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:2016年3月25日

方正富邦货币市场基金

2015 年度报告摘要

§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2016年3月24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。

本报告期自2015年1月1日起至2015年12月31日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	方正富邦货币市场基金	
基金简称	方正富邦货币	
基金主代码	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	364,795,471.22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	186,227,993.86份	178,567,477.36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,对利率光其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	田菁
	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
注册地址		北京市西城区太平桥大街18号丰融国际大厦11层9,11单元	北京市西城区金融大街25号
办公地址		北京市西城区太平桥大街18号丰融国际大厦11层9,11单元	北京市西城区闹市口大街1号院1号楼
邮政编码		100032	100033
法定代表人		何其聪	王洪章

2.4 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.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	2015年		2014年		2013年	
	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	方正富邦货币A	方正富邦货币B
本期已实现收益	3,975,065.96	5,178,996.34	1,039,481.03	2,870,746.41	1,894,302.05	2,085,173.65
本期利润	3,975,065.96	5,178,996.34	1,039,481.03	2,870,746.41	1,894,302.05	2,085,173.65
本期净值收益率	4.0625%	4.3125%	4.3770%	4.6278%	3.6399%	3.8910%
3.1.2 期末数据和指标	2015年末		2014年末		2013年末	
期末基金资产净值	186,227,993.86	178,567,477.36	140,254,371.45	93,077,207.32	54,108,408.38	51,954,256.71
期末基金份额净值	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000
3.1.3 累计期末指标	2015年末		2014年末		2013年末	
累计净值收益率	12.6439%	13.4638%	8.2464%	8.7729%	3.7071%	3.9618%

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	0.7816%	0.0066%	0.3403%	0.0000%	0.4413%	0.0066%
过去六个月	1.7728%	0.0117%	0.6805%	0.0000%	1.0923%	0.0117%
过去一年	4.0625%	0.0127%	1.3500%	0.0000%	2.7125%	0.0127%
过去三年	12.5709%	0.0112%	4.0500%	0.0000%	8.5209%	0.0112%
自基金合同生效日起至今(2012年12月26日-2015年12月31日)	12.6439%	0.0111%	4.0722%	0.0000%	8.5717%	0.0111%
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	0.8420%	0.0066%	0.3403%	0.0000%	0.5017%	0.0066%
过去六个月	1.8951%	0.0117%	0.6805%	0.0000%	1.2146%	0.0117%
过去一年	4.3125%	0.0127%	1.3500%	0.0000%	2.9625%	0.0127%
过去三年	13.3866%	0.0112%	4.0500%	0.0000%	9.3366%	0.0112%
自基金合同生效日起至今(2012年12月26日-2015年12月31日)	13.4638%	0.0111%	4.0722%	0.0000%	9.3916%	0.0111%

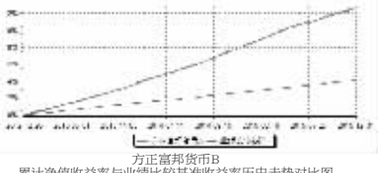
注:本基金的投资范围为现金;通知存款;短期融资券;1年以内(含1年)的银行定期存款、大额存单;剩余期限在397天(含397天)以内的债券;期限在1年以内(含1年)的债券回购;期限在1年以内(含1年)的中央银行票据;剩余期限在397天(含397天)以内的资产支持证券以及中国证监会、中国人民银行认可的其他具有良好流动性的货币市场工具。本基金的业绩比较基准为同期七天通知存款利率(税后)。

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

方正富邦货币A

累计净值收益率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

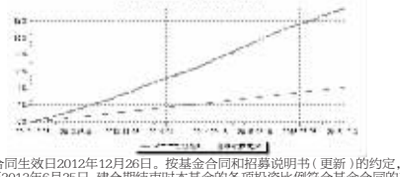
(2012年12月26日-2015年12月31日)



方正富邦货币B

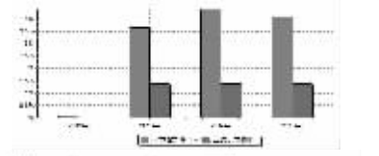
累计净值收益率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

