长盛同禧信用增利债券型证券投资基金

【2012】年度报告摘要

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:2013年3月26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一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2013年3月25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,安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)为本基金出具了无保留意见的审计报告。

本报告期自2012年1月1日起至2012年12月31日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	长盛同禧信用增利债券	
基金主代码	080009	
交易代码	080009	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2011年12月6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	128,651,010.08份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	长盛同禧信用增利债券A	长盛同禧信用增利债券C
下属分级基金的交易代码	080009	080010
报告期末下属分级基金的份额总额	70,476,992.17份	58,174,017.91份

2.2 基金产品说明

投资目标	在控制风险和保持资产流动性的基础上,积极主动调整投资组合,追求基金资产的长期稳定增值,并力争获得超过业绩比较基准的投资业绩。
投资策略	本基金通过对宏观经济形势、货币政策意图、证券市场政策导向、投资人行为、公司基本面和偿债能力等因素进行深入研究和分析,执行自上而下的债券资产期限配置与自下而上不同市场、期限品种选择相结合的组合动态构建过程。在有效控制风险和保持资产流动性的前提下,力求获取较高的超额收益。在债券资产配置上,本基金通过积极投资配置以信用债为主的相对收益率较高的各类债券,并灵活运用组合久期调整、收益率曲线调整、信用利差和相对价值等策略积极把握固定收益证券市场中投资机会,以获取各类债券的超额投资收益。在股票类资产投资上,通过积极投资于一级市场和二级市场高成长性和具有高投资价值的股票,来获取股票市场的积极收益。此外,本基金还积极通过债券回购等手段提高基金资产的流动性和杠杆性用于短期投资于高收益的金融工具。
业绩比较基准	40%×中证国债指数收益率+60%×中证企业债指数收益率
风险收益特征	本基金为债券型基金,其长期平均风险和预期收益率低于股票型基金和混合型基金,高于货币市场基金。

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	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	010-82019988	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 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	基金管理人和基金托管人的住所

§3 主要财务指标和基金净值表现

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	2012年		2011年12月6日(基金合同生效日)-2011年12月31日	
	长盛同禧信用增利债券A	长盛同禧信用增利债券C	长盛同禧信用增利债券A	长盛同禧信用增利债券C
本期已实现收益	-395,537.37	-1,705,947.93	4,033,620.48	3,253,195.50
本期利润	1,280,035.21	-1,204,825.55	4,013,100.91	3,234,165.07
加权平均基金份额本期利润	0.0060	-0.0065	0.0021	0.0018
本期基金份额净值增长率	-5.89%	-6.59%	0.20%	0.20%
3.1.2 期末数据和指标	2012年末		2011年末	
	长盛同禧信用增利债券A	长盛同禧信用增利债券C	长盛同禧信用增利债券A	长盛同禧信用增利债券C
期末可供分配基金份额利润	-0.0719	-0.0789	0.0021	0.0018
期末基金资产净值	66,494,123.31	54,473,384.38	1,923,824,673.79	1,784,284,097.51
期末基金份额净值	0.943	0.936	1.002	1.002

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。

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

长盛同禧信用增利债券A

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	1.84%	0.23%	0.87%	0.04%	0.97%	0.19%
过去六个月	-4.55%	0.33%	0.72%	0.06%	-5.27%	0.27%
过去一年	-5.89%	0.32%	4.82%	0.07%	-10.71%	0.25%
自基金合同生效起至今	-5.70%	0.31%	5.31%	0.07%	-11.01%	0.24%

长盛同禧信用增利债券C

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	1.74%	0.22%	0.87%	0.04%	0.87%	0.18%
过去六个月	-4.68%	0.34%	0.72%	0.06%	-5.40%	0.28%
过去一年	-6.59%	0.32%	4.82%	0.07%	-11.41%	0.25%
自基金合同生效起至今	-6.40%	0.31%	5.31%	0.07%	-11.71%	0.24%

注:本基金业绩比较基准:40%×中证国债指数收益率+60%×中证企业债指数收益率。

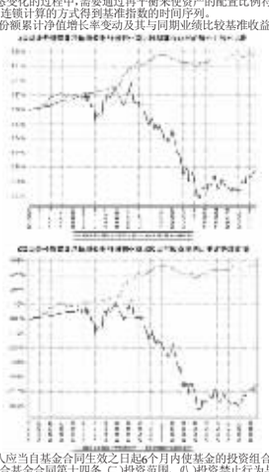
中证国债指数是中证指数公司编制的,反映我国国债市场整体价格和投资回报情况的指数,样本券包括在银行间债券市场、上海证券交易所和深圳证券交易所流通的剩余期限在1年以上的国债。

