

# 富国天时货币市场基金

## 二 00 九年年度报告

2009 年 12 月 31 日

基金管理人： 富国基金管理有限公司

基金托管人： 中国农业银行股份有限公司

送出日期： 2010 年 03 月 27 日

## § 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

富国基金管理有限公司的董事会、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。

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2010 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。

富国基金管理有限公司承诺以诚实信用、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。

本报告期自 2009 年 1 月 1 日起至 2009 年 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

§1	重要提示及目录.....	2
1.1	重要提示.....	2
1.2	目录.....	3
§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.....	5
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.....	6
3.1	主要会计数据和财务指标.....	6
3.2	基金净值表现.....	7
3.3	过去三年基金的利润分配情况.....	10
§4	管理人报告.....	10
4.1	基金管理人及基金经理.....	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.....	11
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.....	12
4.6	管理人内部有关本基金的监察稽核报告.....	12
4.7	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	13
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.....	13
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运作合规守信、净值计算等情况的说明.....	14
5.3	托管人对半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.....	14
§7	年度财务报表.....	15
7.1	资产负债表.....	15
7.2	利润表.....	17
7.3	所有者权益（基金净值）变动表.....	17
7.4	年度会计报表附注.....	19
§8	投资组合报告.....	34
8.1	期末基金资产组合情况.....	34
8.2	债券回购融资情况.....	35
8.3	基金投资组合平均剩余期限.....	35
8.4	期末按债券品种分类的债券投资组合.....	35
8.5	期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排名的前十名债券投资明细.....	36
8.6	“影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离.....	36
8.7	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前十名资产支持证券投资明细.....	36
8.8	投资组合报告附注.....	36
§9	基金份额持有人信息.....	37

9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	37
9.2	期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况 .....	38
§10	开放式基金份额变动 .....	38
§11	重大事件揭示 .....	38
11.1	基金份额持有人大会决议 .....	38
11.2	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 .....	38
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	38
11.4	基金投资策略的改变 .....	38
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	38
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 .....	39
11.7	本期基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	39
11.8	偏离度绝对值超过 0.5%的情况 .....	39
11.9	其他重大事件 .....	39
§12	影响投资者决策的其他重要信息 .....	40
§13	备查文件目录 .....	40

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	富国天时货币市场基金	
基金简称	富国天时货币	
基金主代码	100025	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2006年06月05日	
基金管理人	富国基金管理有限公司	
基金托管人	中国农业银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	2,730,824,866.09份	
下属两级基金的基金简称	富国天时A级	富国天时B级
下属两级基金的交易代码	100025	100028
报告期末下属两级基金的份额总额	401,085,257.69份	2,329,739,608.40份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在充分重视本金安全的前提下，确保基金资产的高流动性，追求超越业绩比较基准的稳定收益。
投资策略	本基金管理人借鉴外方股东加拿大蒙特利尔银行金融集团（BMO Financial Group）的投资管理经验及技能，结合国内市场的特征，应用“富国FIPS—MMF系统（Fixed Income Portfolio System—Money Market Fund）”，构建优质组合。 在投资管理过程中，本基金管理人将基于“定性与定量相结合、保守与积极相结合”的原则，根据短期利率的变动和市场格局的变化，采用投资组合平均剩余期限控制下的主动性投资策略。
业绩比较基准	本基金的业绩比较基准为当期银行个人活期存款利率（税前）。
风险收益特征	本基金属于风险较低、收益稳定、流动性较高的证券投资基金品种，但并不意味着投资本基金不承担任何风险。

### 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	富国基金管理有限公司	中国农业银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	李长伟
	联系电话	021-68597788
	电子邮箱	public@fullgoal.com.cn
客户服务电话	95105686、4008880688	95599
传真	021-68597799	010—68424181
注册地址	上海市浦东新区花园石桥	北京市东城区建国门内大

	路 33 号花旗集团大厦 5、6 层	街 69 号
办公地址	上海市浦东新区花园石桥路 33 号花旗集团大厦 5、6 层	北京市西三环北路 100 号金玉大厦写字楼 6 层
邮政编码	200120	100048
法定代表人	陈敏	项俊波

## 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载基金年度报告正文的 管理人互联网网址	www.fullgoal.com.cn
基金年度报告备置地点	富国基金管理有限公司 上海市浦东新区花园石桥路 33 号花旗集团大厦 5、6 层 中国农业银行股份有限公司 北京市西三环北路 100 号金玉大厦写字楼 6 层

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所	上海市南京西路 1601 号越洋广场 29 楼
注册登记机构	富国基金管理有限公司	上海市浦东新区花园石桥路 33 号花旗集团大厦 5、6 层

## § 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

#### (1) 富国天时 A 级

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2009 年	2008 年	2007 年
本期已实现收益	12,059,855.22	6,312,488.12	8,849,970.81
本期利润	12,059,855.22	6,312,488.12	8,849,970.81
本期净值收益率	1.4229%	2.7809%	3.1779%
3.1.2 期末数据和指标	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
期末基金资产净值	401,085,257.69	348,432,048.92	192,159,350.28
期末基金份额净值	1.0000	1.0000	1.0000
3.1.3 累计期末指标	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
累计净值收益率	8.7800%	7.2539%	4.3520%

#### (2) 富国天时 B 级

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2009 年	2008 年	2007 年
本期已实现收益	12,571,811.98	7,339,193.81	5,502,944.54
本期利润	12,571,811.98	7,339,193.81	5,502,944.54
本期净值收益率	1.6663%	3.0253%	3.4253%
3.1.2 期末数据和指标	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
期末基金资产净值	2,329,739,608.40	742,708,365.19	300,000,000.00
期末基金份额净值	1.0000	1.0000	1.0000
3.1.3 累计期末指标	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	2007 年 12 月 31 日
累计净值收益率	8.5557%	6.7764%	3.6410%

注：本基金收益分配是按月结转份额。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。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。由于货币市场基金采用摊余成本法核算，因此，公允价值变动收益为零，本期已实现收益和本期利润的金额相等。

## 3.2 基金净值表现

### 3.2.1 基金份额净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

#### (1) 富国天时 A 级

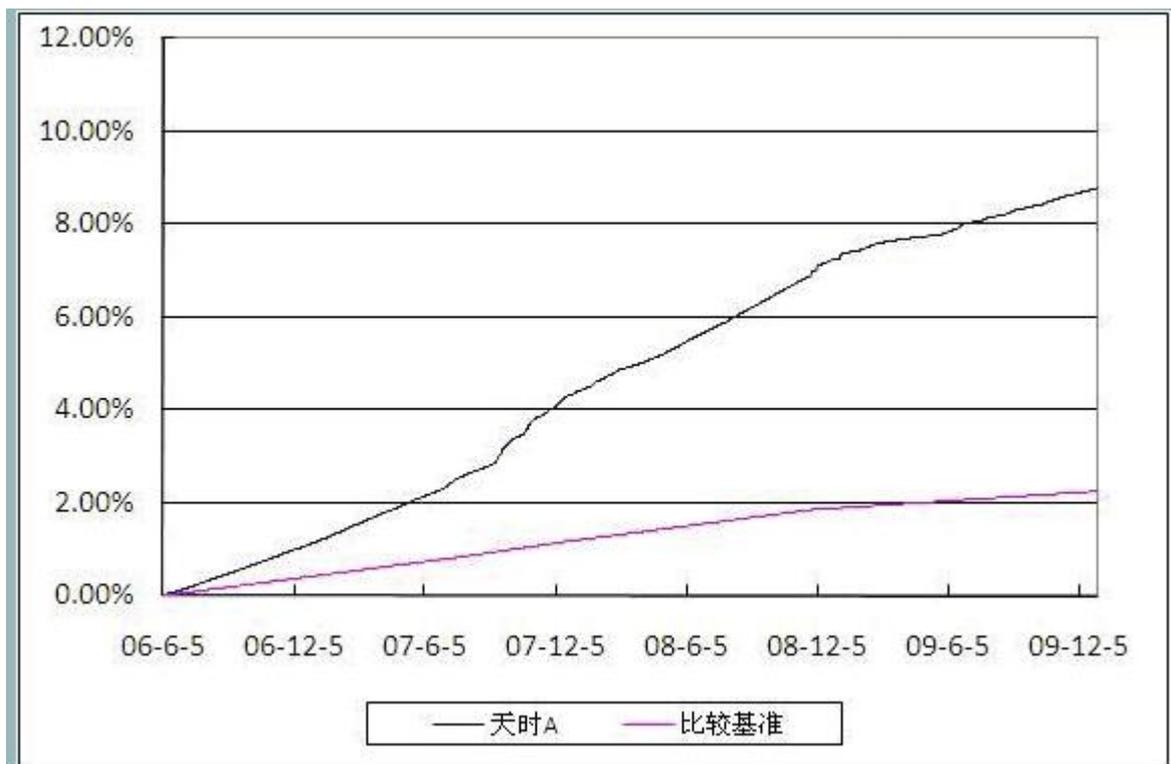
阶段	份额净值收益率①	份额净值收益率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去三个月	0.3672%	0.0029%	0.0920%	0.0000%	0.2752%	0.0029%
过去六个月	0.7102%	0.0037%	0.1840%	0.0000%	0.5262%	0.0037%
过去一年	1.4229%	0.0062%	0.3650%	0.0000%	1.0579%	0.0062%
过去三年	7.5560%	0.0069%	1.8302%	0.0005%	5.7258%	0.0064%
自基金合同生效起至今	8.7800%	0.0063%	2.2502%	0.0005%	6.5298%	0.0058%

