# 汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金 2006年年度报告摘要

## 基金管理人:汇丰晋信基金管理有限公司 基金托管人:交通银行股份有限公司

**重要提示:**

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

本基金的托管人——交通银行股份有限公司根据本基金合同规定,于 2007 年 3 月 30 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、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。

本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。

本报告财务资料已经审计。毕马威华振会计师事务所为本基金出具了标准无保留意见的审计报告,请投资者注意阅读。

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。

**一、基金简介**

(一)基金简称:汇丰晋信龙腾

交易代码:前端 540002 后端:541002

基金运作方式:契约型开放式

基金合同生效日:2006 年 9 月 27 日

报告期末基金份额总额:1,622,142,055.72 份

(二)基金投资概况

1.基金投资目标:

本基金通过精选受益于中国经济持续高速增长而呈现出可持续竞争优势、未来良好成长性以及持续盈利增长潜力的上市公司,追求超越基准的投资回报和中长期稳定的资产增值。

2.投资策略:

适度调整的资产配置策略

本基金奉行"注重成长、精选个股、长期投资"的投资理念和"自下而上"的股票精选策略。在投资决策中,本基金仅根据精选的各类证券的风险收益特征的相对变化,适度的调整确定基金资产在股票、债券及现金等类别资产间的分配比例。

以成长指标为核心的股票筛选策略

本基金在明确的成长性评估体系基础上,对初选股票给予全面的成长性分析,成长性指标包括:主营业务收入增长率、主营业务利润增长率、市盈率(P/E)、净资产收益率(ROE)等。同时,再通过严格的基本面分析(CFROI(投资现金回报率)指标为核心的财务分析和估值体系、公司治理结构分析)和公司实地调研,最终挑选出具有可持续竞争优势,未来有良好成长性和盈利持续增长潜力的上市公司。

3.业绩比较基准

业绩比较基准 = 75% × 新华富时 600 成长指数收益率 + 25% × 1 年期银行定期存款利率(税后)

4.风险收益特性:

本基金是一只股票型基金,属于证券投资基金中预期风险、收益较高的基金产品。

(三)基金管理人名称:汇丰晋信基金管理有限公司

信息披露负责人:赵隽扬

联系电话:021-38789898

传真:021-68881925

电子信箱:green.j.y.zhao@hsbcjt.cn

(四)基金托管人名称:交通银行股份有限公司

信息披露负责人:张咏东

联系电话:021-68888917

传真:021-58408836

电子信箱:zhangyd@bankcomm.com

(五)基金信息披露渠道

基金信息披露报纸:中国证券报,上海证券报,证券时报

基金年度报告(全文)查询网址:http://www.hsbcjt.cn

基金年度报告置备地点:

汇丰晋信基金管理有限公司　上海市浦东新区富城路 99 号震旦大厦 35 楼

交通银行股份有限公司　上海市浦东新区银城中路 188 号

**二、主要财务指标、基金净值表现及收益分配情况**

(一)主要财务指标

| 主要财务指标 | 2006年 |
|---|---|
| 基金本期净收益 | 91,509,083.05 元 |
| 基金份额本期净收益 | 0.0583 元 |
| 期末可供分配基金收益 | 89,401,251.98 元 |
| 期末可供分配基金份额收益 | 0.0551 元 |
| 期末基金资产净值 | 2,137,427,823.29 元 |
| 期末基金份额净值 | 1.3177 元 |
| 基金加权平均净值收益率 | 5.35% |
| 本期基金份额净值增长率 | 31.77% |
| 基金份额累计净值增长率 | 31.77% |

注:

1. 本基金的基金合同于 2006 年 9 月 27 日生效,故 2006 年的主要财务指标为非完整会计年度数据,计算期间为 2006 年 9 月 27 日至 2006 年 12 月 31 日。

2.上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(例如,开放式基金的申购赎回费、红利再投资费、基金转换费等),计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

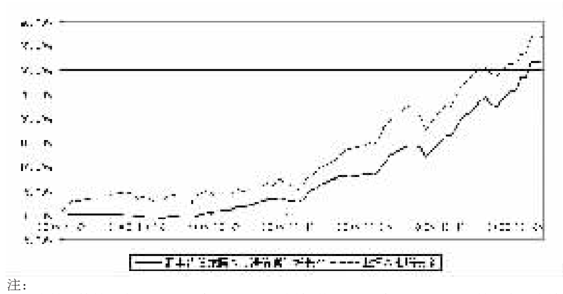
(二)基金净值表现

1. 基金份额净值增长率与同期业绩比较基准收益率比较表

| 阶段 | 净值增长率① | 净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①-③ | ②-④ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 过去 3 个月 | 31.74% | 0.90% | 32.82% | 1.07% | -1.08% | -0.17% |
| 过去 6 个月 | - | - | - | - | - | - |
| 过去 1 年 | - | - | - | - | - | - |
| 过去 3 年 | - | - | - | - | - | - |
| 过去 5 年 | - | - | - | - | - | - |
| 自基金合同生效(2006 年 9 月 27 日)至 2006 年 12 月 31 日 | 31.77% | 0.88% | 36.77% | 1.04% | -5.00% | -0.16% |

注:本基金的基金合同于 2006 年 9 月 27 日生效,截至 2006 年 12 月 31 日,基金合同生效未满 1 年。

2. 图示自基金合同生效以来基金份额净值变动情况及与同期业绩比较基准的变动比较



注:

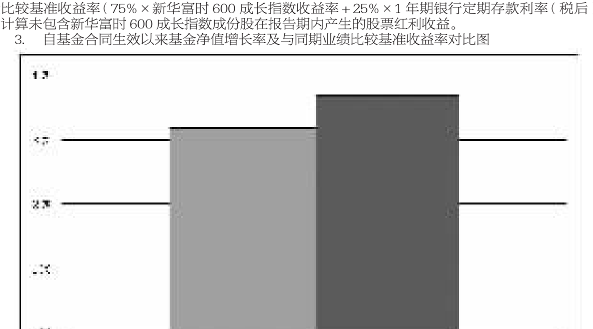
1) 本基金的基金合同于 2006 年 9 月 27 日生效,截至 2006 年 12 月 31 日,基金合同生效未满 1 年。

2) 按照基金合同的约定,本基金自基金合同生效日起不超过 6 个月内完成建仓,截止 2006 年 12 月 31 日,本基金尚未完成建仓。

3) 报告期内本基金的业绩比较基准 = 75% × 新华富时 600 成长指数收益率 + 25% × 1 年期银行定期存款利率(税后)。

4) 上述基金净值增长率的计算已包含本基金所投资股票在报告期内产生的股票红利收益。同期业绩比较基准收益率(75% × 新华富时 600 成长指数收益率 + 25% × 1 年期银行定期存款利率(税后))的计算未包含新华富时 600 成长指数成份股在报告期内产生的股票红利收益。

