

# 富国全球债券证券投资基金

二〇一一年年度报告

2011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： 中国工商银行股份有限公司

送出日期： 2012年03月28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。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2012 年 3 月 26 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 2011 年 1 月 1 日起至 2011 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	境外投资顾问和境外资产托管人.....	6
2.5	信息披露方式.....	6
2.6	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.....	7
3.1	主要会计数据和财务指标.....	7
3.2	基金净值表现.....	7
3.3	过去三年基金的利润分配情况.....	9
§4	管理人报告.....	9
4.1	基金管理人及基金经理情况.....	9
4.2	境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介.....	11
4.3	管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	11
4.4	管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	12
4.5	管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明.....	12
4.6	管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	12
4.7	管理人内部有关本基金的监察稽核报告.....	13
4.8	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	13
4.9	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	14
§5	托管人报告.....	14
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投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	14
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.....	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.....	18
7.4	报表附注.....	19
§8	投资组合报告.....	37
8.1	期末基金资产组合情况.....	37
8.2	期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布.....	37
8.3	期末按行业分类的权益投资组合.....	37
8.4	报告期内股票投资组合的重大变动.....	37
8.5	报告期内权益投资组合的重大变动.....	38
8.6	期末按债券信用等级分类的债券投资组合.....	38
8.7	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细.....	38

8.8	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 .....	38
8.9	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细 .....	38
8.10	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细 .....	38
8.11	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开放式基金的情况 .....	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 .....	41
11.4	基金投资策略的改变 .....	41
11.5	为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	41
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 .....	43
11.8	其他重大事件 .....	45
§12	备查文件目录 .....	45

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	富国全球债券证券投资基金
基金简称	富国全球债券（QDII—FOF）
基金主代码	100050
交易代码	前端交易代码：100050 后端交易代码：—
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2010年10月20日
基金管理人	富国基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	167,487,783.29份
基金合同存续期	不定期

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金主要投资于全球债券市场，通过运用基金中基金（FOF：fund of funds）这种国际流行的投资管理模式，力争实现资产运作细分化、组合配置最优化、风险管理精细化、风险调整后收益最大化，从而谋求基金资产的长期稳定增值。
投资策略	本基金采用战略资产配置与战术资产配置相结合的策略，通过“自上而下”的方式进行资产配置，在有效分散风险（即：分散投资于单一国家或区域债券基金、单一债券类型基金以及单一基金公司及管理人的投资风险）的同时，力争实现基金资产风险调整后收益最大化。在本基金资产组合的构建过程中，根据不同投资标的的投资等级和波动性等特征，基金资产被区分为核心资产和卫星资产。
业绩比较基准	本基金的业绩比较基准为：Barclay Global Aggregate Index。
风险收益特征	本基金为债券型基金中基金，属于证券投资基金中的中低风险品种，其预期风险和收益高于货币市场基金，低于混合型基金和股票型基金。

### 2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		富国基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	李长伟	赵会军
	联系电话	021-20361818	010—66105799
	电子邮箱	public@fullgoal.com.cn	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		95105686、4008880688	95588
传真		021-20361616	010—66105798
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层	北京市西城区复兴门内大街55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层	北京市西城区复兴门内大街55号
邮政编码	200120	100140
法定代表人	陈敏	姜建清

## 2.4 境外投资顾问和境外资产托管人

项目		境外投资顾问	境外资产托管人
名称	英文	BMO Asset Management Inc.	Brown Brothers Harriman & Co.
	中文	蒙特利尔银行资产管理公司	布朗兄弟哈里曼银行
注册地址		77 King Street West Suite 4200 Toronto, ON M5K 1J5 Canada	140 Broadway New York, NY 10005
办公地址		77 King Street West Suite 4200 Toronto, ON M5K 1J5 Canada	140 Broadway New York, NY 10005
邮政编码		M5K 1J5	10005

## 2.5 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
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 中国工商银行股份有限公司 北京市西城区复兴门内大街55号

## 2.6 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

### § 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

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2011 年	2010 年 10 月 20 日(基金合同生效日)至 2010 年 12 月 31 日
本期已实现收益	-5,195,684.47	-333,595.03
本期利润	-6,350,033.98	-139,103.93
加权平均基金份额本期利润	-0.0228	-0.0002
本期加权平均净值利润率	-2.29%	-0.02%
本期基金份额净值增长率	-4.30%	0.00%
3.1.2 期末数据和指标	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
期末可供分配利润	-7,125,857.31	-639,493.54
期末可供分配基金份额利润	-0.0425	-0.0014
期末基金资产净值	160,361,925.98	465,612,177.60
期末基金份额净值	0.957	1.000
3.1.3 累计期末指标	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
基金份额累计净值增长率	-4.30%	0.00%

注：上述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用（例如，开放式基金的申购赎回费、基金转换费等），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。

#### 3.2 基金净值表现

##### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去三个月	1.06%	0.19%	-0.62%	0.31%	1.68%	-0.12%
过去六个月	-4.97%	0.30%	-1.46%	0.31%	-3.51%	-0.01%
过去一年	-4.30%	0.23%	0.51%	0.31%	-4.81%	-0.08%
自基金合同生效日起至今	-4.30%	0.21%	-2.14%	0.33%	-2.16%	-0.12%