#### (2) 富国天时 B 级

阶段	份额净值收益率①	份额净值收益率标准差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	0.4279%	0.0029%	0.0920%	0.0000%	0.3359%	0.0029%
过去六个月	0.8325%	0.0037%	0.1840%	0.0000%	0.6485%	0.0037%
过去一年	1.6663%	0.0062%	0.3650%	0.0000%	1.3013%	0.0062%
过去三年	8.3298%	0.0069%	1.8302%	0.0005%	6.4996%	0.0064%
自基金分级起至今	8.5557%	0.0068%	1.8962%	0.0005%	6.6595%	0.0063%

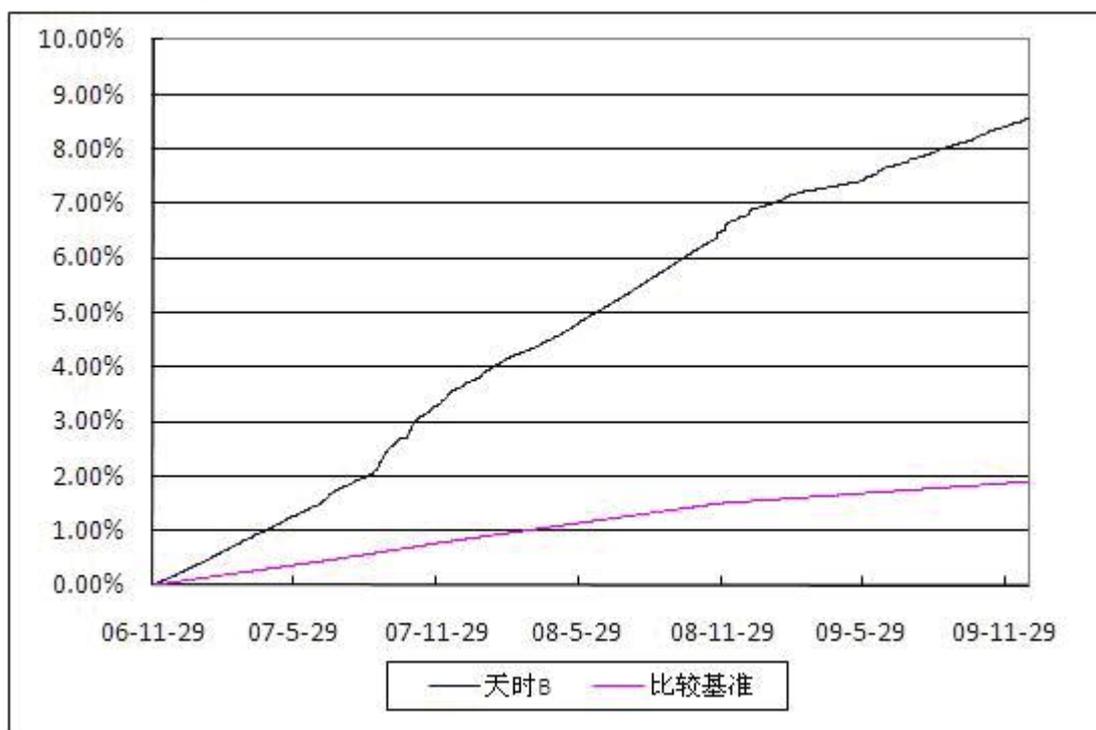
### 3.2.2 自基金合同生效以来基金累计净值收益率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

(1) 自基金合同生效以来富国天时货币市场 A 级基金累计净值收益率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图：



注：截止日期为2009年12月31日。本基金于2006年6月5日成立，建仓期6个月，从2006年6月5日至2006年12月4日，建仓期结束时各项资产配置比例均符合基金合同约定。

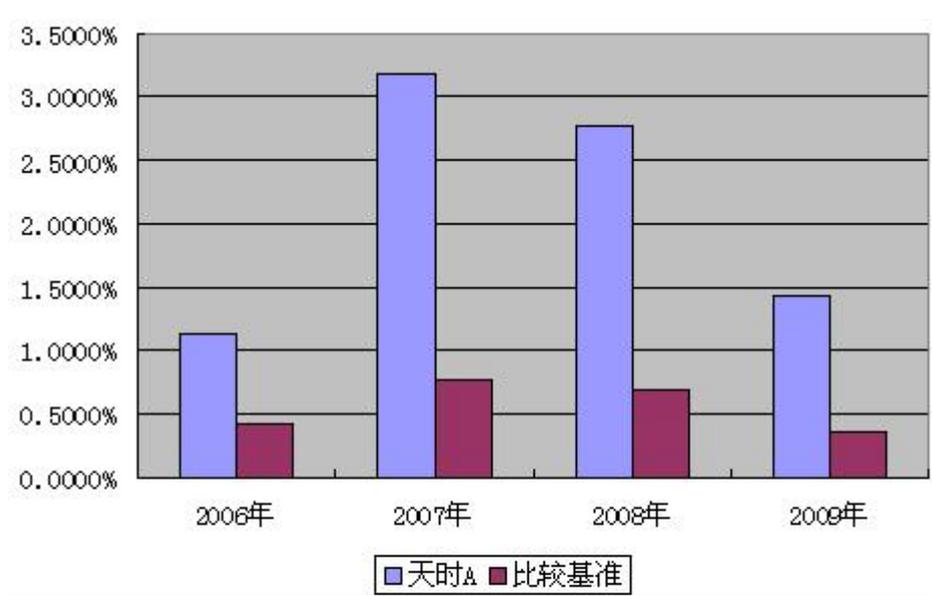
(2) 自基金合同生效以来富国天时货币市场B级基金累计净值收益率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图：



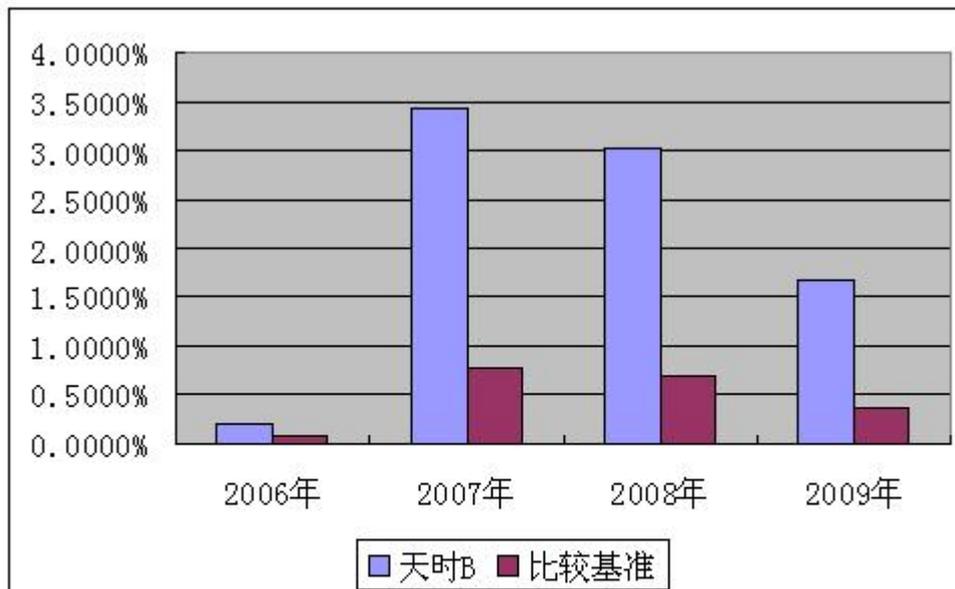
注：起始日期为2006年11月29日，截止日期为2009年12月31日。

### 3.2.3 自基金合同生效以来基金净值增长率与同期业绩比较基准收益率的对比图

(1) 自基金合同生效以来富国天时货币市场 A 级基金净值收益率与同期业绩比较基准收益率的对比图



(2) 自基金分级以来富国天时货币市场 B 级基金净值收益率与同期业绩比较基准收益率的对比图



### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

#### (1) 富国天时 A 级

金额单位：人民币元

年度	已按再投资形式 转实收基金	直接通过应付 赎回款转出金额	应付利润 本年变动	年度利润 分配合计	备注
2009年	9,374,819.62	3,239,975.69	-554,940.09	12,059,855.22	—
2008年	5,261,442.63	1,105,560.30	-54,514.81	6,312,488.12	—
2007年	7,975,382.96	1,583,771.90	-709,184.05	8,849,970.81	—
合计	22,611,645.21	5,929,307.89	-1,318,638.95	27,222,314.15	—

