

富国天时货币市场基金  
二〇一二年年度报告

2012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： 2013年03月26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 2013 年 3 月 22 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 2012 年 1 月 1 日起至 2012 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.....	11
4.2	管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	12
4.3	管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	12
4.4	管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明.....	13
4.5	管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	13
4.6	管理人内部有关本基金的监察稽核报告.....	14
4.7	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	14
4.8	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	15
§5	托管人报告.....	15
5.1	报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	15
5.2	托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	15
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.....	15
§6	审计报告.....	15
§7	年度财务报表.....	17
7.1	资产负债表.....	17
7.2	利润表.....	18
7.3	所有者权益（基金净值）变动表.....	19
7.4	年度会计报表附注.....	20
§8	投资组合报告.....	37
8.1	期末基金资产组合情况.....	37
8.2	债券回购融资情况.....	38
8.3	基金投资组合平均剩余期限.....	38
8.4	期末按债券品种分类的债券投资组合.....	39
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.....	39
8.6	“影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离.....	39
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.....	39
8.8	投资组合报告附注.....	40
§9	基金份额持有人信息.....	40

9.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	40
9.2	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	41
§10	开放式基金份额变动 .....	41
§11	重大事件揭示 .....	41
11.1	基金份额持有人大会决议 .....	41
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 .....	41
11.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	42
11.4	基金投资策略的改变 .....	42
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	42
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 .....	42
11.7	本期基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	42
11.8	偏离度绝对值超过 0.5% 的情况 .....	42
11.9	其他重大事件 .....	42
§12	备查文件目录 .....	44

## § 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	5,696,801,894.56 份	
基金合同存续期	不定期	
下属两级基金的基金简称	富国天时货币 A	富国天时货币 B
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	1,605,332,785.97 份	4,091,469,108.59 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	范伟隽	李芳菲
	联系电话	021-20361858	010-66060069
	电子邮箱	public@fullgoal.com.cn	lifangfei@abchina.com
客户服务电话		95105686、4008880688	95599
传真		021-20361634	010-63201816

注册地址	上海市浦东新区世纪大道 8 号上海国金中心二期 16-17 楼	北京市东城区建国门内大街 69 号
办公地址	上海市浦东新区世纪大道 8 号上海国金中心二期 16-17 楼	北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F9
邮政编码	200120	100031
法定代表人	陈敏	蒋超良

## 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 上海市浦东新区世纪大道 8 号上海国金中心二期 16-17 层 中国农业银行股份有限公司 北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F9

## 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(特殊普通合伙)	上海市世纪大道 100 号环球金融中心 50 楼
注册登记机构	富国基金管理有限公司	上海市浦东新区世纪大道 8 号上海国金中心二期 16-17 楼

## § 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) 富国天时货币 A

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2012 年	2011 年	2010 年
本期已实现收益	68,682,106.42	20,172,462.32	5,685,673.88
本期利润	68,682,106.42	20,172,462.32	5,685,673.88
本期净值收益率	4.0147%	3.7014%	1.6578%
3.1.2 期末数据和指标	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
期末基金资产净值	1,605,332,785.97	1,442,105,127.30	219,310,845.03
期末基金份额净值	1.0000	1.0000	1.0000
3.1.3 累计期末指标	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
累计净值收益率	19.2804%	14.6765%	10.5833%

#### (2) 富国天时货币 B

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2012 年	2011 年	2010 年
本期已实现收益	167,882,641.29	68,707,730.29	28,886,308.84
本期利润	167,882,641.29	68,707,730.29	28,886,308.84
本期净值收益率	4.2638%	3.9488%	1.9025%
3.1.2 期末数据和指标	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
期末基金资产净值	4,091,469,108.59	3,982,944,035.06	1,075,516,164.78
期末基金份额净值	1.0000	1.0000	1.0000
3.1.3 累计期末指标	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
累计净值收益率	19.8916%	14.9887%	10.6205%

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) 富国天时货币 A

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	0.8629%	0.0029%	0.0894%	0.0000%	0.7735%	0.0029%
过去六个月	1.6979%	0.0028%	0.1796%	0.0000%	1.5183%	0.0028%
过去一年	4.0147%	0.0034%	0.4260%	0.0002%	3.5887%	0.0032%
过去三年	9.6529%	0.0042%	1.2672%	0.0002%	8.3857%	0.0040%
过去五年	14.3058%	0.0056%	2.3292%	0.0004%	11.9766%	0.0052%
自成立以来	19.2804%	0.0056%	3.5174%	0.0005%	15.7630%	0.0051%

