

富国天瑞强势地区精选混合型证券投资基金 2007 年年度报告摘要

重要提示 富国基金管理有限公司的董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏...

五、审计报告 本基金会聘请了注册会计师出具的无保留意见的审计报告。

资产负债表 2007-12-31 资产 负债 所有者权益 合计

利润表 2007年度 一、收入 二、费用 三、净利润

所有者权益变动表 2007年度 一、期初余额 二、本期增减变动

一、基金名称：富国天瑞强势地区精选混合型证券投资基金 基金简称：富国天瑞 交易代码：100022 运作方式：契约型开放式

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 基金投资目标：本基金主要投资于沪粤地区...

基金业绩比较基准：上证 A 股指数收益率 x 70% + 上证国债指数收益率 x 25% + 同业存款利率 x 5%

基金投资策略：本基金是一只主动投资的混合型基金，主要投资于沪粤地区中定价合理且具有成长潜力的优质股票...

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

基金业绩比较基准：上证 A 股指数收益率 x 70% + 上证国债指数收益率 x 25% + 同业存款利率 x 5%

基金投资策略：本基金是一只主动投资的混合型基金，主要投资于沪粤地区中定价合理且具有成长潜力的优质股票...

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

基金业绩比较基准：上证 A 股指数收益率 x 70% + 上证国债指数收益率 x 25% + 同业存款利率 x 5%

基金投资策略：本基金是一只主动投资的混合型基金，主要投资于沪粤地区中定价合理且具有成长潜力的优质股票...

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

基金业绩比较基准：上证 A 股指数收益率 x 70% + 上证国债指数收益率 x 25% + 同业存款利率 x 5%

基金投资策略：本基金是一只主动投资的混合型基金，主要投资于沪粤地区中定价合理且具有成长潜力的优质股票...

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

基金业绩比较基准：上证 A 股指数收益率 x 70% + 上证国债指数收益率 x 25% + 同业存款利率 x 5%

基金投资策略：本基金是一只主动投资的混合型基金，主要投资于沪粤地区中定价合理且具有成长潜力的优质股票...

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

基金业绩比较基准：上证 A 股指数收益率 x 70% + 上证国债指数收益率 x 25% + 同业存款利率 x 5%

基金投资策略：本基金是一只主动投资的混合型基金，主要投资于沪粤地区中定价合理且具有成长潜力的优质股票...

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

基金业绩比较基准：上证 A 股指数收益率 x 70% + 上证国债指数收益率 x 25% + 同业存款利率 x 5%

基金投资策略：本基金是一只主动投资的混合型基金，主要投资于沪粤地区中定价合理且具有成长潜力的优质股票...

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

五、审计报告 本基金会聘请了注册会计师出具的无保留意见的审计报告。

资产负债表 2007-12-31 资产 负债 所有者权益 合计

利润表 2007年度 一、收入 二、费用 三、净利润

所有者权益变动表 2007年度 一、期初余额 二、本期增减变动

资产负债表 2007年度 资产 负债 所有者权益 合计

利润表 2007年度 一、收入 二、费用 三、净利润

所有者权益变动表 2007年度 一、期初余额 二、本期增减变动

资产负债表 2007年度 资产 负债 所有者权益 合计

利润表 2007年度 一、收入 二、费用 三、净利润

所有者权益变动表 2007年度 一、期初余额 二、本期增减变动

资产负债表 2007年度 资产 负债 所有者权益 合计

利润表 2007年度 一、收入 二、费用 三、净利润

所有者权益变动表 2007年度 一、期初余额 二、本期增减变动

资产负债表 2007年度 资产 负债 所有者权益 合计

利润表 2007年度 一、收入 二、费用 三、净利润

所有者权益变动表 2007年度 一、期初余额 二、本期增减变动

资产负债表 2007年度 资产 负债 所有者权益 合计

利润表 2007年度 一、收入 二、费用 三、净利润

所有者权益变动表 2007年度 一、期初余额 二、本期增减变动

资产负债表 2007年度 资产 负债 所有者权益 合计

利润表 2007年度 一、收入 二、费用 三、净利润

所有者权益变动表 2007年度 一、期初余额 二、本期增减变动

资产负债表 2007年度 资产 负债 所有者权益 合计

利润表 2007年度 一、收入 二、费用 三、净利润

所有者权益变动表 2007年度 一、期初余额 二、本期增减变动

资产负债表 2007年度 资产 负债 所有者权益 合计

(3) 资产支持证券利息收入按证券票面价值与票面利率计算的金额，扣除应由资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在债券实际持有期内逐日计提；