#### (2) 富国天时 B 级

金额单位：人民币元

年度	已按再投资形式 转实收基金	直接通过应付 赎回款转出金额	应付利润 本年变动	年度利润 分配合计	备注
2009年	9,889,192.58	1,991,857.80	690,761.60	12,571,811.98	—
2008年	4,669,947.42	1,635,207.58	1,034,038.81	7,339,193.81	—
2007年	3,449,075.61	1,613,845.45	440,023.48	5,502,944.54	—
合计	18,008,215.61	5,240,910.83	2,164,823.89	25,413,950.33	—

## § 4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

富国基金管理有限公司于1999年4月13日获国家工商行政管理局登记注册成立，是经中国证监会批准设立的首批十家基金管理公司之一，公司于2001年3月从北京迁址上海。2003年9月加拿大蒙特利尔银行（BMO）参股富国基金管理有限公司的工商变更登记办理完毕，富国基金管理有限公司成为国内首批成立的十家基金公司中，第一家中外合资的基金管理公司。截止2009年12月31日，本基金管理人管理汉盛证券投资基金、汉兴证券投资基金、富国天丰强化收益债券型证券投资基金三只封闭式证券投资基金和富国天源平衡混合型证券投资基金、富国天利增长债券投资基金、富国天益价值证券投资基金、富国天瑞强势地区精选混合型证券投资基金、富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）、富国天时货币市场基金、富国天合稳健优选股票型证券投资基金和富国天博创新主题股票型证券投资基金、富国天成红利灵活配置混合型证券投资基金、富国天鼎中证红利指数增强型证券投资基金、富国优化增强债券型证券投资基金及富国沪深300增强证券投资基金十二只开放式证券投资基金。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）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		
杨贵宾	本基金基金经理兼任富国天	2009-03-03	—	5年	博士，2005年9月至今任富国基金管理有限公司债券研究员、策略分析师。现任

	利增长债券投资基金基金经理。				富国天时基金经理、富国天利基金经理。具有基金从业资格，中国国籍。
钟智伦	本基金前任基金经理	2006-06-05	2009-03-02	16年	硕士，曾任平安证券部门经理；上海新世纪投资服务有限公司研究员；海通证券投资经理；2005.5至今任富国基金管理有限公司债券研究员，富国天时基金经理，现任富国天丰基金经理、富国优化增强债券基金基金经理。具有基金从业资格，中国国籍。

注：上述表格内基金经理的任职日期、离任日期均指公司作出决定并公告披露之日。证券从业的涵义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

#### 4.2 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，富国基金管理有限公司作为富国天时货币市场基金的管理人严格按照《基金法》、《证券法》、《富国天时货币市场基金基金合同》以及其它有关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，以尽可能减少和分散投资风险，力保基金资产的安全并谋求基金资产长期稳定的增长为目标，管理和运用基金资产，无损害基金持有人利益的行为，基金投资组合符合有关法规及基金合同的规定。

#### 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

本报告期内公司旗下基金严格遵守公司的相关公平交易制度，投资管理和交易执行相隔离，实行集中交易制度，严格执行交易系统内的公平交易程序，未出现违反公平交易制度的情况，亦未受到监管机构的相关调查。

##### 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

本基金管理人旗下无其他投资风格相似的投资组合。

##### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内未发现异常交易行为。

#### 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明

##### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2009年应对金融危机而出台的宽松财政政策和货币政策使得经济基本面迅速从谷底拉升，中国经济率先走出衰退；四季度开始，货币策略呈收紧态势；市场对物价走势的预期也从年初的通缩转变到年底的通胀；同时，股票市场的大幅波动也使得新股

申购收益从高到低，其对回购利率的冲击也随之消散。

在此背景下，债券市场也呈现震荡格局，宽松流动性的推动以及市场对经济复苏观点不一致导致无论是利率产品还是信用产品，其波动幅度都比较大，这就给波段操作提供了较大空间。

7月初公开市场操作央行重启1年期央票的发行使得短期利率中枢上移，短期融资券等利率也水涨船高。短期债券利率上行一方面使货币市场基金可以获得更多的利息收益，但另一方面，由于央票利率上升幅度较大，且持续时间较长，相应的也就给基金投资的择时能力提出较高要求。

2009年，基金管理人坚持严格按照基金合同进行投资管理，资产主要配置在流动性好的央行票据、政策性金融债以及短期融资券上，在控制投资风险和保证基金流动性的前提下为基金持有人获取稳定收益。

#### **4.4.2 报告期内基金的业绩表现**

截至2009年12月31日，本基金A级每万份基金净收益为0.1810元，7日年化收益率（按月结转）为0.992%；本基金B级每万份基金净收益为0.2479元，7日年化收益率（按月结转）为1.232%。报告期内，本基金A级份额净值增长率为1.4229%，同期业绩比较基准收益率为0.3650%；本基金B级份额净值增长率为1.6663%，同期业绩比较基准收益率为0.3650%。

#### **4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望**

2010年，中国经济迅速走出低谷，宽松政策也逐渐退出，这给今年的债市操作带来较大的不利影响，在经济长期趋势向好影响下，全年债券市场走势总的格局并不乐观。但是宽松政策的退出还有一个过程，在此期间，预计市场利率特别是货币市场利率仍会在相对低利率区间维持一段时间，同时市场对基本面、资金面的反应也存在超调的可能。

2010年，本基金在投资上将继续延续一贯的谨慎风格，坚持把流动性管理放在首要位置，保持基金资产的充足流动性，做好对基金投资的各项风险管理，严格按照有关法规和基金合同进行规范运作，在控制风险的前提下为基金持有人获取相对稳定的投资回报。

#### **4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核报告**

2009年，本基金管理人在总结去年基金运作的基础上，继续坚持“事前防范，事中监控，事后评估及反馈”为主的内部控制策略，坚持规范经营、合规运作，重视公司和基金运作的风险管理，内部监察工作坚持一切从防范风险，保障基金持有人利益出发，内部风险管理部门和各业务部门紧密配合，继续通过进一步完善规章制度和业务流程、加强基金投资限制的系统控制功能和日常监控、合规培训和定期、不定期内控检查等方式，对公司各项工作进行全方位、实时的监察稽核，并对基金投资决策与执行情况重点进行专项监察稽核。

在本报告期内，管理人对本基金运作实施内部控制措施如下：

##### **1、整合投研团队，完善内控制度。**

以建设多风格、多策略投资为目标，公司对基金投资部、金融工程部、资产管理部、海外投资部进行了整合，按国际通行分类方法分为权益、固定收益和另类投资三个投资部门，并根据法规要求、组织结构调整、业务发展的需要，对投资管理的相关制度

进行了修订。在此基础上，公司对研究、投资决策、组合管理、交易执行和确认反馈的有关流程进行了全面梳理，从事前、事中、事后三个环节进一步加强对投资风险、运作风险和合规风险的控制。与此同时，公司通过部门协调会的形式，定期不定期地讨论投资过程中涉及其他部门的运作风险和合规风险，提出解决方案，制定防范措施，确保了基金投资运作的正常、顺利地进行。

#### 2、细化后台工作流程，加强运营风险管理。

2009年，公司以后台运作协调小组为依托，定期和不定期对公司运营中出现的问题进行磋商并提出解决方案，学习研究新业务、新流程，把握业务本质，提高服务质量。后台运营部门为前台提供支持和服务的意识在2009年得到进一步提高，后台部门在协助前台对相关风险进行管理的能力和效率显著提高，通过积极主动的风险提示、协调沟通等形式，公司前后台部门间的配合更加顺畅。