3. 自基金合同生效以来基金净值增长率及与同期业绩比较基准收益率对比图



(三)基金收益分配情况

本基金在报告期内未进行收益分配。

**三、基金管理人报告**

(一)基金管理人简介

汇丰晋信基金管理有限公司经中国证券监督管理委员会批准,于 2005 年 11 月 16 日正式成立。公司由山西信托投资有限责任公司与汇丰投资管理(英国)有限公司合资设立,注册资本为 2 亿元人民币,注册地在上海。截止 2006 年底,公司共管理两只开放式基金:汇丰晋信 2016 生命周期开放式证券投资基金(2006 年 5 月 23 日成立)和汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金(2006 年 9 月 27 日成立)。

(二)基金经理简介

林彤彤先生,1971 年出生,硕士学历。曾任华安基金管理有限公司研究发展部高级研究员,基金安信、基金安久、基金安顺、基金安瑞的基金经理,投资部总监助理兼基金安信基金经理;现任汇丰晋信基金管理有限公司副首席投资官兼本基金基金经理。

(三)基金运作的合法合规性声明

本报告期内,本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》及其他相关法律法规、中国证监会的规定和基金合同的约定,本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,在严格控制风险的前提下,为基金份额持有人谋求最大利益。报告期内未有损害基金份额持有人利益的行为。

(四)基金经理报告

1. 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明

2006 年,A 股市场在经历五年熊市之后大幅上涨,沪深两地市场指数均创出历史新高,我们认为推动市场上涨的主要因素包括以下几个方面:一是股权分置改革的顺利推进,通过非流通股东向流通股东支付对价来降低二级市场投资者的持股成本,更重要的是股改使得大小股东利益趋于一致,上市公司盈利动力进一步增强;二是上市公司业绩的大幅提升,沪深 300 指数的样本股 2006 年的盈利预期增长超过 30%,与 2005 年 13.86%的企业盈利增长相比明显加速;三是估值水平的大幅提升,2006 年沪深 300 动态市盈率水平由 2006 年初的 15 倍,上涨到 2006 年底的 23 倍左右,充分反映投资者对证券市场发展充满信心;四是充裕的资金流动性,受人民币升值以及财富效应等因素的影响,A 股市场资金供给非常充裕,证券投资基金,保险资金,QFII 资金等机构资金逐渐成为中坚力量。

本基金在去年三季度末成立,成立以来主要投资于以下三条主线:一是具备较大估值优势的大盘蓝筹公司;二是具备核心竞争力的成长类公司;三是人民币升值过程中能够长期受益的上市公司。自 2006 年 9 月 27 日成立以来,截至 2006 年 12 月 31 日,基金年度净值增长率 31.77%,而同期业绩比较基准 36.80%,基金净值表现略微落后业绩比较基准,其原因在于本基金在整个四季度基本处于建仓初期,平均仓位水平有个逐步提高的过程,导致在市场连续单边大幅上涨的情况下落后比较基准。随着本基金建仓工作的逐步完成,业绩表现在 12 月份已经开始呈现出超越比较基准的良好势头。

2. 对宏观经济、证券市场及行业走势等的简要展望

在政策环境积极向好,企业盈利高速增长,市场资金非常充裕等因素的影响下,我们认为 2007 年的 A 股市场将继续有较好表现:

首先,政策环境依然支持股市发展。在解决了股权分置问题之后,监管层仍将会通过各种途径积极支持股市健康发展,包括推动更多大型蓝筹公司上市,推动更多大型央企整体上市,加强上市公司治理监管,推动金融创新,鼓励长线资金入市等,这将会提升 A 股公司的整体质量,加强市场的流动性,提升市场估值水平。

其次,企业盈利的高速增长支持估值提升。包括全流通之后企业隐藏利润的主动释放;股权激励等措施带来的成本费用有效控制;大型蓝筹上市不断降低市场估值;国家对企业自主创新的政策扶持等,这都将继续推动上市公司盈利水平的高速增长,从而推动估值水平的进一步提升。

第三,市场资金的充裕有利于估值提升。由于股改的顺利完成、大盘蓝筹的持续上市或回归、上市公司利润的增长,以及贯穿 2006 年 A 股市场上涨所带来的财富效应,各路资金进入股市的热情正在明显增长;目前国内股市市值占国内生产总值的比例由 2005 年的不到 20%上升至目前的 50%以上,但与超过 16 万亿元的居民储蓄余额和 33 万亿元的总储蓄余额相比仍显得很小,这表明资金增长的潜力还非常巨大。

防范风险在牛市发展阶段一样重要,相对于 2006 年,我们认为市场波动可能会加剧,主要影响因素包括政策监管带来的信心波动,宏观紧缩带来的投资波动,金融创新带来的资金波动,以及小非减持流通股等带来的估值波动等。市场可能出现的大幅波动将严峻挑战投资管理人的投资判断和风险控制能力,也将考验基金持有人的耐心和信心。但是,我们相信,基金持有人的时间投入将会因我们所投资企业的持续成长而实现丰厚的长期回报。

基于上述分析,在 2007 年我们的投资策略是抓紧"新兴成长"和"中国资产"的主线,我们认为中国经济正在重演日本,韩国等新兴市场加速成长阶段的故事,我们将重点关注新兴成长阶段最具成长潜力的先进制造、消费服务、金融业中的龙头企业;我们同样认为人民币升值和人口红利所可能带来的中国资产价格膨胀过程仍将继续,我们将重点关注中国资产中最具代表性的房地产,渠道和网络等资产的重估价值。另外,2007 年市场酝酿着丰富的主题机会,如新会计准则主题,两税并轨主题,股指期货融资融券主题,升值主题,资产注入 / 整体上市 / 海外上市主题,管理层激励主题,奥运主题等,我们将适当把握主题轮动趋势,借助板块轮动获取更多超额收益。总之,由于 2007 年市场波动将会加剧,投资难度将明显加大,我们将在个股层面充分精选,在控制风险的前提下为投资者谋求最大投资回报。

四、基金托管人报告

2006 年,交通银行在汇丰晋信龙腾股票型证券投资基金的托管过程中,严格遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、基金托管协议,依法安全保管了基金的资产,勤勉尽责地履行了基金托管人的义务,不存在损害基金持有人利益的行为。

