基金管理人:长盛基金管理有限公司
基金托管人:中国银行股份有限公司
送出日期:2011年3月31日

长盛环球景气行业大盘精选股票型证券投资基金

【2010】年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 重要提示

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

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2010年3月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,投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本年度报告摘要摘自年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读年度报告正文。

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5月26日(基金合同生效日)起至12月31日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	长盛环球行业股票(QDII)
基金主代码	080006
交易代码	080006
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2010年5月26日
基金管理人	长盛基金管理有限公司
基金托管人	中国银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	75,304,253.96份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金主要投资于全球证券市场,把握全球经济趋势,精选景气投资行业,并在此基础上投资于其中的优势公司,实现充分分享全球经济增长收益的目标;同时在投资国家或地区配置上,有效实现全球分散化投资,力争充分分散风险,追求基金资产的稳定增值。
投资策略	本基金投资组合的构建采用了自上而下的行业配置和自下而上的个股精选相结合的方法,运用Black-Litterman资产配置模型实现行业层面的风险最优配置,在行业内部,运用全球量化选股模型精选个股,投资管理人将两者进行有机结合,构建最优化的投资组合。
业绩比较基准	摩根斯坦利世界大盘股指数(MSCI World Large Cap Index)
风险收益特征	本基金为股票型基金,风险和收益高于货币基金、债券基金和混合型基金。同时,本基金为全球股票型证券投资基金,除了需要承担与国内证券投资基金类似的市场波动风险之外,本基金还面临汇率风险、国别风险、新兴市场风险等海外市场投资所面临的特别投资风险。此外,由于投资国家与地区市场的分散,风险低于投资单一市场的股票型基金。

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	中国银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	叶金松	唐州徽
	联系电话	010-82255818	010-66594855
	电子邮箱	yejs@csfunds.com.cn	tgxxpl@bank-of-china.com
客户服务电话		400-888-2666 010-62350088	95566
传真		010-82255988	010-66594942

2.4 境外投资顾问和境外资产托管人

项目		境外投资顾问	境外资产托管人
名称	英文	GOLDMAN SACHS ASSET MANAGEMENT,L.P.	BANK OF CHINA (HONG KONG LIMITED)
	中文	高盛资产管理有限责任合伙	中国银行(香港)有限公司
注册地址		200 West Street, New York, NY 10282-2198	香港花园道1号中银大厦
办公地址		香港皇后大道中2号长江集团中心68楼	香港花园道1号中银大厦
邮政编码		-	-

2.5 信息披露方式

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	基金管理人的办公地址和基金托管人的住所

§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5月26日-2010年12月31日
本期已实现收益	4,801,704.21
本期利润	10,129,599.50
加权平均基金份额本期利润	0.0552
本期基金份额净值增长率	7.60%
3.1.2期末数据和指标	**2010年末**
期末可供分配基金份额利润	0.0582
期末基金资产净值	81,004,766.33
期末基金份额净值	1.076

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、长盛环球景气行业大盘精选股票型证券投资基金合同于2010年5月26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	4.57%	0.62%	8.12%	0.87%	-3.55%	-0.25%
过去六个月	9.24%	0.55%	22.04%	0.93%	-12.80%	-0.38%
自基金合同生效起至今	7.60%	0.51%	20.94%	1.05%	-13.34%	-0.54%

注:本基金业绩比较基准的构建及再平衡过程:

业绩比较基准=摩根斯坦利世界大盘股可投资指数(MSCI World Large Cap IMI Index)×100%(以下简称MSCI世界指数)。

本基金为股票型基金,主要投资范围为全球主要发达地区股票市场大盘类股票,在综合比较目前市场上各主要指数的编制特点并考虑本基金股票组合的投资标的之后选取上述指数。

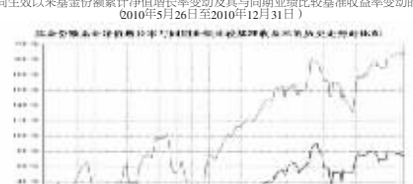
摩根斯坦利世界大盘股可投资指数是按照自由流通市值调整方法编制的跟踪全球成熟市场的全球性投资指数,是MSCI标准化指数之一,适合作为全球市场投资业绩比较基准的指数。全球超过80%的基金经理人,是以MSCIBARRA编制的指数作为投资绩效评估的标准。在全球范围内,MSCI世界指数已经成为全球市场投资工具的基准标尺之一,并且由MSCIBARRA每日在市场发布。截至2010年12月,摩根斯坦利世界大盘股可投资指数涵盖23个国家和地区的超过730只股票,代表了全球国家大约75%的总市值,与本基金主要投资方向比较吻合。

