

重要提示及目录

本基金管理人长盛基金管理有限公司（以下简称“本公司”）的董事会及董事保证长盛中证100指数证券投资基金（以下简称“本基金”）2007年年度报告（以下简称“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25日复核了本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告和投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利。基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险，投资者在做出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书。本报告财务资料已经审计，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。本报告期为2007年1月1日至2007年12月31日。

目 录

第一章 基金简介	1
第二章 主要财务指标、基金净值表现和收益分配情况	6
第三章 管理人报告	8
第四章 托管人报告	11
第五章 审计报告	12
第六章 财务会计报告	14
第七章 投资组合报告	36
第八章 基金份额持有人情况	43
第九章 开放式基金份额变动情况	43
第十章 重大事件揭示	44
第十一章 备查文件	48

第一章 基金简介

一、基金基本资料

- （一）基金名称：长盛中证100指数证券投资基金
- （二）基金简称：长盛中证100
- （三）基金交易代码：519100
- （四）基金运作方式：契约型开放式
- （五）基金合同生效日：2006年11月22日
- （六）报告期末基金份额总额：1,081,132,829.88份
- （七）基金合同存续期：不定期
- （八）基金份额上市的证券交易所：无
- （九）上市日期：无

二、基金产品说明

（一）投资目标

本基金进行被动式指数化投资，通过严格的投资纪律约束和数量化风险管理手段，力争保持基金净值收益率与业绩衡量基准之间的年跟踪误差在4%以下，以实现对基准指数的有效跟踪。

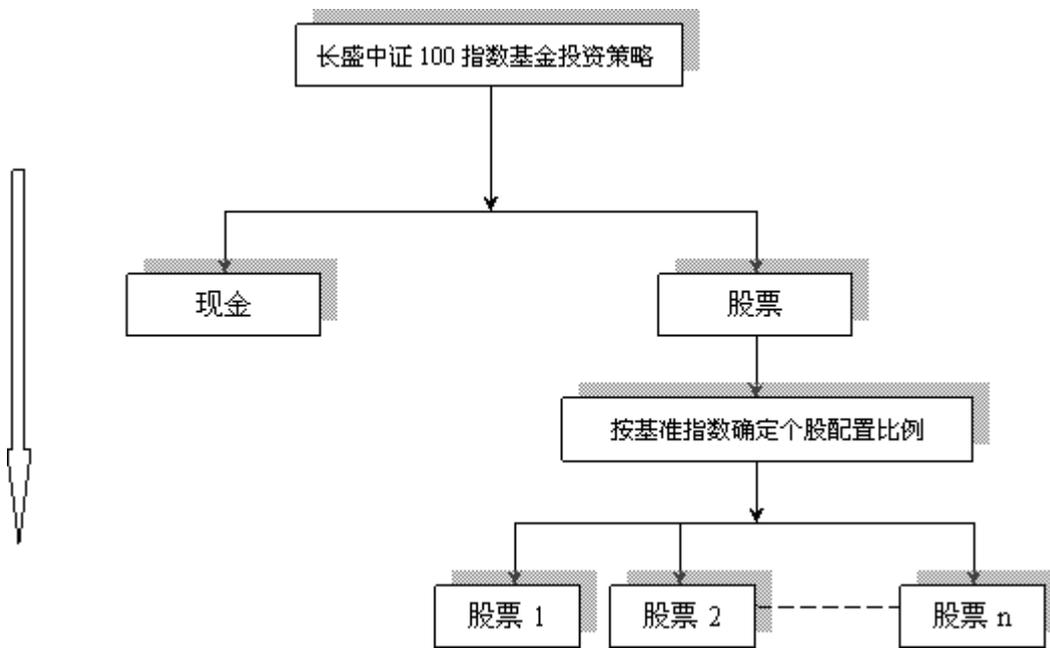
（二）投资策略

本基金为完全被动式指数基金，原则上采用复制指数投资策略，按照个股在基准指数中的基准权重构建股票组合，并根据基准指数成份股及其权重的变动而进行相应调整，以复制和跟踪基准指数。

当预期成份股发生调整和成份股发生分红、配股、增发等行为时，或因基金的申购和赎回等对本基金跟踪基准指数的效果可能带来影响时，或因某些特殊情况（如股权分置改革等）导致流动性不足时，或因其他原因导致无法有效复制和跟踪基准指数时，基金管理人可以对投资组合管理进行适当变通和调整，并辅之以金融衍生产品投资管理等，最终使跟踪误差控制在限定的范围之内。

1、资产配置

本基金以追求基准指数长期增长的稳定收益为宗旨，采用自上而下的两层次资产配置策略，首先确定基金资产在股票和现金之间的配置比例，再进一步以复制基准指数的方法，确定不同股票之间的配置比例。



2、股票组合构建

A、股票组合构建原则

本基金原则上采用复制基准指数的方法，按照个股在基准指数中的基准权重构建指数化股票投资组合，并根据基准指数成份股及其权重的变动而进行相应调整。

B、股票组合构建方法

本基金原则上将采取复制基准指数的方法，按照个股在基准指数中证100指数中的基准权重进行指数化投资组合构建。复制方法将使用下列模型：

$$Amount_{i,t} = \omega_{i,t} \times netvalue_t$$

$$Volume_{i,t} = Amount_{i,t} / P_{i,t}$$

这里， $\omega_{i,t}$ ：中证100指数中第i个成份股t时刻在指数中所占的权重

$Amount_{i,t}$ ：本基金对中证100指数中第i个成份股t时刻的投资额度

$Volume_{i,t}$ ：本基金对中证100指数中所有成份股在t时刻购买的股票数量

$Netvalue_t$ ：本基金在t时刻投资在股票上的总资金

$P_{i,t}$ ：中证100指数中第i个成份股在t时刻的市场价格

3、股票组合调整

A、组合调整原则

本基金为指数型基金，基金所构建的指数化投资组合将根据基准指数成份股及其权重的变动而进行相应调整。同时，本基金还将根据法律法规中的投资比例限制、申购赎回变动情况、新股增发因素等变化，对基金投资组合进行适时调整，以保证基金净值增长率与基准指数间的高度正相关和跟踪误差最小化。

B、投资组合调整方法

(A) 对基准指数的跟踪调整

a、定期季度调整

本基金所构建的指数化投资组合将根据所跟踪的中证100指数对其成份股的调整而进行相应的跟踪调整。

中证指数委员会每过半年召开审核会议，根据指数编制规则，使用最后一个交易日收盘后的资料进行成份股审核，决定成份股审核结果（指数成份股及其权重）。本基金将按照中证100指数对成份股及其权重的调整方案，在考虑跟踪误差风险的基础上，对股票投资组合进行相应调整。

b、不定期调整

根据指数编制规则，当中证100指数成份股因增发、送配等股权变动而需进行成份股权重调整时，本基金将根据中证指数公司在股权变动公告日次日发布的临时调整决定及其需调整的权重比例，进行相应调整。

调整期间原则上定为：中证指数公司调整决定公布日至该股票除权日之前。

(B) 限制性调整

a、大额赎回调整

由于本基金开放式基金的特点，当发生大额赎回超过现金保有比例时，本基金将对股票投资组合进行同比例的被动性卖出调整，以保证基金正常运行。

b、流动性调整

如果因基准指数成份股停牌限制、交易量不足等市场流动性因素，使得基金管理人无法依照基准指数权重购买某成份股，本基金管理人将视当时市场情况，综合考虑跟踪误差最小化和投资者利益，决定部分持有现金或买入相关的替代性股票。

替代股票的选取主要依照行业、规模相似的前提下，计算需替代的基准指数成份股票和替代股票历史收益率之间的相关系数，原则上要求最近一年的日收益率相关系数达到0.8以上，相关系数的计算方法如下

$$\rho = \frac{COV(r_{\text{成份股}}, r_{\text{替代股票}})}{\sqrt{VAR(r_{\text{成份股}})VAR(r_{\text{替代股票}})}}$$

这里COV函数表示样本协方差，VAR函数表示样本方差。

c、如果预期指数的成份股将会发生调整，本基金管理人将视情况对基金资产进行前瞻性的调整，以更好地跟踪基准指数。

d、针对我国证券市场新股发行制度的特点，本基金将参与一级市场新股认购，由此得到的非成份股将在其规定持有期之后的一定时间以内卖出。

e、为使得基金收益率尽可能地贴近所跟踪基准指数的收益率，本基金可能使用投资金融衍生产品，以对冲某些成份股的特殊突发风险和某些特殊情况下的流动性风险。

f、在其他影响指数复制的情况下，本基金管理人可以根据市场情况，在跟踪误差最小化的条件下，对基金资产进行适当的调整。

(三) 业绩比较基准

中证100指数收益率×95%+一年期银行储蓄存款利率（税后）×5%

(四) 风险收益特征

本基金为被动投资型指数基金，风险中等，将获得证券市场平均收益率。其风险因素主要来自于市场风险和跟踪误差的风险。由于采用被动投资策略，在投资管理上将最大限度的分散非系统性风险。对于跟踪误差的风险，本基金将通过严格的投资纪律约束和数量化的风险管理手段，力争控制本基金的跟踪误差在限定范围内。