2006 年,按照《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、基金托管协议,本托管人对基金管理人——汇丰晋信基金管理有限公司在汇丰晋信龙腾股票型证券投资基金投资运作方面进行了监督,对基金资产净值、基金份额净值和费用计算上进行了认真复核,未发现基金管理人有损害基金持有人的利益行为。

2006 年,由汇丰晋信龙腾股票型证券投资基金的基金管理人——汇丰晋信基金管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关汇丰晋信龙腾股票基金的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、完整。

**五、审计报告**

本基金 2006 年度财务会计报告经毕马威华振会计师事务所审计,注册会计师出具了标准无保留意见的审计报告(KPMG-B(2007)AR No.0239)。具体内容详见本基金年度报告正文。

**六、财务会计报告**

汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金
资产负债表
2006 年 12 月 31 日

(金额单位:人民币元)

| 资产 | 附注 | 2006 年 |
|---|---|---|
| 银行存款 | 17(b)(v) | 8,343,659.22 |
| 清算备付金 | 5 | 510,816,635.78 |
| 交易保证金 | 5 | 250,000.00 |
| 应收证券清算款 | | 8,693,180.97 |
| 应收利息 | 6 | 1,042,240.49 |
| 应收申购款 | | 7,390,428.21 |
| 股票投资市值 | 7 | 1,720,615,092.50 |
| 其中:股票投资成本 | 7 | 1,288,862,082.78 |
| 债券投资市值 | 7 | 55,645,120.31 |
| 其中:债券投资成本 | 7 | 54,548,281.51 |
| 权证投资市值 | | - |
| 其中:权证投资成本 | | - |
| 资产总计 | | 2,312,796,357.48 |
| 负债 | | |
| 应付证券清算款 | | 24,998,612.21 |
| 应付赎回款 | | 144,312,271.55 |
| 应付赎回费 | | 326,429.04 |
| 应付管理人报酬 | 17(b)(i) | 2,569,331.98 |
| 应付托管费 | 17(b)(i) | 428,222.00 |
| 应付佣金 | 8 | 1,727,595.59 |
| 其他应付款 | 9 | 832,875.10 |
| 预提费用 | 10 | 173,196.72 |
| 负债合计 | | 175,368,534.19 |
| 持有人权益 | | |
| 实收基金 | 11 | 1,622,142,055.72 |
| 未实现利得 | 12 | 425,884,515.59 |
| 未分配基金净收益 | | 89,401,251.98 |
| 持有人权益合计<br>(2006 年年末:每份额基金资产净值:<br>人民币 1.3177 元) | | 2,137,427,823.29 |
| 负债及持有人权益总计 | | 2,312,796,357.48 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金
经营业绩及收益分配表
2006 年 9 月 27 日(基金合同生效日)
至 2006 年 12 月 31 日止期间

(金额单位:人民币元)

| 附注 | | 2006 年 |
|---|---|---|
| 收入 | | |
| 股票差价收入 | 13 | 95,964,968.53 |
| 债券差价收入 | 14 | (1,676.92) |
| 权证差价收入 | | - |
| 债券利息收入 | | 247,897.06 |
| 存款利息收入 | | 2,374,852.54 |
| 股利收入 | | 371,010.60 |
| 买入返售证券收入 | | 343,561.64 |
| 其他收入 | 15 | 108,811.92 |
| 收入合计 | | 99,409,425.37 |
| 费用 | | |
| 基金管理人报酬 | 17(b)(iii) | (6,619,059.90) |
| 基金托管费 | 17(b)(iv) | (1,103,176.70) |
| 其他费用 | 16 | (178,105.72) |
| 其中:信息披露费 | | 75,546.72 |
| 审计费 | | 97,650.00 |
| 费用合计 | | (7,900,342.32) |
| 基金净收益 | | 91,509,083.05 |
| 加:未实现估值增值变动数 | 12 | 432,849,848.52 |
| 基金经营业绩 | | 524,358,931.57 |
| 本期基金净收益 | | 91,509,083.05 |
| 本期申购基金份额的损益平准金 | | 3,664,521.52 |
| 本期赎回基金份额的损益平准金 | | (5,772,352.59) |
| 可供分配基金净收益 | | 89,401,251.98 |
| 减:本期已分配基金净收益 | | - |
| 期末未分配基金净收益 | | 89,401,251.98 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金
基金净值变动表
2006年 9 月 27 日(基金合同生效日)
至 2006 年 12 月 31 日止期间

(金额单位:人民币元)

| 附注 | | 2006年 |
|---|---|---|
| 期初基金净值 | | 1,436,388,715.89 |
| 本期经营活动 | | |
| 基金净收益 | | 91,509,083.05 |
| 未实现估值增值变动数 | 12 | 432,849,848.52 |
| 经营活动产生的基金净值变动数 | | 524,358,931.57 |
| 本期基金份额交易 | | |
| 基金申购款 | | 321,760,563.44 |
| 其中:分红再投资 | | - |
| 基金赎回款 | | (145,080,387.61) |
| 基金份额交易产生的基金净值变动数 | | 176,680,175.83 |
| 本期向基金份额持有人分配收益 | | |
| 向基金持有人分配收益产生的基金净值变动数 | | - |
| 期末基金净值 | | 2,137,427,823.29 |

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金
财务报表附注

(金额单位:人民币元)

1 基金简介

汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金(以下简称"本基金")由汇丰晋信基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则和《汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金基金合同》发售,经中国证券监督管理委员会《关于同意汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金募集的批复》(证监基金字[2006]157 号文)批准,于 2006 年 9 月 27 日募集成立。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集规模为 1,436,388,715.89 份基金份额。本基金的基金管理人为汇丰晋信基金管理有限公司,基金托管人为交通银行股份有限公司。

本基金于 2006 年 8 月 28 日至 2006 年 9 月 22 日募集,有效认购资金及其利息共计人民币 1,436,388,715.89 元,募集规模为 1,436,388,715.89 份。上述募集资金已由毕马威华振会计师事务所验证,并出具了毕马威华振会计师事务所 KPMG-B(2006)CR No.0031 号验资报告。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则、《汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金基金合同》和《汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金招募说明书》的有关规定,本基金的投资范围为股票(A 股及监管机构允许投资的其他种类的其他市场的股票)、债券(包括交易所和银行间两个市场的国债、金融债、企业债与可转换债等)、短期金融工具(包括到期日在一年以内的债券、债券回购、央行票据、银行存款、短期融资券等)、现金资产、权证、资产支持证券及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。

基金投资组合的比例范围为:股票占基金资产的 60%-95%;除股票以外的其他资产占基金资产的 5%-40%,其中现金或到期日在一年期以内的国债的比例合计不低于基金资产净值的 5%。