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

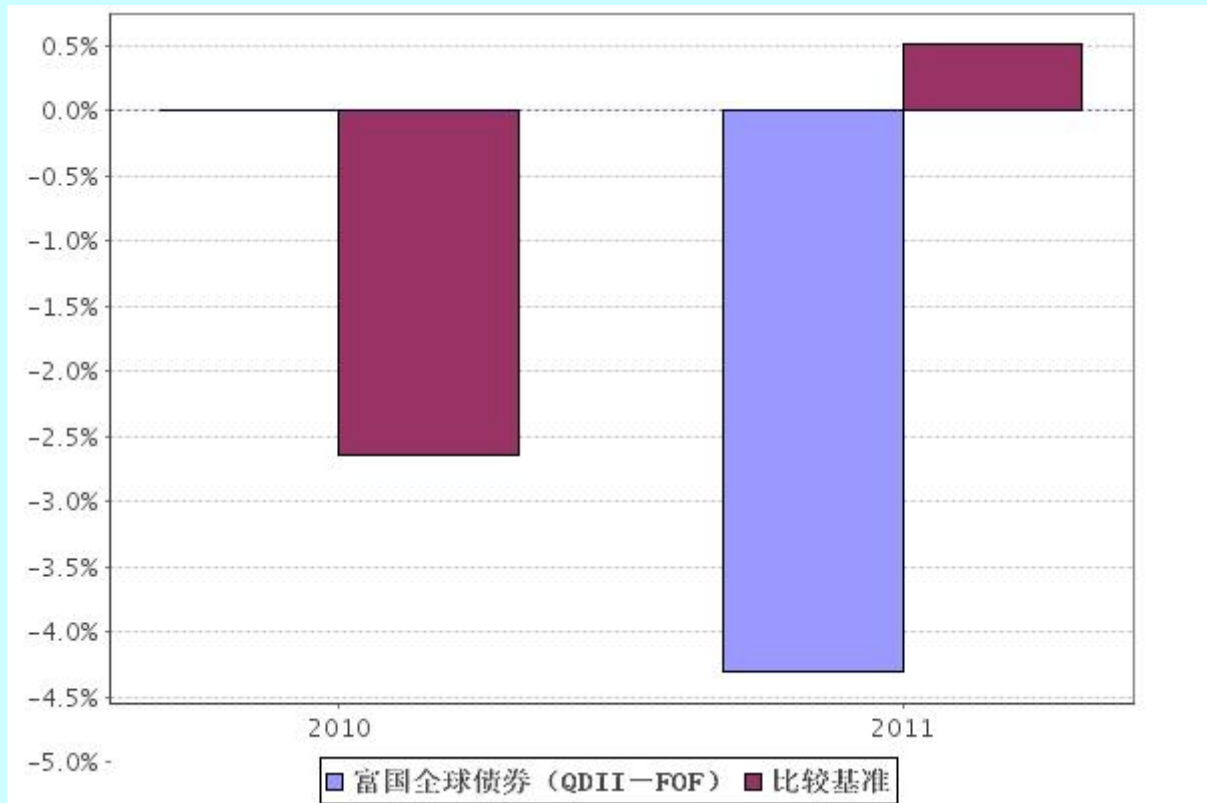


注：截止日期为 2011 年 12 月 31 日。

本基金建仓期 6 个月，即从 2010 年 10 月 20 日起至 2011 年 4 月 19 日，建仓期结束时各项资产配置比例均符合基金合同约定。



### 3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较



注：本基金合同生效日为 2010 年 10 月 20 日，2010 年净值增长率按实际存续期计算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

单位：人民币元

年度	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2011年	—	—	—	—	—
2010年	—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—	—

## § 4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理情况

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

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 2011 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

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、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二十六只证券投资基金。

#### 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		
张峰	本基金基金经理兼任富国全球顶级消费品股票型证券投资基金基金经理	2011-04-12	—	10 年	硕士，曾任摩根史丹利研究部助理，里昂证券股票分析员，摩根大通执行董事，美林证券高级董事；自 2009 年 7 月至 2011 年 4 月任富国基金管理有限公司周期性行业研究负责人，自 2011 年 4 月起任富国全球债券证券投资基金基金经理，自 2011 年 7 月起任富国全球顶级消费品股票型证券投资基金基金经理。具有基金从业资格，中国香港。
李军	本基金基金经理助理兼任富国全球顶级消费品股票型证券投资基金基金经理助理	2011-09-14	—	9 年	硕士，曾任职于美国华尔街对冲基金 Fore Research & Management, LP 基金经理助理、工银瑞信基金管理有限公司海外高级分析师；2011 年 4 月担任富国基金管理有限公司富国全球债券证券投资基金、富国全球顶级消费品股票型证券投资基金基金经理助理。具有基金从业资格，中国国籍。
林如惠	本基金前任基金经理	2010-10-20	2011-05-19	13 年	硕士，曾任保诚证券投资信托股份有限公司（中国台湾）研究员、基金经理、协理（海外组主管）；2007 年至 2009 年任富国基金管理有限公司境外投资部副总经理；2010 年 10 月起任富国全球

					债券证券投资基金基金经理。具有基金从业资格，中国台湾。
--	--	--	--	--	-----------------------------

注：1、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。

2、本公司于 2011 年 4 月 12 日在中国证券报、上海证券报、证券时报及公司网站上做公告，聘任张峰先生担任本基金基金经理职务，与林如惠女士共同管理本基金。

3、本公司于 2011 年 5 月 19 日在中国证券报、上海证券报、证券时报及公司网站上做公告，免去林如惠女士本基金基金经理职务，张峰先生继续担任本基金基金经理。

#### 4.2 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介

姓名	在境外投资顾问所任职务	证券从业年限	说明
Michael Stanley	投资长，总裁，执行长	18	执行长，同时也担任投资长，并负责管理加拿大股票组合，1994 年加入蒙特利尔银行，然后在 1996 年 2 月加入蒙特利尔资产管理公司至今。1979 年获得多伦多大学管理硕士，同时是注册金融分析师
Mark McMahon	资深副总裁及固定收益主管	23	在加拿大固定收益市场有超过 22 年经验，从 2004 年末开始成为蒙特利尔资产管理公司固定收益的领导投资经理至今，在此前，曾负责管理蒙特利尔资产管理公司客户的债券组合，1999 年到加入蒙特利尔银行前，在一家主要券商负责管理零售交易并且是私人客户部门的固定收益投资策略师，1987 年毕业于西蒙菲沙大学，主修经济与金融，同时也是注册金融分析师

#### 4.3 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全球债券证券投资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》、《富国全球债券证券投资基金基金合同》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。

#### 4.4 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.4.1 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，严格执行交易系统中的公平交易程序，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。

##### 4.4.2 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。

##### 4.4.3 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。

#### 4.5 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明

##### 4.5.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2011年初，本基金处于建仓期，于4月底建仓完毕。建仓期内基金仓位低，指数的涨幅较大，部分导致基金表现落后于基准。受美国国债降级与欧洲债务危机的影响，避险需求推高了全球国债价格，而风险类资产价格普遍下跌。本基金在2011后半年的操作中，与基准相比，国债的配置比例偏低，新兴市场类资产配置比例偏高，也部分导致了投资也就低于基准。

##### 4.5.2 报告期内基金的业绩表现

截至2011年12月31日，本基金份额净值为0.957元，份额累计净值为0.957元。报告期内，本基金份额净值增长率为-4.30%，同期业绩比较基准收益率为0.51%。