三、基金管理人

(一) 名称：长盛基金管理有限公司

(二) 注册地址：深圳市福田区益田路江苏大厦A座1211室

(三) 办公地址：北京市海淀区北太平庄路18号城建大厦A座20-22层

(四) 邮政编码：100088

(五) 法定代表人：陈平

(六) 信息披露负责人：叶金松

(七) 联系电话：010-82255818

(八) 传真：010-82255988

(九) 电子邮箱：yejs@csfunds.com.cn

四、基金托管人

(一) 名称：中国农业银行

(二) 注册地址：北京市东城区建国门内大街69号

(三) 办公地址：北京市海淀区西三环北路100号金玉大厦

(四) 邮政编码：100037

(五) 法定代表人：项俊波

(六) 信息披露负责人：李芳菲

(七) 联系电话：010-68424199

(八) 传真：010-68424181

(九) 电子邮箱：lifangfei@abchina.com

五、信息披露

(一) 信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

(二) 登载本报告正文的管理人互联网网址：<http://www.csfunds.com.cn>。

(三) 基金年度报告置备地点：本报告分别置备于基金管理人和基金托管人的办公地址，供公众查阅、复制。

六、其他有关资料

(一) 基金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：上海湖滨路202号普华永道中心11楼

(二) 基金注册登记机构

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22层

第二章 主要财务指标、基金净值表现和收益分配情况

所述基金业绩指标不包括基金份额持有人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、新会计准则下基金近三年主要财务指标

序号	主要财务指标	2007年	2006年11月22日（基金合同生效日）
----	--------	-------	----------------------

			-2006年12月31日
1	本期利润(元)	2,058,137,919.12	380,802,297.30
2	本期利润扣减本期公允价值变动损益后的净值(元)	1,663,339,979.97	108,158,591.23
3	加权平均份额本期利润(元/份)	1.1222	0.0945
4	期末可供分配利润(元)	1,186,572,396.56	108,158,591.23
5	期末可供分配份额利润(元/份)	1.0975	0.0268
6	期末基金资产净值(元)	2,461,326,244.39	4,412,227,235.54
7	期末基金份额净值(元/份)	2.2766	1.0945
8	加权平均净值利润率	72.77%	9.10%
9	本期份额净值增长率	115.49%	9.45%
10	份额累计净值增长率	135.85%	9.45%

二、基金净值表现

(一) 本基金份额净值增长率与其同期业绩比较基准收益率比较表

阶段	净值增长率		业绩比较基准		(1) - (3)	(2) - (4)
	(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)		
过去3月	-4.10%	0.0190	-2.08%	0.0193	-2.02%	-0.0003
过去6月	41.52%	0.0199	43.55%	0.0201	-2.03%	-0.0002
过去1年	115.49%	0.0208	135.95%	0.0216	-20.46%	-0.0008
过去3年	135.85%	0.0197	201.73%	0.0212	-65.88%	-0.0015
自基金成立起至今	135.85%	0.0197	201.73%	0.0212	-65.88%	-0.0015

(二) 自基金合同生效以来基金份额净值的变动情况,与同期业绩比较基准的变动进行比较

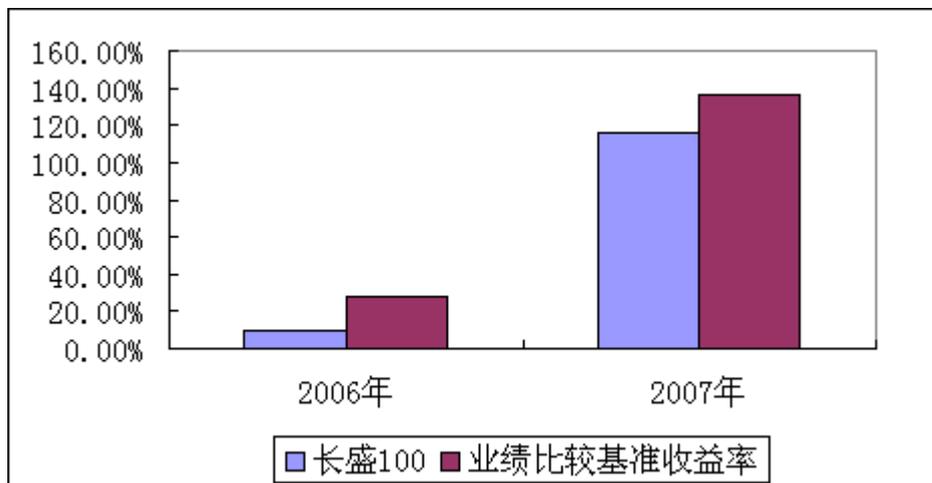
长盛中证100基金累计份额净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



(2006年11月22日至2007年12月31日)

(三) 本基金过往二年每年的净值增长率与同期业绩比较基准的收益率比较

长盛成长价值基金净值增长率与业绩比较基准历史收益率的对比图



三、过往二年每年的基金收益分配情况

年度	每10份基金份额分红数	备注
2007年	0.400元	除息日: 2007年2月8日
2006年	0.000元	2006年度未分配收益
合计	0.400元	

第三章 管理人报告

第一节 基金管理人及基金经理情况

一、基金管理人及其管理基金的经验

本基金管理人经中国证监会证监基字[1999]6号文件批准，于1999年3月成立，注册资本为人民币10000万元。目前，本公司股东及其出资比例为：国元证券股份有限公司占注册资本的41%；新加坡星展资产管理有限公司占注册资本的33%；安徽省创新投资有限公司占注册资本的13%；安徽省投资集团有限责任公司占注册资本的13%。截止2007年12月31日，基金管理人共管理两支封闭式基金、七支开放式基金，并于2002年12月，首批取得了全国社保基金管理资格。

二、基金经理小组成员简介

白仲光先生，1969年8月出生。天津大学金融工程专业博士。1994年至1997年在石家庄经济学院任教，2003年2月加入长盛基金管理有限公司，在公司期间历任研究员、高级金融工程师等职务，现任金融工程部总监，自2006年11月22日起任长盛中证100指数证券投资基金（本基金）基金经理。

黄瑞庆先生，1974年出生，中共党员。2002年7月毕业于厦门大学，获博士学位。历任融通基金管理有限公司研究员；长城基金管理有限公司金融工程小组组长，长城货币市场基金基金经理；自2005年9月起加入长盛基金管理有限公司，现任社保组合组合经理。自2007年9月17日起任长盛中证100指数证券投资基金（本基金）基金经理。其以往担任基金经理情况：2005年5月30日至2005年9月24日担任长城货币市场基金基金经理。

第二节 对报告期内基金运作的遵守守信情况的说明

在报告期内，本基金管理人严格遵循了《证券法》、《证券投资基金法》及其各项配套法规、《长盛中证100指数证券投资基金基金合同》和其他相关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益。本基金运作管理符合有关法律法规和基金合同的规定和约定，无损害基金份额持有人利益的行为。

第三节 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明与解释

一、报告期内行情回顾和本基金投资策略分析

报告期内，中证100指数上涨145.69%，指数基本上呈现出单边上扬的态势，其中在年初—年中中和年末分别出现小幅度的区间震荡。

报告期内，剔除建仓期，本基金日均跟踪误差为0.1324%，年化拟合偏离度为2.09%，符合基金合同约定的年度化跟踪误差不超过4%的限制。由于本基金在上半年度的截止2月16日仍处于建仓期，基金建仓对本基金跟踪指数带来了一定的影响，但是通过合理的指数交易策略和严格的现金流管理，将基金申购、赎回这一影响跟踪误差的主要常规因素控制到较低水平。

二、本基金业绩表现

截至本报告期末本基金份额净值为2.2766元，本报告期基金份额净值增长率为115.49%，业绩比较基准收益率为135.95%。

第四节 对宏观经济、证券市场及行业走势等的简要展望

一、由美国次贷危机为导火索，改变了投资者对2001年以来全球经济强劲增长形成的良好预期。2008年预计在外需减弱，内部调控两条主线下，中国经济增长速度将平稳回落。经济减速将在一定程度上成为股票市场上涨的减速器。

二、经过股票指数两年多来的强劲上涨，市场估值水平得以大幅度提升，长期价值投资者的安全边际极大缩窄，预计2008年投资者心态将出现更大的波动，这种波动可能会使得股票指数的短期波幅加剧。