#### 3、提高公司员工法律意识、强调有效风险管理下的基金投资。

公司组织相关人员对不时公布的法律法规进行学习、培训，并通过考试检查学习效果。2009年，公司监察稽核部共组织了11次合规培训，培训人员包括投资、交易、研究、清算登记、销售、营销宣传、信息技术等与基金运作密切相关的业务人员。

#### 4、继续加强风险管理，做好风险绩效报告工作

2009年，公司通过定期报告的形式，运用科学方法对基金投资的流动性风险、市场风险、公平性交易等方面进行定量分析评估，为管理投资风险提供科学、客观的决策依据。

我们认为，建立并切实运行科学严密的内部控制体系，对揭示和防范风险，保障基金投资的科学、高效，提高公司管理水平至关重要。我们将继续高度重视防范各种风险，不断完善和优化操作流程，充实和改进内控技术方法与手段，提高内部监察工作的科学性和效率性，切实保障基金运作的安全。

### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本公司按照相关法律法规的规定成立了估值委员会，并制订了《富国基金管理有限公司估值委员会运作管理办法》。估值委员会是公司基金估值的主要决策机关，由主管运营副总经理负责，成员包括基金清算、监察稽核、金融工程方面的业务骨干以及相关基金经理，所有相关成员均具有丰富的证券投资基金行业从业经验。公司估值委员会负责提出估值意见、提供和评估估值技术、执行估值决策和程序、对外信息披露等工作，保证基金估值的公允性和合理性，维护基金持有人的利益。基金经理是估值委员会的重要成员，必须列席估值委员会的定期会议，提出基金估值流程及估值技术中存在的潜在问题，参与估值程序和估值技术的决策。估值委员会各方不存在任何重大利益冲突。

### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期已按《基金合同》的约定：“1、基金收益分配方式为红利再投资，每日进行收益分配；2、‘每日分配、按月支付’；”的条款进行收益分配。

## § 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

在托管富国天时货币市场基金的过程中，本基金托管人—中国农业银行严格遵守《证券投资基金法》相关法律法规的规定以及《富国天时货币市场基金合同》、《富国天时货币市场基金托管协议》的约定，对富国天时货币市场基金管理人—富国基金管理有限公司 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

## 5.2 托管人对报告期内本基金运作遵规守信、净值计算等情况的说明

本托管人认为，富国基金管理有限公司在富国天时货币市场基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等问题上，不存在损害基金份额持有人利益的行为；在报告期内，严格遵守了《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 托管人对半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人认为，富国基金管理有限公司的信息披露事务符合《证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定，基金管理人所编制和披露的富国天时货币市场基金年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整，未发现有关损害基金持有人利益的行为。

中国农业银行股份有限公司托管业务部  
2010 年 3 月 25 日

## § 6 审计报告

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	富国天时货币市场基金全体基金份额持有人
引言段	我们审计了后附的富国天时货币市场基金（以下简称“富国天时基金”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和 2009 年度的利润表及所有者权益（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	按照企业会计准则规定编制财务报表是富国天时基金的基金管理人富国基金管理有限公司的责任。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

	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
审计意见段	我们认为，富国天时基金财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了富国天时基金 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和净值变动情况。
注册会计师的姓名	中国注册会计师 徐艳   中国注册会计师 蒋燕华
会计师事务所的名称	安永华明会计师事务所
会计师事务所的地址	中国 北京
审计报告日期	2010 年 03 月 25 日

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：富国天时货币市场基金

报告截止日：2009 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

资产	本期末 (2009 年 12 月 31 日)	上年度末 (2008 年 12 月 31 日)
<b>资产：</b>		
银行存款	119,308,962.37	437,423,819.54
结算备付金	1,012,637,890.48	—

存出保证金	—	—
交易性金融资产	379,294,584.40	650,485,112.90
其中：股票投资	—	—
基金投资	—	—
债券投资	379,294,584.40	650,485,112.90
资产支持证券投资	—	—
衍生金融资产	—	—
买入返售金融资产	1,335,000,195.93	—
应收证券清算款	400,200.00	—
应收利息	2,666,937.57	5,560,482.58
应收股利	—	—
应收申购款	228,758.82	—
递延所得税资产	—	—
其他资产	—	—
资产总计	2,849,537,529.57	1,093,469,415.02
<b>负债和所有者权益</b>	<b>本期末</b>	<b>上年度末</b>
	<b>(2009年12月31日)</b>	<b>(2008年12月31日)</b>
<b>负 债：</b>		
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	115,948,545.64	—
应付赎回款	—	—
应付管理人报酬	460,683.78	244,155.79
应付托管费	139,601.13	73,986.62
应付销售服务费	98,411.10	76,873.71
应付交易费用	12,819.93	17,204.40
应交税费	255,200.00	255,200.00
应付利息	—	—
应付利润	1,742,901.90	1,607,080.39
递延所得税负债	—	—
其他负债	54,500.00	54,500.00
负债合计	118,712,663.48	2,329,000.91
<b>所有者权益：</b>		
实收基金	2,730,824,866.09	1,091,140,414.11
未分配利润	—	—
所有者权益合计	2,730,824,866.09	1,091,140,414.11
负债和所有者权益总计	2,849,537,529.57	1,093,469,415.02

注：报告截止日 2009 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.0000 元，基金份额总额 2,730,824,866.09 份，其中 A 级基金份额总额 401,085,257.69 份，其中 B 级基金份额总额 2,329,739,608.40 份。

## 7.2 利润表

会计主体：富国天时货币市场基金

本报告期：2009年01月01日至2009年12月31日

金额单位：人民币元

项目	本期 (2009年01月01日至2009 年12月31日)	上年度可比期间 (2008年01月01日至 2008年12月31日)
<b>一、收入</b>	34,668,563.01	16,737,135.26
1. 利息收入	21,495,464.56	15,238,263.25
其中：存款利息收入	4,856,399.52	587,428.75
债券利息收入	11,141,773.31	12,647,051.41
资产支持证券利息收入	—	—
买入返售金融资产收入	5,497,291.73	2,003,783.09
其他利息收入	—	—
2. 投资收益（损失以“-”填列）	13,173,098.45	1,498,872.01
其中：股票投资收益	—	—
基金投资收益	—	—
债券投资收益	13,173,098.45	1,498,872.01
资产支持证券投资收益	—	—
衍生工具投资收益	—	—
股利收益	—	—
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	—	—
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）	—	—
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	—	—
<b>减：二、费用</b>	10,036,895.81	3,085,453.33
1. 管理人报酬	5,653,485.82	1,615,911.62
2. 托管费	1,713,177.47	489,670.12
3. 销售服务费	2,476,409.63	602,987.39
4. 交易费用	—	—
5. 利息支出	—	186,857.92
其中：卖出回购金融资产支出	—	186,857.92
6. 其他费用	193,822.89	190,026.28
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	24,631,667.20	13,651,681.93
减：所得税费用	—	—
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	24,631,667.20	13,651,681.93

## 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：富国天时货币市场基金

本报告期：2009年01月01日至2009年12月31日

金额单位：人民币元

项目	本期 (2009年01月01日至2009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)	1,091,140,414.11	—	1,091,140,414.11
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	—	24,631,667.20	24,631,667.20
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)	1,639,684,451.98	—	1,639,684,451.98
其中：1.基金申购款	17,675,849,857.53	—	17,675,849,857.53
2.基金赎回款	-16,036,165,405.55	—	-16,036,165,405.55
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)	—	-24,631,667.20	-24,631,667.20
五、期末所有者权益(基金净值)	2,730,824,866.09	—	2,730,824,866.09
项目	上年度可比期间 (2008年01月01日至2008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)	492,159,350.28	—	492,159,350.28
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	—	13,651,681.93	13,651,681.93
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)	598,981,063.83	—	598,981,063.83
其中：1.基金申购款	5,568,625,664.78	—	5,568,625,664.78
2.基金赎回款	-4,969,644,600.95	—	-4,969,644,600.95
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)	—	-13,651,681.93	-13,651,681.93
五、期末所有者权益(基金净值)	1,091,140,414.11	—	1,091,140,414.11

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：

窦玉明

林志松

雷青松

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

## 7.4 年度会计报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

富国天时货币市场基金(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”)证监基金字[2006]59号文《关于同意富国天时货币市场基金募集的批复》的核准,由富国基金管理有限公司作为发起人向社会公开募集。基金合同于2006年6月5日正式生效,首次设立募集规模为3,518,813,010.23份基金份额。本基金为契约型开放式,存续期限不定。本基金的基金管理人及注册登记人为富国基金管理有限公司,基金托管人为中国农业银行股份有限公司(原名“中国农业银行”)。