中证企业债指数是中证指数公司编制的,反映我国企业债市场整体价格和投资回报情况的指数,样本券包括在银行间债券市场、上海证券交易所和深圳证券交易所流通的剩余期限在1年以上的企业债。

这两个指数具有广泛的市场代表性,能够分别反映我国国债、企业债市场的总体走势。

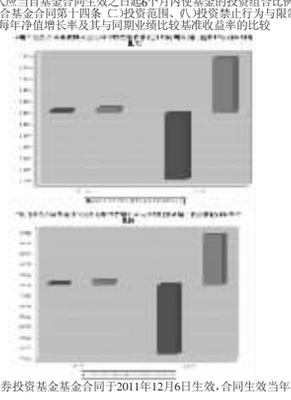
由于基金资产配置比例处于动态变化的过程中,需要通过再平衡来使资产的配置比例符合基金合同要求,基准指数每日按照40%、60%的比例采取再平衡,再用连锁计算的方式得到基准指数的时间序列。

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



注: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,本基金的各项资产配置比例符合基金合同第十四条(二)投资范围、(八)投资禁止行为与限制的有关约定。

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



注:长盛同禧信用增利债券型证券投资基金基金合同于2011年12月6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 过去三年基金的利润分配情况

本基金于2012年度及2011年12月6日(基金合同生效日)至2011年12月31日止会计期间未进行利润分配。

§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%;新加坡星展银行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%;安徽省投资集团控股有限公司(原:安徽省投资集团有限责任公司)占注册资本的13%。截止2012年12月31日,基金管理人共管理两支封闭式基金、二十三支开放式基金,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		
蔡宾	本基金基金经理,长盛同鑫保本混合型证券投资基金基金经理,长盛同鑫二号保本混合型证券投资基金基金经理,社保组合组合经理,固定收益部总监。	2011年12月6日	—	8年	男,1978年11月出生,中国国籍。毕业于中央财经大学,获硕士学位,CFA(美国特许金融分析师)。历任宝盈基金管理有限公司研究员、基金经理助理。2006年2月加入长盛基金管理有限公司,曾任研究员、社保组合助理,投资经理等。现任固定收益部总监,社保组合组合经理,长盛同鑫保本混合型证券投资基金基金经理,长盛同禧信用增利债券型证券投资基金(本基金)基金经理,长盛同鑫二号保本混合型证券投资基金基金经理。

注:1、报经中国证券投资基金业协会同意,目前蔡宾同志已不再担任长盛同禧信用增利债券型证券投资基金基金经理,该基金改由贾志威同志负责管理。该事项公司已于2013年2月18日进行公告;

2、上表基金经理的任职日期和离任日期按公司决定确定的聘任日期和解聘日期;

3、"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遵规守信情况的说明

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、《长盛同禧信用增利债券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,为本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。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度和控制方法

依据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》,为保证公司管理的所有投资组合得到公平对待,保护投资者合法权益,公司重新修订了《公司公平交易细则》。报告期内,公司根据该细则实际执行情况,对其进行了完善。该细则从研究、投资授权、投资决策、交易执行、投资组合信息隔离、行为监控评估与分析、报告与信息披露等环节对公平交易的管理提出明确要求。

研究支持,公司直下所有投资组合共享公司研究成果,所有投资组合经理在公司研究平台上拥有同等权限。投资授权与决策,公司实行投资决策委员会领导下的投资组合经理负责制。投资组合经理在投资决策委员会授权范围内自主进行投资决策,超越授权范围的投资行为,需依照公司内部规定履行审批程序。各投资组合经理进行投资信息隔离墙制度。

交易执行,公司实行集中交易制度,所有投资组合的投资指令均应交易部统一执行委托交易。交易部依照《公司公平交易细则》的规定,对交易所公开竞价交易,公司开启恒生交易系统中的公平交易程序,对符合公平交易条件的投资指令强制执行公平交易,具体如下:

一、限价指令的执行原则:对于不同限价的同向指令,按照"价格优先、时间优先、同时均分"的原则执行;对于相同限价的同向交易指令,强制执行恒生交易系统中的公平交易程序,按照各投资组合委托数量设置委托比例,按比例具体执行。

二、市价指令的执行原则:对于市价同向交易指令,按照"时间优先"的原则执行交易指令,后到达指令后按照先到指令剩余数量和新到指令数量采用公平委托系统执行;对于同时同向交易指令,强制执行恒生交易系统中的公平交易程序,按照各投资组合委托数量设置委托比例,按比例具体执行。

三、部分限价指令与部分市价指令的执行原则:对于不同投资经理下达的不同类型的同向交易指令,按照"价格优先"的原则执行交易指令,在未满足限价执行条件时,先执行市价指令,后执行限价指令。

对债券一级市场申购、非公开发行股票等以公司名义进行的交易,公司依照价格优先、比例分配的原则对交易结果进行分配。

对于银行间市场交易、交易所大宗交易等非集中竞价的交易,则按照"时间优先、价格优先、同时中报时要求价格差异趋于零且中购量等比分配"的原则进行。

投资管理行为的监控与分析评估,公司风险管理部、监察稽核部,依照《公司公平交易细则》的规定,持续、动态监督公司投资管理全过程,并进行分析评估,及时向公司管理层报告发现问题,保障公司旗下所有投资组合均被公平对待。风险管理部每日通过系统监控不同组合的反向交易等,监控分析发现异常情况时,要求相关人员作出合理性解释备查,每月度出具上月度公平交易监控分析报告,每季度和每年度分别出具公平交易专项分析报告;公司通过系统记录场内异常交易情况,监察稽核部定期对其进行分析评估,每月度出具异常交易总结报告;针对场外交易,监察稽核部每月度对公司旗下所有投资组合场外交易进行专项检查,检查范围包括但不限于:银行间市场、交易所大宗交易等,每月度出具检查报告;监察稽核部对非公开发行股票申购、以公司名义进行的债券一级市场申购的申购方案、分配过程进行监督,确保分配结果符合公平交易原则。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内,公司执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和《公司公平交易细则》各项规定,保证公平对待旗下的每一个投资组合。各投资组合按投资管理制度和流程独立决策,并在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会;交易环节中,严格执行集中交易制度,确保各投资组合享有公平的交易执行机会;事后监控分析环节中,公司定期对投资组合公平交易情况和异常交易情况进行分析,并出具公平交易执行情况分析报告;同时,公司对公平交易制度的遵守和相关业务流程的执行情况进行定期和不定期的检查,并对发现的问题进行及时报告。

报告期内,公司按照《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和《公司公平交易细则》中的规定对公司所有投资组合同向交易价差进行分析,取最近4个季度交易记录,分别以1、3、5日为时间片段分析不同类型组合以及公募基金、社保组合、专户组合等大类资产间的同向交易情况。对于同向交易次数足够进行T检验的情况,以95%置信水平对其进行假设检验排查;对于同向交易次数较少的情况考察交易价差对基金净值带来的累计贡献。分析结果显示本投资组合与公司其它组合间同向交易价差未见异常。

本报告期内,公司严格执行了公平交易制度的相关规定。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内,本公司旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中,同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的5%的交易共有37次,其中24次为指数基金被动跟踪标的指数和其他组合发生的反向交易;13次为长盛同庆封闭式基金转型为指数型基金前的反向交易。

本报告期一季度内,长盛同庆根据公司投资决策委员会批准,打开交易所公开竞价同日反向交易控制,因此而产生13笔交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量5%的交易。具体原因如下:

长盛同庆于2012年5月11日结束三年封闭期,转型为开放式证券投资基金(以下简称"开放式基金")。为确保转型后的开放式基金保持充裕流动性,以保障基金份额持有人利益,该基金一季度制定了数量化组合投资交易策略,并申请打开与公司旗下其他投资组合交易所市场的反向交易控制。上述申请已报经公司投资决策委员会批准。打开反向交易控制期间,长盛同庆严格执行既定数量化组合投资交易策略,批量下达投资指令。公司交易部对上述指令进行严格审核,在指令分发后,通过恒生交易系统自动委托交易程序执行指令,以确保公司旗下投资组合在可能发生的反向交易中保持公平,杜绝交易执行中可能发生的利益输送行为。

