长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)

(原久富证券投资基金转型)

2007年年度报告摘要

报告期间:2007年1月1日至12月31日　基金管理人:长城基金管理有限公司　基金托管人:交通银行股份有限公司

第一节 重要提示

长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)由原久富证券投资基金转型而成。依据中国证监会2007年1月31日证监基金字〔2007〕25号文核准的久富证券投资基金基金份额持有人大会决议,久富证券投资基金由封闭式基金转为开放式基金、调整存续期限、终止上市、调整投资目标、范围和策略、修订基金合同和招募说明书,并更名为“长城久富核心成长股票型证券投资基金”。《长城久富核心成长股票型证券投资基金基金合同》自久富基金终止上市之日即2007年2月12日起生效,原《久富证券投资基金基金合同》自同一日起失效。

长城久富核心成长股票型证券投资基金管理人—长城基金管理有限公司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。本半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—交通银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2008年3月21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。

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。

本报告期财务会计报告已经审计。原久富证券投资基金本报告期自2007年1月1日至2007年2月11日止,长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)本报告期自2007年2月12日起至2007年12月31日止。

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。

第二节 基金简介

(一)基金基本情况

1、长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)
基金简称:长城久富
交易代码:162006
基金运作方式:契约型开放式
基金合同生效日:2007年2月12日
报告期末基金份额总额:4,712,415,843.44份
基金份额上市交易的证券交易所:深圳证券交易所
上市日期:2007年5月18日
基金管理人:长城基金管理有限公司
基金托管人:交通银行股份有限公司

2、原久富证券投资基金
基金简称:基金久富
交易代码:184720
基金运作方式:契约型封闭式
基金合同生效日:2001年12月18日
报告期末(2007年2月11日)基金份额总额:5亿份
基金份额上市交易的证券交易所:深圳证券交易所
上市日期:2002年4月18日
终止上市日期:2007年2月12日
基金管理人:长城基金管理有限公司
基金托管人:交通银行股份有限公司

(二)基金投资基本情况

1、长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)

投资目标:投资于具有核心竞争力的企业,分享其在中国经济高速、平稳增长背景下的持续成长所带来的良好收益,力争为基金持有人实现稳定的超额回报。

投资策略:本基金投资的核心策略是“自下而上、精选个股”,同时根据市场偏好适度配置主题类资产以保持组合的均衡性。精选原则将继承基金久富以往富有成效的核心企业评价体系,以“具备核心竞争力、能够在市场中获取超额收益的企业”为主,构建均衡的投资组合。

业绩比较基准:75%×沪深300指数收益率+25%×中信全债指数收益率。

风险收益特征:本基金是较高预期收益较高预期风险的产品,其预期收益与风险高于混合基金、债券基金与货币市场基金。

2、原久富证券投资基金

投资目标:本基金属于价值型投资基金,主要投资于价值被低估的股票,通过组合投资,在注重流动性和规避投资风险的前提下,谋求基金资产的稳定增长。

投资策略:由于存在不同的市场,且即使在同一市场也存在市场的细分,本基金注重股票相对投资价值的研究,主要投资于股票价格明显低于市场合理预期价值(价格)的公司股票。本基金在分析价值是否低估时主要依据市盈率指标,但是不排除使用其他指标。

基金业绩比较基准:无
基金风险收益特征:无

(三)基金管理人
名称:长城基金管理有限公司
信息披露负责人:彭洪波
联系电话:0755-23982338
传真:0755-23982328
电子邮箱:support@ccfund.com.cn

(四)基金托管人
名称:交通银行股份有限公司(以下简称“交通银行”)
信息披露负责人:张咏东
联系电话:021-68888917
传真:021-58408836
电子邮箱:zhangyd@bankcomm.com

(五)信息披露方式
基金选定的信息披露报纸名称:证券时报、上海证券报、中国证券报
登载半年度报告正文的管理人互联网网址:www.ccfund.com.cn
基金半年度报告置备地点:深圳市福田区益田路6009号新世界商务中心41层

第三节 主要财务指标、基金净值表现及收益分配情况

下述基金业绩指标不包括持有人交易基金的各项费用,计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

(一)主要财务指标

1、2007年长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)主要财务指标(2007年2月12日—2007年12月31日)及原久富证券投资基金主要财务指标(2007年1月1日—2007年2月11日)

单位:人民币元

序号	主要财务指标	2007年1月1日至2007年12月31日	
		转型后	转型前
		(2007.2.12-2007.12.31)	(2007.1.1-2007.2.11)
1	本期利润(元)	5,574,673,698.81	176,096,242.62
2	本期利润扣减本期公允价值变动损益后的净额	3,201,964,267.45	124,777,075.99
3	加权平均基金份额本期利润(元)	0.8533	0.3522
4	期末可供分配基金利润(元)	2,471,534,718.17	433,392,141.67
5	期末可供分配基金份额利润(元)	0.5245	0.8668
6	期末基金资产净值(元)	8,573,579,367.51	1,356,386,249.92
7	期末基金份额净值(元)	1.8194	2.7128
8	加权平均净值利润率	61.36%	13.62%
9	本期份额净值增长率	97.03%	14.92%
10	份额累计净值增长率	97.03%	172.70%

2、原久富证券投资基金主要财务指标(2006年—2005年)

单位:人民币元

序号	项目	2006年度	2005年度
1	本期利润(元)	661,437,329.11	33,684,259.95
2	本期利润扣减本期公允价值变动损益后的净额	347,540,810.71	-7,147,709.61
3	加权平均基金份额本期利润(元)	1.3229	0.0674
4	期末可供分配基金利润(元)	308,615,065.68	-38,925,745.03
5	期末可供分配基金份额利润(元)	0.6172	-0.0779
6	期末基金资产净值(元)	1,180,290,007.30	518,852,678.19
7	期末基金份额净值(元)	2.3606	1.0377
8	加权平均净值利润率	84.70%	6.96%
9	本期份额净值增长率	127.48%	6.95%
10	份额累计净值增长率	137.30%	4.31%

