,702.00	474,091,702.00
	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00

根据《景业证券投资基金基金契约》(后更名为《景业证券投资基金基金合同》)的有关规定,在本基金首次扩募前,全部基金发起人持有基金份额不得低于基金总规模的 1%,超出 1%的部分在基金上市后即可流通。在本基金首次扩募后的整个存续期内,全部基金发起人持有基金份额不得低于基金总规模的 0.5%,超出 0.5%的部分可在基金扩募部分上市两个月后流通。

## (9) 未实现利得

	股票投资的未实现估值增值	债券投资的未实现估值增值	权证投资的未实现估值增值	合计
2006 年 12 月 31 日	194,350,074.94	97,175.87	540,778.00	194,988,028.81
本期净变动数	-49,033,143.87	-149,583.75	-15,010.00	-49,197,737.62
2007 年 1 月 15 日(基金合同失效前日)	145,316,931.07	-52,407.88	525,768.00	145,790,291.19

## (10) 股票差价收入

	2007 年 1 月 1 日至 2007 年 1 月 15 日(基金合同失效前日)止期间	2006 年度
卖出股票成交总额	414,120,005.41	4,376,790,312.16
减: 应付佣金总额	347,657.93	3,664,314.50
减: 卖出股票成本总额	316,585,821.08	4,088,062,366.17
	97,186,526.40	285,063,631.49

本基金于本会计期间未获得股权分置改革中由非流通股股东支付的现金对价(2006 年: 7,001,632.31 元,已全额冲减股票投资成本)。

## (11) 债券差价收入

	2007 年 1 月 1 日至 2007 年 1 月 15 日(基金合同失效前日)止期间	2006 年度
卖出及到期兑付债券结算金额	131,151,856.24	389,921,516.06
减: 应收利息总额	1,168,187.97	5,395,218.77
减: 卖出及到期兑付债券成本总额	129,814,521.12	383,837,404.93
	169,147.15	688,892.36

## (12) 其他收入

截至 2007 年 1 月 15 日(基金合同失效前日)止,其他收入发生额均为应付合并前原个别基金受益人未领取的红利款产生的利息(2006 年: 同)。

## (13) 其他费用

	2007 年 1 月 1 日至 2007 年 1 月 15 日(基金合同失效前日)止期间	2006 年度
红利手续费	600,000.00	0.00

持有人大会费	27,110.00	0.00
信息披露费	12,328.80	300,000.00
上市年费	5,000.00	60,000.00
审计费用	2,465.70	60,000.00
交易所回购交易费用	0.00	4,441.27
其他	125.00	42,704.63
冲减以前年度计提的律师费	-50,000.00	0.00
合计	597,029.50	467,145.90

## (14) 收益分配

本基金于 2007 年 1 月 5 日宣告进行 2006 年度分红，向截至 2007 年 1 月 10 日止在本基金注册登记人中国证券登记结算有限责任公司登记在册的全体基金份额持有人，按每 10 份基金份额 4.00 元派发现金红利。该分红的发放日为 2007 年 1 月 15 日，共发放现金红利 200,000,000.00 元。

## 附注 8、流通受限制不能自由转让的基金资产

(1) 本基金截至 2007 年 1 月 15 日(基金合同失效前日)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	停牌	期末估值	复牌	复牌开盘	数量	期末成本	期末估值
		日期	单价	日期	单价		总额	总额
方案沟通协商阶段停牌：								
000423	S 阿胶	2006-12-4	13.72	2007-5-9	14.37	1,056,215	12,361,796.31	14,491,269.80
方案实施阶段停牌：								
000895	S 双汇	2006-6-1	31.02	2007-6-29	57.88	1,539,410	26,247,572.71	47,752,498.20
600102	S 莱钢	2006-9-20	6.18	2007-1-18	10.00	1,410,000	8,147,231.95	8,713,800.00
合计							46,756,600.97	70,957,568.00

(2) 基金可使用以基金名义开设的股票账户，比照个人投资者和一般法人、战略投资者参与新股认购。其中基金作为一般法人或战略投资者认购的新股，根据基金与上市公司所签订申购协议的规定，在新股上市后的约定期限内不能自由转让；基金作为个人投资者参与网上认购获配的新股或增发新股，从新股获配日至新股上市日之间不能自由转让。

本基金截至 2007 年 1 月 15 日(基金合同失效前日)止投资的流通受限制的股票情况如下：

股票代码	股票名称	成功申购	可流通	申购价格	期末估值	数量	期末成本	期末估值
		日期	日期		单价		总额	总额
601628	中国人寿	2006-12-28	2007-4-9	18.88	40.75	149,940	2,830,867.20	6,110,055.00
601588	北辰实业	2006-9-28	2007-1-16	2.40	7.03	442,203	1,061,287.20	3,108,687.09
601006	大秦铁路	2006-7-26	2007-2-1	4.95	8.55	283,860	1,405,107.00	2,427,003.00
002073	青岛软控	2006-9-28	2007-1-18	26.00	51.17	8,281	215,306.00	423,738.77
600017	日照港	2006-9-28	2007-1-17	4.70	7.96	48,847	229,580.90	388,822.12
合计							5,742,148.30	12,458,305.98

## 附注9、其他重要事项

无。

## 第七节 投资组合报告

## 一、大成积极成长股票型证券投资基金

## (一) 2007年12月31日基金资产组合情况

项目	金额(元)	占基金资产总值比例
股票	7,480,680,705.25	91.95%
债券	0.00	0.00%
权证	0.00	0.00%
资产支持证券	0.00	0.00%
银行存款合清算备付金	648,553,084.05	7.97%
其他资产	6,290,811.61	0.08%
合计	8,135,524,600.91	100.00%