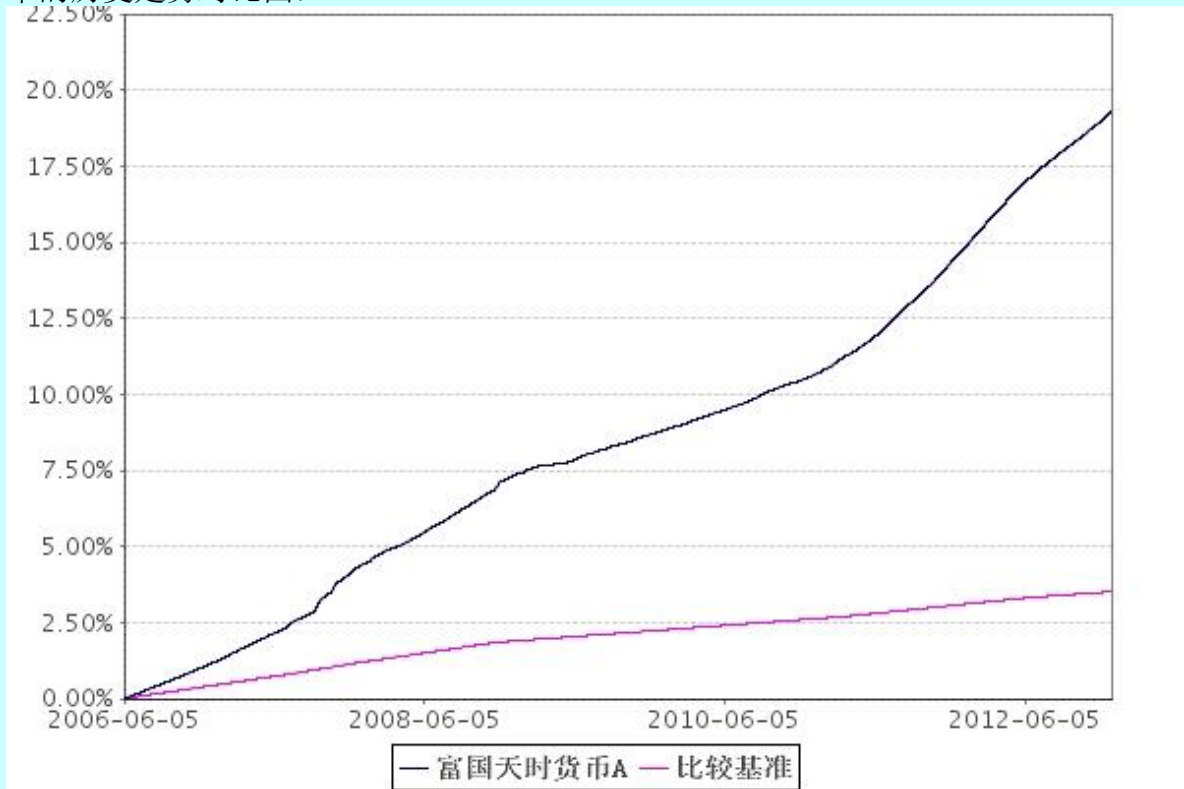
#### (2) 富国天时货币 B

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	0.9237%	0.0029%	0.0894%	0.0000%	0.8343%	0.0029%
过去六个月	1.8205%	0.0028%	0.1796%	0.0000%	1.6409%	0.0028%
过去一年	4.2638%	0.0034%	0.4260%	0.0002%	3.8378%	0.0032%
过去三年	10.4425%	0.0042%	1.2672%	0.0002%	9.1753%	0.0040%
过去五年	15.6797%	0.0056%	2.3292%	0.0004%	13.3505%	0.0052%
自成立以来	19.8916%	0.0057%	3.1634%	0.0005%	16.7282%	0.0052%

### 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

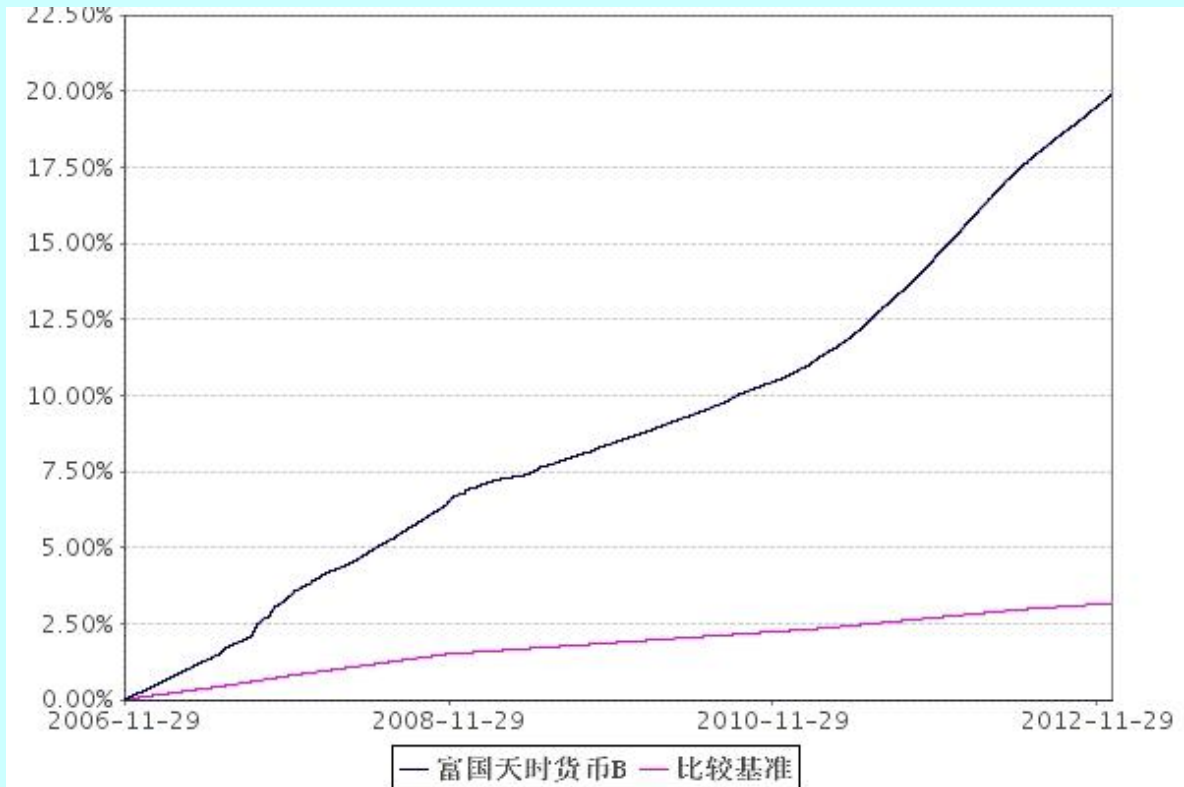
#### (1) 自基金合同生效以来富国天时货币 A 基金累计净值收益率与业绩比较基准收益

率的历史走势对比图：



注：截止日期为 2012 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 B 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：

