

盈富基金

Tracker Fund of Hong Kong

盈富基金

股份代號：2800

網 址：www.trahk.com.hk

二零零九年年報

二零零九年一月一日至二零零九年十二月三十一日

目錄

經理人及信託人之責任聲明	2
致盈富基金單位持有人之信託人報告	3
獨立核數師報告	4
資產淨值報表	6
全面收入報表	7
可贖回基金單位持有人應佔淨資產變動表	8
現金流量表	9
財務報表附註	10
投資組合(未經審核)	25
投資組合變動表(未經審核)	27
業績紀錄(未經審核)	29
行政及管理	30

經理人及信託人之責任聲明

經理人之責任

根據香港證券及期貨事務監察委員會制定的單位信託及互惠基金守則（以下簡稱「證監會守則」），以及於一九九九年十月二十三日訂立的信託契據（以下簡稱「信託契據」）的規定，盈富基金（以下簡稱「基金」）的經理人必須就每個會計年度編製足以真實及公平地反映基金於該年度終結時的財務狀況及截至該日止年度的交易情況的財務報表。對於該等財務報表，經理人必須：

- 選擇適當的會計政策，並且貫徹應用該等會計政策；
- 作出審慎及合理的判斷和估計；及
- 按照基金將會持續經營為基準（如此項假設不合適則除外），編製或安排編製財務報表。

經理人亦須根據信託契據管理基金，並採取合理步驟預防及查察任何欺詐及其他違規行為。

信託人之責任

基金之信託人必須：

- 確保經理人按照信託契據管理基金，以及基金的投資及借貸權力符合有關規定；
- 確保存有充足的會計及其他紀錄；
- 保障基金的財產及其附帶權利；及
- 於每個會計年度向基金單位持有人匯報經理人在管理基金方面的操守。

盈富基金

二零零九年年報

致盈富基金單位持有人之信託人報告

吾等謹此確認，吾等認為截至二零零九年十二月三十一日止年度，基金經理人在各重大方面均按照一九九九年十月二十三日訂立的信託契據的條款管理基金。

美國道富銀行

二零一零年四月十九日

獨立核數師報告

致盈富基金（「基金」）單位持有人

財務報表審核報告

本核數師（「我們」）已審核列載於第六至第二十四頁的財務報表，該等財務報表包括於二零零九年十二月三十一日的資產淨值報表與截至該日止年度的全面收入報表、可贖回基金單位持有人應佔淨資產變動表和現金流量表，以及主要會計政策概要和其他附註解釋。

管理人員就財務報表須承擔的責任

基金信託人及經理人（「管理人員」）須負責根據香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則編製及真實而公平地列報該等財務報表，並須確保該等財務報表已適當地遵照一九九九年十月二十三日訂立的信託契據（「信託契據」）的相關披露條款以及香港證券及期貨事務監察委員會規定的單位信託及互惠基金守則（「證監會守則」）附錄E所列明的相關財務報表披露條款編製。這責任包括設計、實施、維護與編製及真實而公平地列報財務報表相關的內部控制，以使財務報表不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述；選擇及應用適當的會計政策；及按情況下作出合理的會計估計。

核數師的責任

我們的責任是根據審核的結果，對該等財務報表作出意見，並僅向整體基金單位持有人報告，除此之外別無其他目的。我們不會就本報告的內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。

我們已根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則進行審核。這些準則要求我們遵守道德規範，並規劃及執行審核，以合理確定此等財務報表是否不存有任何重大錯誤陳述。

審核涉及執行政序以獲取有關財務報表所載金額及披露資料的審核憑證。所選定的程序取決於核數師的判斷，包括評估由於欺詐或錯誤而導致財務報表存有重大錯誤陳述的風險。在評估該等風險時，核數師考慮與基金編製及真實而公平地列報財務報表相關的內部控制，以設計適當的審核程序，但並非為對基金的內部控制的效能發表意見。審核亦包括評價管理人員所採用的會計政策的合適性及所作出的會計估計的合理性，以及評價財務報表的整體列報方式。

我們相信，我們所獲得的審核憑證是充足和適當地為我們的審核意見提供基礎。

盈富基金

二零零九年年報

獨立核數師報告 (續)

意見

我們認為，該等財務報表已根據香港財務報告準則真實而公平地反映基金於二零零九年十二月三十一日的財務狀況及截至該日止年度的財務表現及現金流量。

其他法律和法規披露要求之報告

我們謹此報告，該等財務報表已按照信託契據的相關披露條款和證監會守則中列明的相關財務報表披露條款適當地編製。

羅兵咸永道會計師事務所

香港執業會計師

香港，二零一零年四月十九日

資產淨值報表

於二零零九年十二月三十一日

	附註	二零零九年 港元	二零零八年 港元
資產			
流動資產			
投資	12(b)	39,025,886,042	32,895,270,414
應收股息		48,874,940	87,189,518
其他應收賬項及預付款項		45,000	308,283
銀行結存	7(d)	<u>56,176,081</u>	<u>177,260,694</u>
總資產		<u>39,130,982,063</u>	<u>33,160,028,909</u>
負債			
流動負債			
應付經理人費	7(b)	4,070,841	3,690,291
應付信託人費	7(c)	4,070,841	3,690,291
應付指數特許權費	8(c)	1,487,795	1,195,955
應付過戶處費用	8(a)	149,407	322,753
其他應付賬項及應計款項		<u>993,418</u>	<u>2,311,552</u>
負債（不包括可贖回基金單位持有人 應佔淨資產）		<u>10,772,302</u>	<u>11,210,842</u>
可贖回基金單位持有人應佔淨資產 （按買入市價計算）		39,120,209,761	33,148,818,067
由買入市價調整至最後交易市價	5	<u>6,801,924</u>	<u>33,114,298</u>
可贖回基金單位持有人應佔淨資產 （按最後交易市價計算）	5	<u><u>39,127,011,685</u></u>	<u><u>33,181,932,365</u></u>
美國道富銀行			道富環球投資管理亞洲有限公司

