

长盛沪深 300 指数证券投资基金 (LOF)

2010 年年度报告

2010 年 12 月 31 日

基金管理人：长盛基金管理有限公司

基金托管人：招商银行股份有限公司

送出日期：2011 年 3 月 31 日

§ 1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人招商银行股份有限公司（以下简称：招商银行）根据本基金合同规定，于 2011 年 3 月 30 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本年度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。

本报告期自 2010 年 8 月 4 日（基金合同生效日）起至 12 月 31 日止。

1.2	目录	
§ 1	重要提示及目录	1
1.1	重要提示	1
1.2	目录	2
§ 2	基金简介	5
2.1	基金基本情况	5
2.2	基金产品说明	5
2.3	基金管理人和基金托管人	6
2.4	信息披露方式	6
2.5	其他相关资料	6
§ 3	主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况	7
3.1	主要会计数据和财务指标	7
3.2	基金净值表现	7
3.3	自基金合同生效以来基金的利润分配情况	9
§ 4	管理人报告	10
4.1	基金管理人及基金经理情况	10
4.2	管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	10
4.3	管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	11
4.4	管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明	11
4.5	管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	11
4.6	管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	12
4.7	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	12
4.8	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	13
§ 5	托管人报告	14
5.1	报告期内本基金托管人合规守信情况声明	14
5.2	托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	14
5.3	托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见	14
§ 6	审计报告	15

6.1 审计报告基本信息	15
6.2 审计报告的基本内容	15
§ 7 年度财务报表	16
7.1 资产负债表	16
7.2 利润表	17
7.3 所有者权益（基金净值）变动表	18
7.4 报表附注	19
§ 8 投资组合报告	37
8.1 期末基金资产组合情况	37
8.2 期末按行业分类的股票投资组合	37
8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的股票投资明细	39
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动	46
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	47
8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细 ..	48
8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明 细	48
8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细 ..	48
8.9 投资组合报告附注	48
§ 9 基金份额持有人信息	50
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	50
9.2 期末上市基金前十名持有人	50
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况	50
§ 10 开放式基金份额变动	50
§ 11 重大事件揭示	51
11.1 基金份额持有人大会决议	51
11.2 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	51
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	51
11.4 基金投资策略的改变	51

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	51
11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况.....	51
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	52
11.8 其他重大事件	53
§ 12 备查文件目录	54
12.1 备查文件目录	54
12.2 存放地点	54
12.3 查阅方式	54

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	长盛沪深300指数证券投资基金(LOF)
基金简称	长盛沪深300指数(LOF)
基金主代码	160807
交易代码	160807
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2010年8月4日
基金管理人	长盛基金管理有限公司
基金托管人	招商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	248,638,296.11份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所
上市日期	2010年9月6日

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金采取指数化投资，跟踪沪深300指数，通过严格的投资纪律约束和数量化风险管理手段，力争控制本基金净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度绝对值误差小于0.35%，且年化跟踪误差小于4%，以实现对基准指数的有效跟踪。
投资策略	本基金采用抽样复制指数的投资策略，综合考虑标的指数样本中个股的自由流通市值规模、流动性、行业代表性、波动性与标的指数整体的相关性，通过抽样方式构建基金股票投资组合，并优化确定投资组合中的个股权重，以实现基金净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度绝对值误差小于0.35%，且年化跟踪误差小于4%的投资目标。
业绩比较基准	95%×沪深300指数收益率+5%×一年期银行定期存款利率（税后）
风险收益特征	本基金是股票指数型基金，属于较高预期风险、较高预期收益的证券投资基金品种，其预期风险与收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目	基金管理人	基金托管人
名称	长盛基金管理有限公司	招商银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	叶金松
	联系电话	010-82255818
	电子邮箱	yejs@csfunds.com.cn
客户服务电话	400-888-2666	95555
	010-62350088	
传真	010-82255988	0755-83195201
注册地址	深圳市福田区福中三路1006号诺德中心八楼GH单元	深圳市深南大道7088号招商银行大厦
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	深圳市深南大道7088号招商银行大厦
邮政编码	100088	518040
法定代表人	凤良志	傅育宁

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.csfunds.com.cn
基金年度报告备置地点	基金管理人和基金托管人的办公地址

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所有限公司	上海市湖滨路202号普华永道中心11楼
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街17号

§ 3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2010年8月4日（基金合同生效日）-2010年12月31日
本期已实现收益	52,424,231.51
本期利润	68,477,479.15
加权平均基金份额本期利润	0.1259
本期加权平均净值利润率	12.11%
本期基金份额净值增长率	5.70%
3.1.2 期末数据和指标	2010年末
期末可供分配利润	14,090,958.56
期末可供分配基金份额利润	0.0567
期末基金资产净值	262,729,254.67
期末基金份额净值	1.057
3.1.3 累计期末指标	2010年末
基金份额累计净值增长率	5.70%

注：1、所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

2、本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

3、期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。表中的“期末”均指本报告期最后一日，即12月31日。

4、长盛沪深300指数证券投资基金(LOF)基金合同于2010年8月4日生效，截至报告日本基金合同生效未满一年。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	5.07%	1.70%	6.31%	1.68%	-1.24%	0.02%
自基金合同生效起至今	5.70%	1.36%	8.79%	1.51%	-3.09%	-0.15%

注：本基金业绩比较基准=95%×沪深300指数收益率+5%×一年期银行定期存款利率（税后）。

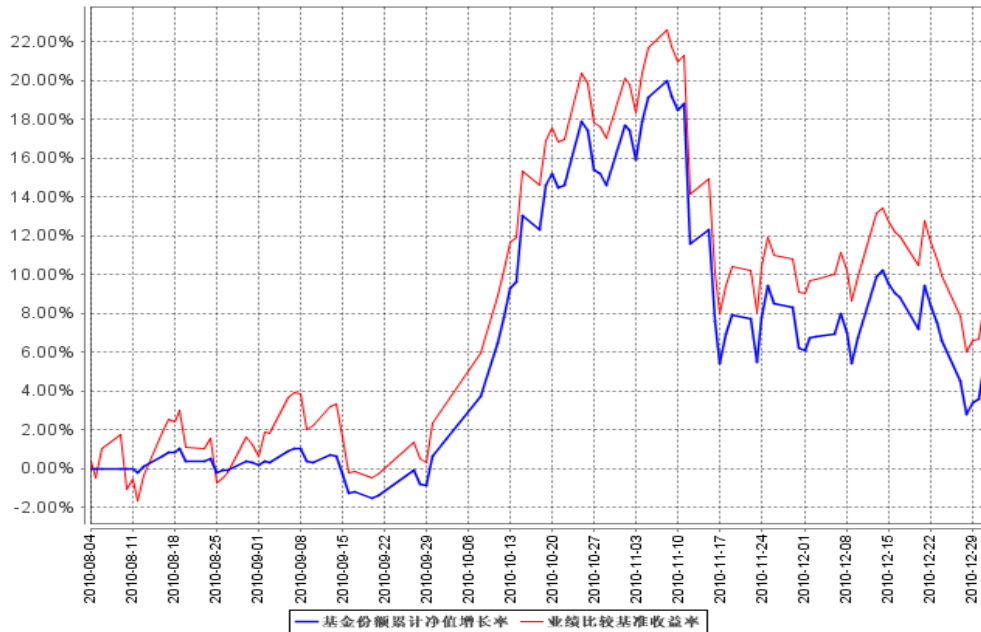
沪深 300 指数是由上海证券交易所和深圳证券交易所授权,由中证指数有限公司开发的中国 A 股市场指数,它的样本选自沪深两个证券市场,覆盖了大部分流通市值,其成份股票为中国 A 股市场中代表性强、流动性高的股票,能够反映 A 股市场总体发展趋势。

由于基金资产配置比例处于动态变化的过程中,需要通过再平衡来使资产的配置比例符合基金合同要求,基准指数每日按照 95%、5%的比例采取再平衡,再用连锁计算的方式得到基准指数的时间序列。

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

(2010 年 8 月 4 日至 2010 年 12 月 31 日)

