方正富邦货币市场基金

2013 年度报告摘要

基金管理人:方正富邦基金管理有限公司
基金托管人:中国建设银行股份有限公司
送出日期:2014年3月29日

§1 重要提示及目录

1.1 重要提示

基金管理人的董事会、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。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2014年3月27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。

基金管理人承诺以诚实信用、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。

本年度报告摘要摘自年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读年度报告正文。

本报告期自2013年1月1日起至12月31日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	方正富邦货币	
基金主代码	730003	
交易代码	730003	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2012年12月26日	
基金管理人	方正富邦基金管理有限公司	
基金托管人	中国建设银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	106,062,665.09份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	方正富邦货币A	方正富邦货币B
下属分级基金的交易代码	730003	730103
报告期末下属分级基金的份额总额	54,108,408.38份	51,954,256.71份

2.2 基金产品说明

投资目标	在严格控制风险和维持资产较高流动性的基础上,力争获得超越业绩比较基准的投资收益率。
投资策略	本基金在追求流动性、低风险和稳定收益的前提下,依据宏观经济、货币政策、财政政策和短期利率变动预期,综合考虑各投资品种的流动性、收益性以及信用风险状况,进行积极的投资组合管理。 具体而言,本基金的投资策略以自上而下为主,同时兼顾自下而上的方式。其中,自上而下是指基金管理人通过定量与定性相结合的综合分析,对利率走势是短期利率的变化趋势进行预测,在科学、合理的短期利率预测的基础上决定本基金组合的期限结构和品种结构,构建稳健的投资组合。自下而上是指要重视具体投资对象的价值分析,同时针对市场分割及定价机制暂时失灵带来的投资机会,进行相应的套利操作,增加投资收益。
业绩比较基准	七天通知存款利率(税后)
风险收益特征	本基金为货币市场基金,是证券投资基金中的高流动性、低风险品种。本基金的预期风险和预期收益均低于股票型基金、混合型基金、债券型基金。

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		方正富邦基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	赖宏仁	田青
	联系电话	010-57303988	010-67595096
	电子邮箱	laihr@founderff.com	tianqing1.zh@ccb.com
客户服务电话		400-818-0990	010-67595096
传真		010-57303718	010-66275853

2.4 信息披露方式

登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.founderff.com
基金年度报告备置地点	基金管理人和基金托管人的办公地址

§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	2013年		2012年12月26日-2012年12月31日	
	方正富邦货币A	方正富邦货币B	方正富邦货币A	方正富邦货币B
本期已实现收益	1,894,302.05	2,085,173.65	286,478.41	280,061.71
本期利润	1,894,302.05	2,085,173.65	286,478.41	280,061.71
本期净值收益率	3.6399%	3.8910%	0.0648%	0.0681%
3.1.2 期末数据和指标	2013年末		2012年末	
期末基金资产净值	54,108,408.38	51,954,256.71	442,194,504.07	411,482,091.46
期末基金份额净值	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000

注:①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,由于本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。

②方正富邦货币A 与方正富邦货币B 适用不同的销售服务费率。

③本基金无持有人认购/申购或交易基金的各项费用。

④本基金收益分配按日结转份额。

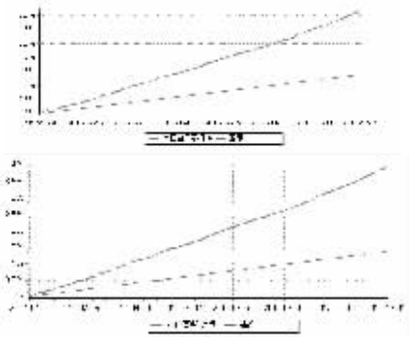
3.2 基金净值表现

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

阶段(方正富邦货币A)	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	1.1054%	0.0083%	0.3403%	0.0000%	0.7651%	0.0083%
过去六个月	1.9709%	0.0062%	0.6805%	0.0000%	1.2904%	0.0062%
过去一年	3.6399%	0.0068%	1.3500%	0.0000%	2.2899%	0.0068%
自基金合同生效日起至今(2012年12月26日-2013年12月31日)	3.7071%	0.0068%	1.3721%	0.0000%	2.3350%	0.0068%
阶段(方正富邦货币B)	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	1.1662%	0.0083%	0.3403%	0.0000%	0.8259%	0.0083%
过去六个月	2.0939%	0.0062%	0.6805%	0.0000%	1.4134%	0.0062%
过去一年	3.8910%	0.0068%	1.3500%	0.0000%	2.5410%	0.0068%
自基金合同生效日起至今(2012年12月26日-2013年12月31日)	3.9618%	0.0068%	1.3721%	0.0000%	2.5897%	0.0068%