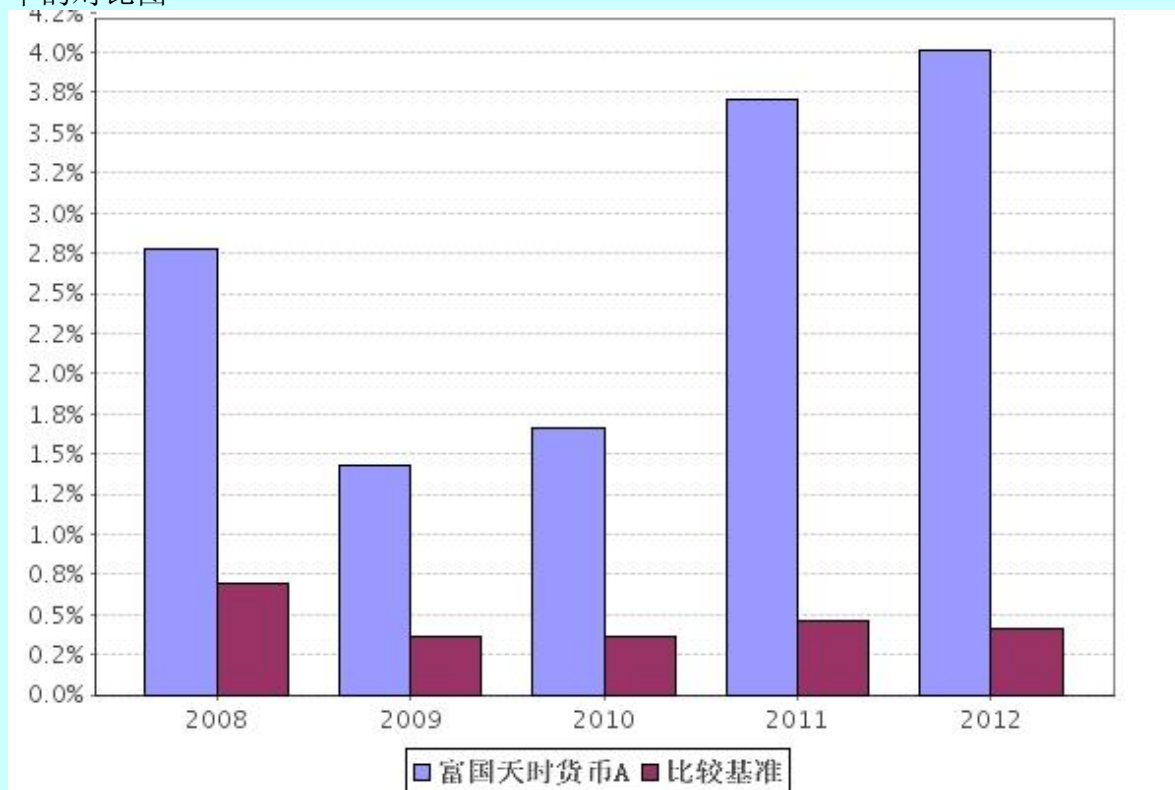




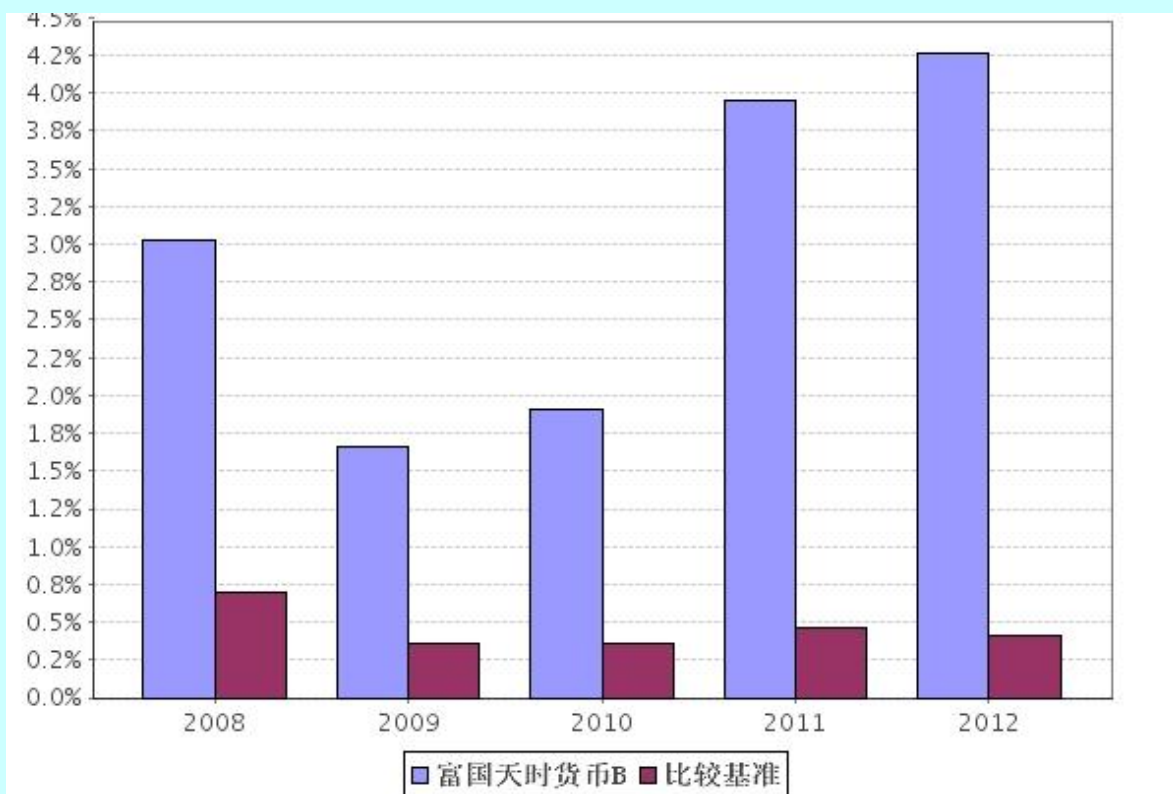
注：起始日期为 2006 年 11 月 29 日，截止日期为 2012 年 12 月 31 日。

### 3.2.3 过去五年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 A 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 B 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) 富国天时货币 A

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
2012年	60,539,664.45	12,116,958.61	-3,974,516.64	68,682,106.42	—
2011年	14,760,606.55	3,537,706.29	1,874,149.48	20,172,462.32	—
2010年	5,375,975.02	1,048,423.53	-738,724.67	5,685,673.88	—
合计	80,676,246.02	16,703,088.43	-2,839,091.83	94,540,242.62	—

#### (2) 富国天时货币 B

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
2012年	134,027,812.42	28,491,055.93	5,363,772.94	167,882,641.29	—
2011年	42,413,314.67	14,432,527.69	11,861,887.93	68,707,730.29	—
2010年	23,567,380.26	4,968,946.42	349,982.16	28,886,308.84	—
合计	200,008,507.35	47,892,530.04	17,575,643.03	265,476,680.42	—

## § 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2012年12月31日，本基金管理人共管理汉盛证券投资基金、汉兴证券投资基金、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、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、富国天丰强化收益债券型证券投资基金、富国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、富国沪深300增强证券投资基金、富国通胀通缩主题轮动股票型证券投资基金、富国汇利分级债券型证券投资基金、富国全球债券证券投资基金、富国可转换债券证券投资基金、上证综指交易型开放式指数证券投资基金、富国上证综指交易型开放式指数证券投资基金联接基金、富国天盈分级债券型证券投资基金、富国全球顶级消费品股票型证券投资基金、富国低碳环保股票型证券投资基金、富国中证500指数增强型证券投资基金（LOF）、富国产业债债券型证券投资基金、富国新天锋定期开放债券型证券投资基金、富国高新技术产业股票型证券投资基金、富国中国中小盘（香港上市）股票型证券投资基金、富国7天理财宝债券型证券投资基金、富国纯债债券型发起式证券投资基金、富国强收益定期开放债券型证券投资基金三十二只证券投资基金。