根据《证券投资基金信息披露管理办法》,本基金定期报告在公开披露的第二个工作日,报中国证监会和基金管理人主要办公场所所在地中国证监会派出机构备案。

2 财务报表编制基础

本基金的财务报表按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则、《金融企业会计制度》、《证券投资基金会计核算办法》和《汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金基金合同》及中国证券监督管理委员会允许的如财务报表附注所列示的基金行业实务操作的有关规定所编制。这些会计政策必须符合有关法规和向有关政府部门报告的要求。因此,这些财务报表的表述及价值确定基础可能不符合中华人民共和国以外的国家和地区公认的会计准则及惯例的要求,同时这些财务报表也可能不适用于法定报告要求之外的其他用途。

3 主要会计政策

(a) 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 2006 年 9 月 27 日(基金合同生效日)至 2006 年 12 月 31 日止。

(b) 记账本位币

以人民币为记账本位币。

(c) 记账基础和计量原则

本基金的会计核算以权责发生制为记账基础,除股票投资、债券投资及权证投资按市值计价外,所有报表项目均以历史成本计量。

(d) 股票投资

买入股票于成交日确认为股票投资。股票投资成本按成交日应支付的全部价款入账。

卖出股票于成交日确认股票差价收入。出售股票的成本按移动加权平均法于成交日结转。

股票包括上市交易股票和未上市交易股票。上市交易的股票按其估值日在证券交易所挂牌的市价(收盘价)估值;估值日无交易的,以最近交易日的市价(收盘价)估值。首次公开发行但未上市的股票,按成本估值;送股、转增股、配股和增发新股,按估值日在证券交易所挂牌的同一股票的市价(收盘价)估值;该日无交易的,以最近一日的市价(收盘价)估值。

实际成本与估值的差异计入"未实现利得 /(损失)"科目。

因股权分置改革而获得非流通股股东支付的现金对价,在股改方案实施后股票复牌当日,作冲减股票投资成本。

(e) 债券投资

买入证券交易所交易的债券于成交日确认为债券投资;买入银行间同业市场交易的债券于实际支付价款时确认为债券投资。债券投资按成交日应支付的全部价款入账,其中所包含债券起息日或上次除息日至购买日止的利息,扣除 20%的个人所得税(适用于企业债和可转债等)后,作为应收利息单独核算,不构成债券投资成本。

卖出证券交易所交易的债券于成交日确认债券差价收入;卖出银行间同业市场交易的债券于实际收到全部价款时确认债券差价收入。出售债券的成本按移动加权平均法结转。

证券交易所市场实行净价交易的债券按估值日收盘价估值,估值日没有交易的,按最近交易日的收盘价估值。证券交易所市场未实行净价交易的债券按估值日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进行估值;估值日没有交易的,按最近交易日债券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进行估值。

在银行间债券市场流通的债券按其成本价估值。

未上市债券按其成本价估值。

实际成本与估值的差异计入"未实现利得 /(损失)"科目。

(f) 权证投资

获赠权证在确认日按持有股数及获赠比例,计算并记录增加的权证数量。

买入权证于成交日确认为权证投资,权证投资成本按成交日应支付的全部价款入账。

权证差价收入于卖出权证交易日按卖出权证成交总额与其成本和相关费用的差额确认。出售权证的成本按移动加权平均法于成交日结转。

从获赠确认日起到卖出日或行权日止,上市交易的权证按估值日在证券交易所挂牌的市价(收盘价)估值;估值日没有交易的,按最近交易日的收盘价估值。

实际成本与估值的差异计入"未实现利得 /(损失)"科目。

处于未上市期间的权证或者不存在活跃市场的权证,基金管理人可在与基金托管人商定后,采用恰当的估值技术,如 B-S 模型等,按最能反映公允价值的价格估值。

(g) 待摊费用的摊销方法和摊销期限

本基金待摊费用核算已经发生的、影响基金份额净值小数点后第五位的费用,采用直线法分摊计入本期和以后各期。

(h) 收入确认和计量

股票差价收入于卖出股票成交日按卖出股票成交总额与其成本和相关费用的差额确认。

证券交易所交易的债券差价收入于卖出成交日确认;银行间同业市场交易的债券差价收入于实际收到全部价款时确认。债券差价收入按应收取全部价款与其成本、应收利息和相关费用的差额确认。

权证差价收入于卖出权证交易日按卖出权证成交总额与其成本和相关费用的差额确认。

债券利息收入按债券票面价值与票面利率计算的金额扣除应由发行债券的企业代扣代缴的个人所得税(适用于企业债和可转债等)后的净额确认,在债券实际持有期内逐日计提。

存款利息收入按存款的本金与适用利率逐日计提。

股利收入按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除应由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额于除息日确认。

买入返售证券收入按融出资金额及约定利率,在证券持有期内采用直线法逐日计提。

(i) 基金管理人报酬

根据《汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金基金合同》的规定,基金管理人报酬按前一日基金资产净值 1.5%的年费率逐日计提。

(j) 基金托管费

根据《汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金基金合同》的规定,基金托管费按前一日基金资产净值 0.25%的年费率逐日计提。

(k) 卖出回购证券支出

卖出回购证券支出按融入资金额及约定利率,在回购期限内采用直线法逐日计提。

(l) 实收基金

每份基金份额面值为 1.00 元。实收基金为对外发行的基金份额总额。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进行确认和计量。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

(m)未实现利得 /(损失)

未实现利得 /(损失)包括因投资估值而产生的未实现估值增 /(减)值和未实现利得 /(损失)平准金。

未实现利得 /(损失)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未实现利得 /(损失)占基金净值比例计算的金额。未实现利得 /(损失)平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日进行确认和计量。

(n) 损益平准金

损益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未分配基金净收益 /(累计基金净损失)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进行确认和计量,并于期末全额转入未分配基金净收益 /(累计基金净损失)。

(o) 基金的收益分配原则

每一基金份额享有同等分配权。本基金收益分配采用现金分红与红利再投资方式。基金份额持有人可选择现金方式或红利再投资方式(指将现金红利按分红权益再投资日经过除权后的基金份额净值为计算基准自动转为基金份额进行再投资);若基金份额持有人事先未做出选择的,本基金默认的分红方式是现金红利。在符合有关基金分红条件的前提下,本基金每年收益分配至多为 4 次,每次基金收益分配比例不低于可分配收益的 50%。基金合同生效不满 3 个月则不进行收益分配。基金当期收益应先弥补上一期亏损后,方可进行当期收益分配。如果基金投资当期出现净亏损,则不进行收益分配。基金收益分配后每份基金份额净值不能低于面值。分红权益登记日申请申购的基金份额不享受当次分红,分红权益登记日申请赎回的基金份额享受当次分红。