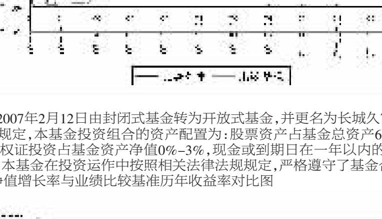
(二)基金净值表现

1、长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)

(1)长城久富本期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
过去三个月	3.04%	1.53%	-2.98%	1.49%	6.02%	0.04%
过去六个月	41.49%	1.69%	30.77%	1.57%	10.72%	0.12%
07-2-12至07-12-31	97.03%	1.82%	64.84%	1.58%	32.19%	0.24%

(2)长城久富净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图:
(2007年2月12日至2007年12月31日)



注:
①基金久富于2007年2月12日由封闭式基金转为开放式基金,并更名为长城久富。
②本基金合同规定,本基金投资组合的资产配置为:股票资产占基金总资产60%-95%,债券占基金总资产0%-35%,权证投资占基金资产净值0%-3%,现金或到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%。本基金在投资运作中按照相关法律法规规定,严格遵守了基金合同的约定。

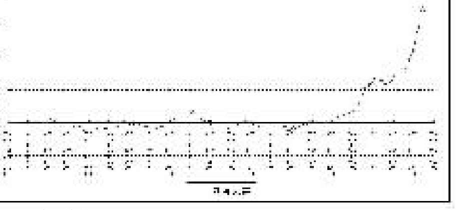
(3)长城久富净值增长率与业绩比较基准历年收益率对比图

2、原久富证券投资基金

(1)基金久富本期净值增长率与同期业绩比较基准收益率比较表:

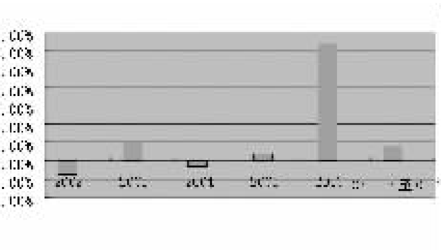
阶段	净值增长率①	净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
06-10-8至07-2-9	54.18%	3.25%	-	-	-	-
06-7-7至07-2-9	58.50%	3.07%	-	-	-	-
06-1-6至07-2-9	161.44%	3.05%	-	-	-	-
04-1-2至07-2-9	164.01%	2.76%	-	-	-	-
02-1-2至07-2-9	172.72%	2.55%	-	-	-	-
原封闭式基金基金合同生效以来至07-2-9	172.70%	2.54%	-	-	-	-

(2)基金久富净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图:
(自成立以来至2007年2月9日)



注:基金久富无业绩比较基准。

(3)基金久富净值增长率与业绩比较基准历年收益率对比图



(三)收益分配情况

单位:元

年度		每10份基金份额分红数(元)	分红除息日	备注
2007年	转型后(2007年2月12日-2007年12月31日)	6.000	除息日:2007年3月2日	收益分配
		3.102	除息日:2007年3月12日	转型拆分
	转型前(2007年1月1日-2007年2月11日)	0.000		
2001年至2006年		0.000		
合计		9.102		

备注:
①本基金在转型前本期未有收益分配,在转型前基金成立至终止基金份额累计分红0.00元。
②转型后,在本期间于2007年3月2日进行了一次收益分配,每10份基金份额分别派发现金红利6.00元;

2007年3月12日本基金管理人对投资者持有的原久富证券投资基金(以下简称“基金久富”)进行了基金份额转换操作。经本基金托管人交通银行股份有限公司确认,转换基准日(3月9日)基金份额净值为2.2808元,精确到小数点后第7位为2.2808480元(第7位以后舍去),本基金管理人按照1:2.2808480的转换比例将基金久富的基金财产进行了转换。转换后,基金份额净值变为1.0000元,相应地,原基金久富每1份基金份额转换为2.2808480份,基金份额计算结果保留到整数位,所产生的误差归入基金财产。原基金久富的基金总份额由500,000,000.00份转换为1,140,424,000.00份,其中155,076,839.11为本期因基金转型拆分折算而转为份额的收益。

本报告期每10份基金份额共分红9.102元,本基金成立至今每10份基金份额累计分红9.102元。

第四节 管理人报告

(一)基金管理人及基金经理情况

1、基金管理人简介

长城基金管理有限公司是经中国证监会批准设立的第15家基金管理公司,由长城证券有限责任公司(40%)、东方证券股份有限公司(15%)、西北证券有限责任公司(15%)、北方国际信托投资股份有限公司(15%)、中原信托投资有限公司(15%)于2001年12月27日共同出资设立,当时注册资本为壹亿元人民币。2007年5月21日,经中国证监会批准,公司完成股权结构调整,现有股东为长城证券有限责任公司(47.059%)、东方证券股份有限公司(17.647%)、北方国际信托投资股份有限公司(17.647%)和中原信托有限公司(17.647%)。2007年10月12日,经中国证监会批准,将注册资本增加至壹亿伍仟万元人民币。公司经营范围是基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务。目前,公司管理的基金有封闭式基金:久嘉证券投资基金;开放式基金:长城久恒平衡型证券投资基金、长城久泰中信标普300指数证券投资基金、长城货币市场证券投资基金、长城消费增值股票型证券投资基金、长城安心回报混合型证券投资基金、长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)和长城品牌优选股票型证券投资基金。

2、基金经理简介

项志群先生,生于1969年,哈尔滨工业大学计算机工程及其应用系工学学士。曾就职于航天CAD开发有限公司程序员、经易期货有限公司证券业务室、海南省证券公司交易管理部,2001年11月进入长城基金管理有限公司,曾任集中交易室交易主管,自2005年3月26日起至今任“久富证券投资基金”基金经理,该基金现转型为“长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)”。