## (二) 2007年12月31日按行业分类的股票投资组合

行业	市值(元)	占基金资产净值比例
A 农、林、牧、渔业	0.00	0.00%
B 采掘业	246,775,119.13	3.09%
C 制造业	2,638,359,302.76	33.00%
C0 食品、饮料	664,194,632.45	8.31%
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	57,417,502.23	0.72%
C4 石油、化学、塑胶、塑料	200,596,734.75	2.51%
C5 电子	0.00	0.00%
C6 金属、非金属	627,204,309.81	7.84%
C7 机械、设备、仪表	712,670,146.50	8.91%
C8 医药、生物制品	376,275,977.02	4.71%
C99 其他制造业	0.00	0.00%
D 电力、煤气及水的生产和供应业	0.00	0.00%
E 建筑业	0.00	0.00%
F 交通运输、仓储业	773,235,733.62	9.67%
G 信息技术业	307,365,623.72	3.84%
H 批发和零售贸易	303,163,102.40	3.79%
I 金融、保险业	2,705,106,747.79	33.83%
J 房地产业	384,336,750.28	4.81%
K 社会服务业	94,778,854.15	1.19%
L 传播与文化产业	0.00	0.00%
M 综合类	27,559,471.40	0.34%
合计	7,480,680,705.25	93.55%

## (三) 2007年12月31日按市值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	市值(元)	占基金资产净值比例
1	600030	中信证券	8,162,539	728,669,856.53	9.11%
2	600036	招商银行	17,189,784	681,231,139.92	8.52%
3	601318	中国平安	5,661,300	600,663,930.00	7.51%

4	000002	万 科 A	13,326,517	384,336,750.28	4.81%
5	600519	贵州茅台	1,603,498	368,804,540.00	4.61%
6	600000	浦发银行	6,140,498	324,218,294.40	4.05%
7	000157	中联重科	5,503,842	316,195,722.90	3.95%
8	601006	大秦铁路	12,338,903	316,122,694.86	3.95%
9	601398	工商银行	32,366,491	263,139,571.83	3.29%
10	000568	泸州老窖	2,941,408	216,193,488.00	2.70%
11	600161	天坛生物	3,607,625	172,083,712.50	2.15%
12	600718	东软股份	3,657,646	170,482,880.06	2.13%
13	600786	东方锅炉	1,996,955	168,642,849.75	2.11%
14	600309	烟台万华	4,314,495	164,166,534.75	2.05%
15	600058	五矿发展	3,463,180	153,003,292.40	1.91%
16	000680	山推股份	7,529,129	146,441,559.05	1.83%
17	600019	宝钢股份	7,999,926	139,518,709.44	1.74%
18	600570	恒生电子	4,081,179	136,882,743.66	1.71%
19	600029	南方航空	4,826,270	134,845,983.80	1.67%
20	601111	中国国航	4,863,682	133,459,434.08	1.67%
21	002024	苏宁电器	1,782,600	128,079,810.00	1.60%
22	600660	福耀玻璃	3,143,703	112,733,189.58	1.41%
23	600583	海油工程	2,071,146	107,865,283.68	1.35%
24	600201	金宇集团	6,002,388	104,201,455.68	1.30%
25	600009	上海机场	2,554,940	95,861,348.80	1.20%
26	601001	大同煤业	2,914,118	93,251,776.00	1.17%
27	600888	新疆众和	3,173,550	85,654,114.50	1.07%
28	000729	燕京啤酒	3,762,309	79,196,604.45	0.99%
29	000069	华侨城 A	1,529,892	76,877,073.00	0.96%
30	000825	太钢不锈	2,999,980	74,309,504.60	0.93%
31	000898	鞍钢股份	2,440,000	73,639,200.00	0.92%
32	600386	*ST 北巴	2,638,607	62,508,599.83	0.78%
33	600961	株冶集团	2,290,810	62,149,675.30	0.77%
34	601628	中国人寿	999,904	57,934,437.76	0.72%
35	600308	华泰股份	1,999,913	57,417,502.23	0.72%
36	600750	江中药业	2,949,757	54,275,528.80	0.68%
37	601939	建设银行	4,999,951	49,249,517.35	0.62%
38	000800	一汽轿车	2,499,938	47,748,815.80	0.60%
39	000538	云南白药	1,318,203	45,715,280.04	0.57%
40	600489	中金黄金	399,983	45,658,059.45	0.57%
41	600096	云天化	740,000	36,430,200.00	0.46%
42	000612	焦作万方	799,989	35,863,506.87	0.45%
43	600875	东方电气	377,991	33,641,199.00	0.42%
44	600428	中远航运	781,455	30,437,672.25	0.38%

45	600895	张江高科	1,542,220	27,559,471.40	0.34%
46	600549	厦门钨业	792,910	22,336,274.70	0.28%
47	600500	中化国际	1,000,000	22,080,000.00	0.28%
48	600456	宝钛股份	310,561	21,000,134.82	0.26%
49	600236	桂冠电力	1,498,057	17,901,781.15	0.22%