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。

4 主要税项

根据财税字[1998]55 号文、[2001]61 号文《关于证券投资基金税收问题的通知》、财税字[2002]128 号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税字[2005]11 号文《关于调整证券(股票)交易印花税税率的通知》、财税[2005]102 号文《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[2005]107 号文《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》及其他相关税务法规和实务操作,主要税项列示如下:

(a) 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。

(b) 基金买卖股票、债券的差价收入,在 2003 年底前暂免征收营业税;自 2004 年 1 月 1 日起,继续免征营业税。

(c) 对基金买卖股票、债券的差价收入,在 2003 年底前暂免征收企业所得税;自 2004 年 1 月 1 日起,继续免征企业所得税。

(d) 对基金取得的股票的股利、红利收入,债券的利息收入,由上市公司、发行债券的企业在向基金支付上述收入时代扣代缴 20%的个人所得税;自 2005 年 6 月 13 日起,对个人投资者从上市公司取得的股票的股息、红利收入暂减按 50%计算个人所得税。

(e) 自 2005 年 1 月 24 日起,基金买卖 A 股、B 股股权所书立的股权转让书据按照 0.1%的税率征收证券(股票)交易印花税。

(f) 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、现金对价,暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

(g) 对投资者(包括个人和机构投资者)从基金分配中取得的收入,暂不征收个人所得税和企业所得税。

5 清算备付金和交易保证金

| | 2006 年 |
|---|---|
| 清算备付金(附注 17(b)(v)) | |
| 专户清算备付金 | 506,071,674.37 |
| 最低清算备付金 | 4,744,961.41 |
| 合计 | 510,816,635.78 |
| 交易保证金 | |
| 深圳证券交易所交易保证金 | 250,000.00 |
| 合计 | 250,000.00 |

6 应收利息

| | 2006 年 |
|---|---|
| 应收银行存款利息 | 30,598.87 |
| 应收清算备付金利息 | 135,752.99 |
| 应收债券利息 | 875,888.63 |
| 合计 | 1,042,240.49 |

7 投资估值增值

| | 2006 年 |
|---|---|
| 股票 | 431,753,009.72 |
| 债券 | 1,096,838.80 |
| 权证 | - |
| 合计 | 432,849,848.52 |

8 应付佣金

| 2006年 | |
|---|---|
| 国泰君安证券股份有限公司 | 748,783.57 |
| 国金证券有限责任公司 | 534,787.70 |
| 中信建投证券有限责任公司 | 413,080.80 |
| 兴业证券股份有限公司 | 30,943.52 |
| 合计 | 1,727,595.59 |

9 其他应付款

| | 2006 年 |
|---|---|
| 席位保证金 | 500,000.00 |
| 后端申购费 | 332,875.10 |
| 合计 | 832,875.10 |

10 预提费用

| | 2006 年 |
|---|---|
| 信息披露费 | 75,546.72 |
| 审计费用 | 97,650.00 |
| 合计 | 173,196.72 |

11 实收基金

| | 2006 年 |
|---|---|
| 基金份额数 | |
| 本期认购基金净值 | 1,436,388,715.89 |
| 本期因申购的增加数 | 298,710,806.03 |
| 其中:红利再投资 | - |
| 本期因赎回的减少数 | (112,957,466.20) |
| 期末数 | 1,622,142,055.72 |

12 未实现利得 /(损失)

| | 2006 年 |
|---|---|
| 期初数 | - |
| 未实现估值增 /(减)值变动数 | 432,849,848.52 |
| 其中:　股票未实现估值增值变动数 | 431,753,009.72 |
| 债券未实现估值增值变动数 | 1,096,838.80 |
| 权证未实现估值增值变动数 | - |
| 本期申购基金份额的未实现利得平准金 | 19,385,235.89 |
| 本期赎回基金份额的未实现损失平准金 | (26,350,568.82) |
| 期末数 | 425,884,515.59 |

13 股票差价收入

| | 2006 年 |
|---|---|
| 卖出股票成交总额 | 543,407,864.99 |
| 减:卖出股票成本总额 | (446,982,873.02) |
| 减:应付佣金总额 | (460,023.44) |
| 股票差价收入 | 95,964,968.53 |

14 债券差价收入

| | 2006 年 |
|---|---|
| 卖出及到期兑付债券结算金额 | 20,000,000.00 |
| 减:卖出及到期兑付债券成本总额 | (19,879,676.92) |
| 减:应收利息总额 | (122,000.00) |
| 债券差价收入 | (1,676.92) |

15 其他收入

| | 2006 年 |
|---|---|
| 赎回费收入 | 108,811.92 |
| 合计 | 108,811.92 |

本基金赎回费总额的 25%归入基金资产。

16 其他费用

| 2006 年 | |
|---|---|
| 交易费用 | 975.00 |
| 信息披露费 | 75,546.72 |
| 审计费用 | 97,650.00 |
| 其他 | 3,934.00 |
| 合计 | 178,105.72 |

17 关联方关系及重大关联交易

(a) 关联方关系

| 关联方名称 | 与本基金关系 |
|---|---|
| 汇丰晋信基金管理有限公司 | 基金管理人 |
| 交通银行股份有限公司("交通银行") | 基金托管人 |
| 山西信托投资有限责任公司 | 基金管理人的股东 |
| 汇丰投资管理(英国)有限公司 | 基金管理人的股东 |
| 山西省国信投资(集团)公司("山西国信") | 基金管理人股东的实际控制人 |
| 山西证券有限责任公司("山西证券") | 与基金管理人股东共同受山西国信控制 |

(b) 关联交易

下述关联交易均根据正常的商业交易条件进行,并以一般交易价格为定价基础。

(i) 于年末与关联方应收应付款项列示如下:

| 2006 年 | |
|---|---|
| 应付管理人报酬 - 汇丰晋信基金管理有限公司 | 2,569,331.98 |
| 应付托管费 - 交通银行 | 428,222.00 |

(ii) 通过关联方席位进行的交易及交易佣金

本基金在本会计期间没有通过关联方席位进行的交易及交易佣金。

(iii)基金管理人报酬

支付基金管理人汇丰晋信基金管理有限公司的基金管理人报酬按前一日基金资产净值 1.5%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。计算公式为:

日基金管理费 = 前一日基金资产净值 × 1.5%/ 当年天数

本基金在本会计期间累计计提基金管理费人民币 6,619,059.90 元。

(iv)基金托管费

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

日基金托管费 = 前一日基金资产净值 × 0.25%/ 当年天数

本基金在本会计期间累计计提基金托管费人民币 1,103,176.70 元。

(v) 银行存款余额及利息收入

本基金的银行存款由基金托管人交通银行保管,并按银行间同业利率计息。基金托管人于 2006 年 12 月 31 日保管的银行存款余额为人民币 8,343,659.22 元。

本会计期间由基金托管人保管的银行存款产生的利息收入为人民币 250,752.33 元。

本基金通过"交通银行基金托管结算资金专用存款账户"转存于中国证券登记结算有限责任公司的最低清算备付金,于 2006 年 12 月 31 日的相关余额为人民币 510,816,635.78 元,计入"清算备付金"科目。

(vi)与关联方通过银行间同业市场进行的债券交易

本基金在本会计期间没有与关联方通过银行间同业市场进行的债券(含回购)业务。

(vii)关联方申购赎回本基金的情况

本会计期间未发生基金管理人或其他关联方申购和赎回本基金。

18 流通转让受到限制的基金资产

(a) 因股权分置改革而停牌的股票

本基金截至 2006 年 12 月 31 日持有以下因股权分置改革而暂时停牌的股票,此等股票将在上市公司完成与流通股股东的沟通协商程序后或在股权分置改革规定的程序结束后复牌。

方案沟通协商阶段停牌

| 股票代码 | 股票名称 | 停牌日期 | 复牌日期 | 年末持有数量 | 年末估值单价 | 年末成本总额 | 年末估值总额 | 年末估值方法 | 复牌开盘单价 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 000549 | S湘火炬 | 2006-12-19 | N/A | 9,999,936 | 8.90 | 67,489,851.28 | 88,999,430.40 | 最近交易日市价 | N/A |

(b) 网下申购获配尚处于限售期内的股票

根据《证券发行与承销管理办法》,证券投资基金参与网下配售,应当承诺获得网下配售的股票持有期限不少于 3 个月,持有期自公开发行的股票上市之日起计算。

于 2006 年 12 月 31 日,本基金通过网下申购获配尚处于限售期内的股票情况如下:

| 股票代码 | 股票名称 | 流通受限起始日 | 年末持有数量 | 成本价 | 年末市价 | 年末成本总额 | 年末估值总额 | 年末估值方法 | 可流通上市日 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 601333 | 广深铁路 | 2006-12-22 | 2,818,000 | 3.76 | 7.20 | 10,595,680.00 | 20,289,600.00 | 市价 | 2007-03-22 |
| 601398 | 工商银行 | 2006-10-27 | 19,629,000 | 3.12 | 6.20 | 61,242,480.00 | 121,699,800.00 | 市价 | 2007-01-29 |
| 601628 | 中国人寿 | 2007-01-09 | 441,000 | 18.88 | 18.88 | 8,326,080.00 | 8,326,080.00 | 市价 | 2007-04-10(预估) |
| 601872 | 招商轮船 | 2006-12-01 | 3,201,400 | 3.71 | 7.95 | 11,877,194.00 | 25,451,130.00 | 市价 | 2007-03-01 |
| 601991 | 大唐发电 | 2006-12-20 | 973,320 | 6.68 | 10.32 | 6,501,777.60 | 10,044,662.40 | 市价 | 2007-03-21 |
| 002080 | 中材科技 | 2006-11-20 | 50,455 | 8.98 | 19.40 | 453,085.90 | 978,827.00 | 市价 | 2007-02-26 |
| 002081 | 金螳螂 | 2006-11-20 | 36,846 | 12.80 | 24.00 | 471,628.80 | 884,304.00 | 市价 | 2007-02-26 |
| 002082 | 栋梁新材 | 2006-11-20 | 64,597 | 6.36 | 12.51 | 410,836.92 | 808,108.47 | 市价 | 2007-02-26 |
| 002089 | 新海宜 | 2006-11-30 | 47,619 | 8.66 | 13.50 | 412,380.54 | 642,856.50 | 市价 | 2007-02-28 |
| 002093 | 国脉科技 | 2006-12-15 | 25,125 | 10.10 | 20.10 | 253,762.50 | 505,012.50 | 市价 | 2007-03-15 |
| 002095 | 网盛科技 | 2006-12-15 | 17,772 | 14.09 | 55.12 | 250,407.48 | 979,592.64 | 市价 | 2007-03-15 |

(c) 本基金通过网上申购获配的已发行但年末尚未上市的股票

截至 2006 年 12 月 31 日止本基金未持有此类股票。

(d) 回购质押债券

截至 2006 年 12 月 31 日止本基金债券回购交易余额为 0。

19 资产负债表日后事项

本基金于 2007 年 7 月 1 日起执行中华人民共和国财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企 业会计准则("新会计准则"),不再执行现行企业会计准则和《金融企业会计制度》("现行会计准则")。本基金执行新会计准则后可能会对按现行会计准则确定的会计政策、会计估计进行变更,并因此可能对本基金的财务状况和经营成果产生影响。

**七、投资组合报告**

(一)报告期末基金资产组合

| | 期末市值(元) | 占基金总资产的比例 |
|---|---|---|
| 股票 | 1,720,615,092.50 | 74.40% |
| 债券 | 55,645,120.31 | 2.41% |
| 权证 | 0.00 | 0.00% |
| 银行存款和清算备付金 | 519,160,295.00 | 22.45% |
| 其他资产 | 17,375,849.67 | 0.74% |
| 合计 | 2,312,796,357.48 | 100.00% |

(二)报告期末按行业分类的股票投资组合

| 行业分类 | 股票市值(元) | 占基金资产净值比例 |
|---|---|---|
| A 农、林、牧、渔业 | 0.00 | 0.00% |
| B 采掘业 | 71,853,078.24 | 3.36% |
| C 制造业 | 1,072,515,398.74 | 50.18% |
| C0 食品、饮料 | 329,644,109.50 | 15.42% |
| C1 纺织、服装、皮毛 | 0.00 | 0.00% |
| C2 木材、家具 | 0.00 | 0.00% |
| C3 造纸、印刷 | 0.00 | 0.00% |
| C4 石油、化学、塑胶、塑料 | 31,977,963.40 | 1.50% |
| C5 电子 | 0.00 | 0.00% |
| C6 金属、非金属 | 346,141,573.07 | 16.19% |
| C7 机械、设备、仪表 | 350,937,641.19 | 16.42% |
| C8 医药、生物制品 | 13,814,111.58 | 0.65% |
| C99 其他制造业 | 0.00 | 0.00% |
| D 电力、煤气及水的生产和供应业 | 10,044,662.40 | 0.47% |
| E 建筑业 | 884,304.00 | 0.04% |
| F 交通运输、仓储业 | 227,053,922.22 | 10.62% |
| G 信息技术业 | 55,287,055.34 | 2.59% |
| H 批发和零售贸易业 | 0.00 | 0.00% |
| I 金融、保险业 | 204,455,880.00 | 9.57% |
| J 房地产业 | 78,520,791.56 | 3.67% |
| K 社会服务业 | 0.00 | 0.00% |
| L 传播与文化产业 | 0.00 | 0.00% |
| M 综合类 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 1,720,615,092.50 | 80.50% |