第10至24頁之附註為財務報表之一部分。

盈富基金

二零零九年年報

全面收入報表

截至二零零九年十二月三十一日止年度

	附註	二零零九年 港元	二零零八年 港元
收入			
股息		1,048,186,014	1,182,963,329
銀行利息	7(d)	–	2,347,226
交易費	4(a)	801,718	1,808,282
其他收入	4(b)	4,492,894	4,563,861
投資淨收益／(虧損)	3	14,787,084,676	(20,429,195,723)
淨收入／(虧損) 總額		15,840,565,302	(19,237,513,025)
支出			
經理人費	7(b)	15,898,863	15,505,229
信託人費	7(c)	15,898,863	15,505,229
指數特許權費	8(c)	5,339,011	4,991,517
交易支出		13,269,813	6,547,714
過戶處費用	8(a)	1,664,800	1,755,200
出版及印刷費用		1,305,668	1,558,809
兌換代理人費	8(b)	502,687	1,465,313
核數費		378,001	361,772
法律及其他專業費用		67,998	504,694
銀行手續費		337,100	583,148
其他經營支出		1,104,158	1,218,280
總經營支出		55,766,962	49,996,905
經營利潤／(虧損)		15,784,798,340	(19,287,509,930)
融資成本			
分派予可贖回基金單位持有人的金額	13	(1,009,475,950)	(1,327,264,900)
分派後的除稅前利潤／(虧損)		14,775,322,390	(20,614,774,830)
預扣所得稅	6	(49,933,572)	(10,230,755)
分派後的除稅後利潤／(虧損)		14,725,388,818	(20,625,005,585)
由買入市價調整至最後交易市價	5	(26,312,374)	4,334,293
由經營而來的可贖回基金單位持有人 應佔淨資產增加／(減少)		14,699,076,444	(20,620,671,292)

第10至24頁之附註為財務報表之一部分。

可贖回基金單位持有人應佔淨資產變動表

截至二零零九年十二月三十一日止年度

	附註	二零零九年 港元	二零零八年 港元
年初可贖回基金單位持有人應佔淨資產		33,181,932,365	32,517,482,048
基金單位發行	9	3,484,172,095	24,548,222,293
基金單位贖回	9	(12,238,187,329)	(3,263,169,876)
於發行及贖回基金單位時已收取之 附加現金款項淨額		18,110	69,192
基金單位(贖回)／發行淨額		(8,753,997,124)	21,285,121,609
		24,427,935,241	53,802,603,657
由經營而來的可贖回基金單位持有人 應佔淨資產增加／(減少)		14,699,076,444	(20,620,671,292)
年末可贖回基金單位持有人應佔淨資產 (按最後交易市價計算)		39,127,011,685	33,181,932,365

第10至24頁之附註為財務報表之一部分。

盈富基金

二零零九年年報

現金流量表

截至二零零九年十二月三十一日止年度

	附註	二零零九年 港元	二零零八年 港元
經營活動之現金流			
出售投資收入		6,177,860,115	2,579,755,216
購入投資支出		(6,177,451,229)	(2,447,985,789)
已收股息		1,036,567,020	1,005,088,031
已收其他收入		4,492,894	4,563,861
已收銀行利息		-	2,353,695
已收交易費		1,065,000	1,590,000
已付經理人費		(15,518,313)	(15,245,695)
已付信託人費		(15,518,313)	(15,245,695)
已付指數特許權費		(5,047,171)	(5,075,573)
已付過戶處費用		(1,838,146)	(1,825,562)
已付出版及印刷費用		(1,511,039)	(1,781,859)
已付交易成本		(13,269,813)	(6,547,714)
已付兌換代理人費		(1,204,000)	(1,672,000)
已付銀行手續費		(383,151)	(583,148)
已付法律及其他專業費用		(67,998)	(504,694)
已付其他經營支出		(1,847,557)	(1,958,382)
		<u>986,328,299</u>	<u>1,094,924,692</u>
經營活動產生之現金淨額			
融資活動之現金流			
基金單位發行	9	31,525,730	358,636,681
基金單位贖回	9	(129,480,802)	(21,934,146)
於發行基金單位時已收取之 附加現金款項淨額		29,726	84,472
於贖回基金單位時已支付之 附加現金款項淨額		(11,616)	(15,280)
已付中期分派	13	(332,318,800)	(330,968,275)
已付末期分派	13	(677,157,150)	(996,296,625)
		<u>(1,107,412,912)</u>	<u>(990,493,173)</u>
融資活動使用之現金淨額			
現金及等同現金項目之(減少)/增加淨額		(121,084,613)	104,431,519
年初現金及等同現金項目		<u>177,260,694</u>	<u>72,829,175</u>
年末現金及等同現金項目		<u>56,176,081</u>	<u>177,260,694</u>
現金及等同現金項目結餘分析			
銀行結存	7(d)	<u>56,176,081</u>	<u>177,260,694</u>

主要非現金交易之詳情請見附註九。
第10至24頁之附註為財務報表之一部分。

財務報表附註

1 一般資料

盈富基金（「基金」）為一項受一九九九年十月二十三日訂立之信託契據（「信託契據」）所規管之單位信託基金。根據香港《證券及期貨條例》第104(1)條，基金獲香港證券及期貨事務監察委員會認可。基金現於香港聯合交易所有限公司（香港交易及結算有限公司之附屬公司）上市。

基金之目標為提供緊貼恒生指數（「指數」）表現之投資成績。

2 主要會計政策概要

編製本綜合財務報表所採用的主要會計政策載於下文。除另有說明外，此等政策在所呈報的所有年度內貫徹應用。

(a) 編製基準

財務報表按照香港會計師公會頒佈之香港財務報告準則而編製。財務報表乃按歷史成本法編製，並以公平值列帳及於損益表處理之財務資產及負債的重估值作出修訂。

編製符合香港財務報告準則的財務報表需要信託人及經理人作出判斷、估計和假設，其足以影響會計政策的應用，以及資產和負債、收入和支出的報告數額。估計和相關假設是根據歷史經驗和在有關情況下相信是合理的多項其他因素而釐定，其結果構成未能即時從其他來源明顯獲得的資產和負債賬面值的判斷基礎。實際結果或會與此等估計不同。

除另有註明外，財務報表內凡提及淨資產之處概指可贖回基金單位持有人應佔淨資產。

本基金已採納之本年度生效的新訂和已修改準則

香港會計準則1（經修訂）「財務報表的呈報」。此項經修訂準則禁止在權益變動表中呈列收入及支出項目（即「非擁有人的權益變動」），並規定「非擁有人的權益變動」必須與擁有人的權益變動分開呈列。所有非擁有人的權益變動將需要在業績報表中呈列，但實體可選擇在一份業績報表（全面收入報表）中，或在兩份報表（收益表和全面收入報表）中呈列。如實體重列或重新分類比較數字，除了按現時規定呈列當期和比較期間期終的資產淨值報表外，還須呈列比較期間期初的經重列資產淨值報表。本基金由二零零九年一月一日起應用香港會計準則1（經修訂），並選擇只呈列一份全面收入報表。由於本基金並沒有其他全面收入的要素，故此採納這項修訂不對本基金的業績報表造成重大影響。

香港會計準則1（修訂本）「財務報表的呈報」。此修訂本澄清了若干而非所有根據香港會計準則39「金融工具：確認及計量」被分類為持作買賣的金融資產和負債，分別為流動資產和負債的例子。採納不對本基金的財務報表有任何重大影響。