#### 4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

我们倾向于认为2012年全球的经济虽然面临各种风险，但整体向好。美国方面，最近公布的各种经济数据显示经济在持续好转，同时美联储承诺将超低利率维持到2014年底，这为美国经济的缓慢复苏提供了进一步的保障。我们预计美国经济在2012年将维持2%左右的低速增长。欧洲方面，以希腊、西班牙、意大利为代表的边缘国家的债务问题会持续困扰市场，但在欧洲与世界各国的共同努力下，问题国家有望得到救助，危机有望得到控制。我们认为欧洲的经济会在2012年有小幅衰退。这种衰退呈现很强的地区差异，德国将实现将强的增长，而边缘国家的衰退将较深。新兴国家的经济会持续增长，虽然增速可能放缓，但仍将保持在比较健康的水平。

富国全球债券的基准以国债类（包括国债、政府机构债、与政府间接担保的资产抵押债券）资产为主，该类资产在2012年将主要受到两个因素的影响。第一个因素是市场的风险偏好，第二个因素是货币政策。从风险偏好来看，欧洲债务危机的进展对国债类资产的影响较大。如果危机得到控制和解决，那么避险需求的降低会导致国债类价格的下跌；而如果危机升级，避险需求将推高国债类资产价格。我们倾向于认为欧洲债务问题虽然最终会得到控制和解决，中间会有反复，而且问题有长期化的迹象。所以，从风险偏好的角度考虑，我们认为国债类资产有望获得温和收益。从货币政策角度来看，美国联储的超低利



率的承诺将为债券价格提供强有力的支撑，在零利率的环境里，国债类资产的收益率很难攀升，利好债券价格。

#### 4.7 管理人内部有关本基金的监察稽核报告

2011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。

##### 2、细化后台工作流程，加强运营风险管理。

2011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教育培训，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。

#### 4.8 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。

#### 4.9 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据相关法律法规、本基金《基金合同》的约定以及基金的实际运作情况，2011 年报告期末本基金未满足收益分配条件，故不进行收益分配。

## § 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

2011 年，本基金托管人在对富国全球债券证券投资基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

### 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

2011 年，富国全球债券证券投资基金的管理人——富国基金管理有限公司在富国全球债券证券投资基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。本报告期内，富国全球债券证券投资基金未进行利润分配。

### 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

本托管人依法对富国基金管理有限公司编制和披露的富国全球债券证券投资基金 2011 年年度报告中财务指标、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进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

中国工商银行股份有限公司资产托管部

2012 年 3 月 20 日

## § 6 审计报告

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	富国全球债券证券投资基金全体基金份额持有人
引言段	我们审计了后附的富国全球债券证券投资基金财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和 2011 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，公允反映了富国全球债券证券投资基金 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 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
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	2012 年 03 月 23 日

## § 7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：富国全球债券证券投资基金

报告截止日：2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	本期末	上年度末
----	-----	------

	(2011年12月31日)	(2010年12月31日)
<b>资产:</b>		
银行存款	33,930,809.10	366,016,395.70
结算备付金	—	—
存出保证金	—	—
交易性金融资产	129,638,313.47	94,152,506.10
其中: 股票投资	—	—
基金投资	129,638,313.47	94,152,506.10
债券投资	—	—
资产支持证券投资	—	—
衍生金融资产	39,300.00	—
买入返售金融资产	16,000,000.00	—
应收证券清算款	—	45,015,412.50
应收利息	7,147.89	85,912.38
应收股利	99,397.45	—
应收申购款	5,014.13	51,967.55
递延所得税资产	—	—
其他资产	—	—
资产总计	179,719,982.04	505,322,194.23
<b>负债和所有者权益</b>	<b>本期末</b>	<b>上年度末</b>
	<b>(2011年12月31日)</b>	<b>(2010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	17,575,697.57	29,802,150.00
应付赎回款	1,146,981.76	9,273,128.94
应付管理人报酬	124,839.31	396,812.64
应付托管费	30,516.27	96,998.64
应付销售服务费	—	—
应付交易费用	—	—
应交税费	—	—
应付利息	—	—
应付利润	—	—
递延所得税负债	—	—
其他负债	480,021.15	140,926.41
负债合计	19,358,056.06	39,710,016.63
<b>所有者权益:</b>		
实收基金	167,487,783.29	465,763,340.64
未分配利润	-7,125,857.31	-151,163.04
所有者权益合计	160,361,925.98	465,612,177.60
负债和所有者权益总计	179,719,982.04	505,322,194.23



注：报告截止日 2011 年 12 月 31 日，基金份额净值 0.957 元，基金份额总额 167,487,783.29 份。

本基金合同于 2010 年 10 月 20 日生效，上年度可比期间自 2010 年 10 月 20 日至 2010 年 12 月 31 日。

## 7.2 利润表

会计主体：富国全球债券证券投资基金

本报告期：2011 年 01 月 01 日至 2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	本期 (2011 年 01 月 01 日至 2011 年 12 月 31 日)	上年度可比期间 (2010 年 10 月 20 日(基 金合同生效日)至 2010 年 12 月 31 日)
<b>一、收入</b>	-2,454,604.87	1,530,311.17
1. 利息收入	1,576,813.92	2,221,158.64
其中：存款利息收入	361,019.52	2,198,454.38
债券利息收入	—	—
资产支持证券利息收入	—	—
买入返售金融资产收入	1,215,794.40	22,704.26
其他利息收入	—	—
2. 投资收益（损失以“-”填列）	-2,190,697.35	-736,043.31
其中：股票投资收益	—	—
基金投资收益	-5,371,261.31	-736,043.31
债券投资收益	—	—
资产支持证券投资收益	—	—
衍生工具投资收益	674,364.75	—
股利收益	2,506,199.21	—
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,154,349.51	194,491.10
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）	-1,001,929.37	-421,884.63
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	315,557.44	272,589.37
<b>减：二、费用</b>	3,895,429.11	1,669,415.10
1. 管理人报酬	2,530,527.90	1,234,235.90
2. 托管费	618,573.56	301,702.11
3. 销售服务费	—	—
4. 交易费用	320,440.85	12,374.89
5. 利息支出	—	—
其中：卖出回购金融资产支出	—	—
6. 其他费用	425,886.80	121,102.20
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>-6,350,033.98</b>	<b>-139,103.93</b>
减：所得税费用	—	—