(三)报告期末按市值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票明细

| 序号 | 股票代码 | 股票名称 | 期末数量(股) | 期末市值(元) | 占基金资产净值比例 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 000858 | 五 粮 液 | 9,000,000 | 205,650,000.00 | 9.62% |
| 2 | 600019 | 宝钢股份 | 18,000,000 | 155,880,000.00 | 7.29% |
| 3 | 600887 | 伊利股份 | 4,679,023 | 123,994,109.50 | 5.80% |
| 4 | 601398 | 工商银行 | 19,629,000 | 121,699,800.00 | 5.69% |
| 5 | 600009 | 上海机场 | 5,749,990 | 108,732,310.90 | 5.09% |
| 6 | 000039 | 中集集团 | 5,300,140 | 99,854,637.60 | 4.67% |
| 7 | 000549 | S 湘火炬 | 9,999,936 | 88,999,430.40 | 4.16% |
| 8 | 600660 | 福耀玻璃 | 6,000,000 | 88,620,000.00 | 4.15% |
| 9 | 600639 | 浦东金桥 | 6,665,602 | 78,520,791.56 | 3.67% |
| 10 | 600089 | 特变电工 | 4,900,000 | 73,255,000.00 | 3.43% |

投资者欲了解本报告期末基金投资的所有股票明细,应阅读登载于汇丰晋信基金管理有限公司网站 www.hsbcjt.cn 的《汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金 2006 年度报告》正文。

(四)报告期内股票投资组合的重大变动

1. 本报告期内累计买入价值超过期末基金资产净值 2%的股票明细或前二十名的股票明细

| 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比例 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 000858 | 五 粮 液 | 142,519,746.90 | 6.67% |
| 2 | 601398 | 工商银行 | 131,719,058.07 | 6.16% |
| 3 | 600028 | 中国石化 | 131,141,191.06 | 6.14% |
| 4 | 600019 | 宝钢股份 | 129,523,413.90 | 6.06% |
| 5 | 600887 | 伊利股份 | 112,570,204.17 | 5.27% |
| 6 | 600050 | 中国联通 | 93,086,715.68 | 4.36% |
| 7 | 600009 | 上海机场 | 92,120,126.65 | 4.31% |
| 8 | 600639 | 浦东金桥 | 76,056,179.28 | 3.56% |
| 9 | 000039 | 中集集团 | 74,013,827.53 | 3.46% |
| 10 | 000617 | S 济 柴 | 69,414,163.07 | 3.25% |
| 11 | 000549 | S 湘火炬 | 67,489,851.28 | 3.16% |
| 12 | 600089 | 特变电工 | 67,431,039.41 | 3.15% |
| 13 | 000581 | 威孚高科 | 63,746,241.03 | 2.98% |
| 14 | 600660 | 福耀玻璃 | 59,786,303.71 | 2.80% |
| 15 | 600125 | 铁龙物流 | 48,515,017.08 | 2.27% |
| 16 | 600900 | 长江电力 | 45,553,732.24 | 2.13% |
| 17 | 600036 | 招商银行 | 40,431,365.92 | 1.89% |
| 18 | 600016 | 民生银行 | 36,566,396.54 | 1.71% |
| 19 | 600000 | 浦发银行 | 34,307,379.45 | 1.61% |
| 20 | 600085 | 同仁堂 | 30,279,155.20 | 1.42% |

2. 本报告期内累计卖出价值超过期末基金资产净值 2%的股票明细或前二十名的股票明细

| 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比例 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 601398 | 工商银行 | 91,814,175.89 | 4.30% |
| 2 | 600028 | 中国石化 | 89,358,138.91 | 4.18% |
| 3 | 600050 | 中国联通 | 75,996,273.30 | 3.56% |
| 4 | 600900 | 长江电力 | 50,577,657.31 | 2.37% |
| 5 | 600016 | 民生银行 | 31,026,733.59 | 1.45% |
| 6 | 600019 | 宝钢股份 | 27,549,754.85 | 1.29% |
| 7 | 600887 | 伊利股份 | 22,770,745.00 | 1.07% |
| 8 | 600000 | 浦发银行 | 18,653,288.17 | 0.87% |
| 9 | 600085 | 同仁堂 | 18,274,903.35 | 0.85% |
| 10 | 000581 | 威孚高科 | 16,590,437.39 | 0.78% |
| 11 | 000858 | 五 粮 液 | 12,066,140.36 | 0.56% |
| 12 | 600428 | 中远航运 | 10,718,607.50 | 0.50% |
| 13 | 600036 | 招商银行 | 8,487,413.75 | 0.40% |
| 14 | 601111 | 中国国航 | 8,380,513.67 | 0.39% |
| 15 | 600066 | 宇通客车 | 6,332,525.99 | 0.30% |
| 16 | 000063 | 中兴通讯 | 5,482,238.48 | 0.26% |
| 17 | 600639 | 浦东金桥 | 5,422,757.88 | 0.25% |
| 18 | 000617 | S 济 柴 | 4,759,713.32 | 0.22% |
| 19 | 600660 | 福耀玻璃 | 3,881,611.15 | 0.18% |
| 20 | 000829 | 赣南果业 | 3,674,107.62 | 0.17% |

3. 报告期内买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

买入股票的成本总额:1,735,844,955.80 元

卖出股票的收入总额:543,407,864.99 元

(五)报告期末按券种分类的债券投资组合

| 债券类别 | 债券市值(元) | 占基金资产净值的比例 |
|---|---|---|
| 交易所国债投资 | 0.00 | 0.00% |
| 银行间国债投资 | 0.00 | 0.00% |
| 央行票据投资 | 49,014,281.51 | 2.29% |
| 企业债券投资 | 0.00 | 0.00% |
| 金融债券投资 | 0.00 | 0.00% |
| 可转换债投资 | 6,630,838.80 | 0.31% |
| 国家政策金融债券 | 0.00 | 0.00% |
| 债券投资合计 | 55,645,120.31 | 2.60% |