三、一个难以判断对市场整体走势究竟会形成如何影响的是通货膨胀，但是可以大致断定的是：通货膨胀是2008年一个显著的市场投资主题。

作为指数基金，2008年本基金将继续秉承指数化被动投资策略，通过少量的增强操作来积极应对成份股调整、基金申购赎回等因素对指数跟踪效果带来的不利影响，控制好基金的跟踪误差，并力图使累计净值增长率可以跟住基准。

第五节 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，保障基金持有人利益出发，以巩固和完善公司各项制度和确保业务运转流程顺畅为目标，以内部控制制度为依据，通过坚持长效监察，认真检查制度、流程的执行情况，实行专人稽查、落实责任、不走过场，推动了各部门的规范运作；通过适时监察，发现问题及时跟进，查清发生问题的原因、性质、影响、后果，采取与有关部门或个人共同分析的方法，客观的认定，涉及制度不完善的，及时完善或提出修订，涉及个人责任的，界定性质及程度后报公司经营管理层，有效地保证了公司整体运营的协调性；通过采取随机抽查的方式检验相关部门运作流程的执行情况，努力做好事前防范，降低运营风险。具体如下：

一、进一步完善了公司内部控制制度

完善、适用、适时的内部控制制度，是公司各项业务规范、有序运转的基本前提。报告期内，根据法律法规的新要求及业务发展的需要，公司对内部控制制度进行了完善与更新。

二、跟踪与投资运作有关的法律、法规及公司规定的变化，及时、全面掌控基金运作风险点

全面、清晰掌控公司及基金投资运作的风险点，是保证基金规范运作的基本前提。为此，我们全面梳理与投资运作相关的法律、法规、基金合同及公司规定，分别从法规限制、合同限制、公司制度限制三个层面整理、归纳出各基金的风险点，通过明确风险点并标识各风险点所采用的控制工具与控制方法，使得对各风险点的监控真正落到实处。报告期内，我们跟踪与投资运作有关的法律、法规及公司规定的变化，对基金风险点进行了及时更新。

三、强化系统风险监控功能，提升风险监控的准确性及效率

公司监察稽核部通过系统，实现对各基金投资运作合法合规的及时监控。通过定期、不定期检查各基金风险点在系统中设置的正确性与及时性，提升风险监控的准确性及效率。

四、采用定期与不定期相结合的专项稽核方式，检查制度执行情况，规范业务运转工作流程

公司内部控制制度的切实执行，是公司各项业务规范、有序运转的重要保证。

报告期内，我们采用定期与不定期相结合的专项稽核方式，对公司内控制度执行情况进行了检查。

通过以上工作的展开，在本报告期内，本基金管理人所管理的基金整体运作合法合规，保障了基金份额持有人的利益。

在今后的工作中，我们将继续以保障基金份额持有人的利益为宗旨、以风险控制为中心、以防范不当利益输送为目标，

不断提高内部监察工作的科学性和有效性，努力防范各种风险，保障基金合规运作。

第四章 托管人报告

在托管长盛中证100指数证券投资基金的过程中，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《长盛中证100指数证券投资基金基金合同》、《长盛中证100指数证券投资基金托管协议》的约定，对长盛中证100指数证券投资基金管理人——长盛基金管理有限公司2007年1月1日至2007年12月31日基金的投资运作，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，长盛基金管理有限公司在长盛中证100指数证券投资基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等问题上，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，长盛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长盛中证100指数证券投资基金半年、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，未发现有损害基金份额持有人利益的行为。

中国农业银行托管业务部

2008年3月25日

第五章 审计报告

普华永道中天审字(2008)第20306号

长盛中证100指数证券投资基金全体基金份额持有人：

我们审计了后附的长盛中证100指数证券投资基金(以下简称“长盛中证100指数基金”)的财务报表，包括2007年12月31日和2006年12月31日的资产负债表、2007年度和2006年11月22日(基金合同生效日)至2006年12月31日止期间的利润表、所有者权益(基金净值)变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则、《长盛中证100指数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长盛中证100指数基金的基金管理人长盛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、《长盛中证100指数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长盛中证100指数基金2007年12月31日和2006年12月31日的财务状况以及2007年度和2006年11月22日(基金合同生效日)至2006年12月31日止期间的经营成果和基金净值变动情况。

普华永道中天
会计师事务所有限公司
中国·上海市
2008年3月21日

注册会计师：薛 竞

注册会计师：陈 宇

第六章 财务会计报告

第一节 基金会计报表(经审计)

一、资产负债表

长盛中证100指数证券投资基金资产负债表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项 目	附注	2007年12月31日	2006年12月31日
资 产			
银行存款		123,358,274.37	1,251,877,604.64
结算备付金		4,939,601.23	2,015,251,915.92

存出保证金		1,050,000.00	550,000.00
交易性金融资产	七（一）	2,292,379,329.96	1,507,870,508.06
其中：股票投资		2,290,446,757.36	1,507,870,508.06
债券投资		1,932,572.60	0.00
衍生金融资产	七（二）	44,735,166.50	0.00
应收证券清算款		35,525,994.97	0.00
应收利息	七（三）	50,625.90	809,603.71
应收申购款		961,555.53	0.00
资产总计		2,503,000,548.46	4,776,359,632.33
负债和所有者权益			
负 债			
应付证券清算款		23,290,149.94	359,038,342.78
应付赎回款		9,035,580.43	0.00
应付管理人报酬		1,512,838.05	2,693,468.76
应付托管费		302,567.61	538,693.76
应付交易费用	七（四）	6,651,840.05	1,611,891.49
其他负债	七（五）	881,327.99	250,000.00
负债合计		41,674,304.07	364,132,396.79
所有者权益			
实收基金	七（六）	1,081,132,829.88	4,031,424,938.24
未分配利润		1,380,193,414.51	380,802,297.30
所有者权益合计		2,461,326,244.39	4,412,227,235.54
负债和所有者权益总计		2,503,000,548.46	4,776,359,632.33
基金份额总额（份）	七（六）	1,081,132,829.88	4,031,424,938.24
基金份额净值		2.2766	1.0945

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

二、利润表

长盛中证100指数证券投资基金利润表

（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	附注	2007年度	2006年11月22日（基金合同生效日）-2006年12月31日
收 入			
利息收入		4,035,181.07	3,095,838.97
其中：存款利息收入		4,034,182.32	2,548,831.27
债券利息收入		998.75	104,404.84
买入返售金融资产收入		0.00	442,602.86
投资收益		1,710,654,256.08	113,198,328.14
其中：股票投资收益	七（七）	1,695,055,726.07	62,100,650.38
债券投资收益	七（八）	123,142.83	6,386,997.88
衍生工具收益	七（九）	-488,354.31	44,675,563.41
股利收益		15,963,741.49	35,116.47
公允价值变动收益	七（十）	394,797,939.15	272,643,706.07
其他收入	七（十一）	6,478,151.90	578.90
收入合计		2,115,965,528.20	388,938,452.08
费 用			
管理人报酬		21,516,997.92	3,356,609.47
托管费		4,303,399.56	671,321.90
交易费用	七（十二）	31,602,517.63	4,107,823.41
其他费用	七（十三）	404,693.97	400.00
费用合计		57,827,609.08	8,136,154.78
利润总额		2,058,137,919.12	380,802,297.30

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

三、所有者权益(基金净值)变动表

长盛中证100指数证券投资基金所有者权益(基金净值)变动表

（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2007年度		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计

年初所有者权益（基金净值）	4,031,424,938.24	380,802,297.30	4,412,227,235.54
本年经营活动产生的基金净值变动数（本年净利润）	0.00	2,058,137,919.12	2,058,137,919.12
本年基金份额交易产生的基金净值变动数	-2,950,292,108.36	-892,318,214.71	-3,842,610,323.07
其中：基金申购款	778,304,201.60	623,020,131.66	1,401,324,333.26
基金赎回款	-3,728,596,309.96	-1,515,338,346.37	-5,243,934,656.33
本年向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动数	0.00	-166,428,587.20	-166,428,587.20
年末所有者权益（基金净值）	1,081,132,829.88	1,380,193,414.51	2,461,326,244.39
项 目	2006年11月22日(基金合同生效日) 至2006年12月31日止期间		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
期初所有者权益（基金净值）	4,031,424,938.24	0.00	4,031,424,938.24
本期经营活动产生的基金净值变动数（本年净利润）	0.00	380,802,297.30	380,802,297.30
本期基金份额交易产生的基金净值变动数	0.00	0.00	0.00
其中：基金申购款	0.00	0.00	0.00
基金赎回款	0.00	0.00	0.00
本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动数	0.00	0.00	0.00
期末所有者权益（基金净值）	4,031,424,938.24	380,802,297.30	4,412,227,235.54