基金份额累计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

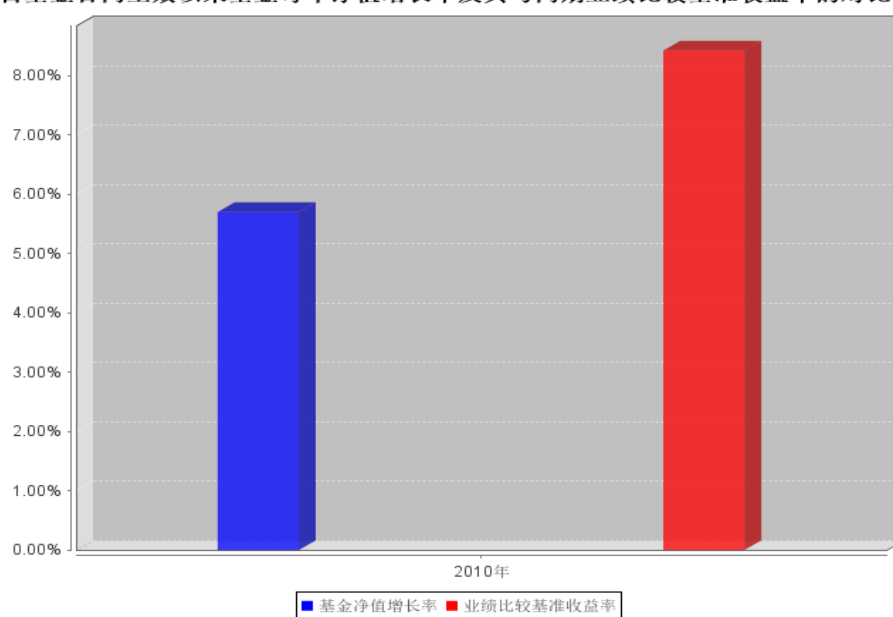


注：1、本基金合同生效日为 2010 年 8 月 4 日,截至报告日本基金合同生效未满一年。

2、按照本基金合同规定,本基金管理人应当自基金合同生效之日起三个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的约定。建仓期结束时,本基金的各项资产配置比例符合本基金合同第十三条(二)投资范围、(七)投资限制的有关约定。本报告期内,本基金的各项资产配置比例符合基金合同约定。

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

自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图



注：本基金合同生效日为 2010 年 8 月 4 日，合同生效当年按实际存续期计算，未按整个自然年度折算。

3.3 自基金合同生效以来基金的利润分配情况

单位：人民币元

年度	每 10 份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2010 年	-	-	-	-	2010 年度未分配收益
合计	-	-	-	-	

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

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15000万元。目前，本公司股东及其出资比例为：国元证券股份有限公司（以下简称“国元证券”）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%；安徽省信用担保集团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2010年12月31日，基金管理人共管理两支封闭式基金、十三支开放式基金，并于2002年12月，首批取得了全国社保基金管理资格。基金管理人于2007年9月，取得合格境内机构投资者资格，并于2008年2月，取得从事特定客户资产管理业务资格。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理 (助理) 期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
刘斌	本基金基金经理，长盛量化红利策略股票型证券投资基金基金经理。	2010年8月4日	—	4年	男，1979年6月出生，中国国籍。清华大学工学学士、中国科学院工学博士。2006年5月加入长盛基金管理有限公司，在公司期间历任金融工程研究员、高级金融工程研究员、基金经理助理等职务，现任长盛量化红利策略股票型证券投资基金基金经理，长盛沪深300指数证券投资基金（本基金）基金经理。

注：1、上表基金经理及基金经理助理的任职日期和离任日期均指公司决定确定的聘任日期和解聘日期；

2、“证券从业年限”中“证券从业”的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定等。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格按照《证券投资基金法》及其各项实施准则、《长盛沪深300指数证券投资基金（LOF）基金合同》和其他有关法律法规、监管部门的相关规定，依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制投资风险的基础上，为基金持有人谋求最大利益，没有损害基金份额持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人严格按照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》及公司相关制度等规定，从投资授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等环节严格把关，通过系统和人工等方式在各个环节严格控制交易公平执行，确保公平对待不同投资组合，切实防范利益输送，保护投资者的合法权益。

4.3.2 本投资组合与其他投资风格相似的投资组合之间的业绩比较

本基金管理人管理的投资组合中没有与本基金投资风格相似的投资组合，暂无法对本基金的投资业绩进行比较。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本基金未发生异常交易情况。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2010年，全球经济整体处于复苏之中，但并不均衡。中国经济增长强劲，宏观刺激政策在逐步退出，但是在下半年通胀压力显现，金融监管上强调宏观审慎和微观审慎的结合，货币政策强调化解宏观风险，上半年主要是地产泡沫和地方政府债务风险，下半年主要是通胀风险。A股市场全年宽幅振荡，非周期类股表现出色。

在操作中，我们严格遵守基金合同，在指数权重调整和基金申赎变动时，应用指数复制和数量化手段降低交易成本和减少跟踪误差。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截止报告期末，本基金份额净值为1.057元，本报告期份额净值增长率为5.70%，同期业绩比较基准增长率为8.79%。本基金三季度处于建仓期，四季度日均跟踪误差为0.0926%，年度化跟踪误差为1.46%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望未来一年，利率手段将成为管理通胀预期的主要手段，政府将优先考虑进出口和贸易关系来决定汇率政策。产业政策方面，政府政策将倾向支持保障性住房产业，节能环保技术设备、高端装备制造业和新能源产业，加快项目审批速度，并向这些行业提供信贷渠道和土地等方面的支持，相关的股票和行业板块或将收益。

作为指数基金，我们将继续秉承指数化投资策略，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冲击，控制基金的跟踪误差，在此基础上本基金将积极采用数量化投资策略增强指数，力争获取超额收益。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

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，由独立于各业务部门的监察稽核部对公司经营、基金运作及员工行为的合规性进行定期和不定期检查，发现问题及时敦促有关部门整改，并定期制作监察报告报公司管理层。工作内容具体如下：

1、结合新法规、新监管要求，以及公司新业务的发展，及时推动公司各部门补充、修订、完善、优化各项业务制度与流程，以保证公司内控制度的合法合规、全面、适时、有效。

2、加大合规培训与考试力度，通过内部自学、外聘专家培训等多种形式对员工进行合规培训，并组织多次合规考试，强化、深化员工合规意识。

3、紧密跟踪与投资运作相关的法律、法规、基金合同及公司制度规定，全面掌控基金投资运作风险点，以前述风险点为依据，时时检查、监督各基金投资运作。

4、采用定期与不定期相结合的稽核、检查方式，推进公司内部控制制度的落实。报告期内，公司监察稽核部按照年初工作计划，开展专项稽核工作，内容涵盖基金投资、研究、交易、销售、基金估值、登记注册、公司财务、产品开发等等；此外，公司监察稽核部根据业务发展需要，以及日常监督、检查中发现问题，随时增加了多项的检查、稽核项目。针对发现问题，监察稽核部要求相关业务部门限期改进，并就改进情况进行检查验收。

5、继续加强对投资管理人员个人行为合规性的检查监督，将投资管理人员行为合规性检查常态化，增加、扩大了检查的频次与范围。

本基金管理人承诺：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，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，保障公司、基金合规运作。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

根据中国证监会相关规定及本基金合同约定，本基金管理人严格按照《企业会计准则》、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金所持投资品种进行估值。本基金管理人制订了证券投资基金估值政策与估值程序，设立基金估值小组，

参考行业协会估值意见和独立第三方机构估值数据，确保基金估值的公平、合理。

本基金管理人制订的证券投资基金估值政策与估值程序确定了估值目的、估值日、估值对象、估值程序、估值方法以及估值差错处理、暂停估值和特殊情形处理等事项。本基金管理人设立了由公司副总经理（担任估值小组组长）、督察长（担任估值小组组长）及投资管理部、金融工程及量化投资部、研究发展部、监察稽核部、业务运营部等部门负责人组成的基金估值小组，负责研究、指导并执行基金估值业务。小组成员均具有多年证券、基金从业经验，具备基金估值运作、行业研究、风险管理或法律合规等领域的专业胜任能力。

基金经理参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值原则和方法的最终决策和日常估值的执行。

参与估值流程的各方还包括本基金托管人和会计师事务所。托管人根据法律法规要求对基金估值及净值计算履行复核责任，当存有异议时，托管人有责任要求基金管理公司作出合理解释，通过积极商讨达成一致意见。会计师事务所对估值委员会采用的相关估值模型、假设及参数的适当性发表审核意见并出具报告。上述参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