## (四) 本报告期股票投资组合的重大变动

1、2007 年 1 月 16 日至 2007 年 12 月 31 日累计买入价值超出期末基金资产净值 2%或前二十名股票明细

序号	股票代码	股票名称	累计买入金额(元)	占期末基金资产净值比例
1	600036	招商银行	1,261,963,304.36	15.78%
2	601398	工商银行	1,239,150,814.31	15.50%
3	600030	中信证券	1,136,362,360.38	14.21%
4	600019	宝钢股份	931,969,526.40	11.65%
5	000002	万科A	871,988,191.98	10.90%
6	601318	中国平安	777,259,086.90	9.72%
7	600000	浦发银行	540,060,663.69	6.75%
8	601988	中国银行	536,970,565.00	6.72%
9	601006	大秦铁路	433,063,927.83	5.42%
10	601628	中国人寿	424,078,440.54	5.30%
11	002024	苏宁电器	323,622,616.41	4.05%
12	600383	金地集团	312,212,558.33	3.90%
13	600009	上海机场	301,668,494.02	3.77%
14	600050	中国联通	265,406,198.59	3.32%
15	600309	烟台万华	261,098,027.56	3.27%
16	600832	东方明珠	255,683,158.04	3.20%
17	600895	张江高科	254,324,548.61	3.18%
18	600028	中国石化	250,975,642.98	3.14%
19	600016	民生银行	247,204,506.60	3.09%
20	000898	鞍钢股份	242,931,397.81	3.04%
21	000039	中集集团	240,158,118.61	3.00%
22	000157	中联重科	239,510,591.18	3.00%
23	000858	五粮液	230,172,755.64	2.88%
24	000031	中粮地产	228,076,583.04	2.85%
25	600320	振华港机	227,037,720.89	2.84%
26	000402	金融街	215,338,673.75	2.69%
27	601111	中国国航	206,765,876.74	2.59%
28	000089	深圳机场	203,219,176.53	2.54%
29	000625	长安汽车	198,422,862.91	2.48%
30	000063	中兴通讯	193,879,233.94	2.42%
31	600519	贵州茅台	192,527,423.04	2.41%
32	600029	南方航空	192,008,561.33	2.40%

33	000423	东阿阿胶	189,495,440.38	2.37%
34	600786	东方锅炉	182,420,988.54	2.28%
35	600660	福耀玻璃	172,822,878.21	2.16%
36	600639	浦东金桥	170,497,186.17	2.13%
37	601001	大同煤业	168,836,348.73	2.11%
38	600900	长江电力	166,865,703.52	2.09%
39	000680	山推股份	165,084,540.67	2.06%
40	600058	五矿发展	164,389,917.84	2.06%

2、2007年1月16日至2007年12月31日累计卖出价值超出期末基金资产净值2%或前二十名股票明细

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额（元）	占期末基金资产净值比例
1	000002	万科A	1,229,947,818.63	15.38%
2	600036	招商银行	1,085,509,610.26	13.57%
3	601398	工商银行	1,031,122,968.01	12.89%
4	600019	宝钢股份	1,018,485,094.50	12.74%
5	600030	中信证券	846,066,167.25	10.58%
6	601318	中国平安	771,252,131.20	9.64%
7	601988	中国银行	592,806,063.28	7.41%
8	600383	金地集团	542,533,971.95	6.78%
9	000402	金融街	404,503,236.96	5.06%
10	601628	中国人寿	391,052,136.49	4.89%
11	600000	浦发银行	377,175,115.95	4.72%
12	000031	中粮地产	349,350,550.17	4.37%
13	000858	五粮液	337,471,187.19	4.22%
14	000625	长安汽车	337,438,045.28	4.22%
15	600009	上海机场	332,237,376.36	4.15%
16	000089	深圳机场	299,998,732.29	3.75%
17	000898	鞍钢股份	290,153,328.33	3.63%
18	600320	振华港机	279,288,464.59	3.49%
19	600016	民生银行	278,902,818.61	3.49%
20	000024	招商地产	267,069,013.97	3.34%
21	002024	苏宁电器	266,548,094.72	3.33%
22	600050	中国联通	260,645,855.34	3.26%
23	000039	中集集团	253,587,752.86	3.17%
24	600028	中国石化	250,312,354.86	3.13%
25	600895	张江高科	247,502,031.67	3.10%
26	000423	东阿阿胶	225,280,680.67	2.82%
27	600832	东方明珠	218,354,353.64	2.73%
28	600011	华能国际	215,736,214.84	2.70%
29	601006	大秦铁路	211,282,349.57	2.64%
30	000063	中兴通讯	203,953,326.41	2.55%

31	000927	一汽夏利	199,265,129.45	2.49%
32	600029	南方航空	192,589,970.17	2.41%
33	600900	长江电力	189,389,840.87	2.37%
34	600102	莱钢股份	187,155,295.12	2.34%
35	600639	浦东金桥	168,788,121.11	2.11%
36	600123	兰花科创	164,735,160.91	2.06%
37	600886	国投电力	164,599,386.36	2.06%
38	601111	中国国航	163,683,070.32	2.05%
39	600963	岳阳纸业	162,759,288.83	2.04%
40	600026	中海发展	161,717,625.74	2.02%

## 3、2007年1月16日至2007年12月31日买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

项目	金额(元)
买入股票的成本总额	24,147,123,251.30
卖出股票的收入总额	23,994,080,882.67

## (五) 2007年12月31日按券种分类的债券投资组合

无。

## (六) 2007年12月31日按市值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

无。

## (七) 投资组合报告附注

1、报告期内基金投资的前十名证券的发行主体无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。

2、基金投资的前十名股票中，没有投资于超出基金合同规定备选股票库之外的股票。

## 3、基金的其他资产构成

项目	金额(元)
交易保证金	910,000.00
应收证券清算款	0.00
应收股利	0.00
应收利息	205,326.90
应收申购款	2,193,387.17
其他	2,982,097.54
合计	6,290,811.61