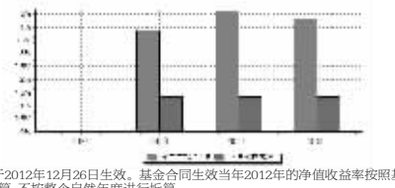
(2012年12月26日-2015年12月31日)



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

方正富邦货币A 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
2015年	3,975,065.96	-	-	3,975,065.96	
2014年	1,039,481.03	-	-	1,039,481.03	
2013年	1,894,302.05	-	-	1,894,302.05	
合计	6,908,849.04	-	-	6,908,849.04	

方正富邦货币B 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
2015年	5,178,996.34	-	-	5,178,996.34	
2014年	2,870,746.41	-	-	2,870,746.41	
2013年	2,085,173.65	-	-	2,085,173.65	
合计	10,134,916.40	-	-	10,134,916.40	

§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2015年12月31日,本公司管理7只证券投资基金--方正富邦创新动力混合型证券投资基金、方正富邦红利精选混合型证券投资基金、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、方正富邦金小宝货币市场基金、方正富邦中证保险主题指数分级证券投资基金、方正富邦优选灵活混合型证券投资基金,同时管理21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		
王健	本基金基金经理	2015年3月18日	-	6年	本科毕业于内蒙古师范大学教育技术专业,内蒙古工业大学产业经济学硕士研究生。2009年3月至2014年12月于包商银行债券投资部担任执行经理助理;2015年1月至3月于方正富邦基金管理有限公司基金投资部担任拟任基金经理;2015年3月至今,任方正富邦货币市场基金基金经理。
沈毅	公司投资总监兼研究总监兼本基金基金经理	2014年1月9日	-	13年	本科毕业于清华大学国民经济管理专业,硕士毕业于美国卡内基梅隆大学计算金融专业和美国加州圣克莱尔大学列维商学院工商管理(MBA)专业。1993年8月加入中国人民银行深圳分行外汇经纪中心,总行国际司国际业务资金处,历任交易员、投资经理职务;2002年6月加入嘉实基金管理有限公司投资部,任投资经理职务;2004年4月加入光大保德信基金管理有限公司投资部,历任高级投资经理兼资产配置经理、货币基金基金经理、投资副总监、代理投资总监职务;2007年11月加入长江养老保险股份有限公司投资部,任部门总经理职务;2008年1月加入泰达宏利基金管理有限公司固定收益部,任部门总经理职务;2012年10月加入方正富邦基金管理有限公司,任基金投资部总监兼研究部总监职务;2014年1月至今,任本基金基金经理。
李文君	本基金基金经理(已离任)	2014年3月7日	-	8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2014年2月,任方正富邦基金管理有限公司基金投资部基金经理助理。2014年3月至2015年12月30日,任方正富邦货币市场基金、方正富邦金小宝货币市场基金基金经理。

注:①"任职日期"和"离任日期"分别指公司决定确定的聘任日期和解聘日期。

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基金经理李文君因个人原因于2015年12月22日向公司主动提出辞职并解除劳动合同。经公司讨论决定批解除李文君基金经理职务,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。2015年12月30日公司收到基金业协会对李文君基金经理注销结果的通知。12月30日公司正式解聘李文君基金经理职务,并于12月31日进行了公开信息披露。

4.2 管理人对投资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

2015年经济持续低迷,通胀低位及宽松货币政策的总体趋势未改,特别是6月底以来股市剧烈调整、IPO的暂停及风险偏好的降低,导致资金通过多种渠道重回债市,银行间货币市场持续宽松,8月中旬开始在人民币贬值压力增大及资金有所外流的背景下阶段性收紧,央行随即启动全面的降准降息政策,托底经济的同时对冲流动性紧张,维持资金价格稳定,7天回购利率始终维持在2.0%-2.5%的低位。整体金融市场动荡加剧,避险情绪的升温、经济数据的超预期恶化及央行的宽松政策落地带动债券收益率持续下行,整体曲线趋于平坦化。短端利率受制于资金面阶段性的边际收紧及前期的大幅下跌,表现较为震荡,长端利率受益于持续低迷的基本面及前期跌幅弱于短端的补跌行情,突破年初低点。报告期内,基金持续获得资金流入,由于货币市场利率整体维持稳定,基金采取稳健操作策略的同时,在波动中择机适当提高杠杆和剩余期限,同时合理安排了资金的到期分配,以应对规模变化。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截止2015年12月31日,本基金本报告期A级份额净值收益率为4.0625%,B级份额净值收益率为4.3125%,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