本基金未签约与任何估值相关的定价服务。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据《证券投资基金运作管理办法》的规定以及本基金基金合同第十七条中对基金利润分配原则的约定，本基金于 2011 年 1 月 17 日对 2010 年度收益进行了分配，分配金额为 12,324,172.31 元。

本基金截至 2010 年 12 月 31 日，期末可供分配收益为 14,090,958.56 元，未分配收益已实现部分为 31,593,225.59 元，未分配收益未实现部分为-17,502,267.03 元。

§ 5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明

托管人声明，在本报告期内，基金托管人——招商银行股份有限公司不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同，完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

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

本报告期内基金管理人在投资运作、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，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》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。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本年度报告中财务指标、净值表现、财务会计报告、投资组合报告等内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

§ 6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	普华永道中天审字(2011)第 20563 号

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告	
审计报告收件人	长盛沪深 300 指数证券投资基金(LOF)全体基金份额持有人	
引言段	我们审计了后附的长盛沪深 300 指数证券投资基金(LOF)的财务报表,包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、2010 年 8 月 4 日(基金合同生效日)至 2010 年 12 月 31 日止期间的利润表和所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。	
管理层对财务报表的责任段	按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制财务报表是长盛沪深 300 指数证券投资基金(LOF)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。	
注册会计师的责任段	我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。	
审计意见段	我们认为,上述财务报表已经按照企业会计准则和如财务报表附注所列示的中国证券监督管理委员会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制,在所有重大方面公允反映了长盛沪深 300 指数证券投资基金(LOF)2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年 8 月 4 日(基金合同生效日)至 2010 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况。	
注册会计师的姓名	薛竞	张鸿
会计师事务所的名称	普华永道中天会计师事务所有限公司	
会计师事务所的地址	中国·上海市	
审计报告日期	2011 年 3 月 29 日	

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：长盛沪深 300 指数证券投资基金（LOF）

报告截止日：2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2010 年 12 月 31 日
资 产：		
银行存款	7.4.7.1	15,528,299.09
结算备付金		-
存出保证金		250,000.00
交易性金融资产	7.4.7.2	247,936,270.17
其中：股票投资		247,885,885.27
基金投资		-
债券投资		50,384.90
资产支持证券投资		-
衍生金融资产	7.4.7.3	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-
应收证券清算款		15,344,678.23
应收利息	7.4.7.5	3,596.91
应收股利		-
应收申购款		1,205,557.06
递延所得税资产		-
其他资产	7.4.7.6	-
资产总计		280,268,401.46
负债和所有者权益	附注号	本期末 2010 年 12 月 31 日
负 债：		
短期借款		-
交易性金融负债		-
衍生金融负债	7.4.7.3	-
卖出回购金融资产款		-
应付证券清算款		-
应付赎回款		16,451,644.80
应付管理人报酬		182,107.81
应付托管费		36,421.55
应付销售服务费		-
应付交易费用	7.4.7.7	486,968.95
应交税费		-
应付利息		-

应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	7.4.7.8	382,003.68
负债合计		17,539,146.79
所有者权益：		-
实收基金	7.4.7.9	248,638,296.11
未分配利润	7.4.7.10	14,090,958.56
所有者权益合计		262,729,254.67
负债和所有者权益总计		280,268,401.46

注：1、报告截止日 2010 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.057 元，基金份额总额 248,638,296.11 份。

2、本财务报表的实际编制期间为 2010 年 8 月 4 日（基金合同生效日）至 2010 年 12 月 31 日止期间。

7.2 利润表

会计主体：长盛沪深 300 指数证券投资基金（LOF）

本报告期：2010 年 8 月 4 日（基金合同生效日）至 2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期
		2010 年 8 月 4 日（基金合同生效日） 至 2010 年 12 月 31 日
一、收入		72,385,029.65
1. 利息收入		791,260.26
其中：存款利息收入	7.4.7.11	791,222.99
债券利息收入		37.27
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		-
其他利息收入		-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		54,597,680.08
其中：股票投资收益	7.4.7.12	54,411,073.24
基金投资收益		-
债券投资收益	7.4.7.13	29,401.56
资产支持证券投资收益		-
衍生工具收益	7.4.7.14	-
股利收益	7.4.7.15	157,205.28
3. 公允价值变动收益（损失以“-”填列）	7.4.7.16	16,053,247.64
4. 汇兑收益（损失以“-”填列）		-
5. 其他收入（损失以“-”填列）	7.4.7.17	942,841.67
减：二、费用		3,907,550.50
1. 管理人报酬		1,768,680.73

2. 托管费		353,736.10
3. 销售服务费		-
4. 交易费用	7.4.7.18	1,657,342.80
5. 利息支出		-
其中：卖出回购金融资产支出		-
6. 其他费用	7.4.7.19	127,790.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		68,477,479.15
减：所得税费用		-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		68,477,479.15

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：长盛沪深 300 指数证券投资基金（LOF）

本报告期：2010 年 8 月 4 日（基金合同生效日）至 2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	本期 2010 年 8 月 4 日（基金合同生效日） 至 2010 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	898,915,869.33	-	898,915,869.33
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	68,477,479.15	68,477,479.15
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）	-650,277,573.22	-54,386,520.59	-704,664,093.81
其中：1. 基金申购款	44,102,681.78	5,174,525.20	49,277,206.98
2. 基金赎回款	-694,380,255.00	-59,561,045.79	-753,941,300.79
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	-	-	-
五、期末所有者权益（基金净值）	248,638,296.11	14,090,958.56	262,729,254.67

注：报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

陈礼华

基金管理公司负责人

杨思乐

主管会计工作负责人

戴君棉

会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

长盛沪深 300 指数证券投资基金 (LOF) (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[2010]第 646 号《关于核准长盛沪深 300 指数证券投资基金 (LOF) 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《长盛沪深 300 指数证券投资基金 (LOF) 基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币 898,648,405.80 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(2010)第 193 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《长盛沪深 300 指数证券投资基金 (LOF) 基金合同》于 2010 年 8 月 4 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 898,915,869.33 份基金份额,其中认购资金利息折合 267,463.53 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,基金托管人为招商银行股份有限公司(以下简称“招商银行”)。

经深圳证券交易所(以下简称“深交所”)深证上字[2010]第 276 号文审核同意,本基金 112,932,582 份基金份额于 2010 年 9 月 6 日在深交所挂牌交易。未上市交易的基金份额托管在场外,基金份额持有人可通过跨系统转托管业务将其转至深交所场内后即可上市流通。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《长盛沪深 300 指数证券投资基金 (LOF) 基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行上市的股票、债券、权证以及中国证监会允许基金投资的其他金融工具。股票资产投资比例不低于基金资产净值的 90%,其中,投资于沪深 300 指数成份股和备选成份股的资产不低于股票资产的 80%;保持不低于基金资产净值 5%的现金以及到期日在一年以内的政府债券。本基金力争控制本基金净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度绝对值误差小于 0.35%,且年化跟踪误差小于 4%。本基金的业绩比较基准为:沪深 300 指数收益率 \times 95%+一年期银行定期存款利率(税后) \times 5%。本基金标的指数使用费由基金管理人长盛基金管理有限公司承担,不计入本基金费用。

根据《长盛沪深 300 指数证券投资基金 (LOF) 基金合同》的规定,本基金的投资组合应在基金成立六个月内达到基金合同规定的比例限制。截至 2010 年 12 月 31 日止,本基金尚处于建仓期。

本财务报表由本基金的基金管理人长盛基金管理有限公司于 2011 年 3 月 29 日批准报出。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会公告[2010]5 号《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》、中国证券业协会于 2007 年 5 月 15 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《长盛沪深 300 指数证券投资基金(LOF)基金合同》和如财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证券监督管理委员会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2010 年 8 月 4 日(基金合同生效日)至 2010 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年 8 月 4 日(基金合同生效日)至 2010 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本期财务报表的实际编制期间为 2010 年 8 月 4 日(基金合同生效日)至 2010 年 12 月 31 日止期间。

7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

7.4.4.3.1 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金持有的股票投资和债券投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示

外，以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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

7.4.4.3.2 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的其他金融负债包括各类应付款项等。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量；对于应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

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

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资和债券投资按如下原则确定公允价值并进行估值：

1、存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易，但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。

2、存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价以确定公允价值。

3、当金融工具不存在活跃市场，采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿

交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在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损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