“久富证券投资基金”历任基金经理如下:许良胜先生自2001年12月18日该基金成立日起至2005年3月25日任该基金基金经理。(自2008年2月5日起,“长城久富核心成长股票型证券投资基金”基金经理由徐九龙先生和李硕先生担任,项志群先生不再担任“长城久富核心成长股票型证券投资基金”基金经理。变更公告已于2008年2月5日在《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》上刊登。)

(二)本报告期基金运作遵规守信情况声明

本报告期内,本基金管理人严格遵守了《证券投资基金法》、《长城久富核心成长股票型证券投资基金基金合同》和其他有关法律法规的规定,以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,在控制和防范风险的前提下,为基金份额持有人谋求最大的利益,未出现投资违反法律法规、基金合同约定和相关规定的情况,无因公司未勤勉尽责或操作不当而导致基金财产损失的情况,不存在损害基金份额持有人利益的行为。本报告期运作过程中曾出现投资组合指标被动偏离规定标准的情况,本基金管理人在规定的合理期限内进行了调整,有效地保护了基金持有人利益。

(三)报告期内投资策略和业绩表现说明及解释

2007年,上证综合指数从2675点起步,以5261点收盘,期间经历过“5·30”等较大幅度的回调,但是从三季度开始,随着基金发行规模激增和基金申购持续升温,大盘蓝筹股出现了集体性上涨,10月中旬创出了6124.04点全年新高。回顾07年的市场,前三季度均是以上扬走势为主,但第四季度受国内外多重因素的影响,在市场整体估值水平较高的情况下,大盘出现了较大幅度的回调。

本基金07年度业绩表现一般,虽然07年3月实行“封转开”,规模的快速扩张对基金投资组合有一定的影响,但是我们在投资组合方面也出现了一定的不足,最大的问题表现在均衡性方面,包括钢铁、航空,地产、建材、交通运输等周期类股票在获利了解后,无法高位回补,组合与以往相比明显失之均衡,四季度增加了前期跌幅较大的中小盘成长股,使得四季度业绩表现较好,对全年净值增长具有较大贡献。

(四)宏观经济、证券市场及行业走势简要展望

2008年,全球经济以及国内宏观经济面临的不确定因素增加。首先,美国经济受次贷影响尚未消除,经济增长放缓几乎已成定局,美国经济以及由其导致的全球经济减速将逐步传导至我国;其次,国内宏观经济虽然总体向好,但也面临CPI高企和流动性泛滥的等诸多困难,在内忧外患的形势下,政府宏观调控所面临的复杂性和难度进一步增加,因此政策走势和力度将对行业运行和证券市场产生较大影响;第三,08年我国证券市场逐步进入全流通时代,大小非的减持压力不容忽视,这将对市场的资金面和市场心理产生较大影响。

综上各种因素,我们认为08年各种不确定性因素的较多,上市公司的盈利增速可能低于预期,而08年的资金面和减持压力都将成为市场运行的制约因素,上述原因决定了08年证券市场将以振荡调整为主。但是,我们认为节能减排、人民币升值、扩大内需等依然会成为投资的主题之一。因此,在关注风险因素的同时,我们认为市场仍然存在结构性的投资机会。

在不确定性因素较多的08年,我们将更加注重配置确定性较大的投资品种,核心策略依然秉承“自下而上、精选个股”的原则,同时兼顾长、中、短期的资产类配置,我们将继续做好基本面研究,注重板块和个股研究,深入挖掘企业的长期投资价值,寻找估值合理、竞争优势明显的持续成长类个股进行集中投资,争取给投资者更为丰厚的回报。

第五节 托管人报告

2007年度,托管人在本基金的托管过程中,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、托管协议,尽职尽责地履行了托管人应尽的义务,不存在任何损害基金持有人利益的行为。

2007年度,长城基金管理有限公司在本基金投资运作、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,托管人未发现损害基金持有人利益的行为。托管人根据证监会的有关规定,对基金存在持有个别股票市值占基金资产净值超过10%的情况,对基金管理人进行了提示,基金管理人根据规定进行了调整。

2007年度,由长城基金管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关本基金的年度报告中财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告相关内容、投资组合报告等内容真实、准确、完整。

第六节 审计报告

(一)长城久富核心成长股票型证券投资基金审计报告

深圳大华天诚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。

(二)久富证券投资基金审计报告

深圳大华天诚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。

第七节 财务会计报告(已经审计)

一、长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)年度财务会计报告

(一)长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)年度财务报表

1、长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)2007年12月31日资产负债表

长城久富核心成长股票型证券投资基金
资产负债表
2007年12月31日

单位:人民币元

资产	2007年12月31日	2007年2月12日
资产:		
银行存款	813,270,045.28	1,855,695.98
结算备付金	222,118,049.88	262,176,163.39
存出保证金	3,850,262.61	640,993.11
交易性金融资产	7,584,596,309.92	1,100,309,392.57
其中:股票投资	7,449,860,309.92	1,074,968,345.57
债券投资	134,736,000.00	25,341,047.00
资产支持证券	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	811,750.00
买入返售金融资产	0.00	0.00
应收证券清算款	0.00	0.00
应收利息	691,537.47	214,198.75
应收股利	0.00	0.00
应收申购款	28,473,764.43	0.00
其他资产	0.00	0.00
合计	8,652,999,969.59	1,366,008,193.80
负债:		
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付证券清算款	15,455,888.59	6,979,161.93
应付赎回款	46,939,027.16	0.00
应付管理人报酬	10,246,539.69	607,610.98
应付托管费	1,707,756.60	101,268.50
应付销售服务费	0.00	0.00
应付交易费用	3,829,983.70	573,502.89
应交税费	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00
应付利润	0.00	0.00
其他负债	1,241,406.34	1,360,399.58
负债合计	79,420,602.08	9,621,943.88
所有者权益:		
实收基金	4,712,415,843.44	500,000,000.00
未分配利润	3,861,163,524.07	856,386,249.92
所有者权益合计	8,573,579,367.51	1,356,386,249.92
负债和所有者权益总计	8,652,999,969.59	1,366,008,193.80
附注:基金份额净值1.8194元,基金份额总额4,712,415,843.44份。		
(后附注释系财务报表的组成部分)		