財務報表附註 (續)

2 主要會計政策概要 (續)

(a) 編製基準 (續)

本基金已採納之本年度生效的新訂和已修改準則 (續)

香港會計準則32 (修訂本)「金融工具：呈列」及香港會計準則1 (修訂本)「財務報表的呈報」—「可認沽金融工具及清盤時產生的責任」。此修訂本規定，如金融工具具有某些特徵並符合具體條件，包括從屬於擁有相同特徵的所有其他工具之所有金融工具，則實體必須將可認沽金融工具，或只會於清盤時導致某實體產生責任而必須向另一方按比例提供其淨資產的工具組成部份，分類為權益。由於本基金有合約性責任每半年發放分派予可贖回基金單位持有人，因此並不符合香港會計準則32 (修訂本)的情況。應用這些修訂不改變可贖回基金單位的分類。

香港會計準則39 (修訂本)「金融工具：確認和計量」。為買賣之目的而持有的按公平值透過損益記賬的金融資產或金融負債，其定義已修訂。這澄清了一項金融資產或負債如作為金融工具組合的一部分共同管理，並有證據顯示最近有實際的短期盈利，則在初步確認時包括在該組合中。採納不對本基金的財務報表有任何重大影響。

香港會計準則7 (修訂本)「金融工具－披露」。此項修訂本要求提高有關公平價值計量和流動性風險的披露。此修訂本特別要求按公平價值計量架構的等級披露公平價值計量。由於會計政策的改變只導致額外披露，故此不影響基金的財務狀況和表現。

香港財務報告準則8「經營分部」由二零零九年一月一日起生效。香港財務報告準則8取代了香港會計準則14「分部報告」，並將分部報告與美國準則SFAS 131「有關企業分部和相關資料的披露」的規定統一起來。此項新準則要求採用「管理層方法」，即分部資料須按照與內部報告所採用的相同基準列報。分部資料因此與向主要營運決策者提供的內部報告更為一致的方式呈報。

與本基金有關但尚未生效且未獲本基金提早採納的新訂準則及現有準則的修訂

香港財務報告準則9「金融工具第一部：分類及計量」。香港財務報告準則9於二零零九年十一月發佈，以取代香港會計準則39有關金融資產分類及計量的部分。要點如下：

金融資產規定分類為兩個計量類別：一類為其後將按公平值將予計量，而另一類則為其後按攤銷成本計量。此決定於首次確認時作出，而分類視乎實體管理其金融工具的業務模式及工具的合約現金流量特性而定。

只有當某項工具屬於債務工具，而實體業務模式的目標為持有資產以收取合約現金流量，並且資產的合約現金流量只代表本金和利息的款項 (即只有「基本貸款特徵」)，工具其後才可以按攤銷成本計量。所有其他債務工具必須按公平值透過損益記賬。

財務報表附註 (續)

2 主要會計政策概要 (續)

(a) 編製基準 (續)

與本基金有關但尚未生效且未獲本基金提早採納的新訂準則及現有準則的修訂 (續)

所有股本工具其後將按公平值計量。持作買賣的股本工具將按公平值透過損益記賬。所有其他股本工具，於首次確認時可作出不可撤回的選擇，將已變現及未變現公平值盈虧透過其他全面收入記賬，非透過損益記賬。公平值盈虧不可再循環至損益入賬。此選擇可以基於個別工具作出。股息如代表投資回報，將呈現於損益賬上。

本基金將自二零一三年一月一日起實施此項準則。但預期不會對本基金的財務報表有任何重大影響。

(b) 投資

所有投資均分類為「通過損益以反映公平價值的金融資產」。

投資的購入及售出是按交易日作為記錄基準。投資在最初購入時以公平價值作基準，並扣除按開支入賬之交易成本，而其後則以公平價值重估其價值。投資的所有已變現及未變現盈虧均在當期的全面收入報表內反映。當收取流動現金的權利到期，或基金已實質上轉讓投資擁有權的所有風險及回報時，即終止確認投資。

於證券交易所上市或買賣之投資乃按市場買入價之公平值列賬。

(c) 收入

股本證券之股息收入於除息日入賬。無除息日之股本證券之股息收入在基金收取股息之權利獲確定時入賬。

銀行利息採用實際利息法，按時間攤分基準確認。其他收入按應計基準入賬。

(d) 支出

所有支出均按應計基準入賬。

(e) 應付可贖回基金單位持有人的分派

可贖回基金單位持有人的擬定分派在獲得信託人核准時於全面收入報表內列賬。上述可贖回基金單位之分派以財務成本於全面收入報表內確認。

(f) 附加現金款項

附加現金款項指於已發行或贖回基金單位之發行價或贖回款項 (視乎情況而定) 內包括之數額，即經理人於新增基金單位當日所計算每新增基金單位之資產淨值，與持有一籃子指數股份之價值 (按該日之收市按盤價計算) 及每新增基金單位股息等值之差額。

財務報表附註 (續)

2 主要會計政策概要 (續)

(g) 現金及等同現金項目

現金及等同現金項目包括庫存現金、活期存款、其他具有較高流動性且存款期限在三個月或以下的短期投資，以及銀行透支。

(h) 外匯折算

功能貨幣及呈報貨幣

財務報表中之項目均以基金經營所在之主要經濟環境的貨幣來計量 (稱之為功能貨幣)。基金表現及報告給可贖回基金單位持有人以港幣來衡量。經理人認為港幣是最能夠準確反映基礎交易、事件和情況的經濟影響的貨幣。本財務報表乃使用基金之功能及呈報貨幣—港幣—而編製。

交易及結餘

以外幣為單位之交易均按交易日之匯率兌換為功能貨幣。以外幣為單位的資產及負債按資產淨值報表日期之匯率折算為功能貨幣。

上述折算產生之外幣兌換盈虧，均列入全面收入報表內。

與現金及現金等價物有關的外幣兌換盈虧在全面收入報表中之「現金及現金等價物的淨外幣兌換收益或虧損」內列賬。

以公平值列帳及於損益表處理之金融資產及負債相關的外幣兌換盈虧在全面收入報表中之「投資淨收益或虧損」內列賬。

(i) 可贖回基金單位

本基金發行可贖回基金單位並列作財務負債，基金單位持有人可按自己的選擇贖回基金單位。可贖回基金單位只可按基金的資產淨值之比例份額以實物贖回。基金假設持有人於期末贖回基金以釐定贖回價格，並以此為可贖回基金單位之帳面價值。根據基金之信託契據，最低贖回單位數量為1,000,000單位。

本基金根據基金單位持有人之選擇權利，按基金單位發行或贖回當天之資產淨值，發行或贖回基金單位。基金單位資產淨值是將可贖回基金單位持有人應佔資產淨值除以已發行基金單位總額計算。根據基金之信託契據，投資持倉是根據用以釐定新增或贖回每基金單位的資產淨值的最後交易市價計算。