### 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		
刁羽	本基金基金经理兼任富国汇利分级债券型证券投资基金基金经理、富国天盈分级债券型证券投资基金基金经理	2010-06-23	—	6年	博士，曾任国泰君安证券股份有限公司固定收益部研究员、交易员，浦银安盛基金管理有限公司基金经理助理，2009年6月任富国基金管理有限公司富国天时货币市场基金基金经理助理，2010年6月至今任富国天时货币市场基金基金经理，2010年11月起兼任富国汇利分级债券型证券投资基金基金经理，2011年5月起兼任富国天盈分级债券型证券投资基金基金经理。具有基金从业资格，中国国籍。
邹卉	本基金基金经理兼任富国新	2011-08-01	—	7年	硕士，自2006年3月至2007年8月任上海国泰人寿保险有限公司投资部投资助理，自2007年8月

	天锋定期开放债券型证券投资基金基金经理、富国纯债债券型发起式证券投资基金基金经理				至2008年8月任东方基金管理有限公司债券研究员，自2008年9月至2011年7月任富国基金管理有限公司债券研究员，自2011年8月起任富国天时货币市场基金经理，2012年5月起任富国新天锋定期开放债券型证券投资基金基金经理，2012年11月起任富国纯债债券型发起式证券投资基金基金经理。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遵规守信情况的说明

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《中华人民共和国证券投资基金法》、《中华人民共和国证券法》、《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 公平交易制度和控制方法

本基金管理人根据相关法规要求，结合实际情况，制定了内部的《公平交易管理办法》，对证券的一级市场申购、二级市场交易相关的研究分析、投资决策、授权、交易执行、业绩评估等投资管理环节，实行事前控制、事中监控、事后评估及反馈的流程化管理。在制度、操作层面确保各组合享有同等信息知情权、均等交易机会，并保持各组合的独立投资决策权。

事前控制主要包括：1、一级市场，通过标准化的办公流程，对关联方审核、价格公允性判断及证券公平分配等相关环节进行控制；2、二级市场，通过交易系统的投资备选库、交易对手库及授权管理，对投资标的、交易对手和操作权限进行自动化控制。

事中监控主要包括组合间相同投资标的的交易方向、市场冲击的控制，银行间市场交易价格的公允性评估等。1、将主动投资组合的同日反向交易列为限制行为，非经特别控制流程审核同意，不得进行；对于同日同向交易，通过交易系统对组合间的交易公平性进行自动化处理。2、同一基金经理管理的不同组合，对同一投资标的的采用相同投资策略的，必须通过交易系统采取同时、同价下达投资指令，确保公平对待其所管理的组合。

事后评估及反馈主要包括组合间同一投资标的的临近交易日的同向交易和反向交易的合理性分析评估，以及不同时间窗口下（1日、3日、5日）的季度公平性交易分析评估等。1、通过公平性交易的事后分析评估系统，对涉及公平性交易的投资行为进行分析评估，分析对象涵盖公募、年金、社保及专户产品，并重点分析同类组合

(股票型、混合型、债券型)间、不同产品间以及同一基金经理管理不同组合间的交易行为,若发现异常交易行为,监察稽核部视情况要求相关当事人做出合理性解释,并按法规要求上报辖区监管机构。2、季度公平性交易分析报告按规定经基金经理或投资经理签字,并经督察长、总经理审阅签字后,归档保存,以备后查。

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期,在同向交易价差分析方面,公司采集连续四个季度,不同时间窗口(日内、3日内、5日内)的同向交易样本,在假设同向交易价差为零及95%的置信水平下,对同向交易价差进行t分布假设检验并对检验结果进行跟踪分析。分析结果显示本投资组合与公司管理的其他投资组合在同向交易价差方面未出现异常。

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,未出现违反公平交易制度的情况。

#### 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。

公司旗下管理的各投资组合在交易所公开竞价同日反向交易的控制方面,报告期内本组合与其他投资组合之间未出现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%的情况。

### 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

2012年国内经济前三季度继续下行,四季度开始温和复苏。通胀压力减小,年初至年末,回购利率和短期债券收益率下行幅度较大。但由于利率市场化的深入发展以及央行公开市场操作方式的改变,资金利率平均水平仍维持在不低的位置。

本年度,基金管理人坚持严格按照基金合同进行投资管理,在利率总体下行的环境中,兼顾基金资产的安全性、流动性和收益性。本年度之初,考虑到短期利率水平处于较高位置,基金抓住时机拉长久期,配置了较多高收益的短期融资券以及中长期存款,以锁定收益。当货币市场收益在4月末下行的较低位置时,进行了缩短久期的谨慎操作,大幅减轻了三季度利率上行的损失。并在6月末和9月末的几次季节性冲击前,提前做好了流动性安排,保证了基金资产的流动性和安全性。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至2012年12月31日,本基金A级每万份基金净收益为0.9153元,7日年化收益率(按月结转)为3.947%;本基金B级每万份基金净收益为0.9761元,7日年化收益率(按月结转)为4.184%。报告期内,本基金A级份额净值增长率为4.0147%,同期业绩比较基准收益率为0.4260%;本基金B级份额净值增长率为4.2638%,同期业绩比较基准收益率为0.4260%。

### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2013年预计宏观经济将处于平稳回升通道中,货币政策总体将保持宽松格局,但通胀压力将有限。债券操作上,将以持有获得票息收入的策略为主,深度挖掘有投资价值的个券,优化组合,灵活交易,同时控制信用风险,以获得稳定收入。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核报告

2012年,本基金管理人继续坚持“风险管理是公司发展的生命线”的理念,坚持规范经营、合规运作,重视公司和基金运作的风险管理。监察稽核工作坚持从防范风险,保障基金持有人利益出发,监察稽核部门和各业务部门紧密配合,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、不定期内部稽核等方式,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、基金估值等情况进行重点监察稽核。