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

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

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

7.4.4.10 费用的确认和计量

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

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

7.4.4.11 基金的收益分配政策

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

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

7.4.4.12 分部报告

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

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

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要进行分部报告的披露。

7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

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

对于特殊事项停牌股票，根据中国证监会公告 [2008]38 号《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》，本基金采用《中国证券业协会基金估值工作小组关于停牌股票估值的参考方法》提供的指数收益法对重大影响基金资产净值的特殊事项停牌股票估值，通过停牌股票所处行业的行业指数变动以大致反映市场因素在停牌期间对于停牌股票公允价值的影响。上述指数收益法的关键假设包括所选取行业指数的变动能在重大方面基本反映停牌股票公允价值的变动，停牌股票的发行者在停牌期间的各项变化未对停牌股票公允价值产生重大影响等。本基金采用的行业指数为中证

协（SAC）基金行业股票估值指数。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本报告期内不存在会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本报告期内不存在会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本报告期内不存在会计差错更正。

7.4.6 税项

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

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

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2010年12月31日
活期存款	15,528,299.09
定期存款	-
其他存款	-
合计	15,528,299.09

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2010年12月31日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	231,842,022.53	247,885,885.27	16,043,862.74
债券	交易所市场	41,000.00	50,384.90
	银行间市场	-	-
	合计	41,000.00	50,384.90
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	231,883,022.53	247,936,270.17	16,053,247.64

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本期末未持有衍生金融资产/负债。

7.4.7.4 买入返售金融资产

本基金本期末未持有买入返售金融资产。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2010年12月31日
应收活期存款利息	3,576.51
应收定期存款利息	-
应收其他存款利息	-
应收结算备付金利息	-
应收债券利息	19.95
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	0.45
其他	-
合计	3,596.91

7.4.7.6 其他资产

本基金本期末未持有其他资产。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2010年12月31日
交易所市场应付交易费用	486,968.95
银行间市场应付交易费用	-
合计	486,968.95

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2010年12月31日
应付券商交易单元保证金	250,000.00
预提费用	70,000.00
应付赎回费	62,003.68
合计	382,003.68

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2010年8月4日（基金合同生效日）至2010年12月31日	
	基金份额(份)	账面金额
基金合同生效日	898,915,869.33	898,915,869.33
本期申购	44,102,681.78	44,102,681.78
本期赎回(以“-”号填列)	-694,380,255.00	-694,380,255.00
本期末	248,638,296.11	248,638,296.11

注：1、本基金自2010年6月28日至2010年7月28日止期间公开发售，共募集有效净认购资金898,648,405.80元。根据《长盛沪深300指数证券投资基金(LOF)招募说明书》的规定，本基金设立募集期内认购资金产生的利息收入267,463.53元，折算为267,463.53份基金份额，划入基金份额持有人账户。

2、根据《长盛沪深300指数证券投资基金(LOF)基金合同》的相关规定，本基金于2010年8月4日(基金合同生效日)至2010年9月5日止期间暂不向投资人开放基金交易，自2010年9月6日起开始办理申购和赎回业务。

3.截至2010年12月31日止，本基金于深交所上市的基金份额为17,774,946.00份，托管在场外未上市交易的基金份额为230,863,350.11份。上市的基金份额登记在证券登记结算系统，可选择按市价流通或按基金份额净值申购或赎回；未上市的基

基金份额登记在注册登记系统，按基金份额净值申购或赎回。通过跨系统转登记可实现基金份额在两个系统之间的转换。

7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	52,424,231.51	16,053,247.64	68,477,479.15
本期基金份额交易产生的变动数	-20,831,005.92	-33,555,514.67	-54,386,520.59
其中：基金申购款	4,248,870.37	925,654.83	5,174,525.20
基金赎回款	-25,079,876.29	-34,481,169.50	-59,561,045.79
本期已分配利润	-	-	-
本期末	31,593,225.59	-17,502,267.03	14,090,958.56

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2010年8月4日(基金合同生效日)至2010 年12月31日
活期存款利息收入	784,650.38
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	6,558.99
其他	13.62
合计	791,222.99

7.4.7.12 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2010年8月4日(基金合同生效日)至2010 年12月31日
卖出股票成交总额	480,053,111.72
减：卖出股票成本总额	425,642,038.48
买卖股票差价收入	54,411,073.24

7.4.7.13 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2010年8月4日(基金合同生效日)至2010 年12月31日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	107,218.88
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	77,800.00
减：应收利息总额	17.32

债券投资收益	29,401.56
--------	-----------

7.4.7.14 衍生工具收益

本基金本期未取得衍生工具收益。

7.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期
	2010年8月4日（基金合同生效日）至2010年12月31日
股票投资产生的股利收益	157,205.28
基金投资产生的股利收益	-
合计	157,205.28

7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期
	2010年8月4日（基金合同生效日）至2010年12月31日
1. 交易性金融资产	16,053,247.64
——股票投资	16,043,862.74
——债券投资	9,384.90
——资产支持证券投资	-
——基金投资	-
2. 衍生工具	-
——权证投资	-
3. 其他	-
合计	16,053,247.64

7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期
	2010年8月4日（基金合同生效日）至2010年12月31日
基金赎回费收入	942,438.84
基金成立利息收入	402.83
合计	942,841.67

注：本基金的场内赎回费率为0.5%，场外赎回费率按持有期间递减，赎回费总额的25%归入基金资产。

7.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期
	2010年8月4日（基金合同生效日）至2010年12月31日
交易所市场交易费用	1,657,342.80
银行间市场交易费用	-
合计	1,657,342.80

7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2010年8月4日（基金合同生效日）至2010年12月31日	
	审计费用	
银行手续费		6,890.87
上市年费		50,000.00
其他费用		900.00
合计		127,790.87

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

无。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

本基金的基金管理人于2011年1月13日宣告分红，向2011年1月17日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0.500元。

7.4.9 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（“长盛基金公司”）	基金管理人、基金销售机构
招商银行	基金托管人、基金代销机构
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
安徽省信用担保集团有限公司	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

下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2010年8月4日（基金合同生效日）至2010年12月31日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例
国元证券	224,272,696.69	19.74%

7.4.10.1.2 权证交易

本基金本期末未通过关联方交易单元发生权证交易。

7.4.10.1.3 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2010年8月4日（基金合同生效日）至2010年12月31日	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例
国元证券	1,227.20	1.14%

7.4.10.1.4 应支付关联方佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2010年8月4日（基金合同生效日）至2010年12月31日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金余额的比例
国元证券	190,632.60	19.96%	63,278.29	12.99%

注：1、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和经手费后的净额列示。债券及权证交易不计佣金。

2、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。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2010年8月4日（基金合同生效日）至2010年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	1,768,680.73
其中：支付销售机构的客户维护费	837,150.42

注：支付基金管理人长盛基金管理有限公司的基金管理费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：

日基金管理费 = 前一日基金资产净值 × 0.75% / 当年天数。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2010年8月4日（基金合同生效日）至2010年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	353,736.10

注：支付基金托管人招商银行的基金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：

日基金托管费=前一日基金资产净值×0.15%/当年天数。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易

本基金本期无与关联方进行的银行间同业市场的债券(含回购)交易。

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

基金管理人本期末未运用固有资金投资本基金。

7.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

份额单位：份

关联方名称	本期末 2010年12月31日	
	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例
国元证券	5,001,000.00	2.01%

7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2010年8月4日（基金合同生效日）至2010年12月31日	
	期末余额	当期利息收入
招商银行	15,528,299.09	784,650.38

注：本基金的银行存款由基金托管人招商银行保管，按银行同业利率计息。

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本期末在承销期内参与关联方承销证券。

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本期无其他关联交易事项。

7.4.11 利润分配情况

本基金本期无利润分配事项。

注：本基金的基金管理人于资产负债表日后，报告批准报出日前宣告的利润分配情况，请参见附注7.4.8.2资产负债表日后事项。

7.4.12 期末（2010年12月31日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本期末未因认购新发/增发证券而持有流通受限证券。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量(股)	期末成本总额	期末估值总额
600664	哈药股份	2010-12-29	正在筹划重大资产重组事项	22.57	2011-02-16	24.83	39,218	871,252.82	885,150.26
000652	泰达股份	2010-11-22	正在筹划重大资产重组事项	7.78	-	-	64,696	528,975.32	503,334.88
000059	辽通化工	2010-12-02	正在筹划重大资产重组事项	11.59	-	-	31,280	342,513.41	362,535.20
000959	首钢股份	2010-10-29	正在筹划重大资产重组事项	4.42	-	-	74,725	310,640.97	330,284.50
合计								2,053,382.52	2,081,304.84