MSCI世界指数样本覆盖了与证监会已经签立合作谅解备忘录的主要国家,并为许多国际著名股票投资基金选用为投资比较基准,具有良好的市场代表性。比较起来,该指数具有较好的权威性、市场代表性,用为衡量本基金业绩的基准比较合适。

本基金的股票资产占基金资产的60%-95%。在正常的市场情况下,基金的平均股票仓位约为85%,所以,业绩基准中的这一资产配置比例可以反映本基金的风险收益特征。

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

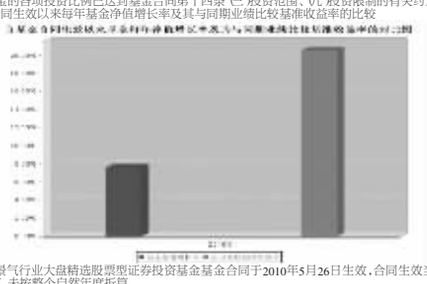
(2010年5月26日至2010年12月31日)



注:1、本基金基金合同于2010年5月26日生效,截至报告期日基金合同生效未满一年。

2、按基金合同规定,基金管理人应当自基金合同生效之日起6个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的约定。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(二)投资范围、(九)投资限制的有关约定。

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



注:长盛环球景气行业大盘精选股票型证券投资基金基金合同于2010年5月26日生效,合同生效当年净值增长率按照实际存续期计算,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

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期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
吴达	本基金基金经理,长盛积极配置债券型证券投资基金基金经理,国际业务部总监。	2010年5月26日	-	8年	男,1979年8月出生,中国国籍,伦敦政治经济学院金融经济学硕士,CFA(美国特许金融分析师),历任新加坡星展资产管理有限公司研究员、星展珊顿全球收益基金经理助理,星展增裕基金经理,专户投资组合经理;新加坡毕盛高荣资产管理公司亚太专户投资组合经理,资产配置委员会成员;华夏基金管理有限公司国际策略分析师、固定收益投资经理;2007年8月起加入长盛基金管理有限公司,现任国际业务部总监,长盛积极配置债券型证券投资基金基金经理,长盛环球景气行业大盘精选股票型证券投资基金(本基金)基金经理。
邓永健	本基金基金经理。	2010年5月26日	-	15年	男,1967年10月出生,中国香港籍,英国兰卡斯特大学工商管理硕士,CFA(美国特许金融分析师),现任国际业务部副投资管理有限公司助理基金经理;元大京华证券(香港)有限公司高级经理;大福资产管理有限公司助理董事;星展资产管理(香港)有限公司总监及高级基金经理;加拿大宏利资产管理(香港)有限公司股票部行政总监;2007年12月起加入长盛基金管理有限公司,现任长盛环球景气行业大盘精选股票型证券投资基金(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、"任券从业年限"中"任券从业"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。

4.2 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介

姓名	在境外投资顾问所任职务	证券从业年限	说明
Len Ioffe	高盛全球量化股票团队的高级投资组合经理,全球量化股票投资政策委员会成员。	16年	俄罗斯圣彼得堡理工大学颁发的计算机科学硕士,纽约大学斯慈商学院工商管理硕士,曾供职于史密斯·巴尼·希尔森公司。1994年加入高盛资产管理,曾负责美国国内及国际投资组合的建立及风险分析,并实施不同的交易策略。

4.3 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内,本基金管理人严格按照《基金法》及其各项实施准则、《长盛环球景气行业大盘精选股票型证券投资基金基金合同》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,为基金份额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。

4.4 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.4.1 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。

4.4.2 本投资组合与其他投资风险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。

4.4.3 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。

4.5 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.5.1报告期内基金投资策略和运作分析

2010年国际经济走势呈现了波动趋势,在上半年各国政府财政刺激政策逐步淡出市场的背景下,股票市场在年中经历了剧烈震荡。由于市场对经济复苏的前景仍然存在疑惑,导致信贷红杆的复苏不如预期,资产负债表情况较好的大盘股票表现强于中小盘股票。银行业由于次贷危机造成的资产缺口逐步基延到欧洲中小国家信用危机,包括爱尔兰和葡萄牙在内的多个国家主权评级被降级,导致全年欧洲股市普遍剧烈震荡。美国失业率在2010年仍然居高不下,主要原因来自于危机失业人口重新回到就业市场,超过经济复苏带来的就业机会人数。基于对就业的担心,美联储在财政支出刺激和税收优惠到期之后,重新在11月开始第二轮量化宽松的措施购买美国国债,总共投放市场流动性超过8千亿美元。市场在流动性的憧憬下推高风险类资产,包括股票及大宗商品,其中黄金成功站上1300美金一盎司的高位。新兴市场特别是亚太市场由于较好的经济增长预期和资金持续流入的推动表现好于其它地区市场。美元汇率在二次量化宽松预期实现后走势趋于稳定,并随着美国4季度经济数据的转好有反弹的冲动。

