

---

方正富邦金小宝货币市场证券投资基金2016年半年度报告

2016年06月30日

基金管理人：方正富邦基金管理有限公司

基金托管人：交通银行股份有限公司

送出日期：2016年08月25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。本半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。

基金托管人交通银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2016年8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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2016年1月1日起至2016年6月30日止。

## 1.2 目录

§ 1	重要提示及目录	1
1.1	重要提示	1
1.2	目录	2
§ 2	基金简介	4
2.1	基金基本情况	4
2.2	基金产品说明	4
2.3	基金管理人和基金托管人	4
2.4	信息披露方式	5
2.5	其他相关资料	5
§ 3	主要财务指标和基金净值表现	5
3.1	主要会计数据和财务指标	5
3.2	基金净值表现	6
§ 4	管理人报告	7
4.1	基金管理人及基金经理情况	7
4.2	管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	8
4.3	管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	8
4.4	管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明	9
4.5	管理人对对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	9
4.6	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	9
4.7	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	10
§ 5	托管人报告	10
5.1	报告期内本基金托管人合规守信情况声明	10
5.2	托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算等情况的说明	10
5.3	托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见	11
§ 6	半年度财务会计报告（未经审计）	11
6.1	资产负债表	11
6.2	利润表	12
6.3	所有者权益（基金净值）变动表	14
6.4	报表附注	15
§ 7	投资组合报告	32
7.1	期末基金资产组合情况	32
7.2	债券回购融资情况	33
7.3	基金投资组合平均剩余期限	33
7.5	期末按债券品种分类的债券投资组合	34
7.6	期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排名的前十名债券投资明细	35
7.7	“影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离	36
7.8	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	36
7.9	投资组合报告附注	36
§ 8	基金份额持有人信息	37
8.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构	37
8.2	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	37
8.3	期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况	38
§ 9	开放式基金份额变动	38
§ 10	重大事件揭示	38
10.1	基金份额持有人大会决议	38
10.2	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	38
10.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	38
10.4	基金投资策略的改变	38

10.5	基金改聘会计师事务所情况 .....	38
10.6	管理人、托管人及其高级管理人员受监管部门稽查或处罚的情况 .....	39
10.7	本期基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	39
10.8	偏离度绝对值超过 0.5%的情况.....	39
10.9	其他重大事件 .....	39
§ 11	备查文件目录.....	43
11.1	备查文件目录 .....	43
11.2	存放地点.....	43
11.3	查阅方式.....	43

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	方正富邦金小宝货币市场证券投资基金
基金简称	方正富邦金小宝货币
基金主代码	000797
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2014年09月24日
基金管理人	方正富邦基金管理有限公司
基金托管人	交通银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	18,759,342,344.63
基金合同存续期	不定期

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在综合考虑基金资产收益性、安全性和流动性的基础上，通过积极主动的投资管理，力争为投资人创造稳定的收益。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	本基金在确保资产安全性和流动性的基础上，对短期货币市场利率的走势进行预测和判断，采取积极主动的投资策略，综合利用定性分析和定量分析方法，力争获取超越比较基准的投资回报。
业绩比较基准	人民币活期存款利率（税后）。
风险收益特征	本基金为货币市场基金，属于证券投资基金中的高流动性、低风险品种，其预期收益和预期风险均低于债券型基金、混合型基金及股票型基金。

### 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		方正富邦基金管理有限公司	交通银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	赖宏仁	汤嵩彦
	联系电话	010-57303988	95559

电子邮箱	laihr@founderff.com	tangsy@bankcomm.com
客户服务电话	400-818-0990	95559
传真	010-57303718	021-62701216
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	上海市浦东新区银城中路188号
办公地址	北京市西城区车公庄大街12号东侧8层	上海市浦东新区银城中路188号
邮政编码	100037	200120
法定代表人	何其聪	牛锡明

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

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	上海市湖滨路202号普华永道中心11楼
注册登记机构	方正富邦基金管理有限公司	北京市西城区车公庄大街12号东侧8层