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分。

第二节 年度会计报表附注（经审计）

一、基金基本情况

长盛中证100指数证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监基金字[2006]第172号《关于同意长盛中证100指数证券投资基金募集的批复》核准,由长盛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《长盛中证100指数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4,029,660,276.84元,业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字(2006)第179号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《长盛中证100指数证券投资基金基金合同》于2006年11月22日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为4,031,424,938.24份基金份额,其中认购资金利息折合1,764,661.40份基金份额。本基金的基金管理人为长盛基金管理有限公司,基金托管人为中国农业银行。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《长盛中证100指数证券投资基金基金合同》的有关规定,本基金投资于具有良好流动性的金融工具,包括中证100指数成份股、备选成份股、新股(如一级市场初次发行或增发)等,以及法律法规及中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金投资于现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%,并且可以依照法律法规或监管机构的规定运用金融衍生产品进行风险管理。本基金的业绩比较基准为:中证100指数收益率×95%+一年期银行储蓄存款利率(税后)×5%。

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

二、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”)、《长盛中证100指数证券投资基金基金合同》以及中国证监会允许的基金行业实务操作的规定编制财务报表。自2007年7月1日起,本基金开始执行财政部于2006年2月15日颁布的企业会计准则(以下简称“企业会计准则”)和中国证券业协会于2007年5月15日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》。2007年度财务报表为本基金首份按照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》、《长盛中证100指数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四所列示的基金行业实务操作的规定编制的年度财务报表。

在编制2007年度财务报表时,2006年11月22日(基金合同生效日)至2006年12月31日止期间以及2007年1月1日至2007年6月30日止期间的相关数字已按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》的要求进行追溯调整,涉及的主要内容包括:将所持有的股票投资、债券投资和权证投资等划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产;以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照公允价值调整账面价值,且将原计入所有者权益的公允价值变动计入当期损益。

本财务报表所有报表项目已按照企业会计准则和《证券投资基金会计核算业务指引》重新列报。按原会计准则和制度列报的2006年11月22日(基金合同生效日)、2006年12月31日和2007年6月30日的所有者权益,以及2006年11月22日(基金合同生效日)至2006年12月31日止期间和2007年1月1日至2007年6月30日止期间的净损益调整为按企业会计准则和《证券投资基金会计核算业务指引》列报的所有者权益及净损益的金额调节过程列示于本财务报表附注十一。

三、遵循企业会计准则的声明

本基金2007年度和2006年11月22日(基金合同生效日)至2006年12月31日止期间的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本基金2007年12月31日和2006年12月31日的财务状况以及2007年度和2006年11月22日(基金合同生效日)至2006年12月31日止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计年度

本基金会计年度为公历1月1日起至12月31日止。比较财务报表的实际编制期间为2006年11月22日(基金合同生效日)至

2006年12月31日。

(二) 记账本位币：本基金的记账本位币为人民币。

(三) 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。

(四) 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：

1、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。

2、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。

3、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。

4、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。

(五) 证券投资基金成本计价方法

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 股票投资

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

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

(2) 债券投资

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

自2007年7月1日起，买入债券于交易日确认为债券投资。债券投资成本按交易日债券的公允价值确认，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，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四(五)1、(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。

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

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

2、贷款和应收款项

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

3、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。

(六) 收入/(损失)的确认和计量

股票投资收益/(损失)于交易日按卖出股票成交金额与其成本的差额确认。

债券投资收益/(损失)按卖出债券成交金额与其成本和应收利息的差额确认。

衍生工具收益/(损失)于交易日按卖出权证成交金额与其成本的差额确认。

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

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

存款利息收入按存款的本金与适用利率逐日计提。

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

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

(七) 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0.75%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0.15%的年费率逐日计提。

(八) 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。

(九) 损益平准金

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

(十) 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除息日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。基金收益分配每年最多分配四次。全年基金收益分配比例不得低于年度基金已实现净收益的50%。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持有人权益转出。

五、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：

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 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。

(五) 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。

六、重大关联方关系及关联交易

(一) 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
长盛基金管理有限公司	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
国元证券股份有限公司（以下简称“国元证券”）	基金管理人的股东、基金代销机构
新加坡星展资产管理有限公司	基金管理人的股东（自2007年4月19日起）
安徽省创新投资有限公司	基金管理人的股东
安徽省投资集团有限责任公司	基金管理人的股东

根据长盛基金于2007年4月19日发布的公告，经公司股东会审议通过，并报经中国证监会证监基金字(2007)115号文批准，公司股东国元证券、安徽省创新投资有限公司、安徽省投资集团有限责任公司分别将其持有的长盛基金管理有限公司8%、13%、12%的股权转让给新加坡星展资产管理有限公司。

(二) 关联方交易

下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

1、通过关联方席位进行的证券交易及交易佣金

关联方名称	2007年度		2006年11月22日(基金合同生效日)至2006年12月31日止期间	
	成交量(人民币元)	占全年成交量的比例	成交量(人民币元)	占本期成交量的比例
国元证券				
买卖股票	3,603,412,071.13	32.57%	1,600,766,506.76	80.21%
买卖债券	357,731.88	39.19%	136,824,443.71	100.00%
买卖权证	67,483,663.57	48.43%	75,198,322.42	100.00%
关联方名称	佣金(人民币元)	占全年佣金总量的比例	佣金(人民币元)	占本期佣金总量的比例
国元证券	2,889,676.12	32.18%	1,288,036.66	79.91%

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。

2、关联方报酬

(1) 管理人报酬

支付基金管理人长盛基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值0.75%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×0.75%/当年天数。

本基金在本年度需支付基金管理人报酬21,516,997.92元（2006期间：3,356,609.47元）。

(2) 基金托管人报酬

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0.15%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×0.15%/当年天数。

本基金在本年度需支付托管费4,303,399.56元（2006期间：671,321.90元）。

3、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123,358,274.37元（2006年12月31日：1,251,877,604.64元）。本年度由基金托管人保管的银行存款产生的利息收入为2,540,579.02元（2006期间：2,346,688.75元）。

4、与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易：无。

5、关联方持有的基金份额

(1) 基金管理人持有的本基金份额：本基金管理人于2007年、2006年的报告期末和报告期内均未持有本基金份额。

(2) 基金其他关联方及其控制的机构持有的本基金份额

基金其他关联方及其控制的机构于2007年、2006年的报告期末和报告期内均未持有本基金份额。

七、本基金会计报表重要项目说明

(一) 交易性金融资产

单位：人民币元

	2007年12月31日		
	成本	公允价值	估值增值
股票投资	1,637,860,250.56	2,290,446,757.36	652,586,506.80
债券投资	1,857,780.26	1,932,572.60	74,792.34
—交易所市场	1,857,780.26	1,932,572.60	74,792.34
	1,639,718,030.82	2,292,379,329.96	652,661,299.14
	2006年12月31日		
	成本	公允价值	估值增值
股票投资	1,235,226,801.99	1,507,870,508.06	272,643,706.07

(二) 衍生金融资产

单位: 人民币元

2007年12月31日

	成本	公允价值	估值增值
权证投资	29,954,820.42	44,735,166.50	14,780,346.08

于2006年12月31日, 本基金未持有衍生金融资产。

(三) 应收利息

单位: 人民币元

项目	2007年12月31日	2006年12月31日
应收债券利息	613.35	0.00
应收银行存款利息	47,654.65	622,596.36
应收结算备付金利息	2,222.90	186,872.35
应收交易保证金利息	135.00	135.00
合计	50,625.90	809,603.71

(四) 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市场交易佣金(2006年12月31日: 同)。

(五) 其他负债

单位: 人民币元

项目	2007年12月31日	2006年12月31日
应付券商席位保证金	750,000.00	250,000.00
预提费用	110,000.00	0.00
应付赎回费	21,327.99	0.00
合计	881,327.99	250,000.00

(六) 实收基金

单位: 人民币元

	基金份额总额	实收基金
募集期间认购资金本金(a)	4,029,660,276.84	4,029,660,276.84
募集期间认购资金利息折份额(a)	1,764,661.40	1,764,661.40
2006年11月22日(基金合同生效日)和2006年12月31日	4,031,424,938.24	4,031,424,938.24
本年申购(b)	778,304,201.60	778,304,201.60
其中: 红利再投资	17,262,983.52	17,262,983.52
本年赎回(b)	3,728,596,309.96	3,728,596,309.96
2007年12月31日	1,081,132,829.88	1,081,132,829.88

(a) 本基金自2006年10月26日至2006年11月16日止期间公开发售, 共募集有效净认购资金4,029,660,276.84元。根据《长盛中证100指数证券投资基金基金合同》的规定, 本基金设立募集期内认购资金产生的利息收入1,764,661.40元在本基金成立后, 折算为1,764,661.40份基金份额, 划入基金份额持有人账户。