本基金在4季度完成建仓开始进入正常操作,仍然秉承稳健的操作思路,对高科技、消费品和新兴市场做了重点配置,取得了较为理想的绝对回报。

4.5.2 报告期内基金的业绩表现

本基金于2010年5月26日成立,截至本报告期末,本基金份额净值为1.076元,本报告期份额净值增长率为7.60%,同期业绩比较基准增长率为20.94%。

4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

经过了2009、2010两年的货币政策流动性推动,市场将在今年开始更加依赖基本面的推动。展望全年,我们各国央行之间的汇率博弈将告一段落,汇率对美国出口复苏的作用已经呈现,美元可能在目前水平上保持稳定。从消费者信心和企业资产负债表来看,美国的情况仍然强于欧洲大陆,在持续轻宽松的货币环境下,企业盈利的增长将成为推动股市等风险类资产上涨的主要动力。但由于流动性推动的资产价值重估已经告一段落,未来市场走势可能出现分化,显现不同行业基本面复苏的差异。

根据市场普遍预期的2011年盈利增长,除部分新兴市场中小盘和消费类股票外,全球证券市场的整体估值水平仍然处于中位线或以下的水平。在美国就业市场有力复苏之前,宽松的政策仍然为市场提供大量流动性,通货膨胀抬头的预期逐渐升温。本基金下阶段将继续围绕通货膨胀预期和经济基本面复苏之间的逻辑指导行业配置策略,继续深入挖掘银行资产负债表重估、新兴市场消费增长、新能源经济等方面的主题,选择增长较为明确,相对估值较低的个股,争取基金的稳健增值。

4.7 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,发现问题及时被促有关部门整改,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,并跟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。

4.8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(但任估值小组组长)、督察长(但任估值小组组长)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。

4.9 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十九条中对基金利润分配原则的约定,本基金于2011年1月13日对2010年度收益进行了分配,分配金额为3,684,366.98元。

本基金截至2010年12月31日期末可供分配收益为4,382,773.62元,未分配收益已实现部分为4,382,773.62元,未分配收益未实现部分为1,317,738.75元。

§5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内,中国银行股份有限公司(以下称"本托管人")在对长盛环球景气行业大盘精选股票型证券投资基金(以下称"本基金")的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定,不存在损害基金份额持有人利益的行为,完全履职尽责地履行了应尽的义务。

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

本报告期内,本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定,对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督。对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核,未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告(注:财务会计报告中的"金融工具风险及管理"部分未在托管人复核范围内)、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

§6 审计报告

普华永道中天会计师事务所有限公司注册会计师薛竞、张鸿2010年3月29日对本基金2010年12月31日的资产负债表、2010年5月26日(基金合同生效日)至2010年12月31日的利润表、所有者权益(基金净值)变动表和财务报表附注出具了普华永道中天审字(2011)第20562号无保留意见的审计报告。投资者欲查看审计报告全文,应阅读本年度报告正文。

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体:长盛环球景气行业大盘精选股票型证券投资基金

报告截止日:2010年12月31日

单位:人民币元

资 产	本期末 2010年12月31日
资 产:	
银行存款	15,291,408.17
结算备付金	-
存出保证金	-
交易性金融资产	63,545,669.45
其中:股票投资	63,545,669.45
基金投资	-
债券投资	-
资产支持证券投资	-
衍生金融资产	-
买入返售金融资产	-
应收证券清算款	2,635,117.19
应收利息	973.07
应收股利	26,834.13
应收申购款	255,249.55
递延所得税资产	-
其他资产	-
资产总计	81,755,251.56
负债和所有者权益	**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	-
卖出回购金融资产款	-
应付证券清算款	-
应付赎回款	540,350.51
应付管理人报酬	126,941.35
应付托管费	21,156.88
应付销售服务费	-
应付交易费用	-
应交税费	-
应付利息	-
应付利润	-
递延所得税负债	-
其他负债	62,036.49
负债合计	750,485.23
所有者权益:	
实收基金	75,304,253.96
未分配利润	5,700,512.37
所有者权益合计	81,004,766.33
负债和所有者权益总计	81,755,251.56

注:1、报告截止日2010年12月31日,基金份额净值1.076元,基金份额总额75,304,253.96份。

2、本财务报表的实际编制期间为2010年5月26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:长盛环球景气行业大盘精选股票型证券投资基金