注：本基金截至 2010 年 12 月 31 日止持有以上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，该类股票将在所公布事项的重大影响消除后，经交易所批准复牌。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本期末无银行间市场债券正回购中作为抵押的债券。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本期末无交易所市场债券正回购中作为抵押的债券。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为抽样复制的指数型基金，采用抽样复制指数的投资策略，跟踪沪深 300 指数。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将以上风险控制在限定的范围之内，使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡以实现“风险和收益相匹配”的风险收益目标。

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

7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合同责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管行招商银行，与银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小。

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

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

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

利益。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。本基金投资于同一机构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同一机构发行的具有投票权的证券不得超过该类证券发行总量的 10%。本基金投资于每只境外基金的比例不超过基金资产净值的 20%。本基金所持大部分证券在证券交易所上市，能以合理价格适时变现。

本基金所持有的全部金融负债无固定到期日或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。

7.4.13.4 市场风险

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

7.4.13.4.1 利率风险

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

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

本基金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。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款和债券投资。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2010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	15,528,299.09	-	-	-	15,528,299.09

存出保证金	-	-	250,000.00	250,000.00
交易性金融资产	50,384.90	-	247,885,885.27	247,936,270.17
应收证券清算款	-	-	15,344,678.23	15,344,678.23
应收利息	-	-	3,596.91	3,596.91
应收申购款	-	-	1,205,557.06	1,205,557.06
资产总计	15,578,683.99	-	264,689,717.47	280,268,401.46
负债				
应付赎回款	-	-	16,451,644.80	16,451,644.80
应付管理人报酬	-	-	182,107.81	182,107.81
应付托管费	-	-	36,421.55	36,421.55
应付交易费用	-	-	486,968.95	486,968.95
其他负债	-	-	382,003.68	382,003.68
负债总计			17,539,146.79	17,539,146.79
利率风险敞口	15,578,683.99	-	247,150,570.68	262,729,254.67

注：表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2010 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净值的比例为 0.02%，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。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。

7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金采用抽样复制指数的投资策略，股票资产跟踪的标的指数为沪深 300 指数，通过指数化分散投资降低其他价格风险。本基金投资组合中股票投资比例占基金资产净值的比例不低于 90%，投资于沪深 300 指数成份股和备选成份股的资产不低于股票资产的 80%。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR (Value at Risk) 指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2010年12月31日	
	公允价值	占基金资产净值比例(%)
交易性金融资产—股票投资	247,885,885.27	94.35
衍生金融资产—权证投资	—	—
其他	—	—
合计	247,885,885.27	94.35

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

于2010年12月31日，本基金运营不满一年，无足够历史数据分析其他价格风险敏感性。

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

1、公允价值

(1) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

(2) 以公允价值计量的金融工具

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值，公允价值层级可分为：

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价。

第二层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

于2010年12月31日，本基金持有的以公允价值计量的金融工具中属于第一层级的余额为245,854,965.33元，属于第二层级的余额为2,081,304.84元，无属于第三层级的余额。

对于持有的重大事项停牌股票，本基金将相关股票公允价值所属层级于停牌期间从第一层级转入第二层级，并于复牌后从第二层级转回第一层级。

2、除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

§ 8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	247,885,885.27	88.45
	其中：股票	247,885,885.27	88.45
2	固定收益投资	50,384.90	0.02
	其中：债券	50,384.90	0.02
	资产支持证券	-	-
3	金融衍生品投资	-	-
4	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
5	银行存款和结算备付金合计	15,528,299.09	5.54
6	其他各项资产	16,803,832.20	6.00
7	合计	280,268,401.46	100.00

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 期末指数投资按行业分类的股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	851,528.16	0.32
B	采掘业	30,911,868.16	11.77
C	制造业	83,912,568.71	31.94
C0	食品、饮料	11,620,878.09	4.42
C1	纺织、服装、皮毛	871,620.68	0.33
C2	木材、家具	-	-
C3	造纸、印刷	-	-
C4	石油、化学、塑胶、塑料	5,950,219.54	2.26
C5	电子	1,017,577.64	0.39
C6	金属、非金属	22,187,052.53	8.44
C7	机械、设备、仪表	30,907,672.09	11.76
C8	医药、生物制品	9,966,058.66	3.79
C99	其他制造业	1,391,489.48	0.53
D	电力、煤气及水的生产和供应业	5,765,251.28	2.19
E	建筑业	5,947,379.81	2.26
F	交通运输、仓储业	10,324,410.39	3.93
G	信息技术业	8,317,735.15	3.17

H	批发和零售贸易	8,061,515.83	3.07
I	金融、保险业	64,438,179.96	24.53
J	房地产业	12,094,787.45	4.60
K	社会服务业	2,075,223.42	0.79
L	传播与文化产业	345,625.00	0.13
M	综合类	6,347,371.54	2.42
	合计	239,393,444.86	91.12

8.2.2 期末积极投资按行业分类的股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采掘业	468,312.32	0.18
C	制造业	5,464,567.95	2.08
C0	食品、饮料	1,118,060.53	0.43
C1	纺织、服装、皮毛	-	-
C2	木材、家具	-	-
C3	造纸、印刷	-	-
C4	石油、化学、塑胶、塑料	674,357.59	0.26
C5	电子	152,860.30	0.06
C6	金属、非金属	-	-
C7	机械、设备、仪表	1,564,612.95	0.60
C8	医药、生物制品	1,954,676.58	0.74
C99	其他制造业	-	-
D	电力、煤气及水的生产和供应业	263,316.80	0.10
E	建筑业	-	-
F	交通运输、仓储业	509,930.26	0.19
G	信息技术业	889,099.62	0.34
H	批发和零售贸易	-	-
I	金融、保险业	483,289.60	0.18
J	房地产业	413,923.86	0.16
K	社会服务业	-	-
L	传播与文化产业	-	-
M	综合类	-	-
	合计	8,492,440.41	3.23

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的股票投资明细

8.3.1 期末指数投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资 明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净值 比例（%）
1	601318	中国平安	172,396	9,681,759.36	3.69
2	600016	民生银行	1,466,243	7,360,539.86	2.80
3	600000	浦发银行	487,750	6,043,222.50	2.30
4	601328	交通银行	956,622	5,242,288.56	2.00
5	601166	兴业银行	212,816	5,118,224.80	1.95
6	600030	中信证券	319,934	4,027,969.06	1.53
7	601088	中国神华	151,663	3,747,592.73	1.43
8	000002	万科A	444,872	3,656,847.84	1.39
9	601601	中国太保	144,525	3,309,622.50	1.26
10	600519	贵州茅台	17,394	3,199,104.48	1.22
11	601398	工商银行	749,138	3,176,345.12	1.21
12	000858	五粮液	87,292	3,022,921.96	1.15
13	002024	苏宁电器	211,584	2,771,750.40	1.05
14	601169	北京银行	217,463	2,487,776.72	0.95
15	000063	中兴通讯	88,818	2,424,731.40	0.92
16	600050	中国联通	423,178	2,264,002.30	0.86
17	000001	深发展A	139,222	2,198,315.38	0.84
18	601939	建设银行	473,254	2,172,235.86	0.83
19	601857	中国石油	187,396	2,102,583.12	0.80
20	000983	西山煤电	77,844	2,077,656.36	0.79
21	601006	大秦铁路	253,974	1,986,076.68	0.76
22	600837	海通证券	204,564	1,971,996.96	0.75
23	601899	紫金矿业	238,346	1,956,820.66	0.74
24	600089	特变电工	101,884	1,901,155.44	0.72
25	600362	江西铜业	41,428	1,871,302.76	0.71
26	600104	上海汽车	126,878	1,862,569.04	0.71
27	000651	格力电器	101,784	1,845,343.92	0.70
28	600031	三一重工	84,653	1,831,044.39	0.70
29	600111	包钢稀土	24,113	1,722,632.72	0.66
30	600900	长江电力	227,529	1,722,394.53	0.66
31	000338	潍柴动力	32,468	1,700,349.16	0.65
32	600015	华夏银行	153,898	1,677,488.20	0.64
33	600028	中国石化	207,865	1,675,391.90	0.64
34	600019	宝钢股份	261,859	1,673,279.01	0.64
35	600256	广汇股份	39,371	1,650,826.03	0.63