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,350,033.98	-139,103.93
-------------------	---------------	-------------

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：富国全球债券证券投资基金

本报告期：2011年01月01日至2011年12月31日

单位：人民币元

项目	本期 (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）	465,763,340.64	-151,163.04	465,612,177.60
二、本期经营活动产生的基金净值变动数 (本期利润)	—	-6,350,033.98	-6,350,033.98
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数 (净值减少以“-”号填列)	-298,275,557.35	-624,660.29	-298,900,217.64
其中：1. 基金申购款	3,939,361.55	4,119.43	3,943,480.98
2. 基金赎回款	-302,214,918.90	-628,779.72	-302,843,698.62
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的 基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	—	—	—
五、期末所有者权益（基金净值）	167,487,783.29	-7,125,857.31	160,361,925.98
项目	上年度可比期间 (2010年10月20日(基金合同生效日)至2010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）	828,405,192.16	—	828,405,192.16
二、本期经营活动产生的基金净值变动数 (本期利润)	—	-139,103.93	-139,103.93
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)	-362,641,851.52	-12,059.11	-362,653,910.63
其中：1. 基金申购款	796,916.70	144.04	797,060.74
2. 基金赎回款	-363,438,768.22	-12,203.15	-363,450,971.37
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的 基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	—	—	—
五、期末所有者权益（基金净值）	465,763,340.64	-151,163.04	465,612,177.60

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。

本报告一至一财务报表由下列负责人签署：

窦玉明

林志松

雷青松

---

基金管理公司负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

富国全球债券证券投资基金(以下简称“本基金”),系经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2010]1200号文《关于核准富国全球债券证券投资基金募集的批复》的核准,由基金管理人富国基金管理有限公司向社会公开募集。基金合同于2010年10月20日生效,首次设立募集规模为828,405,192.16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,基金托管人为中国工商银行股份有限公司,境外资产托管人为布朗兄弟哈里曼银行(Brown Brothers Harriman & Co.),境外投资顾问为蒙特利尔银行资产管理公司。

本基金的投资范围包括但不限于在已与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区证券监管机构登记注册的境外债券型及货币型交易型开放式指数基金(债券型及货币型ETF),主动管理的债券型及货币型公募基金,公开发行的、上市的债券,货币市场工具以及中国证监会允许本基金投资的其他金融工具。如法律法规或监管机构以后允许基金投资其它品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。本基金的投资组合比例为:债券型交易型开放式指数基金(债券型ETF)、主动管理的债券型公募基金、债券合计不低于基金资产的80%,投资于基金的部分不低于本基金基金资产的60%,现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%。

本基金的业绩比较基准为:巴克莱全球债券指数。

### 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《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《关于证券投资基金执行<企业会计准则>估值业务及份额净值计价有关事项的通知》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第2号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第3号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号<年度报告和半年度报告>》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2011年12月31日的财务状况以及2011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

金融工具是指形成本基金的金融资产（或负债），并形成其他单位的金融负债（或资产）或权益工具的合同。

##### (1) 金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项；

本基金目前持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要包括基金投资；

##### (2) 金融负债分类

本基金的金融负债于初始确认时归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本基金目前持有的金融负债划分为其他金融负债。

#### 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

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债按照公允价值进行后续计量，应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量；

处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益；

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该金融资产已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认。终止确认的金融资产的成本按移动加权平均法于交易日结转；

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，该金融负债或其一部分将终止确认；

金融资产转移，是指本基金将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）；本基金已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值是指在公平交易中熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。

本基金的公允价值的计量分为三个层次，第一层次是本基金在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值；第二层次是本基金在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值；第三层次是本基金无法获得相同或类似资



产可比市场交易价格的，以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。

本基金持有的基金投资按如下原则确定公允价值并进行估值：

- (1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易，但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值；
- (2) 存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件的，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价以确定公允价值；
- (3) 当金融工具不存在活跃市场，采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

#### 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。由于申购和赎回引起的实收基金份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。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 损益平准金

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现收益/(损失)占基金净值比例计算的金额。未实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现利得/(损失)占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日确认。

未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“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)”。

#### 7.4.4.9 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账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；
- (2) 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；
- (3) 基金投资收益/(损失)于卖出/赎回基金成交日确认，并按卖出/赎回基金成交金额与其成本的差额入账；
- (4) 衍生工具收益/(损失)于卖出权证成交日确认，并按卖出权证成交金额与其成本的差额入账；

(5) 公允价值变动收益/(损失)系本基金持有的采用公允价值模式计量的交易性金融资产、交易性金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失；

(6) 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。

#### 7.4.4.10 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 0.90%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 0.22%的年费率逐日计提；

(3) 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。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

(1) 本基金的每份基金份额享有同等分配权；

(2) 在符合有关基金分红条件的前提下,本基金每年收益分配次数最多为 12 次,每份基金份额每次分配比例不得低于收益分配基准日每份基金份额可供分配利润的 20%；若基金合同生效不满 3 个月,可不进行收益分配；

(3) 基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值；

(4) 本基金收益分配方式分为两种:现金分红与红利再投资,基金投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资；若投资者不选择,本基金默认的收益分配方式是现金分红；

(5) 法律法规或监管机构另有规定的从其规定。

在不影响投资者利益的情况下,基金管理人可在法律法规允许的前提下酌情调整以上基金收益分配原则,此项调整不需要召开基金份额持有人大会,但应于变更实施日前在指定媒体和基金管理人网站公告。

#### 7.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

外币货币性项目,于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额直接计入汇兑损益科目。以公允价值计量的外币非货币性项目,于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币,与所产生的折算差额直接计入公允价值变动损益科目。

#### 7.4.4.13 分部报告

经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(2) 能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征,并且满足一定条件的,则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个经营分部运作,不需要进行分部报告的披露。

### 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

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、[2008]1号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》及其他境内外相关税务法规和实务操作，主要税项列示如下：

- (1) 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；
- (2) 基金取得的源自境外的差价收入，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂免征收营业税和企业所得税；
- (3) 基金取得的源自境外的股利收益，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂未征收个人所得税和企业所得税。

#### 7.4.7 重要财务报表项目的说明

##### 7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末（2011年12月31日）	上年度末（2010年12月31日）
活期存款	33,930,809.10	366,016,395.70
定期存款	—	—
其中：存款期限1-3个月	—	—
其他存款	—	—
合计	33,930,809.10	366,016,395.70