本基金的投资范围限于流动性高、信用风险低、价格波动小的短期金融工具,包括:现金、通知存款、1年以内(含1年)的银行定期存款和大额存单、剩余期限在397天以内(含397天)的债券、期限在1年以内(含1年)的债券回购、期限在1年以内(含1年)的中央银行票据以及中国证监会、中国人民银行认可的其他具有良好流动性的货币市场工具。本基金在充分重视本金安全的前提下,确保基金资产的高流动性,追求超越业绩比较基准的稳定收益,业绩比较基准为:当期银行个人活期存款利率(税前)。

2006年11月29日(“分级日”),本基金按照500万份基金份额的界限划分为A级基金份额和B级基金份额,单一持有人持有500万份基金份额以下的为A级,达到或超过500万份的为B级。本基金份额分级规则于分级日起生效。基金分级后,当份额持有人在单个基金帐户保留的基金份额减少至500万份以下时,本基金的注册登记机构自动将其在该基金帐户持有的B级基金份额降级为A级基金份额;相应地,当达到或超过500万份时,A级基金份额自动升级为B级基金份额。两级基金份额单独计算及公布基金日收益和基金七日收益率,升级后的B级基金份额将从2006年11月30日起享受B级基金收益。分级后,本基金已于2007年1月19日公告更新的招募说明书,并于公告前向相关监管机构报备。

### 7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照中国财政部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,也参考了中国证券业协会制定的《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》第5号《货币市场基金信息披露特别规定》、《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>》及其他中国证监会颁布的相关规定。

### 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2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和净值变动情况。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

本基金本报告期所采用的会计政策、会计估计与上年度会计报告相一致。

##### 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

本基金的金融资产分类为交易类金融资产及贷款和应收款项，在初始确认时以公允价值计量。本基金对所持有的债券投资以摊余成本法进行后续计量。本会计期间内，本基金持有的债券投资的摊余成本接近其公允价值。

本基金的金融负债于初始确认时归类为其他金融负债，以公允价值计量，并以摊余成本进行后续计量。

##### 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

###### (1) 债券投资

买入银行间同业市场交易的债券，于成交日确认为债券投资；

债券投资按实际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，作为应收利息单独核算，不构成债券投资成本，对于贴息债券，应作为债券投资成本；

卖出银行间同业市场交易的债券，于成交日确认债券投资收益；

卖出债券的成本按移动加权平均法结转；

###### (2) 回购协议

基金持有的回购协议（封闭式回购），以成本列示，按实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率）在实际持有期间内逐日计提利息。

##### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金估值采用摊余成本法，其相当于公允价值。估值对象以买入成本列示，按实际利率并考虑其买入时的溢价与折价，在其剩余期限内摊销，每日计提收益或损失。

本基金不采用市场利率和上市交易的债券和票据的市价计算基金资产净值；

本基金金融工具的估值方法具体如下：

###### 1) 银行存款

基金持有的银行存款以本金列示，按银行实际协议利率逐日计提利息；

###### 2) 债券投资

基金持有的附息债券、贴现券购买时采用实际支付价款（包含交易费用）确定初始成本，每日按摊余成本和实际利率计算确定利息收入；

###### 3) 回购协议

(1) 基金持有的回购协议（封闭式回购），以成本列示，按实际利率在实际持有期间内逐日计提利息；

(2) 基金持有的买断式回购以协议成本列示，所产生的利息在实际持有期间内逐日计提。回购期间对涉及的金融资产根据其资产的性质进行相应的估值。回购期满时，若双方都能履约，则按协议进行交割。若融资业务到期无法履约，则继续持有现金资产；若融券业务到期无法履约，则继续持有债券资产，实际持有的相关资产按其性质进行

估值；

#### 4) 其他

(1) 如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值的，基金管理人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；

(2) 为了避免采用摊余成本法计算的基金资产净值与按其他可参考公允价值指标计算的基金资产净值发生重大偏离，从而对基金份额持有人的利益产生稀释和不公平的结果，基金管理人于每一估值日，采用其他可参考公允价值指标，对基金持有的估值对象进行重新评估，即“影子定价”。当“影子定价”确定的基金资产净值与摊余成本法计算的基金资产净值的偏离度的绝对值达到或超过 0.25% 时，基金管理人应根据风险控制的需要调整组合。其中，对于偏离度的绝对值达到或超过 0.5% 的情形，基金管理人应编制并披露临时报告；

(3) 如有新增事项，按国家最新规定估值；

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的，同时本基金计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额。每份基金份额面值为 1.00 元。由于申购、赎回引起的实收基金的变动分别于基金申购确认日、赎回确认日认列。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。

#### 7.4.4.8 收入/(损失)的确认和计量

(1) 存款利息收入按存款的本金与适用的实际利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与帐面已确认的利息收入的差额确认利息收入损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示。另外，根据中国证监会基金部通知(2006)22 号文《关于货币市场基金提前支取定期存款有关问题的通知》的规定，因提前支取导致的利息损失由基金管理公司承担；

(2) 债券利息收入按实际持有期内逐日计提。付息债券、贴现券购买时采用实际支付价款（包含交易费用）确定初始成本，每日按摊余成本和实际利率计算确定利息收入；

(3) 买入返售金融资产收入，按买入返售金融资产的摊余成本及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率），在回购期内逐日计提；

(4) 债券投资收益于卖出债券成交日确认，并按卖出债券成交金额与其成本、应收利息及相关费用的差额入账；

(5) 其他收入在主要风险和报酬已经转移给对方，经济利益很可能流入且金额可以可靠计量的时候确认。

#### 7.4.4.9 费用的确认和计量

(1) 基金管理费按前一日基金资产净值的 0.33% 的年费率逐日计提；

(2) 基金托管费按前一日基金资产净值的 0.10% 的年费率逐日计提；

(3) 基金 A 级的销售服务费按前一日 A 级基金资产净值的 0.25% 的年费率逐日计提；

基金 B 级的销售服务费按前一日 B 级基金资产净值的 0.01% 的年费率逐日计提；

(4) 卖出回购证券支出，按卖出回购金融资产的摊余成本及实际利率（当实际利率与

合同利率差异较小时，也可以用合同利率）在回购期内逐日计提；

(5) 其他费用系根据有关法规及相应协议规定，按实际支出金额，列入当期基金费用。如果影响基金份额净值小数点后第四位的，则采用待摊或预提的方法。

#### 7.4.4.10 基金的收益分配政策

(1) 基金收益分配方式为红利再投资，每日进行收益分配；

(2) “每日分配、按月支付”。本基金收益根据每日基金收益公告，以每万份基金净收益为基准，为投资者每日计算并分配当日收益，每月集中支付收益，使基金账面份额净值始终保持 1.00 元。投资者当日应付收益的精度为 0.01 元，第 3 位采用去尾的方式，因去尾形成的余额归入基金财产，参与下一个工作日的分配；

(3) 本基金根据每日收益情况，将当日收益全部分配，若当日净收益大于零时，为投资者记正收益；若当日净收益小于零时，为投资者记负收益；若当日净收益等于零时，当日投资者不记收益；

(4) 本基金每日收益计算并分配时，以人民币元方式簿记，每月累计收益支付方式只采用红利再投资（即红利转基金份额）方式，基金份额持有人可通过赎回基金份额获得现金收益；若投资者在每月累计收益支付时，其累计收益恰好为负值，则将缩减投资者基金份额。若投资者全部赎回基金份额时，其收益将立即结清，若收益为负值，则将从投资者赎回基金款中扣除；

(5) 当日申购的基金份额自下一个工作日起享有基金的分配权益；当日赎回的基金份额自下一个工作日起不享有基金的分配权益；

(6) 本基金收益每月集中结转一次，合同生效不满 1 个月不结转。每月结转时，若投资者账户的当前累计收益为正收益，则该投资者账户的本基金份额体现为增加；反之，则该投资者账户的本基金份额体现为减少；除了每月的例行收益结转外，每天对涉及有赎回等交易的账户进行提前收益结转，处理方式和例行收益结转相同；

(7) 每一基金份额享有同等分配权；

(8) 在符合相关法律法规及规范性文件的规定，且在不影响基金份额持有人利益情况下，基金管理人与基金托管人协商一致并获得中国证监会核准后可酌情调整基金收益分配方式，此项调整不需要基金持有人大会决议通过，基金管理人应于实施更改前依照有关规定在中国证监会指定媒体上公告；

(9) 法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

### 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

本基金本报告期无会计政策变更。

#### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期无会计估计变更。

#### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

### 7.4.6 税项

#### 1. 营业税、企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》，自 2004 年 1 月 1 日起，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券