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、梳理投研流程,完善内控制度。

继续以建设多风格、多策略投资为目标,公司负责投资部门分为权益、固定收益和另类投资三个部门,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进一步梳理,从事前、事中、事后三个环节进一步加强了对投资风险、运作风险和合规风险的控制。与此同时,公司通过风险控制委员会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。2012年,公司聘请安永会计师事务所按国际标准对公司内控进行了全面梳理、评价和改进,通过《鉴证业务国际准则第3402号-服务类组织控制鉴证报告》(ISAE 3402)。

2、细化后台工作流程,加强运营风险管理。

2012年,公司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持续提升,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顺畅。

3、强化培训,持续提高公司员工风险合规意识。

监察稽核部门积极推动公司强化内部控制和风险管理的学习培训,通过及时、有序和针对性的法律法规、制度规章、风险案例的研讨、培训和交流,提升了员工的风险意识、合规意识,提高了员工内部控制、风险管理的技能和水平,公司内部控制和风险管理基础得到夯实和优化。

4、继续加强风险管理,做好监察稽核工作

监察稽核部门坚持以法律法规和公司各项制度为依据,按照监管机构的要求对基金运作和公司经营所涉及的各个环节实施了严格的监察稽核,包括对基金投资交易行为、投资指标的监控,对投资组合的公平交易分析,对基金信息披露的审核、监督,对基金销售、营销的稽核、控制,对基金营运、技术系统的稽核、评估,切实保证了基金运作和公司经营的合法合规。

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并防范各种风险,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,提高监察稽核工作的科学性、效率性、针对性,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 2012 年 1 月 1 日至 2012 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投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明**

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  
2013 年 3 月 22 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财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和 2012 年度的利润表和所有者权益（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	编制和公允列报财务报表是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）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。	
注册会计师的责任段	<p>我们的责任是在执行审计工作的基础上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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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基金管理人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。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了富国天时货币市场基金 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。	
注册会计师的姓名	徐 艳	蒋燕华
会计师事务所的名称	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	
会计师事务所的地址	上海市世纪大道 100 号环球金融中心 50 楼	
审计报告日期	2013 年 03 月 22 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：2012 年 12 月 31 日

金额单位：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)
<b>资 产：</b>		
银行存款	2,247,805,052.10	3,104,136,447.42
结算备付金	—	—
存出保证金	—	—
交易性金融资产	2,715,095,274.85	1,574,216,752.88
其中：股票投资	—	—
基金投资	—	—
债券投资	2,715,095,274.85	1,574,216,752.88
资产支持证券投资	—	—
衍生金融资产	—	—
买入返售金融资产	593,652,210.48	465,371,658.06
应收证券清算款	—	—
应收利息	36,029,072.22	33,481,207.02
应收股利	—	—
应收申购款	174,257,464.92	266,076,273.58
递延所得税资产	—	—
其他资产	—	—
资产总计	5,766,839,074.57	5,443,282,338.96
<b>负债和所有者权益</b>	<b>本期末</b> (2012 年 12 月 31 日)	<b>上年度末</b> (2011 年 12 月 31 日)
<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	49,499,855.25	—
应付证券清算款	—	—
应付赎回款	—	—
应付管理人报酬	1,868,841.62	1,347,713.06
应付托管费	566,315.60	408,397.87
应付销售服务费	378,117.93	234,618.28
应付交易费用	51,189.47	48,028.09
应交税费	1,029,122.50	949,722.50

应付利息	5,284.54	—
应付利润	16,479,453.10	15,090,196.80
递延所得税负债	—	—
其他负债	159,000.00	154,500.00
负债合计	70,037,180.01	18,233,176.60
<b>所有者权益：</b>		
实收基金	5,696,801,894.56	5,425,049,162.36
未分配利润	—	—
所有者权益合计	5,696,801,894.56	5,425,049,162.36
负债和所有者权益总计	5,766,839,074.57	5,443,282,338.96

注：报告截止日 2012 年 12 月 31 日，基金份额净值 1.0000 元，基金份额总额 5,696,801,894.56 份，其中 A 级基金份额总额 1,605,332,785.97 份，其中 B 级基金份额总额 4,091,469,108.59 份。

## 7.2 利润表

会计主体：富国天时货币市场基金

本报告期：2012 年 01 月 01 日至 2012 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

项 目	本期 (2012年01月01日至2012 年12月31日)	上年度可比期间 (2011年01月01日至 2011年12月31日)
<b>一、收入</b>	268,744,944.70	100,243,836.02
1. 利息收入	236,797,531.46	94,606,966.05
其中：存款利息收入	130,208,957.90	41,059,333.33
债券利息收入	85,905,242.47	33,775,631.22
资产支持证券利息收入	—	—
买入返售金融资产收入	20,683,331.09	19,772,001.50
其他利息收入	—	—
2. 投资收益（损失以“-”填列）	31,947,413.24	5,606,869.97
其中：股票投资收益	—	—
基金投资收益	—	—
债券投资收益	31,947,413.24	5,606,869.97
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）	—	30,000.00
<b>减：二、费用</b>	32,180,196.99	11,363,643.41
1. 管理人报酬	19,466,588.63	7,213,891.59

2. 托管费	5,898,966.29	2,186,027.80
3. 销售服务费	4,892,208.99	1,471,918.29
4. 交易费用	700.00	—
5. 利息支出	1,593,270.98	235,006.95
其中：卖出回购金融资产支出	1,593,270.98	235,006.95
6. 其他费用	328,462.10	256,798.78
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>236,564,747.71</b>	<b>88,880,192.61</b>
减：所得税费用	—	—
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>236,564,747.71</b>	<b>88,880,192.61</b>

### 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：2012年01月01日至2012年12月31日

金额单位：人民币元

项目	本期 (2012年01月01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）	5,425,049,162.36	—	5,425,049,162.36
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	—	236,564,747.71	236,564,747.71
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）	271,752,732.20	—	271,752,732.20
其中：1. 基金申购款	40,720,047,530.70	—	40,720,047,530.70
2. 基金赎回款	-40,448,294,798.50	—	-40,448,294,798.50
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）	—	-236,564,747.71	-236,564,747.71
五、期末所有者权益（基金净值）	5,696,801,894.56	—	5,696,801,894.56
项目	上年度可比期间 (2011年01月01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）	1,294,827,009.81	—	1,294,827,009.81
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	—	88,880,192.61	88,880,192.61
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）	4,130,222,152.55	—	4,130,222,152.55