当前,我国汇率政策面临着推进人民币国际化、维稳国内经济、抑制贬值预期等多方面任务,政策操作难度极大、投资变局复杂程度亦极大。2015年央行延续了宽松的货币政策,虽然 811 汇率贬值在国内市场造成一定扰动,但央行后续采取一系列措施使得货币市场收益企稳,随后收益率稳中略降。资本市场大幅调整之后较多资金配置转向货币市场和债券市场,这成为全年的主旋律。展望2016年,从基本面来看,国内仍处于经济转型大周期下,全社会投资回报下降,实体经济缺乏信用扩张主体,融资需求持续萎缩。货币政策预计仍会保持持续宽松,财政政策继续发力,部分缓解经济下行压力。我们将继续关注股市走势、人民币汇率等因素对债市以及货币市场的分流作用,密切跟踪供给、增量、杠杆对债市波动的边际反应。我们将继续在保证合理流动性的前提下,综合运用货币市场工具安排到期现金流,在合规的基础上进行组合管理,争取为投资者获得稳健的投资回报。

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:9,154,062.30元,其中本基金A类共分配人民币:3,975,065.96元,B类共分配人民币:5,178,996.34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(特殊普通合伙)审计并出具了标准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:2015年12月31日

单位:人民币元

资 产	附注号	本期末 2015年12月31日	上年度末 2014年12月31日
资 产:			
银行存款	7.4.7.1	52,490,428.37	98,978,475.26
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	7.4.7.2	175,237,918.47	47,119,323.72
其中:股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		175,237,918.47	47,119,323.72
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	162,251,123.38	86,201,129.30
应收证券清算款		-	-
应收利息	7.4.7.5	3,440,348.90	1,453,115.12
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		393,419,819.12	233,752,043.40
负债和所有者权益	附注号	本期末 2015年12月31日	上年度末 2014年12月31日
负 债:			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		27,999,838.00	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		32,080.42	-
应付管理人报酬		112,184.17	40,924.54
应付托管费		33,995.18	12,401.37
应付销售服务费		43,423.27	13,961.11
应付交易费用	7.4.7.7	14,412.74	9,177.61
应交税费		-	-
应付利息		4,514.12	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	383,900.00	344,000.00
负债合计		28,624,347.90	420,464.63
所有者权益:			
实收基金	7.4.7.9	364,795,471.22	233,331,578.77
未分配利润	7.4.7.10	-	-
所有者权益合计		364,795,471.22	233,331,578.77
负债和所有者权益总计		393,419,819.12	233,752,043.40

注:报告截止日2015年12月31日,基金份额净值1.00元,基金份额总额364,795,471.22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186,227,993.86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178,567,477.36份。

7.2 利润表

会计主体:方正富邦货币市场基金

本报告期:2015年1月1日至2015年12月31日

单位:人民币元

项 目	附注号	本期 2015年1月1日至2015年12月31日	上年度可比期间2014年01月01日至2014年12月31日
一、收入		10,897,593.96	4,800,626.66
1.利息收入		9,667,621.89	4,488,479.11
其中:存款利息收入	7.4.7.11	2,190,571.45	1,175,167.87
债券利息收入		4,346,747.93	1,613,583.17
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		3,130,302.51	1,699,728.07
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)		1,229,972.07	312,147.55
其中:股票投资收益		-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.12	1,229,972.07	312,147.55
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.13	-	-
股利收益	7.4.7.14	-	-
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	7.4.7.15	-	-
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)		-	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)	7.4.7.16	-	-
减:二、费用		1,743,531.66	890,399.22
1. 管理人报酬		761,265.08	284,311.42
2. 托管费		230,686.35	86,155.01
3. 销售服务费		266,030.85	62,834.29
4. 交易费用	7.4.7.17	-	-
5. 利息支出		265,711.32	168,158.41
其中:卖出回购金融资产支出		265,711.32	168,158.41
6. 其他费用	7.4.7.18	219,838.06	288,940.09
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		9,154,062.30	3,910,227.44
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		9,154,062.30	3,910,227.44