## 4、报告期末基金持有的处于转股期的可转换债券明细

无。

## 5、权证投资情况

## (1) 报告期末基金持有的权证明细

无。

## (2) 报告期内获得权证明细

权证代码	权证名称	期初数量	期间买入数量(份)	期间买入成本	期间卖出数量(份)	卖出收入(元)	期末数量(份)	获得方式
031001	侨城HQC1	38,000	0	0	38,000	464,822.53	0	被动持有
031001	侨城HQC1	0	500,000	28,827,528.40	500,000	26,511,000.00	0	主动投资
580013	武钢CWB1	0	3,089,547	7,159,407.26	3,089,547	18,328,556.99	0	被动持有

580989	南航JTP1	0	22,423,454	0	22,423,454	49,466,312.37	0	被动持有
030002	五粮YGC1	0	4,149,911	132,418,388.54	4,149,911	142,803,487.38	0	主动投资
580010	马钢CWB1	0	200,000	1,246,202.90	200,000	1,472,607.10	0	主动投资

6、报告期末按市值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券明细  
无。

7、2007年1月16日至2007年12月31日基金管理人运用固有资金投资本基金情况

项目名称	基金份额（份）
报告期期初持有基金份额(原景业基金份额)	23,408,298.00
报告期内买入基金份额	0.00
报告期内基金拆分折算份额	16,442,483.00
份额补偿获得份额	298,881.00
份额补偿支出份额	3,321,469.00
报告期末持有基金份额	36,828,193.00

8、由于四舍五入原因，分项之和与合计可能有尾差。

二、原景业证券投资基金（至2007年1月15日止（基金合同失效前日））

（一）2007年1月15日基金资产组合情况

项目	金额（元）	占基金资产总值比例
银行存款和清算备付金合计	58,787,424.42	7.25%
股票	591,325,674.31	72.96%
债券	153,131,658.40	18.89%
权证	525,768.00	0.06%
其他资产	6,664,743.00	0.82%
合计	810,435,268.13	100.00%

（二）2007年1月15日按行业分类的股票投资组合

行业	市值（元）	占基金资产净值比例
A 农、林、牧、渔业	0.00	0.00%
B 采掘业	0.00	0.00%
C 制造业	352,487,250.25	46.81%
C0 食品、饮料	48,424,834.20	6.43%
C1 纺织、服装、皮毛	9,151,003.35	1.22%
C2 木材、家具	0.00	0.00%
C3 造纸、印刷	66,935,000.00	8.89%
C4 石油、化学、塑胶、塑料	0.00	0.00%
C5 电子	0.00	0.00%
C6 金属、非金属	75,019,082.00	9.96%
C7 机械、设备、仪表	114,179,813.42	15.16%
C8 医药、生物制品	38,777,517.28	5.15%
C99 其他制造业	0.00	0.00%
D 电力、煤气及水的生产和供应业	35,553,603.43	4.72%
E 建筑业	1,782,504.00	0.24%

F 交通运输、仓储业	79,753,854.63	10.59%
G 信息技术业	35,641,780.72	4.73%
H 批发和零售贸易	5,582,811.57	0.74%
I 金融、保险业	28,200,055.00	3.74%
J 房地产业	20,358,411.09	2.70%
K 社会服务业	28,321,608.14	3.76%
L 传播与文化产业	0.00	0.00%
M 综合类	3,643,795.48	0.48%
合计	591,325,674.31	78.52%

## (三) 2007年1月15日按市值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	市值(元)	占基金资产净值比例
1	000625	长安汽车	5,511,167	69,495,815.87	9.23%
2	600963	岳阳纸业	5,500,000	66,935,000.00	8.89%
3	000895	S 双 汇	1,539,410	47,752,498.20	6.34%
4	600019	宝钢股份	4,790,300	42,825,282.00	5.69%
5	600718	东软股份	1,458,338	35,641,780.72	4.73%
6	000927	一汽夏利	4,467,466	34,980,258.78	4.65%
7	600138	中青旅	1,947,841	28,321,608.14	3.76%
8	600886	国投电力	2,976,700	27,117,737.00	3.60%
9	601111	中国国航	3,499,920	24,464,440.80	3.25%
10	600750	江中药业	1,357,532	24,286,247.48	3.23%
11	000898	鞍钢股份	2,000,000	23,480,000.00	3.12%
12	600029	S 南航	3,999,971	22,439,837.31	2.98%
13	000002	万 科 A	999,984	17,249,724.00	2.29%
14	000423	S 阿 胶	1,056,215	14,491,269.80	1.92%
15	600030	中信证券	400,000	13,988,000.00	1.86%
16	601628	中国人寿	309,940	12,630,055.00	1.68%
17	000089	深圳机场	1,500,000	11,100,000.00	1.47%
18	600717	天津港	1,000,000	9,910,000.00	1.32%
19	600104	上海汽车	1,000,000	9,280,000.00	1.23%
20	600439	瑞贝卡	511,515	9,151,003.35	1.22%
21	600102	莱钢股份	1,410,000	8,713,800.00	1.16%
22	600795	国电电力	1,199,981	8,435,866.43	1.12%
23	600428	中远航运	399,940	6,123,081.40	0.81%
24	000987	广州友谊	316,989	5,430,021.57	0.72%
25	000716	*ST 南控	966,524	3,643,795.48	0.48%
26	601588	北辰实业	442,203	3,108,687.09	0.41%
27	601006	大秦铁路	283,860	2,427,003.00	0.32%
28	601333	广深铁路	252,000	1,816,920.00	0.24%
29	600491	龙元建设	260,600	1,782,504.00	0.24%

30	000001	S 深发展 A	100,000	1,582,000.00	0.21%
31	000022	深赤湾 A	57,800	1,083,750.00	0.14%
32	600887	伊利股份	23,200	672,336.00	0.09%
33	002073	青岛软控	8,281	423,738.77	0.06%
34	600017	日照港	48,847	388,822.12	0.05%
35	002024	苏宁电器	3,000	152,790.00	0.02%