注：

本基金外币存款余额构成列示如下：			
币种	2011年12月31日		
	外币金额	折算汇率	折合人民币
港币	3,606.97	0.8107	2,924.18
美元	909,497.44	6.3009	5,730,652.42
欧元	257,088.96	8.1625	2,098,488.63
日元	40,000,166.00	0.0811	3,244,133.46
英镑	4,884.69	9.7116	47,438.16
澳元	5,702.00	6.4597	36,833.11
合计			11,160,469.96
币种	2010年12月31日		
	外币金额	折算汇率	折合人民币
美元	5,450,562.00	6.6227	36,097,436.96
港币	13,736,007.55	0.8509	11,688,380.91
合计			47,785,817.87

### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末（2011年12月31日）		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		—	—	—
债券	交易所市场	—	—	—
	银行间市场	—	—	—
	合计	—	—	—
资产支持证券		—	—	—
基金		130,637,471.88	129,638,313.47	-999,158.41
其他		—	—	—
合计		130,637,471.88	129,638,313.47	-999,158.41
项目		上年度末（2010年12月31日）		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		—	—	—
债券	交易所市场	—	—	—
	银行间市场	—	—	—
	合计	—	—	—
资产支持证券		—	—	—
基金		93,958,015.00	94,152,506.10	194,491.10
其他		—	—	—
合计		93,958,015.00	94,152,506.10	194,491.10

### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

金额单位：人民币元

项目		本期末（2011年12月31日）			
		名义金额	公允价值		备注(成本)
			资产	负债	
利率衍生工具		—	—	—	—
货币衍生工具		—	—	—	—
外汇远期合同		6,359,000.00	39,300.00	—	—
权益衍生工具		—	—	—	—
其他衍生工具		—	—	—	—
合计		6,359,000.00	39,300.00	—	—
项目		上年度末（2010年12月31日）			
		名义金额	公允价值		备注(成本)
			资产	负债	
利率衍生工具		—	—	—	—
货币衍生工具		—	—	—	—
权益衍生工具		—	—	—	—
其他衍生工具		—	—	—	—
合计		—	—	—	—



#### 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（2011年12月31日）	
	账面余额	其中：买断式逆回购
204007 CG	16,000,000.00	—
合计	16,000,000.00	—

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：本报告期末及上年度末本基金未持有买断式逆回购中取得的债券。

#### 7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末（2011年12月31日）	上年度末（2010年12月31日）
应收活期存款利息	5,302.72	85,912.38
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	—	—
应收债券利息	—	—
应收买入返售证券利息	1,845.17	—
应收申购款利息	—	—
其他	—	—
合计	7,147.89	85,912.38

#### 7.4.7.6 其他资产

注：本基金本期末及上年度末未持有其他资产。

#### 7.4.7.7 应付交易费用

注：本基金本报告期末及上年度末均无应付交易费用余额。

#### 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末（2011年12月31日）	上年度末（2010年12月31日）
应付券商交易单元保证金	—	—
应付赎回费	21.15	20,926.71
审计费	60,000.00	50,000.00
信息披露费	420,000.00	69,999.70
合计	480,021.15	140,926.41

#### 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期（2011年01月01日至2011年12月31日）	
	基金份额（份）	账面金额

上年度末	465,763,340.64	465,763,340.64
本期申购	3,939,361.55	3,939,361.55
本期赎回(以“-”号填列)	-302,214,918.90	-302,214,918.90
本期末	167,487,783.29	167,487,783.29

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

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	-639,493.54	488,330.50	-151,163.04
本期利润	-5,195,684.47	-1,154,349.51	-6,350,033.98
本期基金份额交易产生的变动数	-361,762.19	-262,898.10	-624,660.29
其中：基金申购款	801.11	3,318.32	4,119.43
基金赎回款	-362,563.30	-266,216.42	-628,779.72
本期已分配利润	—	—	—
本期末	-6,196,940.20	-928,917.11	-7,125,857.31

#### 7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期(2011年01月01日至2011年12月31日)	上年度可比期间(2010年10月20日(基金合同生效日)至2010年12月31日)
活期存款利息收入	348,167.69	651,144.78
定期存款利息收入	—	1,547,295.82
其他存款利息收入	—	—
结算备付金利息收入	12,785.82	—
其他	66.01	13.78
合计	361,019.52	2,198,454.38

#### 7.4.7.12 股票投资收益

注：本基金本报告期及上年度可比期间均无股票投资收益。

#### 7.4.7.13 基金投资收益

单位：人民币元

项目	本期(2011年01月01日至2011年12月31日)	上年度可比期间(2010年10月20日(基金合同生效日)至2010年12月31日)
卖出/赎回基金成交总额	756,391,310.41	7,517,410.61
减：卖出/赎回基金成本总额	761,762,571.72	8,253,453.92
基金投资收益	-5,371,261.31	-736,043.31

#### 7.4.7.14 债券投资收益

注：本基金本报告期及上年度可比期间均无债券投资收益。

7.4.7.15 衍生工具收益——买卖远期外汇差价收入

单位：人民币元

项目	本期（2011年01月01日至2011年12月31日）	上年度可比期间 (2010年10月20日(基金合同生效日)至2010年12月31日)
卖出远期外汇成交金额	48,576,442.73	—
减：卖出远期外汇成本总额	47,902,077.98	—
买卖远期外汇差价收入	674,364.75	—

7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期（2011年01月01日至2011年12月31日）	上年度可比期间 (2010年10月20日(基金合同生效日)至2010年12月31日)
股票投资产生的股利收益	—	—
基金投资产生的股利收益	2,506,199.21	—
合计	2,506,199.21	—

7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期(2011年01月01日至2011年12月31日)	上年度可比期间 (2010年10月20日(基金合同生效日)至2010年12月31日)
1. 交易性金融资产	-1,193,649.51	194,491.10
股票投资	—	—
债券投资	—	—
资产支持证券投资	—	—
基金投资	-1,193,649.51	194,491.10
2. 衍生工具	39,300.00	—
权证投资	—	—
货币衍生工具	39,300.00	—
3. 其他	—	—
合计	-1,154,349.51	194,491.10

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期（2011年01月01日至2011年12月31日）	上年度可比期间 (2010年10月20日(基金合同生效日)至2010年12月31日)
基金赎回费收入	8,956.03	272,589.37
其他	306,601.41	—
合计	315,557.44	272,589.37