(j) 分部資料

營運分部按照與主要營運決策人向信託人及經理人提供的內部報告一致的方式呈報。負責分配營運分部的資源和評估營運分部表現的經理人被視為是作出策略性決定的主要營運決策人。

3 淨投資收益／(虧損)

	二零零九年 港元	二零零八年 港元
未變現投資收益／虧損之變動	21,247,455,910	(22,366,252,275)
出售投資之已變現虧損／收益	(6,460,371,234)	1,937,056,552
	<u>14,787,084,676</u>	<u>(20,429,195,723)</u>

財務報表附註 (續)

4 收入

(a) 交易費

申請新增及贖回單位只可透過與經理人、信託人、香港證券兌換代理服務有限公司和香港中央結算有限公司 (「香港結算」) 簽訂參與協議之經紀或交易商 (作為當事人或代表客戶行事) (「參與交易商」) 進行。基金有權向每參與交易商按每日總新增及贖回申請收取15,000港元之交易費。

(b) 其他收入

其他收入指於有關分派之每個記錄日期向基金單位持有人 (香港結算代理人除外) 就以其名義登記持有的基金單位收取之過戶費。目前該等收費為每位基金單位持有人每年80港元或相等於該基金單位持有人之實際應得分派金額 (以金額較少者作為最終收費)。該等收費每半年從應付予有關基金單位持有人之半年分派中扣除。

5 已發行基金單位數目及基金單位持有人應佔淨資產

基金的資本乃以可贖回基金單位持有人應佔淨資產代表。基金單位透過設立一籃子指數股份連現金餘額之方式發行及以實物方式連現金餘額贖回。年內基金單位之認購及贖回呈列於可贖回基金單位持有人應佔淨資產變動表。根據附註12所列之目標及風險管理政策，基金努力投資於合適的投資項目而同時維持足夠的流動性以配合基金贖回，有需要時會透過出售上市股份以維持基金的流動性。

根據基金之信託契據規定，為新增和贖回及其他收費而釐定每單位資產淨值時，上市投資乃按估值日的最後交易價入賬。然而，為符合香港會計準則第39條及相關之呈報，投資乃按結算日之有關買入市價估值。因為財務報表所呈列之投資估值與基金信託契據所述之估值方法的差異，導致投資價值減少6,801,924港元 (二零零八年：33,114,298港元)。於全面收入報表內確認的調整數額為26,312,374港元 (二零零八年：4,334,293港元)。

按最後買賣市價計算之可贖回基金單位持有人應佔資產淨值在資產淨值報表中列作負債，其應付贖回金額指於結算日倘若基金單位持有人行使贖回基金單位之權利而應付之金額。

	基金單位數目	
	二零零九年	二零零八年
年初已發行之基金單位	2,280,992,500	1,161,992,500
發行之基金單位	238,000,000	1,277,000,000
贖回之基金單位	(742,000,000)	(158,000,000)
年末已發行之基金單位	<u>1,776,992,500</u>	<u>2,280,992,500</u>
	港元	港元
可贖回基金單位持有人應佔淨資產	<u>39,127,011,685</u>	<u>33,181,932,365</u>
可贖回基金單位持有人應佔淨資產 (每基金單位)	<u>22.02</u>	<u>14.55</u>
每新增基金單位資產淨值 (1個新增基金單位相等於1,000,000個基金單位)	<u>22,018,670</u>	<u>14,547,147</u>

財務報表附註（續）

6 稅項

根據香港《稅務條例》第14條、第26條或第26A條，利息、股息收入及出售基金投資所得之已變現收益均毋須繳付利得稅，因此並無需要就香港利得稅撥備。

本基金投資於香港聯合交易所上市之中華人民共和國（中國）公司股份（H股）。根據中國企業所得稅法，本基金可能需繳付出售H股所得之中國資本利得稅。然而，本財務報表中並無就此利得稅務責任作出撥備，因為信託人及經理人相信本基金就現行稅法可以繼續保持無需申報稅務狀況，及不大可能需要繳付中國資本利得稅。

年內所得的H股股息已繳付代扣企業所得稅。

7 與關聯方／經理人及其關連人士之交易

關聯方是指該人士有能力控制另一方或可對另一方的財務及經營決策發揮重大影響。基金之經理人及其關連人士均屬基金之關聯方。經理人之關連人士指香港證券及期貨事務監察委員會制定之單位信託及互惠基金守則（「證監會守則」）中所界定之關連人士。年內基金與其關聯方，包括經理人及其關連人士訂立之所有交易均在日常業務範圍內按一般商業條款訂立。就經理人所知，除下文所披露者外，基金並無與關聯方，包括經理人及其關連人士進行任何其他交易。

(a) 經理人所持有之基金單位

經理人之董事及高級人員可以以基金單位代理人身份進行交易，惟須事先取得信託人之書面同意。於二零零九年十二月三十一日，經理人之董事及高級人員合共持有基金的28,960個基金單位（二零零八年：33,460個單位）。

(b) 經理人費

應付經理人之費用按基金於有關季度最後一個交易日之資產淨值以年率計算如下：

資產淨值首150億港元	0.050%
資產淨值接續之150億港元	0.045%
資產淨值接續之150億港元	0.030%
資產淨值超過450億港元之任何數額	0.025%

經理人費按日累計，並須於每季期末繳付。

(c) 信託人費

應付信託人之費用按基金於有關季度最後一個交易日之資產淨值以年率計算如下：

資產淨值首150億港元	0.050%
資產淨值接續之150億港元	0.045%
資產淨值接續之150億港元	0.030%
資產淨值超過450億港元之任何數額	0.025%

信託人費按日累計，並須於每季期末繳付。

財務報表附註 (續)

7 與關聯方／經理人及其關連人士之交易 (續)

(d) 銀行結存及利息收入

銀行結存由信託人保管。於二零零九年十二月三十一日，信託人所持有之銀行結餘為56,176,081港元 (二零零八年：177,260,694港元)。年內，上述銀行結餘沒有賺取利息，因為現金結餘存放於無息往來戶口 (二零零八年：2,347,226港元)。

8 其他費用

(a) 過戶處費用

應付過戶處之費用按有關月份之首個營業日在登記冊上之基金單位持有人數目，依照以下收費表計算，惟每月過戶處費用總額最高為1,000,000港元。

於二零零八年五月一日前，過戶處費用依照以下收費表計算：

	港元 (每月)
首2,000名基金單位持有人	9,500
其後每1,000名基金單位持有人，至70,000名基金單位持有人為限	2,000
其後每1,000名基金單位持有人，至100,000名基金單位持有人為限	1,700
其後每1,000名基金單位持有人，至200,000名基金單位持有人為限	1,800
其後每1,000名基金單位持有人，至300,000名基金單位持有人為限	1,500
超過300,000名基金單位持有人之其後每1,000名基金單位持有人	1,200