本报告期内,未发现本组合有可能导致本公平交易和利益输送的异常交易行为。

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

2012年债券市场以5月为分水岭,上半段延续2011年年底的走势呈品种轮动态势,信用债有所下行,利率品收益则呈反弹。4月份经济数据出台后,悲观的预期以及较大的货币政策放松幅度使得债券市场整体大幅下行,直至6月底,在流动性限制的情况下开始了延续至三季末的弱势。四季度,央行以公开市场操作调控市场流动性的"量化"方式得到确认,回购利率回落至相对较低水平,且相对于过往更为稳定,在理财类配置资金的驱动下,信用债市场收益重新开始下行,而经济的弱势全稳使得利率维持品率幅波动态势。

2012年偏权益资产时间表现为"两头强,中间弱"格局。出于对经济企稳的预期,一季度与年末权益资产走势较强,但有所差异:4月经济数据揭晓后,在悲观预期的推动下年初行情迅速转向,而年末随着十八大会议结束,部分政策有向好预期,且经济数据呈企稳态势,低迷已久的股市迎来较为强劲的反弹。转债市场与之走势类似,但有所分化,债性偏强的转债上升与下跌幅度远弱于股性偏强的转债。

在报告期内,本基金提高了债券资产配置,并适当参与了权益类市场投资。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截止报告期末,长盛同禧信用增利债券A的基金份额净值为0.943元,本报告期份额净值增长率为-5.89%,同期业绩比较基准增长率为4.82%。

截止报告期末,长盛同禧信用增利债券C的基金份额净值为0.936元,本报告期份额净值增长率为-6.59%,同期业绩比较基准增长率为4.82%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

经济增长已出现趋稳状况,但短期内难以看到迅速回升的可能,由于翘尾较低,明年上半年排除季节性因素外,通胀出现迅速反弹的可能性较小,但下半年翘尾因素较高,CPI有可能加速上升,而值市收益率水平随着四季度的调整再次回到中性位置,意味着明年年初债市仍然具备一定的配置和交易性机会,但随时间的推移投资价值将明显减弱,下半年随着收益再次走高期有可能重新出现配置性机会。短期的债券市场风险仍然在于弱势经济格局及地方债务清理的过程中出现的信用事件冲击,将有可能造成信用债收益变化超预期。

因此,在明年一季度,我们的投资策略主要以高收益信用债配置为主,兼以中短久期品种套利策略为辅,考虑到有可能出现信用事件冲击,提升组合中短久期配置比例以保证流动性。同时,由于经济企稳格局渐显,风险偏好有所回升,偏权益资产方面有可能具备延续上升势头,但随着四季末的上涨,A股市场存在回调的压力,我们将关注偏权益资产方面的有效配置,获取更多增强组合收益的投资机会。

无论市场如何发展变化,在操作方面,我们都将继续秉承谨慎原则,在组合流动性得到保证的前提下,通过灵活的资产配置和深入的个券个股甄别分析,做好组合配置,力求确保基金资产在维持价值底线基础上实现持续的稳定增值。

4.6 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的定,本基金管理人严格按照《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总经理(担任估值小组组长)、公司副总经理和督察长(担任估值小组副组长)、权益投资部、金融工程与量化投资部、研究部、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。

4.7 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,本报告期内未实施利润分配。

本基金截至2012年12月31日,期末可供分配利润为-9,659,226.98元(其中:长盛同禧信用增利债券A期末可供分配利润为-5,070,766.28元,长盛同禧信用增利债券C期末可供分配利润为-4,588,460.70元),未分配利润已实现部分为-9,659,226.98元,未分配利润未实现部分为1,975,724.59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(以下简称"本托管人")在对长盛同禧信用增利债券型证券投资基金(以下简称"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、往来财务会计报告中的"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

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师李慧民、王珊珊2013年3月13日对本基金2012年12月31日的资产负债表、2012年度的利润表、所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注出具了安永华明(2013)审字第60468688_A04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:长盛同禧信用增利债券型证券投资基金