## (四) 本报告期股票投资组合的重大变动

1、2007 年 1 月 1 日至 2007 年 1 月 15 日累计买入价值超出期初基金资产净值 2%或前二十名股票明细

序号	股票代码	股票名称	累计买入金额(元)	占期初基金资产净值比例
1	600886	国投电力	26,013,504.27	2.87%
2	000898	鞍钢股份	24,583,079.80	2.71%
3	000625	长安汽车	23,275,543.47	2.57%
4	601111	中国国航	22,991,392.15	2.54%
5	600029	S 南航	21,783,326.45	2.40%
6	000002	万 科 A	17,111,172.14	1.89%
7	600030	中信证券	14,056,390.05	1.55%
8	600269	赣粤高速	11,623,571.17	1.28%
9	000089	深圳机场	11,515,859.41	1.27%
10	600717	天津港	10,513,992.59	1.16%
11	000027	深能源 A	9,480,441.35	1.05%
12	600795	国电电力	9,155,794.62	1.01%
13	000531	穗恒运 A	8,391,515.20	0.93%
14	601628	中国人寿	6,339,881.42	0.70%
15	600428	中远航运	6,152,559.58	0.68%
16	000716	*ST 南控	3,713,417.15	0.41%
17	600600	青岛啤酒	3,535,697.67	0.39%
18	600491	龙元建设	1,896,780.05	0.21%
19	600439	瑞贝卡	1,690,916.94	0.19%
20	000001	S 深发展 A	1,555,104.03	0.17%

2、2007 年 1 月 1 日至 2007 年 1 月 15 日累计卖出价值超出期初基金资产净值 2%或前二十名股票明细

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额(元)	占期初基金资产净值比例
1	600030	中信证券	58,828,598.61	6.49%
2	601398	工商银行	55,494,395.11	6.13%
3	000002	万 科 A	50,328,040.15	5.56%
4	000568	泸州老窖	35,010,224.78	3.86%
5	600036	招商银行	28,306,506.96	3.12%
6	600019	宝钢股份	20,067,235.79	2.22%
7	600016	民生银行	16,278,240.55	1.80%
8	000987	广州友谊	15,250,355.87	1.68%

9	600327	大厦股份	14,841,988.46	1.64%
10	600028	中国石化	14,420,951.72	1.59%
11	600269	赣粤高速	12,063,537.57	1.33%
12	600718	东软股份	11,325,217.74	1.25%
13	600761	安徽合力	10,776,865.47	1.19%
14	000027	深能源 A	9,234,107.89	1.02%
15	600104	上海汽车	8,910,384.33	0.98%
16	000531	穗恒运 A	8,634,295.64	0.95%
17	600963	岳阳纸业	7,412,881.82	0.82%
18	600386	北京巴士	5,632,801.08	0.62%
19	600887	伊利股份	5,544,831.65	0.61%
20	000839	中信国安	5,485,983.05	0.61%

## 3、2007年1月1日至2007年1月15日买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

项目	金额(元)
买入股票的成本总额	237,755,154.53
卖出股票的收入总额	414,120,005.41

## (五) 2007年1月15日按券种分类的债券投资组合

序号	债券种类	市 值 (元)	占基金资产净值比例
1	国 债	153,131,658.40	20.33%
2	金 融 债	0.00	0.00%
3	央行票据	0.00	0.00%
4	企 业 债	0.00	0.00%
5	可 转 债	0.00	0.00%
6	其 他	0.00	0.00%
合计		153,131,658.40	20.33%

## (六) 2007年1月15日按市值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

序号	债券名称	市 值 (元)	占基金资产净值比例
1	010214	02 国债 (14)	83,273,736.00
2	010115	21 国债 (15)	42,480,566.40
3	010103	21 国债 (3)	11,052,064.00
4	010010	20 国债 (10)	5,494,005.00
5	010004	20 国债 (4)	5,078,000.00

## (七) 投资组合报告附注

1、2007年1月1日至2007年1月15日本基金投资的前十名证券中无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。

2、2007年1月1日至2007年1月15日本基金投资的前十名股票中,无投资于基金合同规定备选股票库之外的股票。

## 3、权证投资情况

## (1) 2007年1月15日持有所有权证证明

序号	权证代码	权证名称	数量(份)	市值(元)	占基金资产净值比例
1	031001	侨城HQC1	38,000	525,768.00	0.07%

## (2) 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 1 月 15 日获得权证明细

权证代码	权证名称	期初数量	期间买入数量(份)	期间买入成本	期间卖出数量(份)	卖出收入(元)	期末数量(份)	获得方式
031001	侨城HQC1	38,000	0	0	0	0	38,000	被动持有

## 4、2007年1月15日其他资产的构成

项目	金额(元)
交易保证金	2,561,548.24
应收利息	1,121,097.22
其他应收款	2,982,097.54
合计	6,664,743.00

## 5、2007年1月15日本基金持有处于转股期的可转换债券明细

无。

## 6、2007年1月15日按市值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券明细

无。

## 7、2007年1月1日至2007年1月15日基金管理人运用固有资金投资本基金情况

项目名称	基金份额(份)
报告期期初持有基金份额	23,408,298
报告期内买入基金份额	0
报告期内卖出基金份额	0
报告期末持有基金份额	23,408,298