於二零零八年五月一日起，過戶處費用依照以下收費表計算：

	港元 (每月)
首2,000名基金單位持有人	10,000
其後每1,000名基金單位持有人，至100,000名基金單位持有人為限	2,200
其後每1,000名基金單位持有人，至200,000名基金單位持有人為限	1,800
其後每1,000名基金單位持有人，至300,000名基金單位持有人為限	1,500
超過300,000名基金單位持有人之其後每1,000名基金單位持有人	1,200

此外，過戶處可獲付還為履行其服務而實際支付之所有費用。

過戶處費用按日累計，並須每月預先繳付。

(b) 兌換代理人費

兌換代理人收取每月保管費16,000港元另加每次新增及贖回申請之交易費12,000港元。

兌換代理人費按日累計，並須每月期末繳付。

(c) 指數特許權費

指數特許權費按基金每日平均資產淨值以年率0.015%計算，惟每年最低付款額為10,000美元。

指數特許權費按日累計，並須每季期末繳付。

財務報表附註 (續)

9 主要非現金交易

按照基金之信託契據，基金單位只可透過設立一籃子指數股份連現金餘額之方式發行，不得透過現金認購方式發行。基金可按每個新增基金單位(即1,000,000個基金單位)，收取由經理人每日釐定之成份股所組成之一籃子指數股份。年內，基金已發行238,000,000個基金單位(二零零八年：1,277,000,000)，以換取投資組合(由經理人估值)合共為3,452,646,365港元(二零零八年：24,189,585,612)之一籃子指數股份與現金餘額合共為3,484,172,095港元(二零零八年：24,548,222,293)。

按照基金之信託契據，基金單位以實物方式連現金餘額贖回，不得只以現金方式贖回。年內，基金已贖回742,000,000個基金單位(二零零八年：158,000,000個基金單位)，以換取投資組合(由經理人估值)合共為12,108,706,527港元(二零零八年：3,241,235,730港元)之一籃子指數股份與現金餘額合共為12,238,187,329港元(二零零八年：合共為3,263,169,876港元)。

10 收取非金錢利益

經理人可經由或透過其他人士之代理人代表基金進行交易，惟任何交易均須符合「最佳執行」之標準，而根據經理人或其任何關連人士作出的安排，所提供的商品、服務或其他利益(例如研究及諮詢服務、電腦硬件連帶特設軟件或研究服務及表現量度服務)，其性質均預期可使基金整體獲益，並可為改善基金之表現作出貢獻。為釋疑問，該等商品及服務並不包括旅遊、住宿、娛樂、一般行政商品或服務、一般辦公室設備或寫字樓、會籍費用、僱員薪金或直接金錢款項。

自基金成立以來，經理人並無就基金戶口的有關交易收取任何非金錢利益。

11 證監會守則之投資限制及禁制條款

證監會守則容許基金將其10%以上的資產淨值投資於由同一名發行人發行的恒生指數成份股。惟此條款僅適用於佔恒生指數的比重超過10%之成份股，而基金於任何個別成份股之投資比重不得超逾該成份股於恒生指數之比重(然而，如果超逾比重的情況是由於指數組合出現變化所引致，及只屬過度性和暫時性的，則不在此限)。

於年末在基金資產淨值所佔比重超過10%之成份股如下：

	所佔恒生指數之百分比		所佔資產淨值之百分比	
	二零零九年	二零零八年	二零零九年	二零零八年
滙豐控股有限公司	14.6	13.1	14.6	13.0
中國移動有限公司	7.7	14.2	7.7	14.1
	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>

於本年度內，恒生指數上升52.02%。(二零零八年：下跌48.27%)，而同期基金每基金單位資產淨值上升51.34%(二零零八年：下降48.00%)。

財務報表附註 (續)

12 金融風險管理

(a) 金融工具所使用之政策

投資目標

基金之投資目標為提供緊貼指數表現之投資成績。為達到投資目標，經理人會投資基金之全部或絕大部份資產於指數股份，比重大致上與該等股份佔指數之比重相同。為達到投資目標，經理人亦可投資於若干其他許可投資。經理人將因應指數成份股或其比重之變動，隨時調整基金之投資組合。

投資政策

經理人之職責因應指數成份股之比重及組合之變動重組組成基金投資組合之股份組合，以反映指數之變動。

由於以提供緊貼指數表現之投資成績為投資目標，經理人須確保在信託契據可行和規限情況下組成基金之資產僅包括或主要包括指數股份之權益，而指數股份之相對比重應與指數所示者相同。除了為分派及支付基金之費用、開支及其他債務而持有之現金外，由現金或任何其他形式之證券組成基金資產之可能性極低。

基金的財務風險及其管理程序在下列部份闡述。

(b) 市場價格風險

市場價格風險是指市場價格之波動對其投資工具之價值所帶來之風險，不論那些波動是由個別投資工具的因素或由整個市場的因素所引起。

所有證券投資皆有資本損失之風險。基金通過分散投資來管理有關風險。經理人每天監測基金之投資組合及因應指數成份股之組成或其比重之變動而作出調整。

於年末，基金所承受的總市場價格風險如下：

	於十二月三十一日			
	二零零九年		二零零八年	
	公平價值 港元	所佔資產淨值 之百分比	公平價值 港元	所佔資產淨值 之百分比
持有作交易：				
上市投資股票證券				
— 香港	39,025,886,042	99.74	32,895,270,414	99.14

財務報表附註 (續)

12 金融風險管理 (續)

(b) 市場價格風險 (續)

淨市場價格風險

下表列出基金持有之相關資產按行業分類所產生的淨市場風險：

	二零零九年 所佔資產淨值 之百分比	二零零八年 所佔資產淨值 之百分比
按行業分類		
— 工商業	35.15	41.01
— 金融	50.40	42.18
— 地產	9.64	9.88
— 公用事業	4.55	6.07
	<u>99.74</u>	<u>99.14</u>

基金持有之所有股票證券皆於香港聯合交易所上市。由於盈富基金是追蹤恒生指數之基金，因此指數之變動會引致基金資產淨值大體上相同百分比之變動。

	二零零九年		二零零八年	
	指數變動 之百分比	影響 港元	指數變動 之百分比	影響 港元
香港				
— 恒生指數	<u>52.02</u>	<u>20,301,265,919</u>	<u>48.27</u>	<u>15,878,547,029</u>