2、长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)2007年2月12日(基金合同生效日)至2007年12月31日止期间利润表

长城久富核心成长股票型证券投资基金利润表
2007年2月12日(基金合同生效日)—2007年12月31日

单位:人民币元

项目	本期数
一、收入	5,790,768,926.39
1、利息收入	17,834,125.97
其中:存款利息收入	15,726,081.65
债券利息收入	2,108,044.32
资产支持证券利息收入	0.00
买入返售金融资产收入	0.00
2、投资收益(损失以“-”号填列)	3,389,517,198.20
其中:股票投资收益	3,334,013,832.67
债券投资收益	832,729.84
资产支持证券投资收益	0.00
衍生工具收益	13,654,141.79
股利收益	41,016,493.90
3、公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	2,372,709,431.36
4、其他收入(损失以“-”号填列)	10,708,170.86
二、费用	216,095,227.58
1、管理人报酬	119,353,884.60
2、托管费	19,892,314.13
3、销售服务费	0.00
4、交易费用	75,564,089.93
5、利息支出	0.00
其中:卖出回购金融资产支出	0.00
6、其他费用	1,284,938.92
三、利润总额	5,574,673,698.81
(后附注释系财务报表的组成部分)	

3、长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)2007年2月12日(基金合同生效日)至2007年12月31日止期间所有者权益(基金净值)变动表

所有者权益(基金净值)变动表
2007年2月12日(基金合同生效日)—2007年12月31日

单位:人民币元

项目	本期金额		
	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)(基金合同生效日)	500,000,000.00	856,386,249.92	1,356,386,249.92
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期净利润)	0.00	5,574,673,698.81	5,574,673,698.81
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(减少以“-”填列)	4,212,415,843.44	-2,114,819,585.55	2,097,596,257.89
其中:1.基金申购款	10,239,793,459.27	413,838,476.16	10,653,631,935.43
2.基金赎回款	6,027,377,615.83	2,528,658,061.71	8,556,035,677.54
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动数	0.00	-455,076,839.11	-455,076,839.11
五、期末所有者权益(基金净值)	4,712,415,843.44	3,861,163,524.07	8,573,579,367.51
(后附注释系财务报表的组成部分)			

(二)长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)年度财务报表附注
(2007年2月12基金成立日至2007年12月31日)

附注1. 基金的基本情况

长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)的前身为久富证券投资基金,后经久富证券投资基金2007年1月15日召开的基金份额持有人大会通过,并经中国证监会证监基金字〔2007〕25号《关于核准久富证券投资基金基金份额持有人大会决议的批复》核准及深圳证券交易所深证复〔2007〕11号《关于同意久富证券投资基金终止上市并转型为上市开放式基金的批复》的同意,久富证券投资基金终止上市权利登记日为2007年2月9日,终止上市日为2007年2月12日。原《久富证券投资基金基金合同》于终止上市日起失效,《长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)基金合同》于同一日(2007年2月12日)起生效,同时基金久富更名为长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)。基金久富于基金合同失效前一日经审计的基金资产净值为1,356,386,249.92元,于长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)基金合同生效日转入长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)。长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)为契约型开放式,存续期限不定。长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)的基金管理人为长城基金管理有限公司,基金托管人为交通银行股份有限公司,基金注册登记人为中国证券登记结算公司深圳分公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)基金合同》的有关规定,长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)的投资范围为国内依法发行并上市交易的公司股票、债券、权证、资产支持证券以及法律、法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金投资组合的资产配置为:股票资产占基金总资产60%-95%,债券占基金总资产0%-35%,权证投资占基金资产净值0%-3%,本基金保持不低于基金资产净值5%的现金或者到期日在一年以内的政府债券。本基金股票资产中,不低于80%的资金将投资于具有核心成长优势的上市公司发行的股票。法律法规或监管机构以后允许基金投资的其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。

附注2. 财务报表编制基准

本基金原以2006年2月15日以前颁布的企业会计准则、2001年11月27日颁布的《金融企业会计制度》和2001年9月12日颁布的《证券投资基金会计核算办法》(以下合称“原会计准则和制度”)、《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》及《长城久富核心成长股票型证券投资基金基金合同》的规定编制财务报表。自2007年7月1日起,本基金执行财政部于2006年2月15日颁布的企业会计准则(以下简称“企业会计准则”)和中国证券业协会于2007年5月15日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》。2007年度财务报表为本基金首份按照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《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编报规则》及其他中国证监会颁布的相关规定以及《长城久富核心成长股票型证券投资基金基金合同》的有关规定编制的年度财务报表。

在编制2007年度财务报表时,2007年2月12日(基金合同生效日)至2007年6月30日止期间的相关数字已按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》的要求进行追溯调整,所有项目已按照新企业会计准则和《证券投资基金会计核算业务指引》重新列报。追溯调整涉及的主要内容包括:

(a)将所持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产;

(b)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照公允价值调整账面价值,且其变动已计入当期损益。

按原会计准则和制度列报的2007年2月12日(基金合同生效日)和2007年6月30日所有者权益,以及2007年2月12日(基金合同生效日)至2007年6月30日止期间的净损益调整为按新会计准则和《证券投资基金会计核算业务指引》列报的所有者权益及净损益的金额调节过程列示于本财务报表附注7。

附注3. 重要会计政策

1.会计年度

本基金会计年度自公历1月1日至12月31日止。惟本期会计报表的实际编制期间为2007年2月12日(基金合同生效日)至2007年12月31日。

2.记账本位币

本基金以人民币为记账本位币。

3.基金资产和负债的分类原则

2007年7月1日之前,基金资产和负债按其性质分类列示;自2007年7月1日起,基金资产和负债按下列原则进行分类:

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。本基金持有的股票投资、债券投资和权证投资按持有意图和持有能力划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产;本基金目前持有的其他金融资产划分为应收款项。

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。本基金目前持有的金融负债划分为其他金融负债。

4.基金资产的估值原则

本基金资产的估值原则系依据《证券投资基金会计核算指引》和《长城久富核心成长股票型证券投资基金基金合同》制定。

估值对象为基金所拥有的股票、债券和银行存款等。

本基金本次报告之基金资产的估值日为2007年12月31日,惟在交易所交易的证券市价以2007年12月28日(星期五)市场交易收盘价为准,在银行间市场交易的证券价格以2007年12月29日(星期六)采用估值技术确定的公允价值为准。

(1)股票估值方法

1)上市流通股票按估值日其所在证券交易所的收盘价估值;估值日无交易的,但最近交易日后经济环境未发生重大变化的,以最近交易日的收盘价估值;估值日无交易,且最近交易日后经济环境发生了重大变化的,将参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素,调整最近交易日收盘价,确定公允价值进行估值。如有充足证据表明最近交易日收盘价不能真实地反映公允价值的,应对最近交易日的收盘价进行调整,确定公允价值进行估值。

2)未上市股票的估值:

①首次发行的股票,于2007年7月1日之前按成本估值;自2007年7月1日起,采用估值技术确定公允价值进行估值,在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下,按成本估值。

②首次公开发行有明确锁定期的股票,同一股票在交易所上市后,按估值日其所在证券交易所上市的同一股票的以第1)条确定的估值价格进行估值。

③送股、转增股、配股和公开增发新股等方式发行的股票,按估值日该上市公司在证券交易所挂牌的同一流通股票的以第1)条确定的估值价格进行估值。

④非公开发行有明确锁定期的股票按如下方法进行估值:

A、估值日在证券交易所上市交易的同一股票的以第1)条确定的估值价格低于非公开发行股票的初始取得成本时,应采用在证券交易所上市交易的同一股票的以第1)条确定的估值价格作为估值日该非公开发行股票的价值;

B、估值日在证券交易所上市交易的同一股票的以第1)条确定的估值价格高于非公开发行股票的初始取得成本时,应按下列公式确定估值日该非公开发行股票的价值:

$FV=C+(P-C)\times(Dl-Dr)/Dl$ (FV为估值日该非公开发行股票的价值;C为该非公开发行股票的初始取得成本(因权益业务导致市场价格除权时,应于除权日对其初始取得的成本作相应调整);P为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价;Dl为该非公开发行股票锁定期所含的交易所的交易天数;Dr为估值日剩余锁定期,即估值日至锁定期结束所含的交易所的交易天数,不含估值日当天)。

3)国家有最新规定的,按其规定进行估值。

(2)债券估值方法

1)在证券交易所市场挂牌交易的实行净价交易的债券按估值日收盘价估值,估值日无交易的,但最近交易日后经济环境未发生重大变化的,以最近交易日的收盘价估值;估值日无交易,且最近交易日后经济环境发生了重大变化的,将参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素,调整最近交易日收盘价,确定公允价值进行估值。如有充足证据表明最近交易日收盘价不能真实地反映公允价值的,应对最近交易日的收盘价进行调整,确定公允价值进行估值。

2)在证券交易所市场挂牌交易的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,估值日无交易的,但最近交易日后经济环境未发生重大变化的,按最近交易日债券收盘价减去所含的最近交易日债券应收利息后的净价进行估值;估值日无交易,且最近交易日后经济环境发生了重大变化的,将参考类似投资品种的现行市价(净价)及重大变化因素,调整最近交易日收盘价(净价),确定公允价值进行估值。如有充足证据表明最近交易日收盘价(净价)不能真实地反映公允价值的,应对最近交易日的收盘价(净价)进行调整,确定公允价值进行估值。

3)首次发行未上市债券于2007年7月1日之前按成本估值;自2007年7月1日起,采用估值技术确定的公允价值进行估值,在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下,按成本估值。

4)在银行间债券市场交易的债券于2007年7月1日之前按成本估值;自2007年7月1日起,根据行业协会指导的处理标准或意见并综合考虑市场成交价、市场报价、流动性及收益率曲线等因素确定其公允价值进行估值。

5)国家有最新规定的,按其规定进行估值。

(3)权证估值方法

1)上市流通权证按估值日其所在证券交易所的收盘价估值;估值日无交易的,但最近交易日后经济环境未发生重大变化的,以最近交易日的收盘价估值;估值日无交易,且最近交易日后经济环境发生了重大变化的,将参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素,调整最近交易日收盘价,确定公允价值进行估值。如有充足证据表明最近交易日收盘价不能真实地反映公允价值的,应对最近交易日的收盘价进行调整,确定公允价值进行估值。

2)首次发行未上市的权证,于2007年7月1日之前按行业确定的公允价格估值;自2007年7月1日起,采用估值技术确定公允价值,在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下,按成本估值。

3)停止交易、但未行权的权证,采用估值技术确定公允价值进行估值。

4)国家有最新规定的,按其规定进行估值。

(4)资产支持证券的估值方法

1)交易所以大宗交易方式转让的资产支持证券,采用估值技术确定公允价值,在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下,按成本估值。

2)全国银行间市场交易的资产支持证券,根据行业协会指导的处理标准或意见并综合考虑市场成交价、市场报价、流动性及收益率曲线等因素确定其公允价值进行估值。

3)国家有最新规定的,按其规定进行估值。

(5)其他资产的估值方法

其他资产按国家有关规定进行估值。

(6)在任何情况下,基金管理人如采用上述估值方法对基金财产进行估值,均应被认为采用了适当的估值方法。但是,如基金管理人认为上述估值方法对基金财产进行估值不能客观反映其公允价值的,基金管理人在综合考虑市场各因素的基础上,可根据具体情况与基金托管人商定后,按最能反映公允价值的价格估值。