#### 7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期（2011年01月01日至2011年12月31日）	上年度可比期间 (2010年10月20日(基金合同生效日)至2010年12月31日)
交易所市场交易费用	287,738.75	12,374.89
银行间市场交易费用	—	—
其他	32,702.10	—
合计	320,440.85	12,374.89

#### 7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期（2011年01月01日至2011年12月31日）	上年度可比期间 (2010年10月20日(基金合同生效日)至2010年12月31日)
审计费用	60,000.00	50,000.00
信息披露费	350,000.30	69,999.70
银行汇划费	886.50	1,102.50
账户维护费	15,000.00	—
合计	425,886.80	121,102.20

#### 7.4.7.21 分部报告

本基金目前以一个经营分部运作。

#### 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
中国工商银行股份有限公司	基金托管人、基金代销机构
布朗兄弟哈里曼银行	基金境外托管行
海通证券股份有限公司	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	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
蒙特利尔银行资产管理公司	境外投资顾问

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 股票交易

注：本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行股票交易。

###### 7.4.10.1.2 权证交易

注：本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行权证交易。

###### 7.4.10.1.3 债券交易

注：本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行债券交易。

###### 7.4.10.1.4 回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期(2011年01月01日至2011年12月31日)		上年度可比期间 (2010年10月20日(基金合同生效日)至2010年12月31日)	
	成交金额	占当期回购成交总额的比例(%)	成交金额	占当期回购成交总额的比例(%)
海通证券股份有限公司	22,000,000.00	1.15	—	—
申银万国证券股份有限	340,000,000.00	17.77	—	—

###### 7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

注：本基金本报告期及上年度可比期间均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(2011年01月01日至2011年12月31日)	上年度可比期间 (2010年10月20日(基金合同生效日)至2010年12月31日)
当期发生的基金应支付的管理费	2,530,527.90	1,234,235.90
其中：支付销售机构的客户维护费	1,142,033.23	434,044.27

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值0.90%的年费率计提。计算方法如下：

$H = E \times 0.90\% / \text{当年天数}$

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

基金的管理费每日计算，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(2011年01月01日至2011年12月31日)	上年度可比期间 (2010年10月20日(基金合同生效日)至2010年12月31日)
当期发生的基金应支付的托管费	618,573.56	301,702.11

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.22% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.22\% / \text{当年天数}$$

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

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，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

注：本基金本报告期及上年度可比期间均未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

#### 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本报告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

注：本基金除基金管理人之外的其他关联方于本报告期末及上年度末均未投资本基金。

#### 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（2011年01月01日至2011年12月31日）		上年度可比期间 (2010年10月20日(基金合同生效日)至 2010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
中国工商银行股份有限公司	22,771,290.96	336,529.68	318,230,582.37	651,144.78
布朗兄弟哈里曼银行	11,159,518.14	11,638.01	47,785,813.33	—

#### 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。

#### 7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金与托管人工商银行于 2011 年 7 月 6 日签订了远期结售汇协议，约定于 2012 年 7 月 6 日按美元兑人民币 6.3590 的汇率，向工商银行卖出美元 1,000,000.00 元。截至本期末，该衍生工具公允价值余额为人民币 39,300 元。

#### 7.4.11 利润分配情况

注：本基金本报告期末未进行利润分配。

#### 7.4.12 期末（2011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/增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：股票

注：本基金无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

##### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

注：本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

#### 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

注：截至本报告期末 2011 年 12 月 31 日止，本基金无因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。

#### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2011 年 12 月 31 日止，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。本基金进行债券投资时，主要投资于信用等级为投资级以上的债券且持有同一机构（政府、国际金融组织除外）发行的证券市值不得超过基金资产净值的 10%。本基金投资于远期合约、互换等柜台交易金融衍生品时，要求所有参与交易对手方（中资商业银行除外）应当具有不低于中国证监会认可的信用评级机构评级，并且任一交易对手方的市值计价敞口不得超过基金资产净值的 20%。

#### 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。

本基金持有的法律或基金合同规定的流通受限证券以及中国证监会认定的其他非流动性资产市值不得超过基金净值的 10%。

#### 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、外汇风险和其他价格风险。

##### 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。本基金的生息资产主要为银行存款等。

##### 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。

单位：人民币元

本期末（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	33,930,809.10	—	—	—	—	—	33,930,809.10
交易性金融资产	—	—	—	—	—	129,638,313.47	129,638,313.47
衍生金融资产	—	—	—	—	—	39,300.00	39,300.00
买入返售金融资产	16,000,000.00	—	—	—	—	—	16,000,000.00
应收利息	—	—	—	—	—	7,147.89	7,147.89
应收股利	—	—	—	—	—	99,397.45	99,397.45
应收申购款	5,014.13	—	—	—	—	—	5,014.13
资产总计	49,935,823.23	—	—	—	—	129,784,158.81	179,719,982.04
负债							
应付证券清算款	—	—	—	—	—	17,575,697.57	17,575,697.57
应付赎回款	—	—	—	—	—	1,146,981.76	1,146,981.76
应付管理人报酬	—	—	—	—	—	124,839.31	124,839.31
应付托管费	—	—	—	—	—	30,516.27	30,516.27
其他负债	—	—	—	—	—	480,021.15	480,021.15
负债总计	—	—	—	—	—	19,358,056.06	19,358,056.06
利率敏感度缺口	49,935,823.23	—	—	—	—	110,426,102.75	160,361,925.98
上年度末（2010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	366,016,395.70	—	—	—	—	—	366,016,395.70



交易性金融资产	—	—	—	—	—	94,152,506.10	94,152,506.10
应收证券清算款	—	—	—	—	—	45,015,412.50	45,015,412.50
应收利息	—	—	—	—	—	85,912.38	85,912.38
应收申购款	51,967.55	—	—	—	—	—	51,967.55
资产总计	366,068,363.25	—	—	—	—	139,253,830.98	505,322,194.23
负债							
应付证券清算款	—	—	—	—	—	29,802,150.00	29,802,150.00
应付赎回款	—	—	—	—	—	9,273,128.94	9,273,128.94
应付管理人报酬	—	—	—	—	—	396,812.64	396,812.64
应付托管费	—	—	—	—	—	96,998.64	96,998.64
其他负债	—	—	—	—	—	140,926.41	140,926.41
负债总计	—	—	—	—	—	39,710,016.63	39,710,016.63
利率敏感度缺口	366,068,363.25	—	—	—	—	99,543,814.35	465,612,177.60