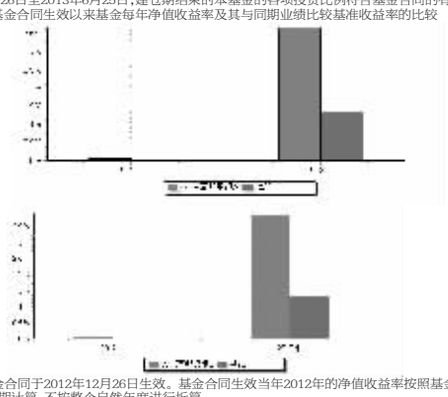
注:本基金的投资范围为现金;通知存款;短期融资券;1年以内(含1年)的银行定期存款、大额存单;剩余期限在397天(含397天)以内的债券;期限在1年以内(含1年)的债券回购;期限在1年以内(含1年)的中央银行票据;剩余期限在397天(含397天)以内的资产支持证券以及中国证监会、中国人民银行认可的其他具有良好流动性的货币市场工具。本基金的业绩比较基准为同期七天通知存款利率(税后)。

3.2.2 自基金合同生效以来基金份额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



注:本基金基金合同生效日2012年12月26日。按基金合同和招募说明书(更新)的约定,本基金的建仓期为2012年12月26日至2013年6月25日,建仓期结束时本基金的各项投资比例符合基金合同的有关约定。

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



注:本基金合同于2012年12月26日生效。基金合同生效当年2012年的净值收益率按照基金合同生效后当年的实际存续期计算,不按整个自然年度进行折算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

单位:人民币元

年度(方正富邦货币A)	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	286,478.41	-	-	286,478.41	
2013年	1,894,302.05	-	-	1,894,302.05	
合计	2,180,780.46	-	-	2,180,780.46	

单位:人民币元

年度(方正富邦货币B)	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	280,061.71	-	-	280,061.71	
2013年	2,085,173.65	-	-	2,085,173.65	
合计	2,365,235.36	-	-	2,365,235.36	

§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

本基金管理人为方正富邦基金管理有限公司。方正富邦基金管理有限公司(以下简称"本公司")经中国证券监督管理委员会批准(证监许可【2011】1038号)于2011年7月8日成立。本公司注册资本2亿元人民币。本公司股东为方正证券股份有限公司,持有股份比例66.7%;富邦证券投资信托股份有限公司,持有股份比例33.3%。

截止2013年12月31日,本公司管理4只证券投资基金——方正富邦创新动力股票型证券投资基金、方正富邦红利精选股票型证券投资基金、方正富邦货币市场基金、方正富邦互利定期开放债券型证券投资基金,同时管理5个特定客户资产投资组合。

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
杨通	本基金基金经理	2012年12月26日	-	6年	本科毕业于中国人民大学国民经济学专业,硕士毕业于中国人民大学金融工程专业。2007年7月至2008年6月,任深圳国际信托投资有限责任公司证券信托业务部信托经理;2008年7月至2012年4月,任幸福人寿保险股份有限公司投资管理中心投资经理;2012年4月任方正富邦基金管理有限公司基金投资部拟任基金经理;2012年12月,任基金经理。
李文君	本基金基金经理助理	2013年8月1日	-	6年	本科毕业于天津财经大学计算机科学与技术专业和金融学专业,硕士毕业于中国人民大学金融学专业。2007年9月至2011年4月,任东方基金管理有限公司交易部交易员;2011年5月至2013年7月,任方正富邦基金管理有限公司交易部交易员;2013年8月至今,任方正富邦基金管理有限公司基金投资部基金经理助理。