36	000527	美的电器	93,639	1,629,318.60	0.62
37	601628	中国人寿	75,103	1,599,693.90	0.61
38	600585	海螺水泥	53,161	1,577,818.48	0.60
39	601168	西部矿业	83,197	1,567,431.48	0.60
40	000792	盐湖钾肥	23,022	1,524,977.28	0.58
41	600547	山东黄金	27,816	1,466,181.36	0.56
42	600489	中金黄金	36,122	1,457,161.48	0.55
43	600048	保利地产	114,544	1,454,708.80	0.55
44	000568	泸州老窖	34,895	1,427,205.50	0.54
45	600348	国阳新能	49,312	1,414,268.16	0.54
46	000060	中金岭南	62,245	1,400,512.50	0.53
47	000157	中联重科	98,087	1,386,950.18	0.53
48	601288	农业银行	515,068	1,380,382.24	0.53
49	600739	辽宁成大	45,511	1,370,791.32	0.52
50	601699	潞安环能	22,795	1,359,493.80	0.52
51	600415	小商品城	38,538	1,350,371.52	0.51
52	000423	东阿阿胶	26,119	1,334,680.90	0.51
53	601989	中国重工	107,301	1,265,078.79	0.48
54	000783	长江证券	111,936	1,264,876.80	0.48
55	600068	葛洲坝	106,501	1,235,411.60	0.47
56	600518	康美药业	62,045	1,222,906.95	0.47
57	600795	国电电力	394,508	1,207,194.48	0.46
58	000425	徐工机械	20,758	1,187,357.60	0.45
59	601299	中国北车	165,999	1,176,932.91	0.45
60	601958	金钼股份	48,315	1,171,155.60	0.45
61	601988	中国银行	361,523	1,167,719.29	0.44
62	000039	中集集团	50,185	1,153,753.15	0.44
63	600690	青岛海尔	40,154	1,132,744.34	0.43
64	601390	中国中铁	256,705	1,111,532.65	0.42
65	600383	金地集团	178,686	1,104,279.48	0.42
66	601111	中国国航	79,595	1,088,859.60	0.41
67	601766	中国南车	143,878	1,086,278.90	0.41
68	601186	中国铁建	159,791	1,083,382.98	0.41
69	002202	金风科技	48,349	1,078,182.70	0.41
70	601919	中国远洋	114,264	1,074,081.60	0.41
71	601009	南京银行	105,708	1,050,737.52	0.40
72	601600	中国铝业	101,308	1,027,263.12	0.39
73	601898	中煤能源	91,277	991,268.22	0.38
74	601666	平煤股份	45,678	963,349.02	0.37
75	000528	柳工	25,858	956,746.00	0.36
76	600018	上港集团	250,042	952,660.02	0.36
77	601618	中国中冶	243,571	952,362.61	0.36
78	000878	云南铜业	34,575	950,812.50	0.36

79	000069	华侨城 A	77,499	941,612.85	0.36
80	600100	同方股份	34,567	916,371.17	0.35
81	600188	兖州煤业	31,438	892,524.82	0.34
82	600664	哈药股份	39,218	885,150.26	0.34
83	601607	上海医药	39,927	872,005.68	0.33
84	000009	中国宝安	51,092	856,812.84	0.33
85	000933	神火股份	34,175	856,083.75	0.33
86	000538	云南白药	13,916	840,526.40	0.32
87	000768	西飞国际	68,970	837,295.80	0.32
88	600583	海油工程	100,040	810,324.00	0.31
89	600132	重庆啤酒	14,523	805,009.89	0.31
90	000402	金融街	121,048	800,127.28	0.30
91	600309	烟台万华	41,486	796,116.34	0.30
92	600058	五矿发展	24,115	788,560.50	0.30
93	000969	安泰科技	33,903	785,871.54	0.30
94	600123	兰花科创	16,554	779,362.32	0.30
95	002142	宁波银行	62,595	776,178.00	0.30
96	600655	豫园商城	57,396	771,976.20	0.29
97	000709	唐钢股份	206,231	769,241.63	0.29
98	600875	东方电气	22,009	768,114.10	0.29
99	600642	申能股份	100,647	767,936.61	0.29
100	000825	太钢不锈	141,861	757,537.74	0.29
101	600832	东方明珠	86,645	737,348.95	0.28
102	600881	亚泰集团	109,703	735,010.10	0.28
103	000012	南玻 A	36,790	726,602.50	0.28
104	600550	天威保变	31,295	722,601.55	0.28
105	600660	福耀玻璃	70,150	719,739.00	0.27
106	000401	冀东水泥	30,340	716,934.20	0.27
107	600166	福田汽车	29,395	713,710.60	0.27
108	000623	吉林敖东	20,940	712,797.60	0.27
109	000898	鞍钢股份	92,191	712,636.43	0.27
110	002007	华兰生物	14,449	699,187.11	0.27
111	600694	大商股份	14,705	696,869.95	0.27
112	601001	大同煤业	33,049	694,359.49	0.26
113	000937	冀中能源	17,283	692,184.15	0.26
114	600600	青岛啤酒	19,873	689,195.64	0.26
115	600005	武钢股份	158,719	679,317.32	0.26
116	600320	振华重工	100,332	655,167.96	0.25
117	000960	锡业股份	19,990	653,673.00	0.25
118	000729	燕京啤酒	34,306	651,470.94	0.25
119	000800	一汽轿车	38,455	617,202.75	0.23
120	600196	复星医药	45,054	606,877.38	0.23
121	600997	开滦股份	30,102	605,953.26	0.23

122	600812	华北制药	38,053	597,812.63	0.23
123	000422	湖北宜化	31,562	594,943.70	0.23
124	600970	中材国际	14,564	592,900.44	0.23
125	000758	中色股份	18,734	590,870.36	0.22
126	600352	浙江龙盛	50,186	588,681.78	0.22
127	600271	航天信息	20,579	566,128.29	0.22
128	600549	厦门钨业	11,860	564,417.40	0.21
129	000839	中信国安	47,063	563,814.74	0.21
130	600177	雅戈尔	51,324	560,458.08	0.21
131	002155	辰州矿业	15,474	555,826.08	0.21
132	601998	中信银行	102,921	540,335.25	0.21
133	000061	农产品	30,511	537,298.71	0.20
134	600009	上海机场	43,305	536,548.95	0.20
135	600219	南山铝业	54,903	532,559.10	0.20
136	600331	宏达股份	33,879	525,463.29	0.20
137	600395	盘江股份	16,113	524,478.15	0.20
138	600143	金发科技	31,713	510,896.43	0.19
139	000652	泰达股份	64,696	503,334.88	0.19
140	000680	山推股份	27,461	499,515.59	0.19
141	601866	中海集运	108,668	486,832.64	0.19
142	000024	招商地产	30,428	485,326.60	0.18
143	600741	华域汽车	46,963	479,492.23	0.18
144	600221	海南航空	53,143	476,692.71	0.18
145	600811	东方集团	60,379	473,371.36	0.18
146	600125	铁龙物流	32,598	470,063.16	0.18
147	000778	新兴铸管	52,199	466,137.07	0.18
148	000562	宏源证券	27,766	464,802.84	0.18
149	000999	三九医药	17,903	457,421.65	0.17
150	600316	洪都航空	16,696	446,784.96	0.17
151	600062	双鹤药业	15,363	437,691.87	0.17
152	600010	包钢股份	114,500	433,955.00	0.17
153	601788	光大证券	28,998	433,520.10	0.17
154	601333	广深铁路	125,638	433,451.10	0.16
155	600066	宇通客车	20,578	432,755.34	0.16
156	600497	驰宏锌锗	16,687	428,689.03	0.16
157	600649	城投控股	53,901	428,512.95	0.16
158	600598	北大荒	32,202	426,032.46	0.16
159	600601	方正科技	104,157	426,002.13	0.16
160	600108	亚盛集团	64,665	425,495.70	0.16
161	600516	方大炭素	30,137	422,219.37	0.16
162	600029	南方航空	43,077	419,569.98	0.16
163	600208	新潮中宝	69,311	415,866.00	0.16
164	600216	浙江医药	12,667	412,564.19	0.16