## § 3 主要财务指标和基金净值表现

### 3.1 主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期（2016年01月01日-2016年06月30日）
本期已实现收益	214,909,155.97
本期利润	214,909,155.97

本期净值收益率	1.5053%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末（2016年06月30日）
期末基金资产净值	18,759,342,344.63
期末基金份额净值	1.000
3.1.3 累计期末指标	报告期末（2016年06月30日）
累计净值收益率	6.4450%

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）本基金无持有人认购/申购或交易基金的各项费用。

（3）本基金收益分配按日结转份额。

## 3.2 基金净值表现

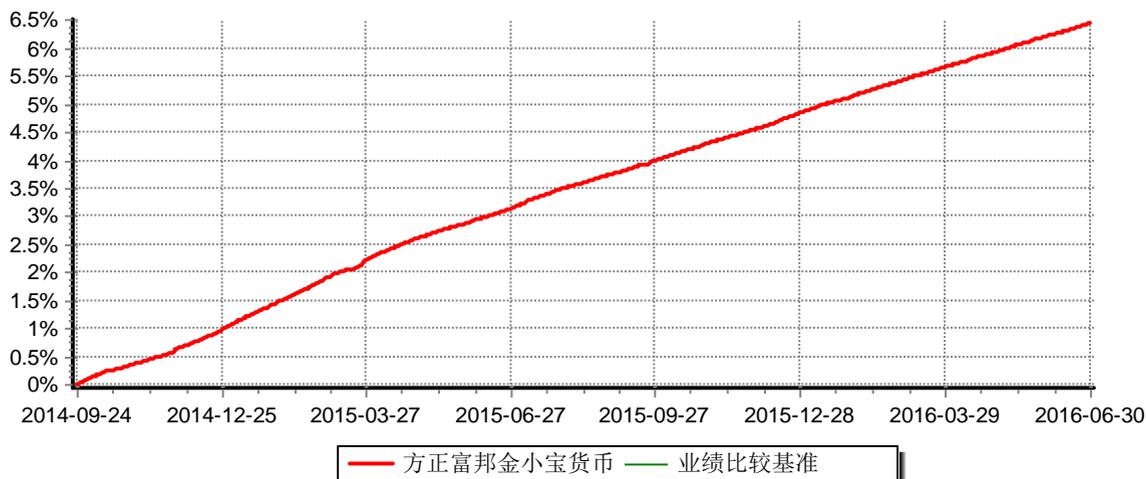
### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

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
过去一个月	0.2386 %	0.0016 %	0.0288 %	0.0000 %	0.2098 %	0.0016 %
过去三个月	0.7343 %	0.0017 %	0.0873 %	0.0000 %	0.6470 %	0.0017 %
过去六个月	1.5053 %	0.0020 %	0.1745 %	0.0000 %	1.3308 %	0.0020 %
过去一年	3.1785 %	0.0029 %	0.3510 %	0.0000 %	2.8275 %	0.0029 %
自基金合同生效日起至 至今（2014年09月24 日-2016年06月30日）	6.4450 %	0.0039 %	0.6195 %	0.0000 %	5.8255 %	0.0039 %

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人民币活期存款利率

(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



## § 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4亿元人民币。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%。

截至2016年6月30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、方正富邦互利定期开放债券型证券投资基金、方正富邦货币市场基金、方正富邦金小宝货币市场证券投资基金、方正富邦优选灵活配置混合型证券投资基金、方正富邦中证保险主题指数分级证券投资基金，同时管理26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	基金投	2015年03月	—	7年	本科毕业于内蒙古师范大

	资部助理总监兼本基金基金经理	18日			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，任方正富邦金小宝货币市场基金基金经理。2016年6月至今于方正富邦基金管理有限公司基金投资部任助理总监职务。
--	----------------	-----	--	--	--

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证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

## 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

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、《方正富邦金小宝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。