本报告期:2010年5月26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5月26日(基金合同生效日)至2010年12月31日
一、收入	12,997,480.11
1.利息收入	436,512.69
其中:存款利息收入	436,512.69
债券利息收入	-
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)	7,976,969.58
其中:股票投资收益	7,567,405.82
基金投资收益	-
债券投资收益	-
资产支持证券投资收益	-
衍生工具收益	-
股利收益	409,563.76
3.公允价值变动收益(损失以"-"填列)	5,327,895.29
4.汇兑收益(损失以"-"填列)	-1,082,602.19
5.其他收入(损失以"-"填列)	338,704.74
减:二、费用	2,867,880.61
1.管理人报酬	2,006,245.21
2.托管费	334,374.21
3.销售服务费	-
4.交易费用	337,246.20
5.利息支出	-
其中:卖出回购金融资产支出	-
6.其他费用	190,014.99
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	10,129,599.50
减:所得税费用	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)	10,129,599.50

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:长盛环球景气行业大盘精选股票型证券投资基金

本报告期:2010年5月26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5月26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)	340,041,384.63	-	340,041,384.63
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	10,129,599.50	10,129,599.50
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)	-264,737,130.67	-4,429,087.13	-269,166,217.80
其中:1.基金申购款	1,702,445.34	94,415.32	1,796,860.66
2.基金赎回款	-266,439,576.01	-4,523,502.45	-270,963,078.46
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)	75,304,253.96	5,700,512.37	81,004,766.33

注:报表附注为本会计报表的组成部分。

本报告7.1至7.4财务报表由下列负责人签署:

陈礼华 杨思乐 戴君棉

基金管理公司负责人: 主管会计工作负责人: 会计机构负责人:

7.4报表附注

7.4.1基金基本情况

长盛环球景气行业大盘精选股票型证券投资基金(以下简称"本基金")经中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")证监基金字[2009]第1501号《关于核准长盛环球景气行业大盘精选股票型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《长盛环球景气行业大盘精选股票型证券投资基金基金合同》的有关规定公开募集。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339,898,507.52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122号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《长盛环球景气行业大盘精选股票型证券投资基金基金合同》于2010年5月26日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为340,041,384.63份基金份额,其中认购资金利息折合142,877.11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,基金托管人为中国银行股份有限公司,境外资产托管人为中国银行(香港)有限公司,境外投资顾问为高盛资产管理有限责任合伙。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《合格境内机构投资者境外证券投资管理试行办法》和《长盛环球景气行业大盘精选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在全球证券市场公开发行上市的股票、货币市场工具以及中国证监会允许本基金投资的其他金融工具。本基金投资组合中对股票及其他权益类证券投资占本基金基金资产的目标比例为60%-95%,其中投资于业绩比较基准内23个全球发达地区市场大盘类上市公司股票的部分不低于本基金股票资产总额的80%;投资现金、货币市场工具及中国证监会允许投资的其他金融工具占基金资产净值的5%-40%。本基金的业绩比较基准为:摩根斯坦利世界大盘股指数(MSCI World Large Cap Index)。

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》、《长盛环球景气行业大盘精选股票型证券投资基金基金合同》和如财务报表附注7.4所列示的中国证监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5月26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5月26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5月26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

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。

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;对于支付的款项包含已宣告但尚未发放的现金股利,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提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,并于期末金额转入未分配利润/(累计亏损)。

7.4.4.9收入/(损失)的确认和计量

股票投资和基金投资在持有期间应取得的现金股利扣除股票交易所在地适用的预缴所得税后的净额确认为投资收益。

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

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

7.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

外币货币性项目,于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额直接计入汇兑损益科目。以公允价值计量的外币非货币性项目,于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币,与所产生的折算差额直接计入公允价值变动损益科目。

7.4.4.13 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。

7.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

无

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

本年度不存在会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本年度不存在会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本年度不存在差错更正。

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[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》及其他相关境内外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、基金取得的源自境外的差价收入,其涉及的境外所得税税收政策,按照相关国家或地区税收法律和法规执行,在境内暂免征营业税和企业所得税。

3、基金取得的源自境外的股利收益,其涉及的境外所得税税收政策,按照相关国家或地区税收法律和法规执行,在境内暂未征收个人所得税和企业所得税。

7.4.7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、注册登记机构、基金销售机构
中国银行股份有限公司("中国银行")	基金托管人、基金代销机构
中国银行(香港)有限公司("中银香港")	境外资产托管人
高盛资产管理有限责任合伙	境外投资顾问
国元证券股份有限公司("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