(b) 根据《长盛中证100指数证券投资基金基金合同》的相关规定, 本基金于2006年11月22日(基金合同生效日)至2007年1月15日止期间暂不向投资人开放基金交易。申购业务自2007年1月16日起开始办理, 赎回业务自2007年2月12日起开始办理。

(七) 股票投资收益

单位: 人民币元

项目	2007年度	2006年11月22日(基金合同生效日)至2006年12月31日止期间
卖出股票成交金额	6,214,450,920.04	462,262,956.06
减: 卖出股票成本总额	4,519,395,193.97	400,162,305.68
股票投资收益	1,695,055,726.07	62,100,650.38

本基金于本年度未获得股权分置改革中由非流通股股东支付的现金对价共计1,564.19元(2006期间: 无), 已全额冲减股票投资成本。

(八) 债券投资收益

单位: 人民币元

项目	2007年度	2006年11月22日(基金合同生效日)至2006年12月31日止期间
卖出及到期兑付债券结算金额	912,905.18	136,824,443.71
减: 卖出及到期兑付债券成本总额	789,376.95	130,333,040.99
减: 应收利息总额	385.40	104,404.84
债券投资收益	123,142.83	6,386,997.88

(九) 衍生工具收益

单位: 人民币元

项目	2007年度	2006年11月22日(基金合同生效日)至2006年12月31日止期间
----	--------	-------------------------------------

卖出权证成交金额	52,800,969.00	75,198,322.42
减：卖出权证成本总额	53,289,323.31	30,522,759.01
权证投资收益	-488,354.31	44,675,563.41

(十) 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目	2007年度	2006年11月22日(基金合同生效日)至2006年12月31日止期间
交易性金融资产		
—股票投资	379,942,800.73	272,643,706.07
—债券投资	74,792,340.00	
衍生工具		
—权证投资	14,780,346.08	0.00
合计	394,797,939.15	272,643,706.07

(十一) 其他收入

本基金本年度获得的其他收入均为基金赎回费收入(2006期间：场内认购利息尾差)。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。

(十二) 交易费用

本基金本年度发生的交易费用均为交易所市场交易费用(2006期间：同)。

(十三) 其他费用

单位：人民币元

项目	2007年度	2006年11月22日(基金合同生效日)至2006年12月31日止期间
信息披露费	270,000.00	0.00
审计费用	110,000.00	0.00
银行划款手续费	11,193.97	0.00
债券托管账户维护费	13,500.00	400.00
合计	404,693.97	400.00

(十四) 收益分配

本基金于2007年2月5日宣告分红，向截至2007年2月8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0.40元派发现金红利。该分红的发放日为2007年2月12日，共发放红利166,428,587.20元，其中以现金形式发放147,056,065.09元，以红利再投资形式发放19,372,522.11元。

八、报告期末流通转让受到限制的基金资产

(一) 流通受限制不能自由转让的股票

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

本基金截至2007年12月31日止投资的流通受限制的股票情况如下

单位：人民币元

股票代码	股票名称	成功申购日期	可流通日期	流通受限类型	申购价格	年末估值单价	数量(股)	年末成本总额	年末估值总额
600832	东方明珠	07-12-20	08-01-04	老股东配售	16.59	18.25	80,813	1,340,687.67	1,474,837.25
合计								1,340,687.67	1,474,837.25

2、截至2007年12月31日止，本基金指数化股票投资部分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。

单位：人民币元

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	复牌开盘价	数量(股)	年末成本总额	年末估值总额
600236	桂冠电力	07/11/23	11.95	公告重大事项	08/01/03	13.15	1,248,688	14,825,333.30	14,921,821.60
601991	大唐发电	07/12/28	20.62	公告重大事项	08/01/10	20.62	245,121	4,221,143.62	5,054,395.02
000089	深圳机场	07/12/28	12.72	公告重大事项	08/01/03	13.29	310,775	2,150,176.25	3,953,058.00
合计								21,196,653.17	23,929,274.62

(二) 流通受限制不能自由转让的债券

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

单位：人民币元

债券代码	债券名称	成功认购日期	可流通日期	单位成本	年末估值单价	认购数量(股)	年末成本总额	年末估值总额
126008	08上汽债	07-12-19	08-01-08	71.27	71.80	23,570	1,679,780.26	1,692,326.00
合计							1,679,780.26	1,692,326.00

(三) 流通受限制不能自由转让的权证

基金认购新发行的分离交易可转债而取得的权证，从权证实际取得日至权证上市日期间暂无法流通。本基金截至2007年12月31日止流通受限制的权证情况如下

单位：人民币元

权证代码	权证名称	成功送配日期	可流通日期	单位成本	年末估值单价	送配数量	年末成本总额	年末估值总额
580016	上汽CWB1	07-12-19	08-01-08	7.98	9.0857	84,852	677,219.74	770,939.82
合计							677,219.74	770,939.82

九、风险管理

(一) 风险管理政策合组织架构

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。本基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，在董事会下设立风险控制管理委员会，负责制定风险管理的宏观政策，审议通过风险控制的总体措施等；在管理层层面设立风险控制委员会，讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施；在业务操作层面风险管理职责主要由监察稽核部与金融工程部负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估。

本基金的基金管理人建立了以风险控制管理委员会为核心的、由风险控制管理委员会、风险控制委员会、监察稽核部与金融工程部、相关业务部门构成的四级风险管理架构体系。

(二) 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。

(三) 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。本基金所持证券均在证券交易所上市，因此除在附注八中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余均能及时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金所持有的金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

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

(四) 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。

1、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。

本基金投资组合中包括中证100指数成份股、备选成份股、新股(如一级市场初次发行或增发)等，现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%。于2007年12月31日，本基金面临的整体市场价格风险列示如下

单位：人民币元

	2007年12月31日		2006年12月31日	
	公允价值	占基金资产净值的比例	公允价值	占基金资产净值的比例
交易性金融资产				
- 股票投资	2,290,446,757.36	93.06%	1,507,870,508.06	34.17%
- 债券投资	1,932,572.60	0.08%	0.00	0.00%
衍生金融资产				
- 权证投资	44,735,166.50	1.82%	0.00	0.00%
合计	2,337,114,496.46	94.96%	1,507,870,508.06	34.17%

于2007年12月31日，若本基金业绩比较基准(附注一)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11,690万元(2006年12月31日：本基金尚处于建仓期，因此尚无足够经验数据对本基金对于市场价格风险的敏感性进行量化分析)；反之，若本基金业绩比较基准(附注一)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11,690万元(2006年12月31日：无)。

2、利率风险

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

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

单位：人民币元

--	--	--	--	--

2007年12月31日	1年以内	1至5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	123,358,274.37	0.00	0.00	0.00	123,358,274.37
结算备付金	4,939,601.23	0.00	0.00	0.00	4,939,601.23
存出保证金	300,000.00	0.00	0.00	750,000.00	1,050,000.00
交易性金融资产	0.00	240,246.60	1,692,326.00	2,290,446,757.36	2,292,379,329.96
衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	44,735,166.50	44,735,166.50
应收证券清算款	0.00	0.00	0.00	35,525,994.97	35,525,994.97
应收利息	0.00	0.00	0.00	50,625.90	50,625.90
应收申购款	0.00	0.00	0.00	961,555.53	961,555.53
资产总计	128,597,875.60	240,246.60	1,692,326.00	2,372,470,100.26	2,503,000,548.46
负债					
应付证券清算款	0.00	0.00	0.00	23,290,149.94	23,290,149.94
应付赎回款	0.00	0.00	0.00	9,035,580.43	9,035,580.43
应付管理人报酬	0.00	0.00	0.00	1,512,838.05	1,512,838.05
应付托管费	0.00	0.00	0.00	302,567.61	302,567.61
应付交易费用	0.00	0.00	0.00	6,651,840.05	6,651,840.05
其他负债	0.00	0.00	0.00	881,327.99	881,327.99
负债总计	0.00	0.00	0.00	41,674,304.07	41,674,304.07
利率敏感度缺口	128,597,875.60	240,246.60	1,692,326.00	2,330,795,796.19	2,461,326,244.39
2006年12月31日	1年以内	1至5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	1,251,877,604.64	0.00	0.00	0.00	1,251,877,604.64
结算备付金	2,015,251,915.92	0.00	0.00	0.00	2,015,251,915.92
存出保证金	300,000.00	0.00	0.00	250,000.00	550,000.00
交易性金融资产	0.00	0.00	0.00	1,507,870,508.06	1,507,870,508.06
应收利息	0.00	0.00	0.00	809,603.71	809,603.71
资产总计	3,267,429,520.56	0.00	0.00	1,508,930,111.77	4,776,359,632.33
负债					
应付证券清算款	0.00	0.00	0.00	359,038,342.78	359,038,342.78
应付管理人报酬	0.00	0.00	0.00	2,693,468.76	2,693,468.76
应付托管费	0.00	0.00	0.00	538,693.76	538,693.76
应付交易费用	0.00	0.00	0.00	1,611,891.49	1,611,891.49
其他负债	0.00	0.00	0.00	250,000.00	250,000.00
负债总计	0.00	0.00	0.00	364,132,396.79	364,132,396.79
利率敏感度缺口	3,267,429,520.56	0.00	0.00	1,144,797,714.98	4,412,227,235.54