經理人乃根據其對每一主要市場的「合理變動」的看法來估計上述市場敏感度分析所採用的變動。

上述披露乃以絕對值列示，變動及影響可屬正數或負數。市場指數變動百分比乃按年根據經理人當時對市場波幅及其他有關因素的見解而作出修訂。

(c) 利率風險

基金大部分的資產及負債均為無帶息金融工具，因此基金並無因市場普遍利率之變動而承受重大利率風險。

(d) 信貸風險

信貸風險指發行人或交易對手在到期時未能或不願意支付全數款項之風險。

財務報表附註（續）

12 金融風險管理（續）

(d) 信貸風險（續）

基金內涉及潛在信貸風險之金融資產主要包括證券及銀行結餘。基金與聲譽良好的經紀商及高信貸評級的銀行進行交易，藉此減低所承受之信貸風險。

所有證券交易均於交收時通過經批准且信譽良好的經紀商結算／支付。因出售證券在收取經紀商付款後方會進行交收，故拖欠付款的風險極低。購買證券時，經紀商收到證券後須立即付款。倘任何一方未能履行其責任，將導致交收延誤。

於二零零九年十二月三十一日，基金於其信託人及託管人美國道富銀行之銀行結存為56,176,081港元（二零零八年：177,260,694港元）。標準普爾所發佈其信用評級為：

	二零零九年	二零零八年
美國道富銀行 ¹	AA-	AA-

因此，基金並無重大信貸風險。

於年末所承受之最大信貸風險為資產淨值報表中金融資產之賬面值。

沒有資產作出減值，亦沒有資產已經逾期但並無作出減值。

¹美國道富銀行母公司美國道富集團之長期信用評級

(e) 貨幣風險

貨幣風險指金融工具的價值因匯率變動而波動的風險。

由於基金的大部份資產及負債均以港幣（即基金的功能和呈報貨幣）列賬，因此基金並無重大貨幣風險。

(f) 流動資金風險

流動資金風險指其為維持充足的現金以配合所有財務承擔而要面對困難的風險，包括基金贖回。

基金把大部份資產投放在交投活躍的市場及能隨時出售之投資上。基金持有的證券因在香港聯合交易所上市，所以被視為可即時兌現。監察基金每日的資金流動情況乃基金經理的意向。

下表列出基金金融負債之現金流非折算現值預測。由於折算現值後的影響不大，於十二個月內到期的結餘等於其賬面值。

盈富基金

二零零九年年報

財務報表附註 (續)

12 金融風險管理 (續)

(f) 流動資金風險 (續)

到期日分析

	少於一個月	一至三個月	合計
於二零零九年十二月三十一日			
應付經理人費	-	4,070,841	4,070,841
應付信託人費	-	4,070,841	4,070,841
應付指數特許權費	1,487,795	-	1,487,795
應付過戶處費用	-	149,407	149,407
其他應付賬項及應計款項	103,880	889,538	993,418
可贖回基金單位持有人應佔淨資產 (按最後交易市價計算)	39,127,011,685	-	39,127,011,685
總負債	39,128,603,360	9,180,627	39,137,783,987
於二零零八年十二月三十一日			
應付經理人費	-	3,690,291	3,690,291
應付信託人費	-	3,690,291	3,690,291
應付指數特許權費	1,195,955	-	1,195,955
應付過戶處費用	141,975	180,778	322,753
其他應付賬項及應計款項	248,094	2,063,458	2,311,552
可贖回基金單位持有人應佔淨資產 (按最後交易市價計算)	33,181,932,365	-	33,181,932,365
總負債	33,183,518,389	9,624,818	33,193,143,207

基金單位可由基金單位持有人決定按要求贖回。然而，信託人及經理人不會假設上表所列的合約到期日代表真實的現金流出，因為基金單位持有人一般而言會中長期持有單位。

本基金投資於預期可於七日或以內變換成現金之證券，以管理流動資金風險。下表列出持有資產之預期流動性：

	少於七日	七日至少 於一個月	一至十二個月	多於 十二個月
於二零零九年十二月三十一日				
總資產	39,082,062,123	48,906,214	13,726	-

財務報表附註 (續)

12 金融風險管理 (續)

(g) 資本風險管理

本基金之投資目標為提供緊貼恒生指數表現之投資成績。經理人可以：

- 依照基金的組成文件贖回及新增基金單位，包括在信託人及監督委員會批准下修改新增基金單位及贖回基金單位數量；
- 在決定基金的分派金額予可贖回基金單位持有人時行使酌情決定權；及
- 在發售說明書中規定的情況下暫時終止新增及贖回基金單位。

基金單位可透過設立一籃子指數股份連現金餘額之方式發行，不得透過現金認購方式發行。基金單位只可以實物方式連現金餘額贖回，不得透過現金方式贖回。

(h) 公平價值估計

在活躍市場買賣的金融資產和負債的公平價值根據年終日的市場收市價列賬。本基金持有的金融資產市場報價為當時買方報價，恰當的金融負債市場報價為當前賣方報價。

當報價可即時和定期從證券交易所、交易商、經紀、業內人士、定價服務者或監管代理獲得，而該等報價代表按公平交易基準進行的實際和常規市場交易時，該金融工具被視為在活躍市場獲得報價。

賬面值除去其他應收款和應付款的減值撥備視為公平價值的約數。用以披露的金融負債公平價值按本基金可得到的相似金融工具之當時市場利率折算契約的未來現金流量的現值估算。

由二零零九年一月一日起，本基金採納香港財務報告準則7的修訂本。此修訂本規定按反映有關計量輸入重要性之公平價值計量架構披露公平價值計量。公平價值計量架構有以下等級：

- 相同資產或負債在活躍市場的報價 (未經調整) (第1層)。
- 除了第1層所包括的報價外，資產和負債的可觀察其他輸入，可為直接 (即例如價格) 或間接 (即源自價格) (第2層)。
- 資產和負債並非依據可觀察市場數據的輸入 (即非可觀察輸入) (第3層)。

財務報表附註 (續)

12 金融風險管理 (續)

(h) 公平價值估計 (續)

公平價值計量在公平價值計量架構中的分類乃基於對公平價值計量整體而言相當重大的最低等級輸入而釐定。為此，有關輸入之重要性乃根據整體公平價值計量估定。如公平價值計量所需的觀察輸入需要重大調整，而重大調整乃基於非可觀察輸入，則該計量列入第3層。估定某一輸入對公平價值計量整體而言之重要性需要判斷，並考慮資產和負債之特定因素。

測定何謂「可觀察」需要本基金的重大判斷。本基金認為可觀察數據指由獨立活躍於相關市場內之來源所提供，並可即時獲得、定期分發或更新、可靠和可核實、不是專有的市場數據。