投资基金) 管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入, 继续免征营业税和企业所得税。

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定, 对证券投资基金从证券市场中取得的收入, 包括买卖股票、债券的差价收入, 股权的股息、红利收入, 债券的利息收入及其他收入, 暂不征收企业所得税。

## 2. 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[2002]128 号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》, 对基金取得的股票的股息、红利及债券的利息等收入, 由上市公司、债券发行企业等在向基金派发时代扣代缴 20% 的个人所得税。

### 7.4.7 重要财务报表项目的说明

#### 7.4.7.1 银行存款

金额单位: 人民币元

项目	本期末 (2009 年 12 月 31 日)	上年度末 (2008 年 12 月 31 日)
活期存款	119,308,962.37	437,423,819.54
定期存款	—	—
其中: 存款期限 1-3 个月	—	—
其他存款	—	—
合计	119,308,962.37	437,423,819.54

#### 7.4.7.2 交易性金融资产

金额单位: 人民币元

项目		本期末 (2009 年 12 月 31 日)			
		摊余成本	影子定价	偏离金额	偏离度
债券	交易所市场	—	—	—	—
	银行间市场	379,294,584.40	380,217,000.00	922,415.60	0.0338%
	合计	379,294,584.40	380,217,000.00	922,415.60	0.0338%
项目		上年度末 (2008 年 12 月 31 日)			
		摊余成本	影子定价	偏离金额	偏离度
债券	交易所市场	—	—	—	—
	银行间市场	650,485,112.90	653,810,000.00	3,324,887.10	0.3047%
	合计	650,485,112.90	653,810,000.00	3,324,887.10	0.3047%

注: 1. 偏离金额 = 影子定价 - 摊余成本;

2. 偏离度 = 偏离金额 / 基金资产净值

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

注: 本基金本期末及上年期末均未持有衍生金融资产及负债。

#### 7.4.7.4 买入返售金融资产

##### 7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

金额单位：人民币元

项目	本期末（2009年12月31日）	
	账面余额	其中：买断式逆回购
上海交易所市场	1,279,900,000.00	—
深圳交易所市场	5,150,001.00	—
银行间市场	49,950,194.93	—
合计	1,335,000,195.93	—

注：本基金上年度末未持有买入返售金融资产。

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

注：本基金本期末及上年度末均未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 7.4.7.5 应收利息

金额单位：人民币元

项目	本期末（2009年12月31日）	上年度末（2008年12月31日）
应收活期存款利息	37,648.58	47,937.88
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	31,805.46	—
应收债券利息	2,425,397.12	5,510,336.95
应收买入返售证券利息	153,210.09	—
应收申购款利息	18,876.32	2,207.75
其他	—	—
合计	2,666,937.57	5,560,482.58

#### 7.4.7.6 其他资产

注：本基金本期末及上年度末均无其他资产余额。

#### 7.4.7.7 应付交易费用

金额单位：人民币元

项目	本期末（2009年12月31日）	上年度末（2008年12月31日）
交易所市场应付交易费用	—	—
银行间市场应付交易费用	12,819.93	17,204.40
合计	12,819.93	17,204.40

#### 7.4.7.8 其他负债

金额单位：人民币元

项目	本期末（2009年12月31日）	上年度末（2008年12月31日）
应付券商交易单元保证金	—	—
应付赎回费	—	—
预提审计费	50,000.00	50,000.00

预提银行间账户维护费	4,500.00	4,500.00
合计	54,500.00	54,500.00

#### 7.4.7.9 实收基金

富国天时 A 级：

金额单位：人民币元

项目	本期 (2009年01月01日至2009年12月31日)	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	348,432,048.92	348,432,048.92
本期申购	10,611,295,126.62	10,611,295,126.62
本期赎回(以“-”号填列)	-10,558,641,917.85	-10,558,641,917.85
本期末	401,085,257.69	401,085,257.69

富国天时 B 级：

金额单位：人民币元

项目	本期 (2009年01月01日至2009年12月31日)	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	742,708,365.19	742,708,365.19
本期申购	7,064,554,730.91	7,064,554,730.91
本期赎回(以“-”号填列)	-5,477,523,487.70	-5,477,523,487.70
本期末	2,329,739,608.40	2,329,739,608.40

注：申购含红利再投、转换入份额；赎回含转换出份额。

#### 7.4.7.10 未分配利润

富国天时 A 级：

金额单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	—	—	—
本期利润	12,059,855.22	—	12,059,855.22
本期基金份额交易产生的变动数	—	—	—
其中：基金申购款	—	—	—
基金赎回款	—	—	—
本期已分配利润	-12,059,855.22	—	-12,059,855.22
本期末	—	—	—

富国天时 B 级：

金额单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	—	—	—
本期利润	12,571,811.98	—	12,571,811.98
本期基金份额交易产生的变动数	—	—	—

其中：基金申购款	—	—	—
基金赎回款	—	—	—
本期已分配利润	-12,571,811.98	—	-12,571,811.98
本期末	—	—	—

#### 7.4.7.11 存款利息收入

金额单位：人民币元

项目	本期 (2009年01月01日至2009年 12月31日)	上年度可比期间 (2008年01月01日至2008年 12月31日)
活期存款利息收入	1,126,616.34	481,652.22
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	3,660,364.40	59,646.07
其他	69,418.78	46,130.46
合计	4,856,399.52	587,428.75

#### 7.4.7.12 债券投资收益

金额单位：人民币元

项目	本期(2009年01月01日至2009 年12月31日)	上年度可比期间(2008年01 月01日至2008年12月31日)
卖出债券(、债转股及债券到期兑 付)成交总额	4,824,642,742.50	2,029,933,673.71
减：卖出债券(、债转股及债券到 期兑付)成本总额	4,774,705,317.49	2,019,630,350.47
减：应收利息总额	36,764,326.56	8,804,451.23
债券投资收益	13,173,098.45	1,498,872.01

#### 7.4.7.13 其他收入

注：本基金本年度及上年度均无其他收入。

#### 7.4.7.14 交易费用

注：本基金本年度及上年度均无交易费用。

#### 7.4.7.15 其他费用

金额单位：人民币元

项目	本期(2009年01月01日至2009 年12月31日)	上年度可比期间(2008年01月 01日至2008年12月31日)
审计费用	50,000.00	50,000.00
信息披露费	100,000.00	100,000.00
银行汇划费用	25,322.89	22,026.28
账户维护费	18,000.00	18,000.00
其他费用	500.00	—
合计	193,822.89	190,026.28

## 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

截至资产负债表日，本基金无需要说明的重大或有事项。

### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的资产负债表日后事项。

## 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
富国基金管理有限公司	基金管理人、注册登记人、基金销售机构
海通证券股份有限公司（“海通证券”）	基金管理人的股东、基金代销机构
申银万国证券股份有限公司（“申银万国证券”）	基金管理人的股东、基金代销机构
山东省国际信托有限公司	基金管理人的股东
蒙特利尔银行	基金管理人的股东
中国农业银行股份有限公司（“中国农业银行”）	基金托管人、基金代销机构

## 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 债券交易

注：本基金本期及上年度可比期间无通过关联方交易单元进行的交易。

#### 7.4.10.1.2 回购交易

注：本基金本期及上年度可比期间无通过关联方交易单元进行的交易。

#### 7.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

注：本基金本期及上年度可比期间无通过关联方交易单元进行的交易，无应支付关联方的佣金。

### 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（2009年01月01日至2009年12月31日）	上年度可比期间（2008年01月01日至2008年12月31日）
当期发生的基金应支付的管理费	5,653,485.82	1,615,911.62
其中：支付销售机构的客户维护费	1,379,152.11	257,595.88

注：基金管理费按前一日的基金资产净值的0.33%的年费率计提。计算方法如下：

$H = E \times 0.33\% / \text{当年天数}$

H为每日应支付的基金管理费

E为前一日的基金资产净值

基金管理费在基金合同生效后每日计提，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送

基金管理费划款指令，基金托管人复核后于次月前 2 个工作日内从基金资产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

#### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期(2009年01月01日至2009年12月31日)	上年度可比期间(2008年01月01日至2008年12月31日)
当期发生的基金应支付的托管费	1,713,177.47	489,670.12

注：基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.10% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.10\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应支付的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费在基金合同生效后每日计提，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划款指令，基金托管人复核后于次月前 2 个工作日内从基金资产中一次性支取。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

上述表格中“当年已支付”不包含当期已支付的上期应付托管费。

#### 7.4.10.2.3 销售服务费

金额单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期(2009年01月01日至2009年12月31日)		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	A 级	B 级	合计
富国基金管理有限公司	2,401,137.26	75,272.37	2,476,409.63
合计	2,401,137.26	75,272.37	2,476,409.63