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本基金未持有交易性利率敏感性金融工具，且持有的银行存款均为活期存款，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金持有以非记账本位币人民币计价的资产和负债，因此存在相应的外汇风险。本基金的基金管理人每日对本基金的外汇头寸进行监控。

##### 7.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末（2011年12月31日）				
	美元 折合人民币	港币 折合人民币	欧元折合人 民币	其他币种 折合人民 币	合计
以外币计价的资产					
银行存款	5,730,652.42	2,924.18	2,098,488.63	3,328,404.73	11,160,469.96
交易性金融资产	126,313,483.65	—	3,324,829.82	—	129,638,313.47
应收股利	99,397.45	—		—	99,397.45
资产合计	132,143,533.52	2,924.18	5,423,318.45	3,328,404.73	140,898,180.88
以外币计价的负债					
应付证券清算款	1,575,697.57	—	—	—	1,575,697.57
负债合计	1,575,697.57	—	—	—	1,575,697.57
资产负债表外汇风险敞口净额	130,567,835.95	2,924.18	5,423,318.45	3,328,404.73	139,322,483.31
项目	上年度末（2010年12月31日）				
	美元 折合人民币	港币 折合人民币	—	其他币种 折合人民 币	合计
以外币计价的资产					
银行存款	36,097,436.96	11,688,380.91	—	—	47,785,817.87
交易性金融资产	94,152,506.10	—		—	94,152,506.10
资产合计	130,249,943.0	11,688,380.91	—	—	141,938,323.91

	6	91			3.97
以外币计价的负债					
应付证券清算款	29,802,150.00	—	—	—	29,802,150.00
负债合计	29,802,150.00	—	—	—	29,802,150.00
资产负债表外汇风险敞口净额	100,447,793.06	11,688,380.91	—	—	112,136,173.97

#### 7.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

假设	(1) 假设本基金的单一外币汇率变化 1%，其他变量不变；(2) 此项影响并未考虑管理层为减低汇率风险而可能采取的风险管理活动；(3) 计算外汇风险敏感性时，包含了远期外汇敞口。		
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（2011 年 12 月 31 日）	上年度末（2010 年 12 月 31 日）
	美元相对人民币升值 1%	1,242,088.35	1,004,480.00
	美元相对人民币贬值 1%	-1,242,088.35	-1,004,480.00
	港币相对人民币升值 1%	29.24	116,880.00
	港币相对人民币贬值 1%	-29.24	-116,880.00
	欧元相对人民币升值 1%	54,233.18	—
	欧元相对人民币贬值 1%	-54,233.18	—
	其他币种相对人民币升值 1%	33,284.05	—
	其他币种相对人民币贬值 1%	-33,284.05	—

#### 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。本基金主要投资于已与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区证券监管机构登记注册的境外债券型及货币型交易型开放式指数基金（债券型及货币型 ETF），主动管理的债券型及货币型公募基金，公开发行、上市的债券，货币市场工具以及中国证监会允许本基金投资的其他金融工具，所面临的最大市场价格风险由所持有的金融工具的公允价值决定。债券型交易型开放式指数基金（债券型 ETF）、主动管理的债券型公募基金、债券合计不低于基金资产的 80%，投资于基金的部分不低于本基金基金资产的 60%，现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的 5%。

#### 7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

于 2011 年 12 月 31 日，本基金面临的整体市场价格风险列示如下：

金额单位：人民币元

项目	本期末（2011 年 12 月 31 日）		上年度末（2010 年 12 月 31 日）	
	公允价值	占基金资产净值比例（%）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
交易性金融资产—股票投资	—	—	—	—
交易性金融资产—基金投资	129,638,313.47	80.84	94,152,506.10	20.22
交易性金融资产—债券投资	—	—	—	—
衍生金融资产—权证投资	—	—	—	—
其他	39,300.00	0.02	—	—
合计	129,677,613.47	80.87	94,152,506.10	20.22

#### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

本基金管理人运用资产-资本定价模型（CAPM）对本基金的市场价格风险进行分析。下表为市场价格风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，业绩比较基准所对应的市场组合的价格发生合理、可能的变动时，将对基金净值产生的影响。

假设	1. 基金的市场价格风险主要源于市场的系统性风险，即与基金的贝塔系数紧密相关； 2. 以下分析，除业绩比较基准发生变动，其他影响基金资产公允价值的风险变量保持不变。		
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（2011 年 12 月 31 日）	上年度末（2010 年 12 月 31 日）
	1. 业绩比较基准增加 1%	387,172.01	—
2. 业绩比较基准减少 1%	-387,172.01	—	

#### 7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

本基金本报告期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	权益投资	—	—
	其中：普通股	—	—
	存托凭证	—	—
2	基金投资	129,638,313.47	72.13
3	固定收益投资	—	—
	其中：债券	—	—
	资产支持证券	—	—
4	金融衍生品投资	39,300.00	0.02
	其中：远期	39,300.00	0.02
	期货	—	—
	期权	—	—
	权证	—	—
5	买入返售金融资产	16,000,000.00	8.90
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	—	—
6	货币市场工具	—	—
7	银行存款和结算备付金合计	33,930,809.10	18.88
8	其他各项资产	111,559.47	0.06
9	合计	179,719,982.04	100.00

### 8.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布

注：本基金本报告期末未持有权益投资。

### 8.3 期末按行业分类的权益投资组合

注：本基金本报告期末未持有权益投资。

### 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

#### 8.4.1 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名权益投资明细

注：本基金本报告期末未持有权益投资。

#### 8.4.2 积极投资期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权益投资明

细

注：本基金本报告期末未持有权益投资。

## 8.5 报告期内权益投资组合的重大变动

### 8.5.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

注：本基金本报告期末未买入权益投资。

### 8.5.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

注：本基金本报告期末未卖出权益投资。

### 8.5.3 权益投资的买入成本总额及卖出收入总额

注：本基金本报告期无权益投资。

## 8.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

注：本基金本报告期末未持有债券。

## 8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细

注：本基金本报告期末未持有债券。

## 8.8 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。

## 8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细

金额单位：人民币元

序号	衍生品类别	衍生品名称	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	远期投资-汇率 远期	FW003	39,300.00	0.02