(六)报告期末按市值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券明细

| 序号 | 名称 | 市值(元) | 占基金资产净值的比例 |
|---|---|---|---|
| 1 | 06央行票据 03 | 49,014,281.51 | 2.29% |
| 2 | 上电转债 | 6,630,838.80 | 0.31% |
| 3 | - | - | - |
| 4 | - | - | - |
| 5 | - | - | - |

(七)投资组合报告附注

1. 报告期内本基金投资的前十名证券的发行主体没有被监管部门立案调查或在报告编制日前一年受到证监会、证券交易所公开谴责、处罚的情况。

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

3. 其他资产的构成如下:

| 分类 | 市值(元) |
|---|---|
| 交易保证金 | 250,000.00 |
| 应收利息 | 1,042,240.49 |
| 应收股利 | 0.00 |
| 应收申购款 | 7,390,428.21 |
| 证券清算款 | 8,693,180.97 |
| 待摊费用 | 0.00 |
| 合计 | 17,375,849.67 |

4. 报告期末本基金未投资处于转股期的可转换债券。

5. 报告期内本基金未主动投资权证,也未因股权分置改革而被动持有权证。

6. 报告期内本基金未投资资产支持证券。

**八、基金份额持有人户数、持有人结构**

| 基金份额持有人户数(户) | 平均每户持有基金份额(份) | 机构投资者 | | 个人投资者 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 持有基金份额(份) | 占总份额比例 % | 持有基金份额(份) | 占总份额比例 % |
| 29,333 | 55,300.93 | 208,687,230.08 | 12.86% | 1,413,454,825.64 | 87.14% |

以上数据的截止日期为 2006 年 12 月 31 日。

**九、开放式基金份额变动**

(一)基金合同生效日(2006 年 9 月 27 日)的基金份额总额:1,436,388,715.89 份。

(二)报告期内基金份额的变动情况

| 本报告期期初基金份额总额 | 本报告期期间基金总申购份额 | 本报告期期间基金总赎回份额 | 本报告期期末基金份额总额 |
|---|---|---|---|
| 1,436,388,715.89 | 298,710,806.03 | 112,957,466.20 | 1,622,142,055.72 |

报告期间:2006 年 9 月 27 日(基金合同生效日)至 2006 年 12 月 31 日。

**十、重大事件揭示**

(一)基金份额持有人大会:本报告期内未召开基金份额持有人大会。

(二)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:本基金管理人和基金托管人的专门基金托管部门在报告期内无重大人事变动。

(三)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。

(四)基金投资策略的改变:本报告期内未发生基金投资策略的改变。

(五)基金收益分配事项:本基金在报告期内未进行收益分配。

(六)基金改聘为其审计的会计师事务所情况:本报告期内本基金未有改聘为其审计的会计师事务所的情况,报酬未发生改变。自本基金募集以来,毕马威华振会计师事务所有限公司一直为本基金提供审计服务。

(七)基金管理人、基金托管人及其高级管理人员受监管部门稽查或处罚的情形:本报告期内,基金管理人、基金托管人及其高级管理人员未有受监管部门稽查或处罚的情形发生。

(八)基金租用证券公司专用交易席位的有关情况

1. 报告期内租用各证券公司席位进行的股票成交量统计

| 证券公司名称 | 租用席位数量 | 股票成交金额 | 占总成交额的比例 | 佣金 | 占佣金总量的比例 |
|---|---|---|---|---|---|
| 中信建投 | 1 | 539,177,206.12 | 24.90% | 421,909.59 | 24.06% |
| 国泰君安 | 1 | 934,412,426.39 | 43.15% | 766,206.92 | 43.69% |
| 国金证券 | 1 | 652,183,567.24 | 30.12% | 534,787.70 | 30.49% |
| 兴业证券 | 1 | 39,543,825.02 | 1.83% | 30,943.52 | 1.76% |
| 合计 | 4 | 2,165,317,024.77 | 100.00% | 1,753,847.73 | 100.00% |

2. 报告期内租用各证券公司席位进行的债券和债券回购成交量统计

本报告期内,汇丰晋信龙腾基金没有在租用的各证券公司席位上进行债券买卖和回购业务。

3. 报告期内租用证券公司席位的变更情况:在报告期内本基金使用的证券公司席位全部为新增的席位。

4. 专用席位的选择标准和程序

1) 选择使用基金专用席位的证券经营机构的选择标准

实力雄厚,信誉良好;

公司经营行为规范,财务状况和经营状况良好,过去三年未有任何违规经营记录;

公司具有较强的研究能力,能及时、全面地为基金提供研究服务支持;

公司内部管理规范,研究流程严谨清晰,能满足基金操作的高度保密要求;

具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件,能及时为本基金提供准确全面的信息资讯服务。

2) 选择使用基金专用席位的证券经营机构的程序

基金管理人定期对证券公司服务质量从以下几方面进行考核,并根据考核结果选择席位:

●研究报告的数量和质量;

●提供研究服务的主动性;

●资讯提供的及时性及便利性;

●其他可评价的考核标准。

(九)其他在报告期内发生的重大事件

2006 年 9 月 27 日(基金合同生效日)至 2006 年 12 月 31 日,本基金管理人已在临时公告中披露过的报告期内发生的其他重要事项(信息披露渠道:上海证券报、中国证券报、证券时报和汇丰晋信基金管理有限公司网站):

| 披露时间 | 公告内容 |
|---|---|
| 2006年 9 月 28 日 | 汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金基金合同生效公告 |
| 2006年 9 月 29 日 | 汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金开放申购业务公告 |
| 2006年 10 月 23 日 | 汇丰晋信基金管理有限公司关于开办汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金定期定额投资计划的公告 |
| 2006年 12 月 25 日 | 汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金开放赎回业务公告 |

**十一、年度报告备查文件目录**

(一)本基金备查文件目录

1. 中国证监会批准汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金设立的文件
2. 汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金基金合同
3. 汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金招募说明书
4. 汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金托管协议
5. 汇丰晋信基金管理有限公司开放式基金业务规则
6. 基金管理人业务资格批件和营业执照
7. 基金托管人业务资格批件和营业执照
8. 报告期内汇丰晋信龙腾股票型开放式证券投资基金在指定媒体上披露的各项公告
9. 中国证监会要求的其他文件

(二)存放地点及查阅方式

文件存放地点:上海市浦东新区富城路 99 号震旦大厦 35 楼本基金管理人办公地址

文件查阅方式:投资者可于本基金管理人办公时间预约查阅。

投资者对本报告书如有疑问,可咨询本基金管理人。

客户服务中心电话:021-38789998

公司网址:http://www.hsbcjt.cn

汇丰晋信基金管理有限公司
二〇〇七年三月三十一日