金额单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间(2008年01月01日至2008年12月31日)		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	A 级	B 级	合计
富国基金管理有限公司	577,104.58	25,882.81	602,987.39
合计	577,104.58	25,882.81	602,987.39

注：基金销售服务费可用于本基金的市场推广、销售、服务等各项费用，由基金管理人支配使用。

本基金 A 级的基金销售服务费按前一日 A 级基金资产净值的 0.25% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.25\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应支付的基金销售服务费

E 为前一日的 A 级基金资产净值

本基金 B 级的基金销售服务费按前一日 B 级基金资产净值的 0.01% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.01\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应支付的基金销售服务费

E 为前一日的 B 级基金资产净值

基金销售服务费在基金合同生效后每日计提，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金销售服务费划款指令，基金托管人复核后于次月前 2 个工作日内从基金资产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

### 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

单位：人民币元

本期（2009年01月01日至2009年12月31日）						
银行间市场交易的各关联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
中国农业银行	—	555,757,210.42	—	—	—	—
上年度可比期间（2008年01月01日至2008年12月31日）						
银行间市场交易的各关联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
中国农业银行	49,707,380.77	—	—	—	—	—

### 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

注：本基金的基金管理人2009年度及2008年度均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

注：本基金除基金管理人之外的其他关联方于2009年年末和2008年年末均未投资本基金。

### 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 (2009年01月01日至2009年12月31日)		上年度可比期间 (2008年01月01日至2008年12月31日)	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国农业银行	119,308,962.37	1,126,616.34	437,423,819.54	481,652.22

### 7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

金额单位：人民币元

本期（2009年01月01日至2009年12月31日）					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位：）	总金额
中国农业银行	0981174	09 忠旺 CP01	公开发行	500,000	50,000,000.00
中国农业银行	0981233	09 忠旺 CP02	公开发行	200,000	20,000,000.00

注：本基金2008年度不存在在承销期内参与关联方承销证券的情况。

### 7.4.11 利润分配情况

富国天时 A 级

单位：人民币元

已按再投资形式 转实收基金	直接通过应付 赎回款转出金额	应付利润 本年变动	本期利润分配 合计	备注
9,374,819.62	3,239,975.69	-554,940.09	12,059,855.22	—

已按再投资形式 转实收基金	直接通过应付 赎回款转出金额	应付利润 本年变动	本期利润分配合 计	备注
9,889,192.58	1,991,857.80	690,761.60	12,571,811.98	—

#### 7.4.12 期末（2009 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

##### 7.4.12.1 因认购新发证券而于期末持有的流通受限证券

###### 7.4.12.1.1 受限证券类别：债券

注：本基金于 2009 年 12 月 31 日不存在因认购新发/增发证券而持有的流通受限证券。

##### 7.4.12.2 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 7.4.12.2.1 银行间市场债券正回购

注：本基金本期末无正回购余额，没有因正回购而作为抵押的债券。

###### 7.4.12.2.2 交易所市场债券正回购

注：本基金本期末无交易所正回购余额。

#### 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

本基金在日常经营活动中涉及的财务风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

本基金管理人建立了以风险控制委员会为核心的、由督察长、风险控制委员会、监察稽核部、相关职能部门和业务部门构成的四级风险管理架构体系。

##### 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约责任，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，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金均投资于具有良好信用等级的债券、国债、央行票据等，且通过分散化投资以分散信用风险。

本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算，因此违约风险发生的可能性很小；基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估，以控制相应的信用风险。

##### 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。

本基金所持大部分证券为剩余期限较短、信誉良好的国债、企业债及央行票据等，除

在证券交易所的债券回购交易，其余均在银行间同业市场交易均能及时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券资产的公允价值。本基金所持有的金融负债的合同约定到期日均为一年以内且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

本基金管理人每日预测本基金的流动性需求，并同时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。

#### 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，包括其他价格风险、利率风险和外汇风险。

##### 7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本基金主要投资于银行间市场交易的固定收益品种，以摊余成本计价，并通过“影子定价”机制使按摊余成本确认的基金资产净值能近似反映基金资产的公允价值，因此本基金的运作仍存在相应的利率风险。本基金管理人每日对本基金面临的利率敏感度缺口进行监控。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

下表统计了本基金的利率风险敞口。表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合同约定的重新定价日或到期日孰早者进行了分类。

金额单位：人民币元

本期末（2009年12月31日）	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	119,308,962.37	—	—	—	—	—	119,308,962.37
结算备付金	1,012,637,890.48	—	—	—	—	—	1,012,637,890.48
交易性金融资产	89,787,950.53	69,457,204.58	220,049,429.29	—	—	—	379,294,584.40
买入返售金融资产	1,335,000,195.93	—	—	—	—	—	1,335,000,195.93
应收证券清算款	—	—	—	—	—	400,200.00	400,200.00
应收利息	—	—	—	—	—	2,666,937.57	2,666,937.57
应收申购款	228,758.82	—	—	—	—	—	228,758.82
资产总计	2,556,963,758.13	69,457,204.58	220,049,429.29	—	—	3,067,137.57	2,849,537,529.57
负债							
应付证券清算款	—	—	—	—	—	115,948,545.64	115,948,545.64
应付管理人报酬	—	—	—	—	—	460,683.78	460,683.78
应付托管费	—	—	—	—	—	139,601.13	139,601.13
应付销售服务费	—	—	—	—	—	98,411.10	98,411.10
应付交易费用	—	—	—	—	—	12,819.93	12,819.93
应付税费	—	—	—	—	—	255,200.00	255,200.00
应付利润	—	—	—	—	—	1,742,901.90	1,742,901.90
其他负债	—	—	—	—	—	54,500.00	54,500.00

负债总计	—	—	—	—	—	118,712,663.48	118,712,663.48
利率敏感度缺口	2,556,963,758.13	69,457,204.58	220,049,429.29	—	—	-115,645,525.91	2,730,824,866.09
上年度末(2008年12月31日)	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	437,423,819.54	—	—	—	—	—	437,423,819.54
交易性金融资产	179,797,234.43	179,889,514.44	290,798,364.03	—	—	—	650,485,112.90
应收利息	—	—	—	—	—	5,560,482.58	5,560,482.58
资产总计	617,221,053.97	179,889,514.44	290,798,364.03	—	—	5,560,482.58	1,093,469,415.02
负债							
应付管理人报酬	—	—	—	—	—	244,155.79	244,155.79
应付托管费	—	—	—	—	—	73,986.62	73,986.62
应付销售服务费	—	—	—	—	—	76,873.71	76,873.71
应付交易费用	—	—	—	—	—	17,204.40	17,204.40
应付利润	—	—	—	—	—	1,607,080.39	1,607,080.39
应交税费	—	—	—	—	—	255,200.00	255,200.00
其他负债	—	—	—	—	—	54,500.00	54,500.00
负债总计	—	—	—	—	—	2,329,000.91	2,329,000.91
利率敏感度缺口	617,221,053.97	179,889,514.44	290,798,364.03	—	—	3,231,481.67	1,091,140,414.11

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，为交易而持有的债券公允价值的变动将对基金净值产生的影响。

金额单位：人民币元

假设	1. 影响生息资产公允价值的其他变量不变，仅利率发生变动；		
	2. 利率变动范围合理。		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：千元）	
		本期末（2009年12月31日）	上年度末（2008年12月31日）
	1. 基准点利率增加0.1%	-198.55	-210.44
	2. 基准点利率减少0.1%	198.55	210.44

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无外汇风险。

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

本基金其他价格风险主要系市场价格风险，市场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。本基金主要投资于银行间同业市场交易的固定收益品种，且以摊余成本进行后续计量，因此无重大市场价格风险。

#### 7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的其他事项。

## §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	固定收益投资	379,294,584.40	13.31
	其中：债券	379,294,584.40	13.31
	资产支持证券	—	—
2	买入返售金融资产	1,335,000,195.93	46.85
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	—	—
3	银行存款和结算备付金合计	1,131,946,852.85	39.72

4	其他资产	3,295,896.39	0.12
5	合计	2,849,537,529.57	100.00

## 8.2 债券回购融资情况

注：本基金本报告期内未进行债券回购融资交易。

### 债券正回购的资金余额超过基金资产净值的 20%的说明

注：本基金本报告期内未进行债券回购融资交易。

## 8.3 基金投资组合平均剩余期限

### 8.3.1 投资组合平均剩余期限基本情况

项目	天数
报告期末投资组合平均剩余期限	30
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	145
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	30