于2007年7月1日之前,实际成本与估值的差异计入“未实现利得/(损失)”科目;自2007年7月1日起,实际投资成本与估值的差异计入“公允价值变动收益/(损失)”科目。

5.证券投资基金成本计价方法

(1)股票投资

买入股票于成交日确认为股票投资。于2007年7月1日之前,股票投资成本按成交日应支付的全部价款入账;自2007年7月1日起,股票投资成本按成交日股票的公允价值入账,应支付的相关交易费用直接记入当期损益。

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

(2)债券投资

买入债券于成交日确认为债券投资。除交易所交易的债券投资成本于2007年7月1日之前按成交日应支付的全部价款入账外,债券投资成本按成交日债券的公允价值入账,应支付的相关交易费用直接记入当期损益。买入债券应支付的全部价款中所包含债券起息日或上次除息日至购买日止的利息,作为应收利息单独核算,不构成债券投资成本。认购新发行的分离交易可转债于成交日按支付的全部价款确认为债券投资,后于权证实际取得日按附注3.5.3所示的方法单独核算权证成本,并相应调整债券投资成本。

卖出债券于成交日确认债券投资收益/(损失)。出售债券的成本按移动加权平均法于成交日结转。

(3)权证投资

买入权证于成交日确认为权证投资。于2007年7月1日之前,权证投资成本按成交日应支付的全部价款入账;自2007年7月1日起,权证投资成本按成交日权证的公允价值入账,应支付的相关交易费用直接记入当期损益。

因认购新发行的分离交易可转债而取得的权证在实际取得日,按权证公允价值占分离交易可转债全部公允价值的比例将购买分离交易可转债实际支付全部价款的一部分确认为权证投资成本。

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

(4)买入返售金融资产

于2007年7月1日之前,买入返售金融资产于成交日按协议金额确认初始成本;自2007年7月1日起,买入返售金融资产于成交日按融出资金应付或实际支付的总额确认初始成本。

6.实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额。由于申购(转入)和赎回(转出)引起的实收基金变动分别于基金申购(转入)确认日及基金赎回(转出)确认日认列。

7.损益平准金

损益平准金包括损益平准金(未实现)和损益平准金(已实现)。损益平准金(未实现)指在申购(转入)或赎回(转出)基金份额时,申购(转入)或赎回(转出)款项中包含的利润分配(未分配利润)未实现部分的余额占基金净值比例计算的金额。损益平准金(已实现)指在申购(转入)或赎回(转出)基金份额时,申购(转入)或赎回(转出)款减去确认的实收基金和损益平准金(未实现)后的差额确定。损益平准金于基金申购(转入)确认日或基金赎回(转出)确认日认列,于2007年7月1日之前,损益平准金(未实现)在持有人权益中“未实现利得/(损失)”科目中核算;损益平准金(已实现)在“损益平准金”科目中核算,于期末将余额转入“收益分配(未分配收益)科目”。自2007年7月1日起,损益平准金(已实现)与损益平准金(未实现)均在“损益平准金”科目中核算,并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

8. 收入/(损失)的确认和计量

股票投资收益/(损失)于卖出股票成交日按卖出股票成交金额与其成本的差额确认。

债券投资收益/(损失)于卖出债券成交日按卖出债券成交金额与其成本和应收利息的差额确认。

衍生工具收益/(损失)其中权证投资收益/(损失)于卖出权证成交日按卖出权证成交金额与其成本的差额确认。

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

债券利息收入按债券票面价值与票面利率或内含票面利率计算的金额扣除适用情况下应由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认。自2007年7月1日起,若票面利率与实际利率出现重大差异,则按实际利率计算利息收入。债券利息收入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。

于2007年7月1日之前,买入返售金融资产收入按协议金额与协议利率在回购期内以直线法逐日计提;自2007年7月1日起,买入返售金融资产收入按买入返售金融资产的摊余成本在回购期内以实际利率逐日计提。

自2007年7月1日起,公允价值变动收益/(损失)于估值日按公允价值变动产生的未实现估值增值/(减值)金额确认。

9.费用的确认和计量

(1)基金管理人报酬:基金管理人报酬根据《长城久富核心成长股票型证券投资基金基金合同》的规定按前一日的基金资产净值1.5%的年费率逐日计提入账。

(2)基金托管费:基金托管费根据《长城久富核心成长股票型证券投资基金基金合同》的规定按前一日基金资产净值0.25%的年费率逐日计提入账。

(3)卖出回购金融资产支出:于2007年7月1日之前,卖出回购金融资产支出按融入资金金额及成交利率,在融资期限内采用直线法逐日计提入账;自2007年7月1日起,卖出回购金融资产支出按实收金额,在融资期限内按实际利率逐日计提入账。

(4)其他费用

发生的其他费用,于2007年7月1日之前,如果影响每基金份额净值小数点后第五位的,即发生的其他费用大于基金净值十万分之一,应采用待摊或预提的方法,计入基金损益;发生的其他费用如果不影响每基金份额净值小数点后第五位的,即发生的其他费用小于基金净值十万分之一,应于发生时直接计入基金损益。

发生的其他费用,自2007年7月1日起,如果影响每基金份额净值小数点后第四位的,即发生的其他费用大于基金净值万分之一,应采用待摊或预提的方法,计入基金损益;发生的其他费用如果不影响每基金份额净值小数点后第四位的,即发生的其他费用小于基金净值万分之一,应于发生时直接计入基金损益。

10.基金的收益分配政策

本基金的收益分配原则为:每份基金份额享有同等分配权;如果基金投资当期出现净亏损,则不进行收益分配;基金当年收益先弥补上一年度亏损后,方可进行当年收益分配;基金收益分配后每一基金份额净值不能低于面值;收益分配时所发生的银行转账或其他手续费用由投资人自行承担。本基金收益以现金形式分配,每年最多分配4次,年度收益分配比例不低于可分配收益的40%。