其中：1. 基金申购款	22,138,563,219.93	—	22,138,563,219.93
2. 基金赎回款	-18,008,341,067.38	—	-18,008,341,067.38
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)	—	-88,880,192.61	-88,880,192.61
五、期末所有者权益(基金净值)	5,425,049,162.36	—	5,425,049,162.36

注：所附附注为本会计报表的组成部分

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：

竇玉明	林志松	雷青松
_____ 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 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，由基金管理人富国基金管理有限公司向社会公开发行募集，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机构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。

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。  
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) 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所对应的金额。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/(损失)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) 卖出回购金融资产支出，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》的规定，对基金取得的股票的股息、红利收入，债券的利息收入、储蓄存款利息收入，由上市公司、发行债券的企业和银行在向基金支付上述收入时代扣代缴20%的个人所得税；

根据财政部、国家税务总局财税字[2008]132号文《财政部、国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》的规定：自2008年10月9日起，对储蓄存款利息所得暂免征收个人所得税。

## 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（2012年12月31日）	上年度末（2011年12月31日）
活期存款	7,805,052.10	4,136,447.42
定期存款	2,240,000,000.00	3,100,000,000.00
其中：存款期限1-3个月	500,000,000.00	1,250,000,000.00
存款期限1个月以内	840,000,000.00	1,100,000,000.00
存款期限3个月-1年	900,000,000.00	750,000,000.00



其他存款	—	—
合计	2,247,805,052.10	3,104,136,447.42

#### 7.4.7.2 交易性金融资产

金额单位：人民币元

项目		本期末（2012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	2,715,095,274.85	2,714,109,000.00	-986,274.85	-0.0173%
	合计	2,715,095,274.85	2,714,109,000.00	-986,274.85	-0.0173%
项目		上年度末（2011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	1,574,216,752.88	1,574,385,000.00	168,247.12	0.0031%
	合计	1,574,216,752.88	1,574,385,000.00	168,247.12	0.0031%

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：本基金本报告期末及上年度末均未持有衍生金融资产/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（2012年12月31日）	
	账面余额	其中；买断式逆回购
银行间市场	593,652,210.48	0.00
合计	593,652,210.48	0.00

金额单位：人民币元

项目	上年度末（2011年12月31日）	
	账面余额	其中；买断式逆回购
银行间市场	465,371,658.06	0.00
合计	465,371,658.06	0.00

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

注：本基金本报告期末及上年度末均未持有买断式逆回购中取得的债券。

#### 7.4.7.5 应收利息

金额单位：人民币元

项目	本期末（2012年12月31日）	上年度末（2011年12月31日）
应收活期存款利息	2,124.14	2,277.45
应收定期存款利息	5,073,712.42	16,225,806.75
应收其他存款利息	—	—
应收结算备付金利息	—	—
应收债券利息	29,813,623.92	16,818,661.81
应收买入返售证券利息	1,115,421.64	409,467.31
应收申购款利息	24,190.10	24,993.70
其他	—	—
合计	36,029,072.22	33,481,207.02

#### 7.4.7.6 其他资产

注：本基金本报告期末及上年度末均未持有其他资产。

#### 7.4.7.7 应付交易费用

金额单位：人民币元

项目	本期末（2012年12月31日）	上年度末（2011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	51,189.47	48,028.09
合计	51,189.47	48,028.09

#### 7.4.7.8 其他负债

金额单位：人民币元

项目	本期末（2012年12月31日）	上年度末（2011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
预提信息披露费	100,000.00	100,000.00
预提银行间账户维护费	9,000.00	4,500.00
合计	159,000.00	154,500.00

#### 7.4.7.9 实收基金

富国天时货币 A:

金额单位：人民币元

项目	本期 (2012年01月01日至2012年12月31日)	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	1,442,105,127.30	1,442,105,127.30
本期申购	10,954,280,704.59	10,954,280,704.59
本期赎回（以“-”号填列）	-10,791,053,045.92	-10,791,053,045.92
本期末	1,605,332,785.97	1,605,332,785.97

富国天时货币 B:

金额单位: 人民币元

项目	本期 (2012年01月01日至2012年12月31日)	
	基金份额(份)	账面金额
上年度末	3,982,944,035.06	3,982,944,035.06
本期申购	29,765,766,826.11	29,765,766,826.11
本期赎回(以“-”号填列)	-29,657,241,752.58	-29,657,241,752.58
本期末	4,091,469,108.59	4,091,469,108.59

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

富国天时货币 A:

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	68,682,106.42	—	68,682,106.42
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	-68,682,106.42	—	-68,682,106.42
本期末	—	—	—

富国天时货币 B:

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	167,882,641.29	—	167,882,641.29
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	-167,882,641.29	—	-167,882,641.29
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 (2012年01月01日至2012年 12月31日)	上年度可比期间 (2011年01月01日至2011年 12月31日)
活期存款利息收入	222,458.46	521,303.45
定期存款利息收入	129,469,605.12	40,180,544.51
其他存款利息收入	—	—
结算备付金利息收入	2,515.64	65,430.80

其他	514,378.68	292,054.57
合计	130,208,957.90	41,059,333.33

#### 7.4.7.12 债券投资收益

金额单位：人民币元

项目	本期（2012年01月01日至2012年12月31日）	上年度可比期间（2011年01月01日至2011年12月31日）
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	6,616,416,256.73	5,851,990,856.25
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	6,444,084,548.60	5,798,119,633.53
减：应收利息总额	140,384,294.89	48,264,352.75
债券投资收益	31,947,413.24	5,606,869.97

#### 7.4.7.13 其他收入

金额单位：人民币元

项目	本期（2012年01月01日至2012年12月31日）	上年度可比期间（2011年01月01日至2011年12月31日）
基金赎回费收入	—	—
其他	—	30,000.00
合计	—	30,000.00

#### 7.4.7.14 交易费用

金额单位：人民币元

项目	本期（2012年01月01日至2012年12月31日）	上年度可比期间（2011年01月01日至2011年12月31日）
交易所市场交易费用	—	—
银行间市场交易费用	700.00	—
合计	700.00	—

#### 7.4.7.15 其他费用

金额单位：人民币元

项目	本期（2012年01月01日至2012年12月31日）	上年度可比期间（2011年01月01日至2011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
银行费用	139,062.10	88,798.78
账户维护费	39,000.00	18,000.00
其他费用	400.00	—
合计	328,462.10	256,798.78