于2007年12月31日，本基金持有的交易性债券投资公允价值占基金资产的比例低于1%，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响(2006年：同)。

3、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。

十一、首次执行企业准则

如附注二所述，本财务报表为本基金首份按照企业会计准则编制的财务报表。2006年11月22日(基金合同生效日)至2006年12月31日止期间和2007年1月1日至2007年6月30日止期间的相关数字已按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》的要求进行追溯调整，所有报表项目已按照本财务报表的披露方式进行了重分类。

按原会计准则和制度列报的2006年11月22日(基金合同生效日)、2006年12月31日和2007年6月30日的所有者权益，以及2006年11月22日(基金合同生效日)至2006年12月31日止期间和2007年1月1日至2007年6月30日止期间的净损益调整为按企业会计准则列报的所有者权益及净损益的调节过程列示如下：

单位：人民币元

币元

	2006年11月22日(基金合同生效日)至2006年12月31日止期间净损益/利润总额	2006年12月31日所有者权益
按原会计准则和制度列报的金额	108,158,591.23	4,412,227,235.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(附注二)	272,643,706.07	0.00
按企业会计准则列报的金额	380,802,297.30	4,412,227,235.54
	2007年1月1日至2007年6月30日止期间净损益/利润总额	2007年6月30日所有者权益
按原会计准则和制度列报的金额	954,841,791.05	2,059,529,122.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益		

的金融资产(附注二)	390,249,223.13	0.00
按企业会计准则列报的金额	1,345,091,014.18	2,059,529,122.86

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。

第七章 投资组合报告

一、报告期末基金资产组合情况

资产项目	金额(人民币元)	占基金资产总值比例
股票市值	2,290,446,757.36	91.51%
债券市值	1,932,572.60	0.08%
权证市值	44,735,166.50	1.79%
资产支持证券	0.00	0.00%
银行存款和结算备付金	128,297,875.60	5.12%
其他资产	37,588,176.40	1.50%
资产合计	2,503,000,548.46	100.00%

二、报告期末按行业分类的股票投资组合

分类	市值(人民币元)	占基金资产净值比例
A 农、林、牧、渔业	0.00	0.00%
B 采掘业	342,504,300.54	13.92%
C 制造业	531,226,161.44	21.58%
C0 食品、饮料	71,554,058.62	2.91%
C1 纺织、服装、皮毛	14,827,256.62	0.60%
C2 木材、家具	0.00	0.00%
C3 造纸、印刷	0.00	0.00%
C4 石油、化学、塑胶、塑料	36,035,255.13	1.46%
C5 电子	0.00	0.00%
C6 金属、非金属	299,467,293.00	12.17%
C7 机械、设备、仪表	109,342,298.07	4.44%
C8 医药、生物制品	0.00	0.00%
C99 其他制造业	0.00	0.00%
D 电力、煤气及水的生产和供应业	151,274,714.38	6.15%
E 建筑业	0.00	0.00%
F 交通运输、仓储业	193,647,946.79	7.87%
G 信息技术业	93,870,909.33	3.81%
H 批发和零售贸易	52,942,434.72	2.15%
I 金融、保险业	698,480,969.30	28.38%
J 房地产业	132,003,230.20	5.36%
K 社会服务业	53,537,123.17	2.18%
L 传播与文化产业	21,262,746.24	0.86%
M 综合类	19,696,221.25	0.80%
合计	2,290,446,757.36	93.06%

三、报告期末按市值占基金资产净值比例大小排序的所有股票明细

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	市值(人民币元)	市值占基金资产净值比例
1	600028	中国石化	6,830,804	160,045,737.72	6.50%
2	600030	中信证券	1,551,404	138,493,835.08	5.63%
3	600000	浦发银行	1,975,092	104,284,857.60	4.24%
4	600016	民生银行	6,528,066	96,745,938.12	3.93%
5	600036	招商银行	2,183,934	86,549,304.42	3.52%
6	000002	万科A	2,742,832	79,103,274.88	3.21%
7	600050	中国联通	4,841,970	58,490,997.60	2.38%
8	600019	宝钢股份	3,177,630	55,417,867.20	2.25%
9	600900	长江电力	2,554,253	49,782,390.97	2.02%
10	600519	贵州茅台	215,066	49,465,180.00	2.01%
11	601318	中国平安	432,031	45,838,489.10	1.86%
12	601006	大秦铁路	1,761,696	45,134,651.52	1.83%
13	601398	工商银行	5,460,903	44,397,141.39	1.80%
14	601857	中国石油	1,358,769	42,067,488.24	1.71%
15	000001	深发展A	1,057,071	40,802,940.60	1.66%
16	002024	苏宁电器	523,998	37,649,256.30	1.53%
17	601088	中国神华	568,901	37,325,594.61	1.52%
18	600104	上海汽车	1,317,397	34,634,367.13	1.41%

19	600018	上港集团	3,802,406	34,563,870.54	1.40%
20	000898	鞍钢股份	1,048,512	31,644,092.16	1.29%
21	601600	中国铝业	795,148	31,320,879.72	1.27%
22	600005	武钢股份	1,424,410	28,060,877.00	1.14%
23	000069	华侨城A	548,185	27,546,296.25	1.12%
24	600011	华能国际	1,624,110	24,085,551.30	0.98%
25	000039	中集集团	923,815	23,908,332.20	0.97%
26	601628	中国人寿	406,590	23,557,824.60	0.96%
27	601166	兴业银行	452,769	23,480,600.34	0.95%
28	000825	太钢不锈	920,599	22,803,237.23	0.93%
29	000402	金融街	782,508	22,144,976.40	0.90%
30	000878	云南铜业	395,817	21,694,729.77	0.88%
31	600037	歌华有线	676,296	21,262,746.24	0.86%
32	000839	中信国安	579,551	19,994,509.50	0.81%
33	600832	东方明珠	1,079,245	19,696,221.25	0.80%
34	600009	上海机场	523,268	19,633,015.36	0.80%
35	601111	中国国航	712,272	19,544,743.68	0.79%
36	600808	马钢股份	1,940,978	19,487,419.12	0.79%
37	600362	江西铜业	377,787	19,252,025.52	0.78%
38	600015	华夏银行	949,359	18,189,718.44	0.74%
39	600048	保利地产	278,686	18,064,426.52	0.73%
40	000568	泸州老窖	237,488	17,455,368.00	0.71%
41	000983	西山煤电	274,231	17,405,441.57	0.71%
42	600320	振华港机	678,972	17,232,309.36	0.70%
43	600098	广州控股	1,266,708	16,999,221.36	0.69%
44	000792	盐湖钾肥	209,527	16,317,962.76	0.66%
45	600029	南方航空	579,867	16,201,483.98	0.66%
46	600150	中国船舶	62,900	15,708,646.00	0.64%
47	601328	交通银行	1,013,938	15,837,711.56	0.64%
48	601988	中国银行	2,357,450	15,582,744.50	0.63%
49	000063	中兴通讯	241,567	15,385,402.23	0.63%
50	600795	国电电力	862,838	15,047,894.72	0.61%
51	600236	桂冠电力	1,248,688	14,921,821.60	0.61%
52	600177	雅戈尔	604,454	14,827,256.62	0.60%
53	600583	海油工程	260,108	13,546,424.64	0.55%
54	000651	格力电器	264,510	13,053,568.50	0.53%
55	600031	三一重工	224,976	12,832,631.04	0.52%
56	600309	烟台万华	332,303	12,644,129.15	0.51%
57	000629	攀钢钢钒	894,814	12,124,729.70	0.49%
58	000709	唐钢股份	479,877	11,987,327.46	0.49%
59	601333	广深铁路	1,272,311	11,959,723.40	0.49%
60	601169	北京银行	576,900	11,745,684.00	0.48%
61	600642	申能股份	655,851	11,549,536.11	0.47%
62	600010	包钢股份	1,455,281	11,438,508.66	0.46%
63	601666	平煤天安	244,060	11,329,265.20	0.46%
64	600585	海螺水泥	154,340	11,239,038.80	0.46%
65	000562	宏源证券	264,873	10,383,021.60	0.42%
66	600001	邯郸钢铁	1,279,256	10,374,766.16	0.42%
67	600649	原水股份	512,092	10,298,170.12	0.42%
68	600026	中海发展	275,997	10,217,408.94	0.42%
69	601872	招商轮船	780,559	10,045,794.33	0.41%
70	600717	天津港	344,846	9,448,780.40	0.38%
71	601168	西部矿业	224,600	9,368,066.00	0.38%
72	601808	中海油服	271,000	9,306,140.00	0.38%
73	601998	中信银行	807,573	8,196,865.95	0.33%
74	600660	福耀玻璃	227,666	8,164,102.76	0.33%
75	601588	北辰实业	575,952	8,155,480.32	0.33%
76	600008	首创股份	380,268	8,046,470.88	0.33%
77	600631	百联股份	349,095	8,036,166.90	0.33%
78	000338	潍柴动力	92,500	8,010,500.00	0.33%
79	600221	海南航空	577,646	7,440,080.48	0.30%
80	000027	深圳能源	301,364	7,335,199.76	0.30%
81	600500	中化国际	328,669	7,257,011.52	0.29%
82	600688	S上石化	420,521	7,073,163.22	0.29%
83	601009	南京银行	335,600	6,409,960.00	0.26%