注:①首任基金经理杨通的任职日期指基金合同生效日。

②证券从业年限的计算标准:遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

③基金经理杨通因个人原因于2013年10月22日向公司主动提出辞职并解除劳动合同。经公司讨论决定拟解除杨通基金经理职务,同时向中国证券投资基金业协会(以下简称"基金业协会")递交基金经理资格注销申请。2014年1月14日公司收到基金业协会对杨通基金经理注销结果的通知。1月15日公司正式解聘杨通基金经理职务,并于1月17日进行了公开信息披露。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

报告期内,本基金管理人严格遵守《证券法》、《证券投资基金法》及其各项配套法规、《方正富邦货币市场基金基金合同》和其他相关法律法规的规定,本着诚实信用、勤勉尽责、安全高效的原则管理和运用基金资产,在严格控制风险的基础上,为基金份额持有人谋求最大利益。本基金运作管理符合有关法律法规和基金合同的规定和约定,无损害基金份额持有人利益的行为。

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

本基金管理人为保证公司所管理的不同投资组合得到公平对待,保护投资者合法权益,根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金管理公司管理办法》以及《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》、《特定客户资产管理业务试点管理办法》等法律法规制定《方正富邦基金管理有限公司公平交易制度》。

《方正富邦基金管理有限公司公平交易制度》对公平交易的原则与内容,研究支持、投资决策的内部控制,交易执行的内部控制,行为监控和分析评估,报告、信息披露和外部监督进行了详细的梳理及规范。

本基金管理人根据相关制度建立科学的研究、投资决策、交易、公平交易分析体系,并通过加强交易执行环节内部控制,通过工作制度、流程和技术手段保证公平交易原则的实现。同时,通过对投资交易行为的监控、分析评估和信息披露来加强对公平交易过程和结果的监督。监察稽核部根据恒生电子投资交易系统公平交易稽核分析模块定期出具公司不同组合间的公平交易报告。

本基金管理人在投资管理活动中,严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定,公平对待不同投资组合,严禁直接或者通过与第三方的交易安排在不同投资组合之间进行利益输送。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

报告期内,本基金管理人严格执行了《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和《方正富邦基金管理有限公司公平交易制度》的规定,通过系统和人工等方式在各业务环节严格控制交易公平执行,公平对待旗下管理的所有投资组合。

在投资决策内部控制方面,本基金管理人建立了统一的投资研究管理平台和全公司适用的投资对象备选库和交易对象备选库,确保各投资组合在获取研究信息、投资建议及实施投资决策方面享有平等的机会。健全投资授权制度,明确各投资决策主体的职责和权限划分,投资组合经理在授权范围内自主决策。建立投资组合投资信息的管理及保密制度,通过岗位设置、制度约束、技术手段相结合的方式,使不同投资组合经理之间的持仓和交易等重大非公开投资信息相互隔离。

在交易执行控制方面,本基金管理人实行集中交易制度,交易部运用交易系统中设置的公平交易功能并按照时间优先,价格优先的原则严格执行所有指令,确保公平对待各投资组合。对于一级市场申购等场外交易,按照公平交易原则建立和完善了相关分配机制。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本基金管理人建立了对异常交易的控制制度,报告期内未发现本基金存在异常交易行为。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2013年,世界经济进入次贷危机之后的第5年,主要工业国家经济产出维持了2012年的持续上升势头。美国、加拿大经济表现尤为强劲。页岩气、新一代移动互联网、新能源汽车等新兴经济增长点不断涌现。相比之下,欧洲包括英国经济增长仍相对缓慢。除德国形势较好外,南欧等地区依旧相对困难。日本在出台"安倍经济学"以后,通过大幅度贬值日元,增长短期有所恢复。回顾国内情况,在经历了自2011年3季度至2012年3季度的经济增速下滑以后,2013年国内宏观经济整体上维持了低位振荡的格局。虽然在季度间有所起伏,经济增速和企业效益仍不乐观。在投资、消费、进出口"三驾马车"中,房地产投资在政策松动的背景下,完成情况好于2012年,但已经失去了往年的火爆,只与2005年下半年房地产行情启动时大体相当;进出口数据经季节调整后,下半年有所下滑。在北美和日本经济复苏的背景下,这种疲软趋势尤其值得警惕。