### 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

截至财务报表批准日，本基金无需要披露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、注册登记机构、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”）	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
上海富国环保公益基金会	与基金管理人同一批关键管理人员

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 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（2012年01月01日至2012年12月31日）	上年度可比期间（2011年01月01日至2011年12月31日）
当期发生的基金应支付的管理费	19,466,588.63	7,213,891.59
其中：支付销售机构的客户维护费	2,852,663.92	942,468.94

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 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付。

###### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期(2012年01月01日至2012年12月31日)	上年度可比期间(2011年01月01日至2011年12月31日)
当期发生的基金应支付的托管费	5,898,966.29	2,186,027.80

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 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付。

#### 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(2012年01月01日至2012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	4,481,575.12	410,633.87	4,892,208.99
合计	4,481,575.12	410,633.87	4,892,208.99

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(2011年01月01日至2011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	1,305,536.98	166,381.31	1,471,918.29
合计	1,305,536.98	166,381.31	1,471,918.29

注：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 为每日应计提的基金销售服务费

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：

计算方法如下：

$$H = E \times 0.01\% / \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金销售服务费

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。

#### 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(2012年01月01日至2012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	—	20,155,077.27	—	—	—	—
上年度可比期间(2011年01月01日至2011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	—	40,343,646.23	—	—	—	—
--------	---	---------------	---	---	---	---

#### 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：本基金的管理人本期及上年度可比期间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

富国天时货币 A：

份额单位：份

关联方名称	本期末（2012年12月31日）		上期末（2011年12月31日）	
	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例（%）	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例（%）
上海富国环保公益基金会	1,911,141.08	0.12	—	—

注：截止2012年12月31日富国天时货币市场基金 A 份额含有未付收益 5,558.68 份。

#### 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 (2012年01月01日至2012年12月31日)		上年度可比期间 (2011年01月01日至2011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
中国农业银行股份有限公司	7,805,052.10	222,458.46	4,136,447.42	521,303.45

#### 7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注：本基金本报告期及上年度可比期间均未在承销期内直接购入关联方承销的证券

#### 7.4.11 利润分配情况

富国天时货币 A

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
60,539,664.45	12,116,958.61	-3,974,516.64	68,682,106.42	—

富国天时货币 B

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
134,027,812.42	28,491,055.93	5,363,772.94	167,882,641.29	—

## 7.4.12 期末（2012 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：本基金末不存在因认购新发/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：截至本报告期末 2012 年 12 月 31 日止，基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额为人民币 49,499,855.25 元，是以如下债券作为质押：

金额单位：人民币元

债券代码	债券名称	回购到期日	期末估值单价	数量（张）	期末估值总额
090205	09 国开 05	2013-01-04	101.12	500,000	50,558,138.25
合计				500,000	50,558,138.25

#### 7.4.12.2.2 交易所市场债券正回购

注：截至本报告期末，本基金无因从事交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

## 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国债、政策性金融债、企业债、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，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约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立流动性比例要求，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，包括利率风险、外汇风险及其他价格风险。

##### 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，并按照合约规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（2012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	947,805,052.10	400,000,000.00	900,000,000.00	—	—	—	2,247,805,052.10
交易性金融资产	331,289,948.50	613,195,349.60	1,770,609,976.75	—	—	—	2,715,095,274.85
买入返售金融资产	593,652,210.48	—	—	—	—	—	593,652,210.48
应收利息	—	—	—	—	—	36,029,072.22	36,029,072.22
应收申购款	7,083,267.21	—	—	—	—	167,174,197.71	174,257,464.92
资产总计	1,879,830,478.29	1,013,195,349.60	2,670,609,976.75	—	—	203,203,269.93	5,766,839,074.57
负债							
卖出回购金融资产款	49,499,855.25	—	—	—	—	—	49,499,855.25
应付管理人报酬	—	—	—	—	—	1,868,841.62	1,868,841.62
应付托管费	—	—	—	—	—	566,315.60	566,315.60
应付销售服务费	—	—	—	—	—	378,117.93	378,117.93
应付交易费用	—	—	—	—	—	51,189.47	51,189.47
应付税费	—	—	—	—	—	1,029,122.50	1,029,122.50
应付利息	—	—	—	—	—	5,284.54	5,284.54
应付利润	—	—	—	—	—	16,479,453.10	16,479,453.10
其他负债	—	—	—	—	—	159,000.00	159,000.00
负债总计	49,499,855.25	—	—	—	—	20,537,324.76	70,037,180.01

利率敏感度缺口	1,830,330,623.04	1,013,195,349.60	2,670,609,976.75	—	—	182,665,945.17	5,696,801,894.56
上年度末(2011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	1,354,136,447.42	1,000,000,000.00	750,000,000.00	—	—	—	3,104,136,447.42
交易性金融资产	149,797,075.48	89,862,020.68	1,334,557,656.72	—	—	—	1,574,216,752.88
买入返售金融资产	465,371,658.06	—	—	—	—	—	465,371,658.06
应收利息	—	—	—	—	—	33,481,207.02	33,481,207.02
应收申购款	266,076,273.58	—	—	—	—	—	266,076,273.58
资产总计	2,235,381,454.54	1,089,862,020.68	2,084,557,656.72	—	—	33,481,207.02	5,443,282,338.96
负债							
应付管理人报酬	—	—	—	—	—	1,347,713.06	1,347,713.06
应付托管费	—	—	—	—	—	408,397.87	408,397.87
应付销售服务费	—	—	—	—	—	234,618.28	234,618.28
应付交易费用	—	—	—	—	—	48,028.09	48,028.09
应付税费	—	—	—	—	—	949,722.50	949,722.50
应付利润	—	—	—	—	—	15,090,196.80	15,090,196.80
其他负债	—	—	—	—	—	154,500.00	154,500.00
负债总计	—	—	—	—	—	18,233,176.60	18,233,176.60
利率敏感度缺口	2,235,381,454.54	1,089,862,020.68	2,084,557,656.72	—	—	15,248,030.42	5,425,049,162.36

		8					
--	--	---	--	--	--	--	--

#### 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：元）	
		本期末（2012年12月31日）	上年度末（2011年12月31日）
	1. 基准点利率增加0.1%	-1,387,704.80	-904,392.29
	2. 基准点利率减少0.1%	1,387,704.80	904,392.29

#### 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	2,715,095,274.85	47.08
	其中：债券	2,715,095,274.85	47.08
	资产支持证券	—	—
2	买入返售金融资产	593,652,210.48	10.29
	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	2,247,805,052.10	38.98
4	其他资产	210,286,537.14	3.65
5	合计	5,766,839,074.57	100.00