8、由于四舍五入原因，分项之和与合计可能有尾差。

## 第八节 基金份额持有人情况

## 一、大成积极成长股票型证券投资基金(截至 2007 年 12 月 31 日)

## (一) 报告期末基金份额持有人户数

报告期末基金份额持有人户数	181,570 户
报告期末平均每户持有的基金份额	23,833.96 份

## (二) 报告期末基金份额持有人结构

项目	数量(份)	占总份额的比例
基金份额总额	4,327,532,833.42	100.00%
其中：机构投资者持有的基金份额	267,581,242.00	6.18%
个人投资者持有的基金份额	4,059,951,591.42	93.82%

## (三) 报告期末基金管理公司从业人员投资开放式基金的情况

无。

## 二、原景业证券投资基金(截至 2007 年 1 月 15 日(基金合同失效前日))

## (一) 报告期末基金份额持有人户数

报告期末基金份额持有人户数	24,313 户
报告期末平均每户持有的基金份额	20,565.13 份

## (二) 报告期末基金份额持有人结构

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

基金份额总额	500,000,000	100.00%
其中：机构投资者持有的基金份额	299,443,545	59.89%
个人投资者持有的基金份额	200,556,455	40.11%

## (三) 报告期末本基金前十名持有人明细

序号	持有人名称	期末持有份额（份）	占总份额的比例
1	中国人寿保险股份有限公司	48,588,976	9.71%
2	中国人寿保险（集团）公司	48,030,200	9.61%
3	新华人寿保险股份有限公司	40,193,948	8.04%
4	UBS AG	32,839,930	6.57%
5	大成基金管理有限公司	23,408,298	4.68%
6	中国太平洋人寿保险股份有限公司	23,135,464	4.63%
7	宝钢集团有限公司	10,650,000	2.13%
8	招商证券股份有限公司—招商银行股份有限公司—招商证券基金宝集合资产管理计划	8,619,894	1.72%
9	国际金融—渣打—CITIGROUP GLOBAL MARKETS LIMITED	7,202,514	1.44%
10	金陵药业股份有限公司	5,999,949	1.20%

注：以上数据由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司提供。

## 第九节 开放式基金份额变动

（2007年1月16日（基金合同生效日）至2007年12月31日止）

单位：份

基金合同生效日基金份额总额	500,000,000.00
加：本报告期基金份额拆分增加份额	351,210,551.12
加：本报告期间总申购份额	14,352,291,971.34
减：本报告期间总赎回份额	10,875,969,689.04
本报告期期末基金份额总额	4,327,532,833.42

注：大成基金管理有限公司于2007年1月29日对投资者持有的原景业证券投资基金（以下简称“基金景业”）进行了基金份额转换操作。经本基金托管人中国农业银行确认，拆分基准日（1月29日）基金份额净值为1.7024元，精确到小数点后第9位为1.702421102元（第9位以后舍去），本基金管理人按照1:1.702421102的转换比例将原基金景业的基金财产进行了拆分。拆分后，基金份额净值变为1.000元，相应地，原基金景业每1份基金份额转换为1.702421102份，基金份额计算结果保留到整数位，所产生的误差归入基金财产。原基金景业的基金总份额由500,000,000.00份转换为851,210,551.12份。

## 第十节 重大事件揭示

一、本报告期内本基金未召开持有人大会。

二、基金管理人、基金托管人的基金托管部门的重大人事变动情况：

（一）经大成基金管理有限公司2007年第一次临时股东会审议通过，同意王政先生不再担任大成基金管理有限公司董事职务，选举蔡红标先生任大成基金管理有限公司董事。该事项已按规

定报告中国证监会备案，并于 2007 年 6 月 23 日公开披露。

(二) 2007 年 6 月 27 日，经大成基金管理有限公司 2007 年董事会第 2 次临时董事会会议决议通过，本基金管理人决定聘用周一烽先生担任大成积极成长证券投资基金的基金经理，原基金经理瞿蕴理女士不再担任大成积极成长证券投资基金基金经理。

(三) 本报告期内，本基金托管人行长发生变更。依据国务院文件，2007 年 6 月 16 日国务院决定任命项俊波同志为中国农业银行行长。依据相关法律规定，中国农业银行法定代表人变更为项俊波先生。

(四) 本基金托管人注册地址已做工商登记变更，注册地址由北京市海淀区复兴路甲 23 号变更为北京市东城区建国门内大街 69 号。

三、在本报告期内没有涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

四、本基金投资策略在本报告期内改变情况：

自 2007 年 1 月 16 日起，景业证券投资基金在上海证券交易所终止上市，其由《景业证券投资基金基金合同》修订而成的《大成积极成长股票型证券投资基金基金合同》正式生效。大成积极成长股票型证券投资基金投资策略主要如下：“本基金主要根据 GDP 增长率、工业增加值变化率、固定资产投资趋势、A 股市场平均市盈率及其变化趋势、真实汇率、外贸顺差、消费者价格指数 CPI 增长率、M2、信贷增长率及增长结构等指标以及国家政策的变化，对宏观经济及证券市场的总体变动趋势进行定量、定性分析，作出资产配置决策。本基金还力争通过财务指标分析、成长型筛选、估值比较、实地调研等深入、科学的基本面分析，挖掘具有良好成长性的上市公司进行投资。其业绩比较基准为：新华富时 600 成长指数收益率×80%+新华雷曼中国全债指数收益率×20%。”

五、本报告期收益分配事项

(一) 大成积极成长股票型证券投资基金(报告期: 2007 年 1 月 16 日至 2007 年 12 月 31 日止)

2007 年 1 月 29 日基金管理人依据中国证监会《关于核准景业证券投资基金基金份额持有人大会决议的批复》(证监基金字[2006]263 号)对原景业基金份额持有人持有的基金份额进行了拆分,将截至 2007 年 1 月 29 日为止的原景业基金已实现收益部分人民币 134,272,735.80 元按照份额净值 1.000 元折算成为大成积极成长基金基金份额,并由中国证券登记结算有限责任公司进行了份额变更登记。