政策方面,国际上欧美经济一直处于不断回暖的进程中,12 月18 日美联储正式宣布缩减QE 规模,意味着从2012年和2013年的预期QE退出,全球在2014年和2015年将进入后QE 时代。美国货币政策正回归正常,必然导致美国乃至全球流动性边际趋紧,全球无风险收益率上行,对风险资产和黄金的价格将构成压制。人民币的升值趋势可能已经阶段性的结束。

国内上半年宏观经济明显下滑,国家在1季度末之后并没有再对实体经济进行进一步的刺激,令很多人意外失望。国内经济整体局面以持续稳定震荡为主,通胀虽有波动但整体维持在较低水平。但是由于社会融资结构变化,导致年中和年底的两次流动性超预期收缩,造成货币市场利率两次较大的上升,2013年末,回购利率均次平达到了5%以上,为多年来所罕见。在高企的表内表外杠杆压力下,银行流动性刚性需求快速上升,造成了资金市场的失衡。

报告期内,本基金配置相对较为保守,偏向均衡持有现金、票据和存款,选取收益率较高且信用风险较低的短期融资券进行重点配置,保持充足流动性,回避系统性风险。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截止2013年12月31日,本基金本报告期A级份额净值收益率为3.6399%,B级份额净值收益率为3.8910%,同期业绩比较基准收益率为1.3500%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望2014年,我们认为资金市场整体将趋向平稳,虽然阶段性的冲击仍然存在,但可能较前更难以改变资金市场利率水平整体向长期均值回归的趋势。经济弱复苏的大环境下,周期类公司的偿债能力进一步下降。国际方面,QE退出美元走强,国内房地产市场风险凸现。前期对资金市场影响最大的银行理财、表外融资等业务,面临较大的风险,逐渐被投资者谨慎对待;相应资金因而回流风险相对确定、信息透明的公开发行交易标准化的债权产品。流动性的波动对市场冲击下降,信用事件的冲击有所上升。预计国内政策在两会前后逐步明朗化,国内货币政策环境有望趋于稳定。预计高收益且信用状况稳定的短期融资券将成为资金配置的首选。着眼1季度和上半年布局,我们看好信用风险相对较的短期融资券,力争在其中精选个券,为上半年的投资组合做好布局,为基金持有人获得持续稳定的收益。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

公司设立的基金估值委员会为公司基金估值决策机构,负责制定公司所管理基金的基本估值政策,对公司旗下基金已采用的估值政策、方法、流程的执行情况进行审核监督,对因经营环境或市场变化等导致需调整已实施的估值政策、方法和流程的,负责审查批准基金估值政策、方法和流程的变更和执行。确保基金估值工作符合相关法律法规和基金合同的规定,确保基金资产估值的公平、合理,有效维护投资人的利益。估值委员会由公司分管估值业务的高级管理人员、督察长、投资总监、基金运营部负责人及监察稽核部负责人组成。

公司基金估值委员会下设基金估值工作小组,由具备丰富专业知识、两年以上基金行业相关领域工作经历、熟悉基金投资品种定价及基金估值法律法规、具备较强专业胜任能力的基金经理、数量研究员、风险管理人员、监察稽核人员及基金运营人员组成。

基金经理作为估值工作小组的成员之一,在基金估值定价过程中,充分表达对相关问题及定价方案的意见或建议,参与估值方案提议的制定。但对估值政策和估值方案不具备最终表决权。参与估值流程的各方还包括本基金托管银行和会计师事务所。托管人根据法律法规要求对基金估值及净值计算履行复核责任。会计师事务所对估值委员会采用的相关估值模型、假设及参数的适当性发表审核意见并出具报告。上述参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

报告期内,本基金管理人未与任何第三方签定与估值相关的定价服务。本基金所采用的估值流程及估值结果均已经过会计师事务所鉴证,并经托管银行复核确认。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据本基金合同及招募说明书(更新)等有关规定,本基金将每日将基金净收益分配给基金份额持有人(该收益参与下一日的收益分配),并按自然月结转至基金份额持有人的基金账户。

§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

本报告期,中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中,严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定,不存在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