## 8.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细

金额单位：人民币元

序号	基金名称	基金类型	运作方式	管理人	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	PIMCO-GLOBAL BOND-US UH I AC	开放式	普通开放式基金	PIMCO Global Advisors Ireland Ltd	26,879,878.14	16.76
2	SKANDI A-GLOBAL BOND-A	开放式	普通开放式基金	Wellington Management Co LLP	24,847,619.69	15.49

3	ISHARE S IBOXX INV GR CORP BD	开放式	ETF 基金	BlackRoc k Fund Advisors	22,292,180.94	13.90
4	ISHARE S BARCLA YS 1-3 YEAR TR	开放式	ETF 基金	BlackRoc k Fund Advisors	15,972,781.50	9.96
5	ISHARE S BARCLA YS AGGREG ATE	开放式	ETF 基金	BlackRoc k Fund Advisors	10,281,178.53	6.41
6	LM-WA ASIAN OPPS. FD-AA\$	开放式	普通开放 式基金	Legg Mason Investme nts Europe Ltd	5,057,107.32	3.15
7	FIDELI TY FNDS-U S HIGH YLD-A\$	开放式	普通开放 式基金	FIL Fund Manageme nt Ltd	4,717,020.71	2.94
8	FULLER TON ASIAN BOND-A	开放式	普通开放 式基金	Fullerto n Fund Manageme nt Co Ltd	4,196,293.48	2.62
9	FIDELI TY-ASI AN HI YLD-A\$	开放式	普通开放 式基金	FIL Fund Manageme nt Ltd	3,488,171.56	2.18
10	PIMCO GIS-EU RO CREDIT -INS AC	开放式	普通开放 式基金	Pimco Global Advisors Ltd	3,324,829.82	2.07

## 8.11 投资组合报告附注

8.11.1 申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。

本基金本期投资的前十名证券中没有发行主体被监管部门立案调查的，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的证券。

8.11.2 申明基金投资的前十名股票是否超出基金合同规定的备选股票库。

本基金投资的前十名基金中，没有投资于超出基金合同规定备选基金库之外的基金。

### 8.11.3 期末其他各项资产构成

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	应收股利	99,397.45
4	应收利息	7,147.89
5	应收申购款	5,014.13
6	其他应收款	—
7	待摊费用	—
8	其他	—
9	合计	111,559.47

### 8.11.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

注：本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

### 8.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

注：本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

### 8.11.6 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

持有人户数(户)	户均持有的基金份	持有人结构	
		机构投资者	个人投资者



	额	持有份额	占总份 额比例 (%)	持有份额	占总份 额比例 (%)
3929	42,628.60	198,923.16	0.12	167,288,860.13	99.88

## 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	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	0.00	0.0000

## § 10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2010年10月20日)基金份额总额	828,405,192.16
报告期期初基金份额总额	465,763,340.64
本报告期基金总申购份额	3,939,361.55
减：本报告期基金总赎回份额	302,214,918.90
本报告期基金拆分变动份额	—
本报告期期末基金份额总额	167,487,783.29

## § 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

本报告期内本基金基金管理人、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9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和基金托管人涉及托管业务的部门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	股票交易		债券交易		债券回购交易		权证交易		基金交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例(%)	成交金额	占当期债券成交总额的比例(%)	成交金额	占当期债券成交总额的比例(%)	成交金额	占当期权证成交总额的比例(%)	成交金额	占当期基金成交总额的比例(%)	佣金	占当期佣金总量的比例(%)	
State Street Bank&Trust Company	—	—	—	—	—	—	—	—	—	97,732,462.09	13.82	18,569.25	6.97	—
Morgan Stanley Asia Limited	—	—	—	—	—	—	—	—	—	410,053,847.20	57.99	81,544.32	30.60	—
Deutsche Bank AG	—	—	—	—	—	—	—	—	—	65,852,115.80	9.31	27,759.19	10.42	—
UBS Securities Asia Limited	—	—	—	—	—	—	—	—	—	125,701,296.90	17.78	125,701.44	47.17	—
Goldman Sachs	—	—	—	—	—	—	—	—	—	7,804,127.31	1.10	12,933.31	4.85	—
安信证券	1	—	—	—	—	55,000,000.00	2.88	—	—	—	—	—	—	—
东兴证券	1	—	—	—	—	16,000,000.00	0.84	—	—	—	—	—	—	—

海通证券	1	—	—	—	—	22,000,000.00	1.15	—	—	—	—	—	—	—	—
华创证券	1	—	—	—	—	8,000,000.00	0.42	—	—	—	—	—	—	—	—
申银万国	1	—	—	—	—	340,000,000.00	17.77	—	—	—	—	—	—	—	—
湘财证券	1	—	—	—	—	455,000,000.00	23.78	—	—	—	—	—	—	—	—
中投证券	1	—	—	—	—	505,000,000.00	26.40	—	—	—	—	—	—	—	—
中信证券	1	—	—	—	—	512,000,000.00	26.76	—	—	—	—	—	—	—	—
华西证券	1	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
兴业证券	1	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
红塔证券	1	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
民生证券	1	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
DBS Vickers (HK) Ltd	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Nomura International	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
HSBC	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
中邮证券	1	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

注：1. 我对基金交易单元的选择是综合考虑券商的研究能力及其它相关因素后决定的。

2. 基金债券回购交易与富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）共用交易单元。本期内本基金租用券商交易单元的变更情况：  
新增租用交易单元：华创证券上海 25295，红塔证券上海 25547，东兴证券上海 23087，民生证券上海 25687

## 11.8 其他重大事件

序号	公告事项	信息披露方式	披露日期
1	富国基金管理有限公司关于增聘富国全球债券证券投资基金基金经理的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、公司网站	2011年04月12日
2	富国基金管理有限公司关于富国全球债券证券投资基金基金经理变更的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、公司网站	2011年05月19日
3	富国基金管理有限公司关于变更办公地址的预告	中国证券报、上海证券报、证券时报、公司网站	2011年09月27日
4	富国基金管理有限公司关于变更办公地址的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报、公司网站	2011年10月11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全球债券证券投资基金的文件	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、富国全球债券证券投资基金基金合同		
3、富国全球债券证券投资基金托管协议		
4、中国证监会批准设立富国基金管理有限公司的文件		
5、富国全球债券证券投资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		