84	600456	宝钛股份	92,219	6,235,848.78	0.25%
85	600188	兖州煤业	268,021	5,907,182.84	0.24%
86	600027	华电国际	623,556	5,905,075.32	0.24%
87	000932	华菱管线	471,892	5,634,390.48	0.23%
88	000539	粤电力A	362,815	5,217,279.70	0.21%
89	601991	大唐发电	245,121	5,054,395.02	0.21%
90	002142	宁波银行	229,600	5,035,128.00	0.20%
91	601001	大同煤业	152,565	4,882,080.00	0.20%
92	000625	长安汽车	250,454	4,698,517.04	0.19%
93	600600	青岛啤酒	118,383	4,633,510.62	0.19%
94	600663	陆家嘴	184,954	4,535,072.08	0.18%
95	000089	深圳机场	310,775	3,953,058.00	0.16%
96	000088	盐田港	225,592	3,830,552.16	0.16%
97	000927	一汽夏利	218,742	3,171,759.00	0.13%
98	600350	山东高速	302,556	3,022,534.44	0.12%
99	600837	海通证券	53,700	2,949,204.00	0.12%
100	600377	宁沪高速	159,200	1,674,784.00	0.07%

四、报告期内股票投资组合的重大变动

(一) 报告期内累计买入价值超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

序号	股票代码	股票名称	累计买入金额(人民币元)	占期初基金资产净值的比例
1	600028	中国石化	304,938,705.01	6.91%
2	600016	民生银行	266,864,585.38	6.05%
3	600030	中信证券	248,470,365.86	5.63%
4	600019	宝钢股份	211,826,167.15	4.80%
5	600050	中国联通	187,365,815.41	4.25%
6	600000	浦发银行	182,730,995.70	4.14%
7	000002	万科A	178,376,401.02	4.04%
8	600900	长江电力	155,906,117.51	3.53%
9	600036	招商银行	135,159,923.62	3.06%
10	000063	中兴通讯	130,911,041.95	2.97%
11	601111	中国国航	94,558,668.29	2.14%
12	600309	烟台万华	87,740,557.40	1.99%
13	601318	中国平安	83,402,641.70	1.89%
14	601088	中国神华	79,610,046.21	1.80%
15	600519	贵州茅台	78,412,586.53	1.78%
16	600009	上海机场	74,821,727.07	1.70%
17	002024	苏宁电器	74,457,293.65	1.69%
18	600018	上港集团	72,948,149.80	1.65%
19	600011	华能国际	67,817,473.73	1.54%
20	601006	大秦铁路	63,458,511.91	1.44%

(二) 报告期内累计卖出价值超出期初基金资产净值2%或前20名股票明细

序号	股票代码	股票名称	累计卖出金额(人民币元)	占期初基金资产净值的比例
1	600030	中信证券	331,619,425.86	7.52%
2	600036	招商银行	290,272,302.44	6.58%
3	600016	民生银行	261,850,352.78	5.93%
4	000002	万科A	234,858,155.98	5.32%
5	600050	中国联通	229,140,314.44	5.19%
6	600019	宝钢股份	227,189,346.49	5.15%
7	600028	中国石化	213,980,513.36	4.85%
8	600104	上海汽车	172,885,899.52	3.92%
9	600000	浦发银行	164,792,320.22	3.73%
10	600900	长江电力	155,596,092.97	3.53%
11	601398	工商银行	154,234,116.26	3.50%
12	601111	中国国航	140,467,433.09	3.18%
13	000063	中兴通讯	123,839,864.89	2.81%
14	601628	中国人寿	113,414,945.07	2.57%
15	601318	中国平安	104,790,537.25	2.38%
16	000402	金融街	99,687,976.82	2.26%
17	600005	武钢股份	98,543,398.38	2.23%

18	601006	大秦铁路	94,061,073.98	2.13%
19	601001	大同煤业	90,796,219.03	2.06%
20	600309	烟台万华	88,742,420.43	2.01%

(三) 报告期内买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

项 目	金 额 (人民币元)
买入股票成本总额	4,922,030,206.73
卖出股票收入总额	6,214,450,920.04

五、报告期末按券种分类的债券投资组合

债券品种	市值 (人民币元)	占基金资产净值比例
国 债	0.00	0.00%
金 融 债	0.00	0.00%
央行票据	0.00	0.00%
企 业 债	1,692,326.00	0.07%
可 转 债	240,246.60	0.01%
债券投资合计	1,932,572.60	0.08%

六、报告期末按市值占基金资产净值比例大小排序的债券明细

序号	债券名称	市值 (人民币元)	占基金资产净值比例
1	08上汽债	1,692,326.00	0.07%
2	大荒转债	240,246.60	0.01%

七、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

本基金期末未持有资产支持证券。

八、报告期末本基金投资权证证明细

(一) 报告期末持有权证证明细

获得方式	权证名称	权证代码	数量 (份)	市值 (人民币元)	市值占基金净资产比例
替代正股	五粮YGC1	030002	923,560	43,964,226.68	1.79%
被动持有	上汽CWB1	580016	84,852	770,939.82	0.03%
合计				44,735,166.50	1.82%

(二) 报告期内获得权证证明细

获取方式	权证代码	权证名称	数量 (份)	成本总额 (人民币元)
主动持有	030002	五粮YGC1	2,562,200	66,455,953.39
	031002	钢钒GFC1	1,200,000	10,457,226.60
	580005	万华HXB1	102,500	3,204,666.53
	580010	马钢CWB1	1,000,000	5,501,252.89
	580989	南航JTP1	1,798,789	0.00
被动持有	031005	国安GAC1	28,876	157,523.05
	580016	上汽CWB1	84,852	677,219.74
	031003	深发SFC1	155,698.00	0.00
	031004	深发SFC2	77,849.00	0.00

九、投资组合报告附注

(一) 本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记录, 无在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚。

(二) 基金投资的前十名股票, 均为基金合同规定备选股票库之内的股票。

(三) 报告期末基金的其他资产构成

单位: 人民币元

其他资产项目	金额 (人民币元)
交易保证金	1,050,000.00
应收证券清算款	35,525,994.97
应收利息	50,625.90
应收股利	0.00
应收申购款	961,555.53
合 计	37,588,176.40

(四) 报告期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金期末持有可转换债券未处于转股期。

(五) 本报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金基金管理人报告期内未投资本基金。

第八章 基金份额持有人情况

一、报告期末基金份额持有人户数

报告期末基金份额持有人户数	56,861户
---------------	---------

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	1,081,132,829.88	100.00%
其中：机构投资者持有的基金份额	57,659,317.06	5.33%
个人投资者持有的基金份额	1,023,473,512.82	94.67%

三、报告期末基金管理公司从业人员持有本基金情况

报告期末基金管理公司从业人员无持有本基金份额情况。

第九章 开放式基金份额变动情况

本基金份额变动情况如下：

单位：份

基金合同生效日（2006年11月22日）基金份额总额	4,031,424,938.24
本报告期初基金份额总额	4,031,424,938.24
本报告期间基金总申购份额	778,304,201.60
本报告期间基金总赎回份额	3,728,596,309.96
本报告期末基金份额总额	1,081,132,829.88

第十章 重大事件揭示

一、本报告期内本基金未召开基金份额持有人大会。

二、本报告期内基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

（一）本基金管理人的高级管理人员重大人事变动情况

基金管理人于2007年8月16日发布关于更换董事长的公告：经长盛基金管理有限公司第三届董事会第十九次会议审议通过，并报中国证监会审核批准（证监基金字[2007]229号文），聘任公司董事陈平先生担任公司董事长，凤良志先生不再担任公司董事长一职。