165	600432	吉恩镍业	16,075	411,198.50	0.16
166	600085	同仁堂	11,919	408,583.32	0.16
167	000612	焦作万方	18,600	405,480.00	0.15
168	600879	航天电子	30,134	405,000.96	0.15
169	601688	华泰证券	29,407	403,464.04	0.15
170	600169	太原重工	18,897	402,884.04	0.15
171	600118	中国卫星	16,166	401,240.12	0.15
172	600418	江淮汽车	37,655	400,272.65	0.15
173	600150	中国船舶	5,875	398,031.25	0.15
174	600153	建发股份	60,397	395,600.35	0.15
175	600500	中化国际	33,274	394,296.90	0.15
176	600635	大众公用	58,962	393,276.54	0.15
177	600809	山西汾酒	5,719	391,923.07	0.15
178	000100	TCL 集团	113,420	389,030.60	0.15
179	600737	中粮屯河	23,843	377,911.55	0.14
180	600096	云天化	14,054	375,382.34	0.14
181	000951	中国重汽	13,541	374,544.06	0.14
182	600595	中孚实业	27,049	373,276.20	0.14
183	600312	平高电气	27,051	368,705.13	0.14
184	600808	马钢股份	107,960	368,143.60	0.14
185	600508	上海能源	12,919	365,478.51	0.14
186	000059	辽通化工	31,280	362,535.20	0.14
187	000021	长城开发	30,348	356,285.52	0.14
188	600779	水井坊	15,702	348,584.40	0.13
189	601918	国投新集	24,679	346,739.95	0.13
190	600037	歌华有线	27,650	345,625.00	0.13
191	600588	用友软件	14,814	344,573.64	0.13
192	002001	新和成	13,386	337,996.50	0.13
193	600631	百联股份	21,926	334,371.50	0.13
194	600596	新安股份	21,894	333,226.68	0.13
195	000959	首钢股份	74,725	330,284.50	0.13
196	000807	云铝股份	27,487	328,194.78	0.12
197	600839	四川长虹	88,628	327,923.60	0.12
198	000686	东北证券	14,559	324,520.11	0.12
199	002128	露天煤业	12,572	320,837.44	0.12
200	600663	陆家嘴	18,976	318,796.80	0.12
201	600717	天津港	37,735	314,709.90	0.12
202	000690	宝新能源	56,706	313,584.18	0.12
203	601727	上海电气	36,971	313,514.08	0.12
204	600220	江苏阳光	60,070	311,162.60	0.12
205	000968	煤气化	11,870	308,263.90	0.12
206	000027	深圳能源	30,293	305,656.37	0.12
207	600895	张江高科	34,797	305,517.66	0.12

208	000625	长安汽车	32,042	304,719.42	0.12
209	000725	京东方A	95,134	300,623.44	0.11
210	600183	生益科技	26,281	299,340.59	0.11
211	601179	中国西电	37,807	298,675.30	0.11
212	002028	思源电气	11,317	297,297.59	0.11
213	600210	紫江企业	50,537	292,103.86	0.11
214	000876	新希望	13,818	289,487.10	0.11
215	002122	天马股份	21,651	287,092.26	0.11
216	600380	健康元	25,616	283,569.12	0.11
217	600269	赣粤高速	50,905	283,540.85	0.11
218	600325	华发股份	27,899	282,895.86	0.11
219	600718	东软集团	17,500	280,700.00	0.11
220	600528	中铁二局	30,814	279,791.12	0.11
221	600517	置信电气	16,810	278,709.80	0.11
222	600026	中海发展	28,879	277,238.40	0.11
223	600170	上海建工	18,938	276,305.42	0.11
224	000718	苏宁环球	29,501	275,834.35	0.10
225	000780	平庄能源	17,929	274,851.57	0.10
226	601888	中国国旅	8,676	268,695.72	0.10
227	600674	川投能源	18,127	267,191.98	0.10
228	600151	航天机电	20,296	266,892.40	0.10
229	600456	宝钛股份	9,699	262,842.90	0.10
230	601808	中海油服	10,236	261,427.44	0.10
231	601117	中国化学	45,141	260,914.98	0.10
232	600863	内蒙华电	27,497	260,671.56	0.10
233	000900	现代投资	12,560	258,108.00	0.10
234	600428	中远航运	30,291	252,626.94	0.10
235	000031	中粮地产	39,668	247,131.64	0.09
236	000667	名流置业	81,899	246,515.99	0.09
237	600008	首创股份	36,515	245,745.95	0.09
238	600266	北京城建	19,425	237,179.25	0.09
239	600675	中华企业	32,892	227,612.64	0.09
240	600369	西南证券	19,529	227,122.27	0.09
241	600033	福建高速	63,668	226,021.40	0.09
242	600611	大众交通	28,490	217,378.70	0.08
243	600300	维维股份	36,732	216,718.80	0.08
244	600804	鹏博士	24,674	213,923.58	0.08
245	600087	长航油运	43,588	211,837.68	0.08
246	002244	滨江集团	18,198	205,273.44	0.08
247	600017	日照港	49,585	202,306.80	0.08
248	600239	云南城投	10,880	202,041.60	0.08
249	600109	国金证券	13,723	200,630.26	0.08
250	600161	天坛生物	8,484	194,283.60	0.07

251	601107	四川成渝	28,876	191,447.88	0.07
252	600376	首开股份	10,992	185,215.20	0.07
253	600006	东风汽车	37,943	183,644.12	0.07
254	600004	白云机场	20,605	181,736.10	0.07
255	000046	泛海建设	19,911	178,800.78	0.07
256	000961	中南建设	15,618	178,513.74	0.07
257	600307	酒钢宏兴	18,549	175,288.05	0.07
258	000927	一汽夏利	21,242	173,122.30	0.07
259	002242	九阳股份	10,846	163,449.22	0.06
260	600748	上实发展	19,416	156,687.12	0.06
261	600597	光明乳业	13,926	142,880.76	0.05
262	600350	山东高速	30,166	140,875.22	0.05
263	601139	深圳燃气	11,340	140,729.40	0.05
264	601099	太平洋	12,561	136,412.46	0.05
265	000685	中山公用	7,702	134,476.92	0.05
266	600657	信达地产	20,225	123,777.00	0.05
267	601877	正泰电器	3,811	91,273.45	0.03
268	002304	洋河股份	261	58,464.00	0.02

8.3.2 期末积极投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资 明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	600887	伊利股份	26,503	1,014,004.78	0.39
2	600406	国电南瑞	10,393	748,919.58	0.29
3	600276	恒瑞医药	12,393	738,127.08	0.28
4	601106	中国一重	86,842	515,841.48	0.20
5	600115	东方航空	77,497	509,930.26	0.19
6	600703	三安光电	8,675	397,835.50	0.15
7	002422	科伦药业	2,384	375,527.68	0.14
8	002399	海普瑞	2,532	352,277.16	0.13
9	600582	天地科技	13,340	346,706.60	0.13
10	600535	天士力	8,105	330,359.80	0.13
11	601818	光大银行	81,329	322,062.84	0.12
12	002092	中泰化学	19,163	276,522.09	0.11
13	601158	重庆水务	31,840	263,316.80	0.10
14	002146	荣盛发展	18,970	257,802.30	0.10
15	600546	山煤国际	7,439	257,389.40	0.10
16	600481	双良节能	13,442	223,137.20	0.08
17	601101	昊华能源	4,482	210,922.92	0.08
18	601369	陕鼓动力	7,245	172,431.00	0.07

19	600893	航空动力	5,338	166,972.64	0.06
20	000776	S 延边路	3,034	161,226.76	0.06
21	002294	信立泰	2,194	158,384.86	0.06
22	600823	世茂股份	11,556	156,121.56	0.06
23	002415	海康威视	1,621	152,860.30	0.06
24	002405	四维图新	2,574	140,180.04	0.05
25	601268	二重重装	11,153	139,524.03	0.05
26	002385	大北农	2,575	104,055.75	0.04