(二) 景业证券投资基金

本基金在本报告期实施了一次分红,向截止 2007 年 1 月 10 日下午上海证券交易所收市后,在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的基金景业的全体基金份额持有人实施分红,每 10 份基金份额可取得分配收益人民币 4.00 元。

六、本基金聘任会计师事务所情况

本基金转型前后聘任的为基金审计的会计师事务所为普华永道中天会计师事务所有限公司,本年度支付景业证券投资基金和大成积极成长股票型证券投资基金的审计费用共为 19 万元整。该事务所自景业基金合同生效日起为景业基金提供审计服务至 2007 年 1 月 15 日(基金合同失效前日),自大成积极成长股票型证券投资基金合同生效日起为该基金提供审计服务至今。

七、本报告期本基金管理人、托管人及高级管理人员未受到监管部门稽查或处罚的情形。

八、基金租用证券公司专用交易单元的有关情况

(一) 大成积极成长股票型证券投资基金(2007 年 1 月 16 日(基金合同生效日)至 2007 年 12 月 31 日止)

本报告期内,本基金通过各机构交易单元的成交及佣金情况如下:

1、股票交易量及佣金情况

券商名称	交易单元数量(个)	股票成交金额(元)	占本期该类交易成交总金额	交易单元佣金额(元)	占本期佣金总额比例

			比例		
光大证券	2	12,005,098,843.23	25.22%	9,519,131.93	24.73%
中信证券	1	10,633,701,487.59	22.34%	8,719,453.56	22.65%
国信证券	1	7,796,358,550.83	16.38%	6,392,976.97	16.61%
银河证券	2	6,416,925,385.23	13.48%	5,156,830.74	13.40%
国金证券	1	3,943,488,653.56	8.28%	3,233,628.76	8.40%
英大证券	1	2,844,286,119.66	5.97%	2,225,680.82	5.78%
华泰证券	1	2,034,756,845.88	4.27%	1,668,490.74	4.33%
东海证券	1	1,758,267,757.42	3.69%	1,441,775.26	3.75%
中银国际	1	176,533,654.16	0.37%	138,138.86	0.36%
合计	11	47,609,417,297.56	100.00%	38,496,107.64	100.00%

## 2、债券及回购交易量情况

券商名称	债券成交金额 (元)	占本期该类交易 成交总金额比例	债券回购成交金额 (元)	占本期该类交易成交总金额比例
银河证券	138,130,547.30	77.21%	0.00	0.00%
中信证券	15,119,266.50	8.45%	0.00	0.00%
国金证券	25,641,907.50	14.33%	0.00	0.00%
合计	178,891,721.30	100.00%	0.00	0.00%

## 3、权证交易情况

券商名称	权证成交金额 (元)	占本期该类交易成交总金额比例
光大证券	220,684,035.61	58.85%
国信证券	49,466,312.37	13.19%
英大证券	48,866,541.58	13.03%
银河证券	37,669,218.40	10.04%
中信证券	18,328,556.99	4.89%
合计	375,014,664.95	100.00%

## 4、本报告期内租用交易单元变更情况

本报告期内增加交易单元	本报告期内退租交易单元
银河证券	东海证券
国金证券	
光大证券	
华泰证券	

(二) 原景业证券投资基金(2007年1月1日至2007年1月15日(基金合同失效前日)止)

本报告期内,本基金通过各机构交易单元的成交及佣金情况如下:

## 1、股票交易量及佣金情况

券商名称	交易单元 数量(个)	股票成交金额 (元)	占本期该类交易 成交总金额 比例	交易单元佣金额 (元)	占本期佣金总额比例
光大证券	1	227,775,653.66	34.94%	178,235.99	34.00%
银河证券	2	214,220,366.05	32.86%	173,915.44	33.18%
东海证券	1	209,892,074.04	32.20%	172,033.91	32.82%

中信证券	1	0.00	0.00%	0	0.00%
国信证券	1	0.00	0.00%	0	0.00%
英大证券	1	0.00	0.00%	0	0.00%
中银国际	1	0.00	0.00%	0	0.00%
平安证券	1	0.00	0.00%	0	0.00%
合计	9	651,888,093.75	100.00%	524,185.34	100.00%

## 2、债券及回购交易量情况

券商名称	债券成交金额 (元)	占本期该类交易 成交总金额比例	债券回购成交金额 (元)	占本期该类交易成交总金额比例
银河证券	172,788,742.40	95.81%	0.00	0.00%
东海证券	7,558,464.50	4.19%	0.00	0.00%
合计	180,347,206.90	100.00%	0.00	0.00%

## 3、权证交易情况

无。

## 4、本报告期内租用交易单元变更情况

无。

## (三)租用证券公司专用交易单元的选择标准和程序

根据中国证监会《关于加强证券投资基金监管有关问题的通知》(证监基字<1998>29号)的有关规定,本公司制定了租用证券公司专用交易单元的选择标准和程序。

租用证券公司专用交易单元的选择标准主要包括:券商基本面评价(财务状况、经营状况)、券商研究机构评价(报告质量、及时性和数量)、券商每日信息评价(及时性和有效性)和券商协作表现评价等四个方面。

租用证券公司专用交易单元的程序:首先根据租用证券公司专用交易单元的选择标准形成《券商服务评价表》,然后根据评分高低进行选择基金专用交易单元。

## 九、其他重大事项

除上述事项之外,已在临时报告中披露过报告期内发生的其他重要事项如下:

序号	事项名称	信息披露报纸	披露日期
1	关于景业证券投资基金基金份额持有人大会决议的公告	证券时报、中国证券报和上海证券报	2007年1月5日
2	景业证券投资基金收益分配公告	证券时报、中国证券报和上海证券报	2007年1月6日
3	景业证券投资基金终止上市公告	证券时报、中国证券报和上海证券报	2007年1月10日
4	景业证券投资基金终止上市的提示性公告	证券时报、中国证券报和上海证券报	2007年1月12日
5	大成积极成长股票型证券投资基金集中申购期基金份额发售公告	证券时报、中国证券报和上海证券报	2007年1月16日
6	大成积极成长股票型证券投资基金招募说明书	证券时报、中国证券报和上海证券报	2007年1月16日
7	大成积极成长股票型证券投资基金开通兴业银行网上交易的公告	证券时报、中国证券报和上海证券报	2007年1月17日
8	大成积极成长股票型证券投资基金提前结束集中申购的公告	证券时报、中国证券报和上海证券报	2007年1月23日

9	大成积极成长股票型证券投资基金基金份额变更登记公告	证券时报、中国证券报和上海证券报	2007 年 1 月 25 日
10	景业证券投资基金技术摘牌的公告	证券时报、中国证券报和上海证券报	2007 年 1 月 25 日
11	大成积极成长股票型证券投资基金集中申购结果的公告	证券时报、中国证券报和上海证券报	2007 年 1 月 31 日
12	关于原景业证券投资基金基金拆分结果的公告	证券时报、中国证券报和上海证券报	2007 年 1 月 31 日
13	大成积极成长股票型证券投资基金开放日常申购赎回业务公告	证券时报、中国证券报和上海证券报	2007 年 2 月 8 日
14	大成基金管理有限公司关于在交通银行开通基金“定期定额投资计划”的公告	证券时报、中国证券报和上海证券报	2007 年 3 月 14 日
15	关于旗下开放式基金在交通银行开展网上银行申购费率优惠的公告	证券时报、中国证券报和上海证券报	2007 年 4 月 6 日
16	关于旗下基金调整最低基金份额余额和最低赎回份额的公告	证券时报、中国证券报和上海证券报	2007 年 4 月 11 日
17	关于大成基金管理有限公司旗下开放式基金申购费用及申购份额的计算采用外扣法的公告	证券时报、中国证券报和上海证券报	2007 年 5 月 28 日
18	大成基金管理有限公司修订旗下基金合同关于申购费用和申购份额计算方法的公告	证券时报、中国证券报和上海证券报	2007 年 5 月 28 日
19	关于向中国建设银行借记卡持卡人开通开放式基金网上交易业务的公告	证券时报、中国证券报和上海证券报	2007 年 5 月 31 日
20	大成基金管理有限公司关于基金运营部登记结算中心搬迁的公告	证券时报、中国证券报和上海证券报	2007 年 6 月 30 日
21	大成基金旗下基金实施新会计准则及相关规定公告	证券时报、中国证券报、上海证券报	2007 年 7 月 2 日
22	大成基金参加农行“金钥匙·基金宝”基金定投业务推广活动	证券时报、中国证券报、上海证券报	2007 年 7 月 3 日
23	大成旗下开放式基金增加光大银行为代销机构并开展网上银行申购费率优惠的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报	2007 年 7 月 26 日
24	大成基金旗下开放式基金在兴业证券开展网上交易申购费率优惠的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报	2007 年 8 月 1 日
25	大成旗下开放式基金在申银万国证券开展申购费率优惠的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报	2007 年 8 月 9 日
26	大成旗下开放式基金在联合证券开展网上交易申购费率优惠的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报	2007 年 8 月 20 日
27	大成基金向中信银行借记卡持卡人开通网上交易业务的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报	2007 年 8 月 20 日
28	大成基金关于对原景业基金份额持有人实施第一次基金份额补偿的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报	2007 年 8 月 21 日
29	大成基金管理有限公司关于增加注册资本的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报	2007 年 8 月 28 日

30	大成基金关于在中国银行开通基金“定期定额投资计划”的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报	2007年9月19日
31	大成基金公司与五家商业银行合作开通开放式基金网上直销业务的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报	2007年9月19日
32	大成基金公司旗下基金修订基金合同中基金资产估值相关内容的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报	2007年9月29日
33	大成基金管理有限公司参加交通银行基金定投业务推广活动的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报	2007年10月10日
34	大成基金关于在中国光大银行开通基金“定期定额投资计划”的公告	证券时报、中国证券报、上海证券报	2007年12月15日

### 第十一节 备查文件目录

#### 一、备查文件目录：

- (一) 中国证监会批准设立《景业证券投资基金》的文件；
- (二) 《景业证券投资基金基金合同》；
- (三) 《景业证券投资基金托管协议》；
- (四) 《关于核准景业证券投资基金基金份额持有人大会决议的批复》；
- (五) 《大成积极成长证券投资基金基金合同》；
- (六) 《大成积极成长证券投资基金托管协议》；
- (七) 大成基金管理有限公司批准文件、营业执照、公司章程；
- (八) 本报告期内在指定报刊上披露的各种公告原稿。

#### 二、存放地点：

本期报告存放在本基金管理人和托管人的办公住所。

#### 三、查阅方式：

投资者可在营业时间免费查阅，或登录本基金管理人网站 <http://www.dcfund.com.cn> 进行查阅。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人大成基金管理有限公司。

客户服务中心电话：400-888-5558（免长途通话费用）

国际互联网址：<http://www.dcfund.com.cn>

大成基金管理有限公司  
 董事长：胡学光  
 二〇〇八年三月二十六日