下表顯示本基金投資 (分等級) 按二零零九年十二月三十一日計量的公平價值。

	第1層	第2層	第3層	總計
資產				
持作買賣的金融資產				
— 權益證券	39,025,886,042	—	—	39,025,886,042

由於投資價值是基於活躍市場的報價，因此屬第1層等級，並包括活躍上市證券。本基金沒有調整這些工具的報價。

於不視為活躍的市場內交易的金融工具，由於其價值是基於市場報價、經紀商報價或其他有可觀察輸入支持的報價來源，因此屬第2層等級。於二零零九年十二月三十一日，本基金沒有持有任何屬第2層等級的投資。

屬第3層等級的投資因為不常交易，因此有重大非可觀察輸入。於二零零九年十二月三十一日，本基金沒有持有任何屬第3層等級的投資。

財務報表附註（續）

13 分派

	二零零九年 港元	二零零八年 港元
中期分派		
— 已於二零零八年五月二十二日就1,438,992,500個 基金單位每單位支付0.23港元	—	330,968,275
— 已於二零零九年五月二十二日就2,076,992,500個 基金單位每單位支付0.16港元	332,318,800	—
末期分派		
— 已於二零零八年十一月二十四日就2,213,992,500個 基金單位每單位支付0.45港元	—	996,296,625
— 已於二零零九年十一月二十七日就1,781,992,500個 基金單位每單位支付0.38港元	677,157,150	—
分派總額	<u>1,009,475,950</u>	<u>1,327,264,900</u>

14 分部資料

經理人代表基金進行策略性資源分配，並根據用以作出策略性決定之基金報告來釐定營運分部。

經理人負責基金的整體投資組合，並認為基金只有一個營運分部。經理人的資源分配決定是根據單一及完整統一的投資策略，而基金表現根據是全面的基礎來評價。

基金投資於香港恒生指數成份股，旨在提供緊貼恒生指數表現之投資成績。

提供予經理人有關基金資產、負債及表現的內部報表的編制準則，與香港財務報告準則的計量和確認原則符合一致。

期內沒有可報告分部之變更。

本基金於香港運作。本基金的所有投資收入皆來自香港的上市機構。

本基金沒有資產被分類為非流動資產。本基金擁有一個高度分散的投資組合，沒有單一投資佔本基金收入超過百分之十。請見附註11有關佔本基金淨資產超過百分之十的投資持倉。

本基金亦擁有一個高度分散的基金單位持有人組合。然而，於二零零九年和二零零八年十二月三十一日，有一家代理人公司持有佔本基金百分之十以上的淨資產。代理人公司於二零零九年十二月三十一日持有73.80%和於二零零八年十二月三十一日持有79.05%。

15 財務報表的批准

財務報表已於二零一零年四月十九日獲信託人及經理人批准。

盈富基金

二零零九年年報

投資組合 (未經審核)

於二零零九年十二月三十一日

	持股量	公平價值 港元	佔淨資產 之百分比
香港			
上市投資(99.74%)			
股份(99.74%)			
地產(9.64%)			
長江實業(集團)有限公司	9,554,722	961,205,033	2.45
中國海外發展有限公司	28,170,668	460,872,129	1.18
恒隆地產有限公司	14,298,190	437,524,614	1.12
恒基兆業地產有限公司	7,401,483	433,726,904	1.11
信和置業有限公司	16,635,421	252,192,982	0.64
新鴻基地產發展有限公司	10,582,062	1,227,519,192	3.14
		<u>3,773,040,854</u>	<u>9.64</u>
金融(50.40%)			
中國銀行股份有限公司	523,545,534	2,193,655,787	5.61
中銀香港(控股)有限公司	25,521,162	451,214,144	1.15
交通銀行股份有限公司	95,126,989	857,094,171	2.19
東亞銀行有限公司	12,705,213	391,955,821	1.00
中國建設銀行股份有限公司	464,230,582	3,091,775,676	7.90
中國人壽保險股份有限公司	51,241,028	1,965,093,424	5.02
恒生銀行有限公司	5,276,599	606,281,225	1.55
香港交易及結算所有限公司	7,397,770	1,031,249,138	2.64
滙豐控股有限公司	63,925,369	5,714,927,989	14.61
中國工商銀行股份有限公司	429,003,475	2,758,492,344	7.05
中國平安保險(集團)股份有限公司	9,704,929	659,449,926	1.68
		<u>19,721,189,645</u>	<u>50.40</u>
公用事業(4.55%)			
華潤電力控股有限公司	12,834,915	197,914,389	0.51
中電控股有限公司	12,450,396	653,645,790	1.67
香港中華煤氣有限公司	26,967,325	525,862,838	1.34
香港電燈集團有限公司	9,566,545	403,708,199	1.03
		<u>1,781,131,216</u>	<u>4.55</u>

投資組合 (未經審核) (續)

於二零零九年十二月三十一日

	持股量	公平價值 港元	佔資產淨值 之百分比
工商業(35.15%)			
中國鋁業股份有限公司	27,204,717	231,784,189	0.59
國泰航空有限公司	8,138,949	119,642,550	0.30
招商局國際有限公司	7,540,878	190,030,125	0.48
中國移動有限公司	41,445,622	3,017,241,282	7.71
中國石油化工股份有限公司	115,740,517	800,924,378	2.05
華潤創業有限公司	8,243,709	233,709,150	0.60
中國神華能源股份有限公司	23,376,302	887,130,661	2.27
中國聯合網絡通信(香港)股份有限公司	48,685,265	500,484,524	1.28
中信泰富有限公司	8,760,524	183,094,952	0.47
中國海洋石油有限公司	123,015,976	1,498,334,588	3.83
中遠太平洋有限公司	7,800,764	77,305,571	0.20
思捷環球控股有限公司	8,367,298	434,262,766	1.11
富士康國際控股有限公司	14,609,481	132,215,803	0.34
和記黃埔有限公司	14,705,613	786,015,015	2.01
利豐有限公司	18,183,054	589,130,950	1.50
香港鐵路有限公司	9,849,183	264,450,563	0.67
新世界發展有限公司	17,341,229	276,766,015	0.71
中國石油天然氣股份有限公司	145,260,380	1,352,374,138	3.46
太古股份有限公司'A'	6,249,397	589,318,137	1.51
騰訊控股有限公司	6,883,705	1,161,281,033	2.97
九龍倉集團有限公司	9,497,831	425,027,937	1.09
		<u>13,750,524,327</u>	<u>35.15</u>
上市投資總額		<u>39,025,886,042</u>	<u>99.74</u>
投資總額，按成本計算		<u>28,955,150,548</u>	