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期末基金资产净值的比例(%)
1	601318	中国平安	24,886,949.82	9.47
2	601328	交通银行	19,721,145.60	7.51
3	600016	民生银行	19,315,790.60	7.35
4	600000	浦发银行	17,561,374.63	6.68
5	601166	兴业银行	15,043,318.60	5.73
6	600030	中信证券	12,197,985.15	4.64
7	000002	万科A	11,782,169.27	4.48
8	601088	中国神华	11,325,110.80	4.31
9	601601	中国太保	10,453,448.77	3.98
10	601398	工商银行	10,068,673.41	3.83
11	002024	苏宁电器	9,408,006.55	3.58
12	600519	贵州茅台	9,113,435.82	3.47
13	000858	五粮液	8,942,321.79	3.40
14	601169	北京银行	7,765,807.38	2.96
15	601939	建设银行	7,692,526.96	2.93
16	600900	长江电力	7,440,880.04	2.83
17	000001	深发展A	6,919,975.00	2.63
18	000063	中兴通讯	6,369,192.78	2.42
19	600050	中国联通	6,279,721.47	2.39
20	600104	上海汽车	6,035,656.99	2.30
21	600837	海通证券	5,793,679.61	2.21
22	601857	中国石油	5,604,172.96	2.13
23	600089	特变电工	5,349,345.01	2.04
24	601006	大秦铁路	5,308,781.13	2.02

8.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 2%或前 20 名股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期末基金资产净值的比例 (%)
1	601318	中国平安	19,340,148.01	7.36
2	601328	交通银行	15,150,786.03	5.77
3	600016	民生银行	12,827,738.20	4.88
4	600000	浦发银行	11,164,974.47	4.25
5	601166	兴业银行	10,857,194.52	4.13
6	600030	中信证券	9,885,933.03	3.76
7	601088	中国神华	9,061,351.98	3.45
8	000002	万科A	8,918,043.06	3.39
9	601601	中国太保	8,164,441.66	3.11
10	601398	工商银行	7,714,713.69	2.94
11	000858	五粮液	6,514,903.47	2.48
12	600519	贵州茅台	6,304,776.78	2.40
13	601939	建设银行	6,026,756.01	2.29
14	002024	苏宁电器	6,020,484.85	2.29
15	600900	长江电力	5,982,714.70	2.28
16	601169	北京银行	5,676,126.79	2.16
17	000001	深发展A	4,950,903.67	1.88
18	600104	上海汽车	4,797,562.71	1.83
19	600547	山东黄金	4,515,915.78	1.72
20	600837	海通证券	4,373,326.51	1.66

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	657,484,061.01
卖出股票收入（成交）总额	480,053,111.72

注：本项中 8.4.1、8.4.2、8.4.3 表中的“买入金额”（或“买入股票成本”）、“卖出金额”（或“卖出股票收入”）均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值（元）	占基金资产净值比例 (%)
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-

4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	可转债	50,384.90	0.02
7	其他	-	-
8	合计	50,384.90	0.02

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
1	110011	歌华转债	410	50,384.90	0.02

注：本基金本报告期末仅持有上述一支债券。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

8.9 投资组合报告附注

8.9.1 声明本基金投资的前十名证券的发行主体本期是否出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

本基金本报告期间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。

8.9.2 声明基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库。

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。

8.9.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额（元）
1	存出保证金	250,000.00
2	应收证券清算款	15,344,678.23
3	应收股利	-
4	应收利息	3,596.91
5	应收申购款	1,205,557.06
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
	合计	16,803,832.20

8.9.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.9.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末指数投资前十名股票中不存在流通受限情况。

8.9.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末积极投资前五名股票中不存在流通受限情况。

8.9.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§ 9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人 户数(户)	户均持有的 基金份额	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
9,167	27,123.19	8,970,500.57	3.61%	239,667,795.54	96.39%

9.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额(份)	占上市总份额比例
1	国元证券股份有限公司	5,001,000.00	28.14%
2	中节能(深圳)投资集团有限公司	1,980,099.00	11.14%
3	黄常跃	1,000,080.00	5.63%
4	杨静芳	990,049.00	5.57%
5	沈红强	400,000.00	2.25%
6	李秀英	300,022.00	1.69%
7	侯羿	300,018.00	1.69%
8	田兵	300,015.00	1.69%
9	王顺体	200,016.00	1.13%
10	刘莹	200,011.00	1.13%

注：持有人为场内持有人。

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况

项目	持有份额总数(份)	占基金总份额比例
基金管理公司所有从业人员持有本开放式基金	266,260.91	0.11%

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2010年8月4日)基金份额总额	898,915,869.33
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	44,102,681.78
减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	694,380,255.00
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	248,638,296.11

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期未召开基金份额持有人大会。

11.2 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

11.2.1 本基金管理人的高级管理人员重大人事变动情况

本报告期本基金管理人的高级管理人员未发生变动。

11.2.2 基金经理变动情况

本报告期基金经理未发生变动。

11.2.3 本基金托管人的基金托管部门重大人事变动情况

本报告期本基金托管人的基金托管部门未发生重大人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期基金投资策略没有改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

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，本报告期内本基金未更换会计师事务所，本报告期应付给该会计师事务所的报酬 70,000.00 元，已连续为本基金提供审计服务 1 年。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

2010 年 9 月 6 日，本基金管理人因旗下长盛创新先锋基金所持债券投资比例连续 12 个交易日不符合基金合同的约定，以及长盛货币市场基金所持“10 柳化工 CP01”债券的数量超过该债券发行数量的 10% 的原因，受到北京证监局的行政监管措施。本基金管理人根据行政监管措施决定书的要求及时、认真地对公司投资管理制度流程、风险管理、监察稽核及执行等各方面进行了整改、梳理和完善。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		债券交易		应支付该券商的佣金	
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	成交金额	占当期债券成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例
联合证券	1	622,384,850.39	54.78%	-	-	529,026.97	55.40%
招商证券	1	289,545,125.83	25.48%	105,991.68	98.86%	235,257.53	24.64%
国元证券	1	224,272,696.69	19.74%	1,227.20	1.14%	190,632.60	19.96%

注：1、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) 资力雄厚，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服务。

2、本公司租用券商交易单元的程序

(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》、《券商交易单元租用协议》，并办理基金专用交易单元租用手续。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，并撤销租用的交易单元；

(6) 交易单元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。

3、报告期内租用证券公司交易单元的变更情况：

(1) 本基金报告期内新增租用交易单元情况：

序号	证券公司名称	交易单元所属市场	数量
1	联合证券	上海	1
2	招商证券	深圳	1
3	国元证券	上海	1

(2) 本基金报告期内停止租用交易单元情况：无。

11.8 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	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	关于增加信达证券为旗下部分基金代销机构、推出定期定申购业务及费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及本公司网站	2010-12-15
2	关于增加德邦证券有限责任公司为旗下部分基金代销机构的公告	同上	2010-11-09
3	长盛基金管理有限公司关于开通网上交易智能投资业务的公告	同上	2010-09-17
4	关于长盛沪深 300 基金开通部分银行定投业务及参与部分银行网上交易申购费率优惠活动的公告	同上	2010-09-06
5	长盛沪深 300 指数证券投资基金（LOF）上市交易提示性公告	同上	2010-09-06
6	关于长盛沪深 300 参与部分代销机构网上交易费率优惠活动及定期定额投资业务的公告	同上	2010-09-03
7	长盛沪深 300 指数基金上市交易公告书	同上	2010-09-01
8	关于长盛沪深 300 指数证券投资基金（LOF）开通跨系统转托管业务的公告	同上	2010-09-01
9	关于长盛沪深 300 指数证券投资基金（LOF）开放日常申购与赎回业务的公告	同上	2010-09-01
10	关于增加平安证券和东北证券为旗下部分基金代销机构的公告	同上	2010-08-31
11	关于增加华泰证券和华泰联合证券为旗下部分基金代销机构的公告	同上	2010-08-30
12	长盛沪深 300 指数证券投资基金（LOF）基金合同生效公告	同上	2010-08-05

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

1、关于中国证券监督管理委员会同意设立长盛沪深 300 指数证券投资基金（LOF）的批复；

2、《长盛沪深 300 指数证券投资基金（LOF）基金合同》；

3、《长盛沪深 300 指数证券投资基金（LOF）托管协议》；

4、《长盛沪深 300 指数证券投资基金（LOF）招募说明书》；

5、法律意见书；

6、基金管理人业务资格批件、营业执照；

7、基金托管人业务资格批件、营业执照。

12.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人和/或基金托管人的住所。

12.3 查阅方式

投资者可到基金管理人和/或基金托管人的办公场所及/或管理人互联网站免费查阅备查文件。在支付工本费后，投资者可在合理时间内取得备查文件的复制件或复印件。

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>。