### 报告期内投资组合平均剩余期限超过 180 天情况说明

注：本报告期内本基金投资组合平均剩余期限未超过 180 天。

### 8.3.2 期末投资组合平均剩余期限分布比例

序号	平均剩余期限	各期限资产占基金资产净值的比例 (%)	各期限负债占基金资产净值的比例 (%)
1	30 天以内	93.64	4.25
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	3.29	—
2	30 天(含)—60 天	0.71	—
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	0.71	—
3	60 天(含)—90 天	1.83	—
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	—	—
4	90 天(含)—180 天	—	—
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	—	—
5	180 天(含)—397 天(含)	8.06	—
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	—	—
	合计	104.24	4.25

## 8.4 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	摊余成本	占基金资产净值比例 (%)
1	国家债券	—	—

2	央行票据	—	—
3	金融债券	29,845,993.45	1.09
	其中：政策性金融债	—	—
4	企业债券	79,336,890.78	2.91
5	企业短期融资券	270,111,700.17	9.89
6	其他	—	—
7	合计	379,294,584.40	13.89
8	剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券	109,182,884.23	4.00

### 8.5 期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排名的前十名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	债券数量(张)	摊余成本	占基金资产净值比例 (%)
1	0980147	09 中航工债浮	600,000.00	59,941,957.08	2.20
2	0981048	09 建发集 CP01	500,000.00	50,062,270.88	1.83
3	0981182	09 中普天 CP02	300,000.00	30,024,605.27	1.10
4	0981238	09 陕有色 CP02	300,000.00	30,000,565.45	1.10
5	0981235	09 成渝 CP01	300,000.00	30,000,000.00	1.10
6	090213	09 国开 13	300,000.00	29,845,993.45	1.09
7	0981169	09 邮科院 CP01	200,000.00	20,027,849.97	0.73
8	0981195	09 湘华菱 CP02	200,000.00	20,002,210.45	0.73
9	0981128	09 津创业 CP01	200,000.00	20,001,313.33	0.73
10	0981258	09 甬海运 CP01	200,000.00	20,000,000.00	0.73
10	0981209	09 稀土 CP02	200,000.00	20,000,000.00	0.73

注：本基金本报告期末持有的 09 甬海运 CP01 和 09 稀土 CP02 的摊余成本相同。

### 8.6 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离

项目	偏离情况
报告期内偏离度的绝对值在 0.25(含)-0.5%间的次数	12
报告期内偏离度的最高值	0.3063%
报告期内偏离度的最低值	0.0161%
报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值	0.1094%

注：以上数据按工作日统计。

### 8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前十名资产支持证券投资明细

注：本基金本报告期末未持有资产支持证券。

### 8.8 投资组合报告附注

#### 8.8.1 基金计价方法说明

本基金采用固定份额净值，基金份额账面净值始终保持为人民币 1.00 元。

本基金估值采用摊余成本法，即估值对象以买入成本列示，按实际利率并考虑其买入时的溢价与折价，在其剩余期限内平均摊销，每日计提收益或损失。

**8.8.2 本报告期内货币市场基金持有剩余期限小于 397 天但剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券的声明**

本报告期内本基金不存在该类浮动利率债券的摊余成本超过当日基金资产净值 20% 的情况。

**8.8.3 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。**

本报告期内，本基金投资的前十名证券的发行主体不存在被监管部门立案调查，在本报告编制日前一年内也不存在受到公开谴责、处罚的情况。

**8.8.4 其他资产构成**

金额单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	—
2	应收证券清算款	400,200.00
3	应收利息	2,666,937.57
4	应收申购款	228,758.82
5	其他应收款	—
6	待摊费用	—
7	其他	—
8	合计	3,295,896.39

**8.8.5 投资组合报告附注的其他文字描述部分**

因四舍五入原因，投资组合报告中市值占净值比例的分项之和与合计可能存在尾差。

**§ 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

份额级别	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(%)
富国天时 A 级	15651	25,626.81	56,685,778.88	14.13	344,399,478.81	85.87
富国天时 B 级	64	36,402,181.38	2,132,801,115.08	91.55	196,938,493.32	8.45
合计	15715	173,771.87	2,189,486,893.96	80.18	541,337,972.13	19.82

## 9.2 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	份额级别	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	富国天时 A 级	822,642.65	0.0301
	富国天时 B 级	—	—
	合计	822,642.65	0.0301

## § 10 开放式基金份额变动

份额单位：份

	富国天时 A 级	富国天时 B 级
基金合同生效日(2006年06月05日)基金份额总额	3,518,813,010.23	—
报告期期初基金份额总额	348,432,048.92	742,708,365.19
报告期基金总申购份额	10,611,295,126.62	7,064,554,730.91
减：报告期基金总赎回份额	10,558,641,917.85	5,477,523,487.70
本报告期期末基金份额总额	401,085,257.69	2,329,739,608.40

注：基金合同生效日为 2006 年 6 月 5 日。红利再投资和基金转换转入作为本期申购资金的来源，统一计入本期总申购份额，基金转换转出作为本期赎回资金的来源，统一计入本期总赎回份额。分级基金份额转换也计入申购、赎回份额。

## § 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内本基金没有召开基金份额持有人大会。

### 11.2 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

本报告期内经中国证监会核准，本基金基金管理人于 2009 年 6 月 4 日在中国证券报、上海证券报、证券时报及公司网站上公告聘任孟朝霞女士担任公司副总经理。本报告期本基金基金管理人于 2009 年 3 月 3 日在上海证券报及公司网站上公告聘任杨贵宾先生担任本基金基金经理，免去钟智伦先生本基金基金经理职务。本报告期内本基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及基金管理人、基金资产、基金托管业务的诉讼。

### 11.4 基金投资策略的改变

本报告期本基金投资策略无改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内基金管理人没有改聘为其审计的会计师事务所。本基金本年度支付给审计机构安永华明会计师事务所的报酬为 5 万元人民币，其已提供审计服务的连续年限为

7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

本报告期内基金管理人、托管人及其高级管理人员无受到监管部门稽查或处罚的情况。

### 11.7 本期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	债券回购交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期债券回购成交总额的比例(%)	佣金	占当期佣金总量的比例(%)	
东方证券	1	20,472,600,000.00	93.79	—	—	—
中信证券	1	—	—	—	—	—
中银国际	1	1,356,597,000.00	6.21	—	—	—

注：我公司对基金交易单元的选择是综合考虑券商的研究能力及其他相关因素后决定的。本基金本期新增交易单元如下：中信证券的深交所 97500 交易单元、中银国际证券的深交所 334400 交易单元。

### 11.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况

注：本基金本报告期内无偏离度绝对值超过 0.5%的情况。

### 11.9 其他重大事件

序号	公告事项	信息披露方式	披露日期
1	关于富国天时货币基金暂停接受大额申购及转入业务的公告	上海证券报、公司网站	2009年01月12日
2	关于富国天时货币基金春节假前三日（1月21日、22日、23日）暂停申购、定投及转入业务的公告	上海证券报、公司网站	2009年01月16日
3	关于恢复富国天时货币基金大额申购及转入业务的公告	上海证券报、公司网站	2009年04月08日
4	富国基金管理有限公司关于旗下基金投资创业板证券及风险提示公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、公司网站	2009年09月23日
5	关于富国天时货币基金十一长假前三	上海证券报、公司网站	2009年09月24日

	日（9月28日、29日、30日）暂停申购、定投及转入业务的公告	站	
6	关于富国天时货币基金元旦假日前12月30日、31日暂停申购、定投及转入业务的公告	上海证券报、公司网站	2009年12月28日
7	刊登《中国农业银行股份有限公司成立公告》，披露经国务院批准，中国农业银行整体改制为中国农业银行股份有限公司。股份公司于2009年1月15日依法成立。	《金融时报》、《上海证券报》、 www.abchina.com	2009年01月16日

### § 12 影响投资者决策的其他重要信息

本基金无影响投资者决策的其他重要事项。

### § 13 备查文件目录

备查文件名称	备查文件存放地点	备查文件查阅方式
1、中国证监会批准设立富国天时货币市场基金的文件	上海市浦东新区花园石桥路33号花旗集团大厦5层	投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人富国基金管理有限公司。 咨询电话：95105686、4008880688（全国统一，免长途话费） 公司网址： <a href="http://www.fullgoal.com.cn">http://www.fullgoal.com.cn</a>
2、富国天时货币市场基金基金合同		
3、富国天时货币市场基金托管协议		
4、中国证监会批准设立富国基金管理有限公司的文件		
5、富国天时货币市场基金财务报表及报表附注		
6、报告期内在指定报刊上披露的各项公告		