盈富基金

二零零九年年報

投資組合變動表 (未經審核)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

	(未經審核)			
	持股量			
	二零零八年 十二月三十一日	增持	出售	二零零九年 十二月三十一日
香港				
上市投資				
股份				
地產				
長江實業(集團)有限公司	13,872,345	1,871,422	(6,189,045)	9,554,722
中國海外發展有限公司	39,148,930	7,059,997	(18,038,259)	28,170,668
恒隆地產有限公司	20,693,446	2,788,379	(9,183,635)	14,298,190
恒基兆業地產有限公司	10,721,822	1,444,039	(4,764,378)	7,401,483
信和置業有限公司	24,110,956	3,370,379	(10,845,914)	16,635,421
新鴻基地產發展有限公司	15,349,988	2,070,745	(6,838,671)	10,582,062
供股－中國海外發展有限公司	1,565,957	–	(1,565,957)	–
金融				
中國銀行股份有限公司	340,893,872	371,703,295	(189,051,633)	523,545,534
中銀香港(控股)有限公司	36,959,123	4,979,643	(16,417,604)	25,521,162
交通銀行股份有限公司	138,114,232	18,627,313	(61,614,556)	95,126,989
東亞銀行有限公司	16,683,516	3,743,041	(7,721,344)	12,705,213
中國建設銀行股份有限公司	448,061,655	217,932,979	(201,764,052)	464,230,582
中國人壽保險股份有限公司	74,192,176	10,089,412	(33,040,560)	51,241,028
恒生銀行有限公司	7,636,977	1,029,750	(3,390,128)	5,276,599
香港交易及結算所有限公司	10,731,019	1,453,963	(4,787,212)	7,397,770
滙豐控股有限公司	58,435,624	72,938,841	(67,449,096)	63,925,369
中國工商銀行股份有限公司	455,460,245	179,845,171	(206,301,941)	429,003,475
中國平安保險(集團)股份有限公司	14,047,230	1,893,570	(6,235,871)	9,704,929
供股-滙豐控股有限公司	–	34,168,660	(34,168,660)	–
公用事業				
華潤電力控股有限公司	–	14,508,906	(1,673,991)	12,834,915
中電控股有限公司	18,024,462	2,452,077	(8,026,143)	12,450,396
香港中華煤氣有限公司	39,921,378	5,001,876	(17,955,929)	26,967,325
香港電燈集團有限公司	13,842,872	1,866,962	(6,143,289)	9,566,545
供股－華潤電力控股有限公司	–	1,112,208	(1,112,208)	–

投資組合變動表 (未經審核) (續)

截至二零零九年十二月三十一日止年度

	(未經審核)			
	持股量			
	二零零八年 十二月三十一日	增持	出售	二零零九年 十二月三十一日
工商業				
中國鋁業股份有限公司	39,226,827	5,308,232	(17,330,342)	27,204,717
國泰航空有限公司	11,784,295	1,588,148	(5,233,494)	8,138,949
招商局國際有限公司	10,833,853	1,467,810	(4,760,785)	7,540,878
中國移動有限公司	59,976,012	8,187,596	(26,717,986)	41,445,622
中國石油化工股份有限公司	167,476,134	22,585,334	(74,320,951)	115,740,517
華潤創業有限公司	11,925,863	1,609,565	(5,291,719)	8,243,709
中國神華能源股份有限公司	33,936,912	4,574,865	(15,135,475)	23,376,302
中國聯合網絡通信(香港)股份 有限公司	71,181,688	10,771,558	(33,267,981)	48,685,265
中信泰富有限公司	10,950,657	10,271,106	(12,461,239)	8,760,524
中國海洋石油有限公司	178,327,820	24,257,026	(79,568,870)	123,015,976
中遠太平洋有限公司	11,212,083	1,515,415	(4,926,734)	7,800,764
思捷環球控股有限公司	10,551,923	1,733,362	(3,917,987)	8,367,298
富士康國際控股有限公司	21,149,332	2,850,960	(9,390,811)	14,609,481
和記黃埔有限公司	21,277,686	2,869,328	(9,441,401)	14,705,613
利豐有限公司	23,581,675	3,976,477	(9,375,098)	18,183,054
香港鐵路有限公司	14,083,837	1,931,439	(6,166,093)	9,849,183
新世界發展有限公司	24,377,492	3,864,239	(10,900,502)	17,341,229
中國石油天然氣股份有限公司	210,371,204	28,651,889	(93,762,713)	145,260,380
太古股份有限公司'A'	9,037,345	1,219,924	(4,007,872)	6,249,397
騰訊控股有限公司	9,858,769	1,357,323	(4,332,387)	6,883,705
九龍倉集團有限公司	13,743,568	1,852,611	(6,098,348)	9,497,831
裕元工業(集團)有限公司	6,650,219	501,534	(7,151,753)	-

盈富基金

二零零九年年報

業績紀錄（未經審核）

資產淨值

	每基金單位 資產淨值 港元	盈富基金 資產淨值 港元
於財政期間終結日		
二零零六年十二月三十一日	20.12	26,602,946,195
二零零七年十二月三十一日	27.98	32,517,482,048
二零零八年十二月三十一日	14.55	33,181,932,365
二零零九年十二月三十一日	22.02	39,127,011,685

每基金單位之最高及最低資產淨值

財政期間	每基金單位之 最高資產淨值 港元	每基金單位之 最低資產淨值 港元
截至二零零零年十二月三十一日（自成立以來）	18.39	13.75
截至二零零一年十二月三十一日	16.24	9.12
截至二零零二年十二月三十一日	12.07	9.06
截至二零零三年十二月三十一日	12.70	8.62
截至二零零四年十二月三十一日	14.39	11.08
截至二零零五年十二月三十一日	15.80	13.50
截至二零零六年十二月三十一日	20.16	15.07
截至二零零七年十二月三十一日	32.17	18.82
截至二零零八年十二月三十一日	27.78	11.51
截至二零零九年十二月三十一日	23.07	11.49

基金表現

於本年度內，恒生指數上升52.02%（二零零八年：下跌48.27%），而同期基金每基金單位資產淨值上升51.34%（二零零八年：下降48.00%）。

行政及管理

經理人之董事

韋博能先生
蔡錦標先生
Ms. Katrina Lee Sly
Ms. Kelly Quinn Driscoll

監督委員會委員

方俠先生
霍廣文先生
張建東先生
羅承恩先生
曾樹基教授

信託人及託管人

美國道富銀行
香港
中環
金融街8號
國際金融中心二期68樓

過戶處

香港中央證券登記有限公司
香港
皇后大道東183號
合和中心18樓
1806 – 1807室

經理人

道富環球投資管理亞洲有限公司
香港
中環
金融街8號
國際金融中心二期68樓

發起人

外匯基金投資有限公司
香港
中環
金融街8號
國際金融中心二期87樓

兌換代理人

香港證券兌換代理服務有限公司
香港
中環
德輔道中199號
維德廣場2樓

核數師

羅兵咸永道會計師事務所
香港
中環
太子大廈22樓