（二）基金经理的变动情况

基金管理人于2007年9月17日发布关于调整基金经理的公告：因工作需要，经公司第四届董事会第二次会议审议批准，聘任黄瑞庆同志兼任长盛中证100指数基金基金经理，与现任基金经理白仲光同志共同管理该基金。

（三）本基金托管人的基金托管部门未发生重大人事变动。

三、本报告期内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、本报告期内本基金投资策略不曾改变。

五、本报告期内本基金收益分配事项

2007年2月8日，本基金实施成立日起首次收益分配，向全体基金份额持有人按每10份基金份额派发现金红利0.40元。公告于2007年2月5日刊登。

六、所聘会计师事务所的情况

本报告期内本基金未更换会计师事务所，本基金聘任的会计师事务所为普华永道中天会计师事务所有限公司，报告期内尚未向普华永道中天会计师事务所支付审计费用。普华永道中天会计师事务所有限公司已提供审计服务的连续年限为1年。

七、基金管理人、托管人及其高级管理人员未受监管部门稽查或处罚。

八、本基金租用证券公司专用交易席位的有关情况

（一）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》、《关于基金证券交易量分配限制有关规定的解释》、《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》的有关要求，我司按照选择证券经营机构的标准，经认真研究后，截止本报告期末本基金选择的交易席位如下：

序号	证券公司名称	租用上海席位数量	租用深圳席位数量	合计
1	国元证券股份有限公司	1	1	2
2	国金证券有限责任公司	1		1
3	国联证券有限责任公司	1		1
4	中信证券股份有限公司	1	1	2
5	中银国际证券有限责任公司		1	1
	合计	4	3	7

（二）本公司选择证券经营机构的标准

1、研究实力较强，有固定的研究机构和专门研究人员，能及时为本公司提供高质量的咨询服务，包括宏观经济报告、行业报告、市场走向分析、个股分析报告等，并能根据基金投资的特定要求，提供专门研究报告。

2、实力雄厚，信誉良好。

3、财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定。

4、经营行为规范，最近两年未因重大违规行为而受到中国证监会和中国人民银行处罚。

5、内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足基金运作高度保密的要求。

6、具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施符合代理本公司基金进行证券交易的需要，并能为本公司基金提供全面的信息。

（三）本公司租用基金专用席位的程序

1、研究机构提出服务意向，并提供相关研究报告；

2、研究机构的研究报告需要有一定的试用期。试用期视服务情况和研究服务评价结果而定；

3、研究发展部、投资管理等部门试用研究机构的研究报告后，按照研究服务评价规定，对研究机构进行综合评价；

4、试用期满后，评价结果符合条件，双方认为有必要继续合作，经公司领导审批后，我司与研究机构签定《研究服务协议》。

议》、《券商席位租用协议》，并办理基金专用席位租用手续。评价结果如不符合条件则终止试用；

5、本公司每两个月对签约机构的服务进行一次综合评价。经过评价，若本公司认为签约机构的服务不能满足要求，或签约机构违规受到国家有关部门的处罚，本公司有权终止签署的协议，并撤销租用的席位；

6、席位租用协议期限为一年，到期后若双方没有异议可自动延期一年。

(四) 2007年1-12月各券商股票交易量及佣金情况

单位：人民币元

公司名称	股票交易量 (人民币元)	占交易量比例	佣金 (人民币元)	占佣金比例
国元证券股份有限公司	3,603,412,071.13	32.57%	2,889,676.12	32.18%
国金证券有限责任公司	5,423,369,331.69	49.02%	4,447,139.18	49.53%
国联证券有限责任公司	1,302,199,386.90	11.77%	1,067,799.62	11.89%
中信证券股份有限公司	450,537,351.33	4.07%	352,548.53	3.93%
中银国际证券有限责任公司	283,730,563.20	2.57%	222,020.69	2.47%
合计	11,063,248,704.25	100.00%	8,979,184.14	100.00%

(五) 2007年1-12月各券商债券、回购交易量情况

公司名称	债券交易量 (人民币元)	占交易量比例	回购年交易量 (人民币元)	占交易量比例
国元证券股份有限公司	357,731.88	39.19%	0.00	0.00%
国金证券有限责任公司	555,173.30	60.81%	0.00	0.00%
合计	912,905.18	100.00%	0.00	0.00%

(六) 2007年1-12月各券商权证交易量情况

单位：人民币元

公司名称	权证交易量 (人民币元)	占交易量比例
国元证券股份有限公司	67,483,663.57	48.43%
国金证券有限责任公司	6,916,965.79	4.96%
国联证券有限责任公司	11,684,289.92	8.39%
中信证券股份有限公司	50,760,500.10	36.43%
中银国际证券有限责任公司	2,491,330.50	1.79%
合计	139,336,749.88	100.00%

(七) 报告期内租用证券公司席位的变更情况：

1、新增租用

序号	证券公司名称	席位所属市场	数量
1	国元证券股份有限公司	上海	1
2	中信证券股份有限公司	深圳	1
3	中银国际证券有限责任公司	深圳	1

2、停止租用：报告期内未停止租用证券公司席位。

九、本报告期内本基金管理人股权变更情况

根据公司2006年第2次临时股东会与2007年第1次临时股东会会议决议，本基金管理人进行股权变更及相应的章程修改。变更后的股东及持股比例分别为：国元证券有限责任公司占注册资本的41%；新加坡星展资产管理有限公司占注册资本的33%；安徽省创新投资有限公司占注册资本的13%；安徽省投资集团有限责任公司占注册资本的13%。公告于2007年4月19日刊登。

十、本报告期内本基金托管人的重大变动

(一) 本报告期内，托管人行长变更。根据国务院文件，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。

(二) 本报告期内，托管人注册地址变更。托管人已做工商登记变更，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。

十一、本报告期内本基金招募说明书更新情况

本基金管理人经与基金托管人协商，对本基金的招募说明书进行了更新，于2007年7月4日将本基金更新的招募说明书摘要刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》，同时将本基金更新的招募说明书正文及摘要登载于本公司网站上。

十二、其他重大事件

除上述事项之外，均已作为临时报告在指定媒体披露过的其他在本报告期内发生的重大事件如下：

序号	公告名称/事项	披露日期
1	关于本基金开放申购的公告	2007-01-12
2	关于在农业银行推出基金定期定额申购业务的公告	2007-01-15
3	关于本基金网上交易费率优惠公告	2007-01-16
4	关于本基金开放赎回的公告	2007-02-08
5	关于调整旗下开放式基金申购费用和申购份额计算方法及修改基金合同与基金招募说明书的公告	2007-05-18
6	关于本公司所管理证券投资基金执行《企业会计》准则的公告	2007-07-02
7	关于本公司工商登记变更的公告	2007-07-04
8	关于参加农业银行“金钥匙·基金宝”基金定期定额申购业务推广活动的公告	2007-07-05
9	关于增加中信金通证券、渤海证券有限责任公司为代销机构的公告	2007-07-27
10	关于增加国都证券有限责任公司为代销机构的公告	2007-09-07

11	关于增加中信万通证券有限责任公司为代销机构的公告	2007-09-21
12	关于警惕冒用长盛基金名义进行非法证券活动的提示性公告	2007-09-27
13	关于修改旗下基金基金合同中基金资产估值的有关条款的公告	2007-09-29
14	关于本基金基金资产估值更新后的基金合同	2007-09-29
15	关于本公司工商登记变更的公告	2007-10-09
16	关于增加中信银行股份有限公司为代销机构的公告	2007-10-18
17	关于增加中国银行股份有限公司为代销机构的公告	2007-12-14
18	关于中国银行开办长盛旗下部分基金定期定额投资业务的公告	2007-12-14
19	关于增加招商银行股份有限公司为代销机构的公告	2007-12-19
20	关于招商银行开办长盛旗下基金定期定额投资业务的公告	2007-12-19

注：如无特别说明，上述重大事件的信息披露媒体均为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及本公司网站。

第十一章 备查文件

一、备查文件目录

- (一) 关于中国证券监督管理委员会同意设立长盛中证100指数证券投资基金的批复
- (二) 长盛中证100指数证券投资基金基金合同
- (三) 长盛中证100指数证券投资基金托管协议
- (四) 报告期内披露的各项公告原件
- (五) 长盛基金管理有限公司营业执照和公司章程

二、存放地点和查阅方式

以上相关备查文件，置备于基金管理人的办公场所，在办公时间内可查阅。本报告分别置备于基金管理人和基金托管人的办公场所，供公众查阅、复制。上述文件可在长盛基金管理有限公司互联网站上查阅。

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人长盛基金管理有限公司。

客户服务中心电话：400-888-2666、010-62350088。

网址：<http://www.csfunds.com.cn>。

长盛基金管理有限公司
二〇〇八年三月二十六日

日期：[20080326]

[打印本页] [关闭窗口]

<http://www.csfunds.com.cn>