11.税项

根据财政部、国家税务总局财税〔2002〕128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税〔2004〕78号《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税〔2005〕11号《关于调整证券(股票)交易印花税税率的通知》、财税〔2005〕102号《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、财税〔2005〕103号《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、财税〔2007〕84号《关于调整证券(股票)交易印花税税率的通知》及其他相关税务法规和实务操作,主要税项列示如下:

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。

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。

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。

基金买卖股票于2007年5月30日前按照0.1%的税率缴纳股票交易印花税,自2007年5月30日起按0.3%的税率缴纳。

基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金等对价,暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

附注4. 重大会计差错的内容和更正金额

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

附注5. 关联方关系及交易

1. 关联方关系:

关联方名称	与本基金关系	发生的变化
长城基金管理有限公司	本基金管理人及发起人、本基金管理人主要股东控制的机构、本基金注册与登记机构、本基金销售机构	无
交通银行股份有限公司	本基金托管人、本基金销售机构	无
长城证券有限责任公司	本基金发起人及本基金管理人的主要股东、租赁交易席位	无
东方证券股份有限公司	本基金管理人的股东、租赁交易席位	无
西北证券有限责任公司*	本基金管理人的股东	从2007年5月25日起,西北证券有限责任公司不再属于本基金管理人股东
中原信托投资有限公司	本基金管理人的股东	无
北方国际信托投资股份有限公司	本基金管理人的股东	无
景顺长城基金管理有限公司	本基金管理人主要股东控制的机构	无

*经长城基金管理有限公司股东会2007年第四次会议决议通过,并经中国证监会证监基金字(2007)138号文批准,西北证券有限责任公司将其所持本基金管理人(长城基金管理有限公司)15%的股权分别转让给其他原有股东,转让后本基金管理人股东分别为长城证券有限责任公司(47.059%)、东方证券股份有限公司(17.647%)、中原信托有限公司(17.647%)、北方国际信托投资股份有限公司(17.647%)。上述股权变更事项已于2007年5月25日办理完毕工商变更登记手续。

2.关联方交易:

(1)本基金通过关联方席位进行的交易

下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

关联方名称	项目	2007.2.12-2007.12.31	
		金额	占总额比例
1.股票投资成交金额			
①长城证券有限责任公司	年成交量	4,937,145,060.78	21.33%
②东方证券股份有限公司	年成交量	4,625,763,405.78	19.98%
合计		9,562,908,466.56	41.31%
2.权证交易			
①东方证券股份有限公司	年成交量	8,201,067.24	30.63%
合计		8,201,067.24	30.63%
3.支付的佣金			
①长城证券有限责任公司	支付年佣金	3,956,569.41	21.15%
②东方证券股份有限公司	支付年佣金	3,702,435.90	19.79%
合计		7,659,005.31	40.94%

*本基金对关联方席位交易佣金的计算方式及佣金比率与其他非关联方交易佣金的计算方式及佣金比率一致。

**佣金协议的服务范围:

除进行证券交易外,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。

***本基金本报告期未在关联方席位进行债券和回购交易。

(2)本基金支付的关联方报酬

关联方名称	2007.2.12-2007.12.31	计算标准	计算方式
长城基金管理有限公司	119,353,884.60	年费率1.5%	按前一天基金资产净值乘以费率每天计提
交通银行股份有限公司	19,892,314.13	年费率2.5‰	
合计	139,246,198.73		

(3)与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期无与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

(4)各关联方投资本基金的情况

①本基金管理人投资本基金的情况

2007年2月12日至2007年12月31日投资本基金情况

关联方名称	项目	持有份额	占总份额比例
长城基金管理有限公司	2007年2月12日	2,500,000.00	0.50%
	加:本期增加	3,202,120.00	---
	减:本期减少	---	---
	2007年12月31日	5,702,120.00	0.12%

* 本期基金份额为期初基金份额2,500,000.00份,按照基金转换比例1:2.2808480转换后计算。

②本基金管理人主要股东及其控制的机构在期末持有本基金份额的情况

本基金管理人主要股东及其控制的其它机构本期末未持有本基金。

(5)关联方保管的银行存款余额

关联方名称	项目	2007年12月31日	2007年2月12日
交通银行股份有限公司	银行存款	813,270,045.28	1,855,695.98

(6)从关联方取得的利息收入

关联方名称	项目	2007.2.12-2007.12.31
交通银行股份有限公司	存款利息收入	4,477,321.43

(7)关联方往来款项余额

往来项目	关联方名称	经济内容	2007年12月31日	2007年2月12日
应付管理人报酬	长城基金管理有限公司	管理费	10,246,539.69	607,610.98
应付托管费	交通银行股份有限公司	托管费	1,707,756.60	101,268.50
应付交易费用	长城证券有限责任公司	佣金	---	271,055.93
应付交易费用	东方证券股份有限公司	佣金	---	253,340.12
其他应付款	长城证券有限责任公司	代垫席位交易保证金、清算备付金	500,000.00	500,000.00
其他应付款	东方证券股份有限公司	代垫席位交易保证金	250,000.00	250,000.00
其他应付款	西北证券有限责任公司	代垫席位交易保证金	---	250,000.00
应收利息	交通银行股份有限公司	存款利息	255,824.69	1,910.13
合计			12,960,120.98	2,235,185.66

附注6. 流通受限制不能自由转让的基金资产

本基金截至2007年12月31日止流通受限制不能自由转让的基金资产如下:

(1)因认购新发或增发证券而于期末持有的流通受限证券:

证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量	期末成本总额	期末估值总额
601088	中国神华	2007-9-27	2008-1-9	网下认购	36.99	65.61	531,620	19,664,623.80	34,879,588.20
601390	中国中铁	2007-11-23	2008-3-3	网下认购	4.80	11.49	2,261,974	10,857,475.20	25,990,081.26
601601	中国太保	2007-12-18	2008-3-26	网下认购	30.00	49.45	239,528	7,185,840.00	11,844,659.60
601857	中国石油	2007-10-30	2008-2-5	网下认购	16.70	30.96	564,030	9,419,301.00	17,462,368.80
601866	中海集运	2007-12-7	2008-3-12	网下认购	6.62	12.15	819,137	5,422,686.94	9,952,514.55
002189	利达光电	2007-11-19	2008-3-3	网下认购	5.10	14.70	24,710	126,021.00	363,237.00
002194	武汉凡谷	2007-11-28	2008-3-7	网下认购	21.10	51.91	33,001	696,321.10	1,713,081.91
002196	方正电机	2007-12-4	2008-3-12	网下认购	7.48	24.38	9,880	73,902.40	240,874.40
002202	金风科技	2007-12-18	2008-3-26	网下认购	36.00	140.45	40,866	1,471,176.00	5,739,629.70

(2)期末持有的暂时停牌股票:

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	复牌开盘单价	数量	期末成本总额	期末估值总额
600331	宏达股份	2007-09-27	重大事项	80.20	---	---	1,516,512	51,121,434.24	121,624,262.40
000400	许继电气	2007-09-10	重大事项	18.90	2008-01-07	20.79	1,871,246	24,279,316.52	35,366,549.40

附注7. 按新会计准则调整原会计准则的所有者权益及净损益

如附注2所述,本财务报表为本基金首份按照企业会计准则编制的财务报表。2007年2月12日(基金合同生效日)至2007年6月30日止期间的相关数字已按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》的要求进行追溯调整,并已按照本财务报表的披露方式进行了重分类。

按原会计准则和制度列报的2007年2月12日(基金合同生效日)和2007年6月30日的所有者权益,以及2007年2月12日(基金合同生效日)至2007年6月30日止期间的净损益调整为按新会计准则列报的所有者权益及净损益的调节过程列示如下:

项目	2007年2月12日(基金合同生效日)所有者权益	2007年2月12日(基金合同生效日)至2007年6月30日止期间净损益	2007年6月30日所有者权益
按原会计准则列报的金额	1,356,386,249.92	533,210,720.19	9,754,641,983.03
金融资产公允价值变动的调整数	---	1,746,546,588.95*	---
按新会计准则列报的金额	1,356,386,249.92	2,279,757,309.14	9,754,641,983.03

*原利润表“未实现利得”。

实行新会计准则后,交易费用的会计处理方法由计入成本改变为计入当期损益,属于《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》规定需追溯调整之外的事项,本财务报表从重要性原则考虑,基于一定合理的假设,根据2007年2月12日(基金合同生效日)至2007年6月30日的股票交易费用支付信息,对相关报表项目进行重分类。由于债券、权证和回购的交易费用很小,对成本的影响也很小,因此不做重分类调整。

按原会计准则和制度列报的2007年2月12日(基金合同生效日)至2007年6月30日的交易费用、股票差价收入、卖出股票成本总额调整为按新会计准则列报的交易费用、股票投资收益、卖出股票成本总额的过程列示如下:

项目	2007年2月12日(基金合同生效日)至2007年6月30日交易费用	2007年2月12日(基金合同生效日)至2007年6月30日股票投资收益(原利润表“股票差价收入”)	2007年2月12日(基金合同生效日)至2007年6月30日卖出股票成本总额
按原会计准则列报的金额	---	537,704,893.07	2,818,928,277.82
按新企业会计准则调整的金额	27,617,396.60*	27,617,396.60*	-16,418,969.41**
按新会计准则列报的金额	27,617,396.60	565,322,289.67	2,802,509,308.41

*2007年2月12日(基金合同生效日)至2007年6月30日发生的股票买卖交易费用;

**2007年2月12日(基金合同生效日)至2007年6月30日发生的股票买入交易费用。

二、久富证券投资基金年度财务会计报告

(一)久富证券投资基金年度财务报表

1、久富证券投资基金2007年2月11日及2006年12月31日的比较式资产负债表

久富证券投资基金资产负债表
2007年2月11日

单位:人民币元

资产	2007年2月11日	2006年12月31日
资产:		
银行存款	1,855,695.98	618,936.57
清算备付金	262,176,163.39	111,851,829.25
交易保证金	640,993.11	609,609.61
应收证券清算款	0.00	4,906,661.67
应收股利	0.00	0.00
应收利息	214,198.75	2,234,084.86
应收申购款	0.00	0.00
其他应收款	0.00	0.00
股票投资市值	1,074,968,345.57	932,552,923.22
其中:股票投资成本	651,739,427.78	560,337,318.63
债券投资市值	25,341,047.00	237,588,891.70
其中:债券投资成本	25,341,072.29	238,129,554.67
权证投资市值	811,750.00	0.00
其中:权证投资成本	1,046,534.25	0.00
配股权证	0.00	0.00
买入返售证券	0.00	0.00
待摊费用	0.00	0.00
其他资产	0.00	0.00
资产合计	1,366,008,193.80	1,290,362,936.88
负债:		
应付证券清算款	6,979,161.93	5,969,957.16
应付赎回款	0.00	0.00
应付赎回费	0.00	0.00
应付管理人报酬	607,610.98	1,363,534.50
应付托管费	101,268.50	227,255.76
应付销售服务费	0.00	0.00
应付佣金	573,502.89	1,062,296.42
应付利息	0.00	139,885.74
应付收益	0.00	0.00
未交税金	0.00	0.00
其他应付款	1,250,000.00	1,250,000.00
卖出回购证券款	0.00	100,000,000.00
短期借款	0.00	0.00
预提费用	110,399.58	60,000.00
其他负债	0.00	0.00
负债合计	9,621,943.88	110,072,929.58
持有人权益:		
实收基金	500,000,000.00	500,000,000.00
未实现利得	422,994,108.25	371,674,941.62
未分配收益	433,392,141.67	308,615,065.68
持有人权益合计	1,356,386,249.92	1,180,290,007.30
负债及持有人权益合计	1,366,008,193.80	1,290,362,936.88
附注:每份基金份额净值	2.7128	2.3606
(后附注释系财务报表的组成部分)		

(下转D120版)