## 8.2 债券回购融资情况

金额单位：人民币元

序号	项目	占基金资产净值的比例（%）	
1	报告期内债券回购融资余额	0.89	
	其中：买断式回购融资	—	
序号	项目	金额	占基金资产净值的比例（%）
2	报告期末债券回购融资余额	49,499,855.25	0.87
	其中：买断式回购融资	—	—

### 债券正回购的资金余额超过基金资产净值的 20%的说明

注：本报告期内本基金证券正回购的资金余额未超过基金资产净值 20%。

## 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	125
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	135
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	59

### 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	32.87	0.87
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	5.64	—
2	30 天(含)—60 天	9.31	—
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	1.23	—
3	60 天(含)—90 天	8.48	—
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	4.06	—
4	90 天(含)—180 天	20.37	—
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	0.35	—
5	180 天(含)—397 天(含)	26.51	—
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	—	—
合计		97.54	0.87

#### 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	952,673,484.22	16.72
	其中：政策性金融债	952,673,484.22	16.72
4	企业债券	19,943,999.20	0.35
5	企业短期融资券	1,742,477,791.43	30.59
6	中期票据	—	—
7	其他	—	—
8	合计	2,715,095,274.85	47.66
9	剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券	642,930,734.54	11.29

#### 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	110221	11 国开 21	1,500,000.00	149,431,270.23	2.62
2	120419	12 农发 19	1,400,000.00	139,905,839.85	2.46
3	090213	09 国开 13	1,000,000.00	101,886,959.56	1.79
4	090205	09 国开 05	1,000,000.00	101,116,276.50	1.78
5	041261043	12 首发 CP001	1,000,000.00	99,975,481.38	1.75
6	090407	09 农发 07	700,000.00	70,493,905.14	1.24
7	110206	11 国开 06	700,000.00	70,217,479.38	1.23
8	110402	11 农发 02	700,000.00	69,971,713.62	1.23
9	041254062	12 华能集 CP004	600,000.00	60,053,605.42	1.05
10	120228	12 国开 28	600,000.00	59,903,265.92	1.05

#### 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	41
报告期内偏离度的最高值	0.3133%
报告期内偏离度的最低值	-0.0464%
报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值	0.1363%

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	—
3	应收利息	36,029,072.22
4	应收申购款	174,257,464.92
5	其他应收款	—
6	待摊费用	—
7	其他	—
8	合计	210,286,537.14

### 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(%)



富国天时货币 A	29233	54,915.09	173,443,247.08	10.80	1,431,889,538.89	89.20
富国天时货币 B	128	31,964,602.41	3,776,507,368.33	92.30	314,961,740.26	7.70
合计	29361	194,026.15	3,949,950,615.41	69.34	1,746,851,279.15	30.66

## 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

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基金	富国天时货币 A	15,878,453.44	0.9891
	富国天时货币 B	0.00	0.0000
	合计	15,878,453.44	0.2787

注：1、本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本基金份额总量为 100 万份以上。

2、本基金的基金经理未持有本基金。

## § 10 开放式基金份额变动

份额单位：份

	富国天时货币 A	富国天时货币 B
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	1,442,105,127.30	3,982,944,035.06
报告期基金总申购份额	10,954,280,704.59	29,765,766,826.11
减：报告期基金总赎回份额	10,791,053,045.92	29,657,241,752.58
本报告期期末基金份额总额	1,605,332,785.97	4,091,469,108.59

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

本报告期内基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

本报告期，基金管理人经中国证监会核准聘任范伟隽先生担任公司督察长，李长伟先生不再担任公司督察长。

### 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 10 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未受到任何稽查或处罚。

### 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	360,000,000.00	100.00	—	—	—

### 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	关于富国天时货币市场基金春节节假日前暂停申购、定投及转入业务的公告	上海证券报、公司网站	2012年01月16日
2	富国基金管理有限公司关于住所变更的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、公司网站	2012年02月28日
3	关于富国天时货币市场基金暂停大额申购、定投及转换转入业务的公告	上海证券报、公司网站	2012年03月16日

4	关于富国天时货币市场基金暂停大额申购、定投及转换转入业务的公告	上海证券报、公司网站	2012年04月18日
5	关于富国天时货币市场基金五一假期前暂停申购、定投及转换转入业务的公告	上海证券报、公司网站	2012年04月24日
6	富国基金管理有限公司关于督察长变更的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、公司网站	2012年04月25日
7	关于富国天时货币市场基金暂停大额申购、定投及转换转入业务的公告	上海证券报、公司网站	2012年06月08日
8	关于富国天时货币市场基金端午假期前暂停大额申购、定投及转换转入业务的公告	上海证券报、公司网站	2012年06月19日
9	关于富国天时货币市场基金恢复大额申购、定投及转换转入业务的公告	上海证券报、公司网站	2012年07月03日
10	关于富国天时货币市场基金暂停大额申购、定投及转换转入业务的公告	上海证券报、公司网站	2012年07月25日
11	关于富国天时货币市场基金恢复大额申购、定投及转换转入业务的公告	上海证券报、公司网站	2012年08月25日
12	关于富国天时货币市场基金国庆假期前暂停大额申购、定投及转换转入业务的公告	上海证券报、公司网站	2012年09月25日
13	富国基金管理有限公司关于设立富国资产管理（香港）有限公司的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、公司网站	2012年09月26日
14	富国基金管理有限公司关于提请投资者及时更新、提交身份证件或身份证明文件的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、公司网站	2012年09月28日
15	富国基金管理有限公司关于高级管理	中国证券报、上海证	2012年10月20日

	人员变更的公告	券报、证券时报、公司网站	
16	富国基金管理有限公司关于提请投资者及时更新、提交身份证件或身份证明文件的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、公司网站	2012年10月25日
17	富国基金管理有限公司关于提请投资者及时更新、提交身份证件或身份证明文件的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、公司网站	2012年11月22日
18	富国基金管理有限公司关于提请投资者及时更新、提交身份证件或身份证明文件的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、公司网站	2012年12月21日
19	关于富国天时货币市场基金元旦节假日前暂停大额申购、定投及转换转入业务的公告	上海证券报、公司网站	2012年12月26日

## § 12 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	上海市浦东新区世纪大道8号上海国金中心二期16-17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		