本报告期,本托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定,对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核,对本基金的投资运作方面进行了监督,未发现基金管理人有损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内,本基金实施利润分配的金额为:3,979,475.70元,其中本基金A类共分配人民币:1,894,302.05元,B类共分配人民币:2,085,173.65元。

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

本托管人复核审查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。

§6 审计报告

本基金本年度财务会计报告已经普华永道中天会计师事务所审计并出具了无保留意见的审计报告。投资者可通过年度报告正文查看审计报告全文。

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体:方正富邦货币市场基金

报告截止日:2013年12月31日

单位:人民币元

资 产	附注号	本期末 2013年12月31日	上年度末 2012年12月31日
资 产:			
银行存款		40,807,217.25	43,109,654.41
结算备付金		171,428.57	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产		14,965,351.89	-
其中:股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		14,965,351.89	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产		55,500,643.25	800,000,000.00
应收证券清算款		-	10,009,675.00
应收利息		565,354.23	623,048.79
应收股利		-	-
应收申购款		493,518.58	-
递延所得税资产		-	-
其他资产		-	-
资产总计		112,503,513.77	853,742,378.20
负债和所有者权益	附注号	本期末 2013年12月31日	上年度末 2012年12月31日
负 债:			
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		6,015,750.98	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		24,325.56	38,468.14
应付托管费		7,371.37	11,657.02
应付销售服务费		10,854.60	15,657.51
应付交易费用		4,355.35	-
应交税费		-	-
应付利息		3,190.82	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债		375,000.00	-
负债合计		6,440,848.68	65,782.67
所有者权益:			
实收基金		106,062,665.09	853,676,595.53
未分配利润		-	-
所有者权益合计		106,062,665.09	853,676,595.53
负债和所有者权益总计		112,503,513.77	853,742,378.20

注:1. 报告截止日2012年12月31日,基金份额净值1.00元,基金份额总额853,676,595.53份。其中方正货币市场基金A类基金份额净值1.00元,基金份额总额442,194,504.07份;方正货币市场基金B类基金份额净值1.00元,基金份额总额411,482,091.46份。报告截止日2013年12月31日,基金份额净值1.00元,基金份额总额106,062,665.09份。其中方正货币市场基金A类基金份额净值1.00元,基金份额总额54,108,408.38份;方正货币市场基金B类基金份额净值1.00元,基金份额总额51,954,256.71份。

2.本财务报表的实际编制期间为2013年度和2012年12月26日(基金合同生效日)至2012年12月31日止期间。

7.2 利润表

会计主体:方正富邦货币市场基金

本报告期:2013年1月1日至2013年12月31日

单位:人民币元

项 目	附注号	本期 2013年1月1日至2013年12月31日	上年度可比期间2012年12月26日至2012年12月31日
一、收入		5,058,596.85	632,723.79
1.利息收入		4,756,003.67	632,723.79
其中:存款利息收入		672,754.35	38,173.19
债券利息收入		1,844,705.99	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		2,238,543.33	594,550.60
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)		302,593.18	-
其中:股票投资收益		-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益		302,593.18	-
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益		-	-
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)		-	-
减:二、费用		1,079,121.15	66,183.67
1.管理人报酬		369,793.07	38,468.14
2.托管费		112,664.59	11,657.02
3.销售服务费		144,438.31	15,657.51
4.交易费用		-	-
5.利息支出		36,427.29	-
其中:卖出回购金融资产支出		36,427.29	-
6.其他费用		415,797.89	401.00
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		3,979,475.70	566,540.12
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		3,979,475.70	566,540.12

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:方正富邦货币市场基金

本报告期:2013年1月1日至2013年12月31日

单位:人民币元

项 目	本期 2013年1月1日至2013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)	853,676,595.53	-	853,676,595.53
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	3,979,475.70	3,979,475.70
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)	-747,613,930.44	-	-747,613,930.44
其中:1.基金申购款	655,002,257.49	-	655,002,257.49
2.基金赎回款	-1,402,616,187.93	-	-1,402,616,187.93
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)	-	-3,979,475.70	-3,979,475.70
五、期末所有者权益(基金净值)	106,062,665.09	-	106,062,665.09
项 目	上年度可比期间2012年12月26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)	853,110,055.41	-	853,110,055.41
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	566,540.12	566,540.12
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)	566,540.12	-	566,540.12
其中:1.基金申购款	566,540.12	-	566,540.12
2.基金赎回款	-	-	-
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)	-	-566,540.12	-566,540.12
五、期末所有者权益(基金净值)	853,676,595.53	-	853,676,595.53