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:2015年1月1日至2015年12月31日

单位:人民币元

项 目	本期 2015年1月1日至2015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)	233,331,578.77	-	233,331,578.77
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)		9,154,062.30	9,154,062.30
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)	131,463,892.45	-	131,463,892.45
其中:1.基金申购款	1,367,745,952.36	-	1,367,745,952.36
2.基金赎回款	-1,236,282,059.91	-	-1,236,282,059.91
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)	-	-9,154,062.30	-9,154,062.30
五、期末所有者权益(基金净值)	364,795,471.22	-	364,795,471.22
项 目	上年度可比期间2014年01月01日至2014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)	106,062,665.09	-	106,062,665.09
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	3,910,227.44	3,910,227.44
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)	127,268,913.68	-	127,268,913.68
其中:1.基金申购款	707,329,786.61	-	707,329,786.61
2.基金赎回款	-580,060,872.93	-	-580,060,872.93
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)	-	-3,910,227.44	-3,910,227.44
五、期末所有者权益(基金净值)	233,331,578.77	-	233,331,578.77

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:

何其聪	潘英杰	潘英杰
基金管理人负责人	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2016年3月23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日及以后期间颁布的《企业会计准则-基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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(以下简称"中国基金业协会")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、中国基金业协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2015年度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2015年12月31日的财务状况以及2015年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4.4 会计政策和会计估计变更的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

7.4.5 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作,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。基金买卖债券的差价收入不予征收营业税。

(2) 对基金从证券市场中取得的收入,包括买卖债券的差价收入,债券的利息收入及其他收入,暂不征收企业所得税。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入,应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴20%的个人所得税。

7.4.7关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
方正富邦管理有限责任公司("方正富邦基金")	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国建设银行股份有限公司("中国建设银行")	基金托管人、基金代销机构
方正证券股份有限公司("方正证券")	基金管理人的股东、基金代销机构
富邦证券投资信托股份有限公司	基金管理人的股东
北京方正富邦创融资产管理有限公司("方正富邦创融")	基金管理人的控股子公司

注:下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.8.1.1 债券回购交易

金额单位:人民币元

关联方名称	本期 2015年1月1日至2015年12月31日		上年度可比期间2014年01月01日至2014年12月31日	
	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例
方正证券	3,000,000.00	100.00%		-

7.4.8.2 关联方报酬

7.4.8.2.1 基金管理费

单位:人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年12月31日	上年度可比期间2014年01月01日至2014年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	761,265.08	284,311.42
其中:支付销售机构的客户维护费	223,344.50	42,850.36

注:支付基金管理人方正富邦基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值0.33%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:

日管理人报酬=前一日基金资产净值×0.33%/当年天数。

7.4.8.2.2 基金托管费

单位:人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年12月31日	上年度可比期间2014年01月01日至2014年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	230,686.35	86,155.01

注:支付基金托管人中国建设银行的托管费按前一日基金资产净值0.10%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付。其计算公式为:

日托管费=前一日基金资产净值×0.10%/当年天数。

7.4.8.2.3 销售服务费

单位:人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2015年1月1日至2015年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	方正富邦货币A	方正富邦货币B	合计
中国建设银行	117,141.73	2,101.83	119,243.56
方正证券	2,178.61	-	2,178.61
方正富邦基金管理有限公司	4,682.45	8,916.77	13,599.22
合计	124,002.79	11,018.60	135,021.39
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间2014年01月01日至2014年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	方正富邦货币A	方正富邦货币B	合计
中国建设银行	11,240.20	-	11,240.20
方正证券	1,624.47	-	1,624.47
方正富邦基金管理有限公司	13,442.05	5,895.91	19,337.96
合计	26,306.72	5,895.91	32,202.63

注:本基金A类支付基金销售机构的销售服务费按前一日基金资产净值0.25%的年费率计提,B类支付基金销售机构的销售服务费按前一日基金资产净值0.01%的年费率计提,逐日累计至每月月底