报告截止日:2012年12月31日

单位:人民币元

资产	本期末 2012年12月31日	上年度末 2011年12月31日
资产:		
银行存款	5,200,040.51	1,121,099,029.84
结算备付金	742,967.76	-
存出保证金	265,152.19	-
交易性金融资产	137,529,453.77	176,904,000.00
其中:股票投资	24,027,325.05	-
基金投资	-	-
债券投资	113,502,128.72	176,904,000.00
资产支持证券投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	-	2,402,942,930.56
应收证券清算款	1,792,115.97	-
应收利息	1,876,212.49	10,315,389.57
应收股利	-	-
应收申购款	16,823.37	-
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	147,422,766.06	3,711,261,349.97
负债和所有者权益	本期末 2012年12月31日	上年度末 2011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	25,000,000.00	-
应付证券清算款	135,106.29	-
应付赎回款	513,140.99	-
应付管理人报酬	76,678.62	1,902,727.80
应付托管费	20,447.64	507,394.05
应付销售服务费	18,528.31	488,336.31
应付交易费用	34,639.62	4,120.51
应交税费	36,684.80	-
应付利息	-	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	620,032.10	250,000.00
负债合计	26,455,258.37	3,152,578.67
所有者权益:		
实收基金	128,651,010.08	3,700,861,505.32
未分配利润	-7,683,502.39	7,247,265.98
所有者权益合计	120,967,507.69	3,708,108,771.30
负债和所有者权益总计	147,422,766.06	3,711,261,349.97

注:报告截止日2012年12月31日,长盛同禧信用增利债券A类基金份额净值人民币0.943元,长盛同禧信用增利债券C类基金份额净值人民币0.936元;基金份额总额128,651,010.08份,其中,长盛同禧信用增利债券A类基金份额70,476,992.17份;长盛同禧信用增利债券C类基金份额58,174,017.91份。

7.2 利润表

会计主体:长盛同禧信用增利债券型证券投资基金

本报告期:2012年1月1日至2012年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年12月31日	上年度可比期间 2011年12月6日(基金合同生效日)至2011年12月31日
一、收入	6,886,552.21	10,152,334.64
1.利息收入	15,237,100.61	10,191,884.64
其中:存款利息收入	4,544,691.49	3,988,202.08
债券利息收入	3,392,714.85	152,722.53
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	7,299,694.27	6,050,960.03
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)	-12,360,026.64	-
其中:股票投资收益	-7,628,996.67	-
基金投资收益	-	-
债券投资收益	-5,280,803.97	-
资产支持证券投资收益	-	-
衍生工具收益	-	-
股利收益	549,774.00	-
3.公允价值变动收益(损失以"-"填列)	2,176,694.96	-39,550.00
4.汇兑收益(损失以"-"填列)	-	-
5.其他收入(损失以"-"填列)	1,832,783.28	-
减:二、费用	6,811,342.55	2,905,068.66
1.管理人报酬	3,129,010.50	1,902,727.80
2.托管费	834,402.83	507,394.05
3.销售服务费	790,377.13	488,336.31
4.交易费用	442,488.12	1,050.00
5.利息支出	1,203,093.80	-
其中:卖出回购金融资产支出	1,203,093.80	-
6.其他费用	411,970.17	5,560.50
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	75,209.66	7,247,265.98
减:所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)	75,209.66	7,247,265.98

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:长盛同禧信用增利债券型证券投资基金

本报告期:2012年1月1日至2012年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012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)	3,700,861,505.32	7,247,265.98	3,708,108,771.30
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	75,209.66	75,209.66
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)	-3,572,210,495.24	-15,005,978.03	-3,587,216,473.27
其中:1.基金申购款	5,427,538,145.96	52,221,874.99	5,479,760,020.95
2.基金赎回款	-8,999,748,641.20	-67,227,853.02	-9,066,976,494.22
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)	128,651,010.08	-7,683,502.39	120,967,507.69

项目	上年度可比期间 2011年12月6日(基金合同生效日)至2011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)	3,700,861,505.32	-	3,700,861,505.32
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	7,247,265.98	7,247,265.98
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)	-	-	-
其中:1.基金申购款	-	-	-
2.基金赎回款	-	-	-
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)	3,700,861,505.32	7,247,265.98	3,708,108,771.30

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:

周兵 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

长盛同禧信用增利债券型证券投资基金(以下简称"本基金"),系经中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")证监许可[2011]1401号文《关于核准长盛同禧信用增利债券型证券投资基金的批复》的核准,由长盛基金管理有限公司于2011年10月31日至2011年12月2日向社会公开募集,募集期结束经安永华明会计师事务所验资并出具安永华明(2011)验字第60468688_A01号验资报告后,向中国证监会提送基金备案材料。基金合同于2011年12月6日正式生效。本基金为契约型开放式,存续期限不定。本基金将基金份额分为A类和C类不同的类别。在投资者认购、申购基金时收取认购、申购费用而不计提销售服务费的,称为A类基金份额;在投资者认购、申购基金份额时不收取认购、申购费用而且从本类别基金资产中计提销售服务费的,称为C类基金份额。设立时募集的长盛同禧基金A类已收到首次募集扣除认购费收入共计人民币1,919,472,658.68元,折合1,919,472,658.68份A类基金份额;有效认购资金在募集期间产生的利息为人民币338,914.20元,折合338,914.20份A类基金份额;以上收到的实收基金共计人民币1,919,811,572.88元,折合1,919,811,572.88份A类基金份额。长盛同禧基金C类已收到首次募集金额为人民币1,780,807,243.71元,折合1,780,807,243.71份C类基金份额;募集资金在募集期间产生的利息为人民币242,688.73元,折合242,688.73份C类基金份额;以上收到的实收基金共计人民币1,781,049,932.44元,折合1,781,049,932.44份C类基金份额。长盛同禧基金A类及C类收到的实收基金合计人民币3,700,861,505.32元,分别折合成A类和C类基金份额,合计折合3,700,861,505.32份基金份额。本基金的基金管理人和注册登记机构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。

本基金A类、C类基金份额分别设置代码。由于基金费用的不同,本基金A类基金份额和C类基金份额将分别计算基金份额净值和基金份额累计净值。投资者在认购、申购基金份额时可自行选择基金份额类别。有关基金份额类别的具体设置、费率水平等由基金管理人确定,并在招募说明书中公告。根据基金销售情况,在符合法律法规且不损害已有基金份额持有人权益的情况下,基金管理人在履行适当程序后可以增加新的基金份额类别、或者在法律法规和基金合同规定的范围内变更现有基金份额类别的申购费率、赎回费率或变更方式、或者终止现有基金份额类别的销售等,调整前基金管理人需及时公告并报中国证监会备案。本基金不同基金份额类别之间不得互相转换。

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(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、债券、货币市场工具、权证以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(需符合中国证监会相关规定)。本基金主要投资国债、央行票据、金融债(含政策性金融债)、企业债、公司债、短期融资券、地方政府债、正回购、逆回购、可转换公司债券(含可分离交易的可转换债券)、资产支持证券、银行存款,以及法律法规或监管部门允许基金投资的其他固定收益类金融工具。本基金投资于固定收益类金融工具的资产比例不低于基金资产的80%,其中信用债券投资不低于本基金固定收益类资产的80%。本基金还可参与一级市场新股申购或增发新股,持有可转债转股所得的股票、投资二级市场股票以及权证等中国证监会允许基金投资的其它权益类金融工具,但上述权益类金融工具的投资比例合计不超过基金资产的20%,其中权证的投资比例不高于基金资产净值的3%。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%。信用债券指金融债(政策性金融债除外)、企业债、公司债、短期融资券、地方政府债、可转换公司债券(含可分离交易的可转换债券)、资产支持证券,以及法律法规或监管部门允许基金投资的其他非国家信用的固定收益类金融工具。如法律法规或中国证监会以后允许基金投资其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。本基金的业绩比较基准为:40%×中证国债指数收益率+60%×中证企业债指数收益率。

7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表按照中国财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下合称"企业会计准则")编制,同时,对于在具体会计核算和信息披露方面,也参考了中国证券投资基金业协会修订的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《关于证券投资基金执行〈企业会计准则〉估值业务及份额净值计价有关事项的通知》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则第2号《年度报告的内容与格式》》、《证券投资基金信息披露编报规则第3号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号《年度报告和半度报告》》及其他中国证监会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本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于2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和净值变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

本基金财务报表所载财务信息根据下列依照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》和其他相关规定所厘定的主要会计政策和会计估计编制。

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

7.4.4.2 记账本位币

本基金记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外,均以人民币元为单位表示。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具按照取得该金融资产或负债(或发行该金融负债或权益性证券的目的,并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1、金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时分为以下两类: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;

本基金在前持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要包括股票投资、债券投资和衍生工具(主要系权证投资);