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:

雷杰	达容	达容
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

方正富邦货币市场基金(以下简称"本基金")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[2012]第1519号《关于核准方正富邦货币市场基金募集的批复》核准,由方正富邦基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《方正富邦货币市场基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集853,037,402.94元,业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字(2012)第524号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《方正富邦货币市场基金基金合同》于2012年12月26日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为853,110,055.41份基金份额,其中认购资金利息折合72,652.47份基金份额。本基金的基金管理人为方正富邦基金管理有限公司,基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《方正富邦货币市场基金基金合同》的有关规定,本基金的投资范围为现金;通知存款;短期融资券;1年以内(含1年)的银行定期存款、大额存单;剩余期限在397天(含397天)以内的债券;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;剩余期限在397天(含397天)以内的资产支持证券以及中国证监会、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。本基金的业绩比较基准为同期七天通知存款利率(税后)。

本财务报表由本基金的基金管理人方正富邦基金管理有限公司于2014年3月21日批准报出。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称"企业会计准则")、中国证监会颁布的《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>》、中国证券投资基金业协会颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《方正富邦货币市场基金基金合同》和在财务报表附注7.4.4所列示的中国证监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2013年度和2012年12月26日(基金合同生效日)至2012年12月31日止期间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2013年12月31日和2012年12月31日的财务状况以及2013年度和2012年12月26日(基金合同生效日)至2012年12月31日止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历1月1日起至12月31日止。本财务报表的实际编制期间为2013年度和2012年12月26日(基金合同生效日)至2012年12月31日止期间。

7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(1)金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前以交易目的持有的债券投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项,包括银行存款、买入返售金融资产和各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

(2)金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的其他金融负债包括卖出回购金融资产款和各类应付款项等。

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

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时,按公允价值在资产负债表内确认。对于取得债券投资支付的价款中包含债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。

债券投资按票面利率或商定利率每日计提应收利息,按实际利率法在其剩余期限内摊销其买入时的溢价或折价;同时于每一计价日计算影子价格,以避免债券投资的账面价值与公允价值的差异导致基金资产净值发生重大偏离。对于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。

金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;(2) 该金融资产已转移,且本基金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;或者(3) 该金融资产已转移,虽然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,但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时,其账面价值与收到的对价的差额,计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

为了避免债券投资的账面价值与公允价值的差异导致基金资产净值发生重大偏离,从而对基金持有人的利益产生稀释或不公平的结果,基金管理人于每一计价日采用债券投资的公允价值计算影子价格。当基金资产净值与影子价格的偏离达到或超过基金资产净值的0.25%时,基金管理人应根据风险控制的需要调整组合,使基金资产净值更能公允地反映基金资产价值。

计算影子价格时按如下原则确定债券投资的公允价值:

(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,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

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金1)具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的;且2)交易双方准备按净额结算时,金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额。每份基金份额面值为1.00元。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。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,以及因类别调整而引起的A、B类基金份额之间的转换所产生的实收基金变动。

7.4.4.8 收入/(损失)的确认和计量

债券投资在持有期间按实际利率计算确定的金额扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认为利息收入。

债券投资处置时其处置价格扣除相关交易费用后的净额与账面价值之间的差额确认为投资收益。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算,实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

7.4.4.9 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬、托管费和销售服务费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算,实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

7.4.4.10 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。申购的基金份额享有确认当日的分红权益,而赎回的基金份额不享有确认当日的分红权益。本基金以份额面值1.00元固定份额净值交易方式,每日计算当日收益并全部分配结转至应付收益科目,每月以红利再投资方式集中支付累计收益。

7.4.4.11 分部报告本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

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) 本基金管理人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) 本基金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。

本基金目前以一个单一的经营分部运作,不需要披露分部信息。

7.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

重要会计估计及其关键假设

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作,本基金计算影子价格过程中确定债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下:

在银行间同业市场交易的债券品种,根据中国证监会证监会计字[2007]21号《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》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场债券按现金流量