(4) 买入返售金融资产收入，按买入返售金融资产实际利率，在回购期内采用直线法逐日计提；

(5) 股票投资收益于卖出股票成交日确认，并按卖出股票成交金额与其成本的差额入账；

(6) 债券投资收益： 卖出回购债券：于成交日确认债券投资收益，并按成交金额与其成本、应收利息的差额入账；

(7) 衍生工具投资收益：卖出权证或权证认购，并按成交金额与其成本、应收利息的差额入账；

(8) 股利投资收益：上市公司宣告的分红派息比例计算金额扣除应由上市公司承担的代缴的个人所得税后的净额入账；

(9) 公允价值变动收益：公允价值变动损益按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；

(10) 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；

2. 费用的确认和计量 (1) 基金管理费：按前一日的基金资产净值的 1.50% 的年费率逐日计提；

(2) 基金托管费：按前一日的基金资产净值的 0.25% 的年费率逐日计提；

(3) 卖出回购证券支出：2007 年 7 月 1 日前，按协议金额及约定利率，在回购期间内采用直线法逐日计提；

(4) 债券投资收益：2007 年 7 月 1 日起，按卖出回购金融资产的摊余成本及实际利率与合同利率差异较小，也以采用合同利率，在回购期间内逐日计提；

(5) 卖出回购债券：2007 年 7 月 1 日起，按卖出回购金融资产的摊余成本及实际利率与合同利率差异较小，也以采用合同利率，在回购期间内逐日计提；

(6) 债券投资收益：2007 年 7 月 1 日起，按卖出回购金融资产的摊余成本及实际利率与合同利率差异较小，也以采用合同利率，在回购期间内逐日计提；

(7) 衍生工具投资收益：卖出权证或权证认购，并按成交金额与其成本、应收利息的差额入账；

(8) 股利投资收益：上市公司宣告的分红派息比例计算金额扣除应由上市公司承担的代缴的个人所得税后的净额入账；

(9) 公允价值变动收益：公允价值变动损益按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；

(10) 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；

2. 费用的确认和计量 (1) 基金管理费：按前一日的基金资产净值的 1.50% 的年费率逐日计提；

(2) 基金托管费：按前一日的基金资产净值的 0.25% 的年费率逐日计提；

(3) 卖出回购证券支出：2007 年 7 月 1 日前，按协议金额及约定利率，在回购期间内采用直线法逐日计提；

(4) 债券投资收益：2007 年 7 月 1 日起，按卖出回购金融资产的摊余成本及实际利率与合同利率差异较小，也以采用合同利率，在回购期间内逐日计提；

(5) 卖出回购债券：2007 年 7 月 1 日起，按卖出回购金融资产的摊余成本及实际利率与合同利率差异较小，也以采用合同利率，在回购期间内逐日计提；

(6) 债券投资收益：2007 年 7 月 1 日起，按卖出回购金融资产的摊余成本及实际利率与合同利率差异较小，也以采用合同利率，在回购期间内逐日计提；

(7) 衍生工具投资收益：卖出权证或权证认购，并按成交金额与其成本、应收利息的差额入账；

(8) 股利投资收益：上市公司宣告的分红派息比例计算金额扣除应由上市公司承担的代缴的个人所得税后的净额入账；

(9) 公允价值变动收益：公允价值变动损益按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；

(10) 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；

2. 费用的确认和计量 (1) 基金管理费：按前一日的基金资产净值的 1.50% 的年费率逐日计提；

(2) 基金托管费：按前一日的基金资产净值的 0.25% 的年费率逐日计提；

市场风险因受市场波动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券市场，上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的最大市场风险由所持有的金融工具的公允价值决定。本基金通过投资组合的分散化降低市场风险，并且本基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控。

本基金投资组合中股票投资占基金资产净值的 45%—95%，债券为 5%—55%，现金或到期日在一年以内的政府债券不低于 5%。于 2007 年 12 月 31 日即 2008 年 12 月 31 日，本基金面临的整体市场价格风险列示如下：

2007年12月31日 公允价值 公允价值 公允价值 公允价值

本基金管理人运用 CAPM 模型方法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，反映了在其变量不变的情况下，证券价格发生合理、可能的变动时，将对基金净利润和净资产产生影响。

2007年12月31日 增加/减少金额 对净资产的影响

利率风险是指金融工具的未来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、结算备付金、权证存出保证金及债券投资等。

2007年12月31日 1月以内 1至5年 5年以上 不计值

2006年12月31日 1月以内 1至5年 5年以上 不计值

2007年12月31日 1月以内 1至5年 5年以上 不计值

2006年12月31日 1月以内 1至5年 5年以上 不计值

2007年12月31日 1月以内 1至5年 5年以上 不计值

2006年12月31日 1月以内 1至5年 5年以上 不计值

2007年12月31日 1月以内 1至5年 5年以上 不计值

2006年12月31日 1月以内 1至5年 5年以上 不计值

2007年12月31日 1月以内 1至5年 5年以上 不计值

2006年12月31日 1月以内 1至5年 5年以上 不计值

2007年12月31日 1月以内 1至5年 5年以上 不计值

2006年12月31日 1月以内 1至5年 5年以上 不计值

2007年12月31日 1月以内 1至5年 5年以上 不计值

2006年12月31日 1月以内 1至5年 5年以上 不计值

2007年12月31日 1月以内 1至5年 5年以上 不计值

2006年12月31日 1月以内 1至5年 5年以上 不计值

2007年12月31日 1月以内 1至5年 5年以上 不计值

2006年12月31日 1月以内 1至5年 5年以上 不计值

2007年12月31日 1月以内 1至5年 5年以上 不计值

2006年12月31日 1月以内 1至5年 5年以上 不计值

2007年12月31日 1月以内 1至5年 5年以上 不计值

2006年12月31日 1月以内 1至5年 5年以上 不计值

2007年12月31日 1月以内 1至5年 5年以上 不计值

2006年12月31日 1月以内 1至5年 5年以上 不计值