#### 4.3.2 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

在市场收益率处于低位区间的上半年，本产品以回购为主导，同时加大了银行同业存单CD的配置，其有流动性优于存款且可质押，收益率略高于同等级债券，且安全系数较高的优势。在报告期内产品规模有显著增长，未来预计规模还会不断扩大，本产品将密切关注市场动向，基金的运作仍以保证资产的流动性为首要任务，在此基础上追求平稳收益。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至2016年6月30日，本报告期本基金净值收益率为1.5053%，同期业绩比较基准收益率为0.1745%。

### 4.5 管理人对对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

下半年，海外政治风险的扰动相对较小，虽然不排除黑天鹅事件的发生，而人民币汇率贬值的可能性依然存在，各大机构预计美联储的加息今年也仅有一次；我们对经济基本面的整体走势依然低迷，但也不会向上突破太多，取决于央行的心理价位位置。下半年通胀依然大概率温和，货币政策同样保持稳健，财政政策依然会提供支撑；同时，判断经济仍处于下行通道后，货币政策大规模放水刺激的方式，仍然会像上半年一样被弱化，着重降低实际融资成本可能是更主要的目标。对于大规模宽松如降准降息，下半年英国的脱欧风险对汇率波动的影响，央行对信号意义较强的宽松操作依然谨慎，预计下半年至多一次。

### 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**

报告期内，托管人在方正富邦金小宝货币市场证券投资基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议，尽职尽责地履行了托管人应尽的义务，不存在任何损害基金持有人利益的行为。

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

报告期内，方正富邦基金管理有限公司在方正富邦金小宝货币市场证券投资基金投资运作、资产净值的计算、基金收益的计算、基金费用开支等问题上，托管人未发现损害基金持有人利益的行为。

本基金本报告期内向基金份额持有人分配利润：214,909,155.97元。

### 5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

报告期内，由方正富邦基金管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关方正富邦金小宝货币市场证券投资基金的半年度报告中财务指标、收益表现、收益分配情况、财务会计报告相关内容、投资组合报告等内容真实、准确、完整。

## § 6 半年度财务会计报告（未经审计）

### 6.1 资产负债表

会计主体：方正富邦金小宝货币市场证券投资基金

报告截止日：2016年06月30日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2016年06月30日	上年度末 2015年12月31日
<b>资产：</b>			
银行存款	6.4.7.1	8,417,238,241.51	3,168,681,723.98
结算备付金		399,500,000.00	—
存出保证金		—	—
交易性金融资产	6.4.7.2	6,260,136,219.59	3,241,434,014.61
其中：股票投资		—	—
基金投资		—	—
债券投资		6,260,136,219.59	3,241,434,014.61
资产支持证券投资		—	—
贵金属投资		—	—
衍生金融资产	6.4.7.3	—	—
买入返售金融资产	6.4.7.4	3,603,882,605.82	3,628,366,282.53
应收证券清算款		—	—
应收利息	6.4.7.5	74,350,792.07	61,809,337.27
应收股利		—	—
应收申购款		—	—
递延所得税资产		—	—

其他资产	6.4.7.6	10,552,641.72	—
资产总计		18,765,660,500.71	10,100,291,358.39
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2016年06月30日</b>	<b>上年度末 2015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		—	1,649,996,795.00
应付证券清算款		—	—
应付赎回款		—	—
应付管理人报酬		3,301,256.89	1,361,944.87
应付托管费		990,377.08	408,583.48
应付销售服务费		—	—
应付交易费用	6.4.7.7	177,767.03	94,923.01
应交税费		—	—
应付利息		—	214,694.54
应付利润		1,538,423.07	790,053.51
递延所得税负债		—	—
其他负债	6.4.7.8	310,332.01	369,000.00
负债合计		6,318,156.08	1,653,235,994.41
<b>所有者权益:</b>			
实收基金	6.4.7.9	18,759,342,344.63	8,447,055,363.98
未分配利润	6.4.7.10	—	—
所有者权益合计		18,759,342,344.63	8,447,055,363.98
负债和所有者权益总计		18,765,660,500.71	10,100,291,358.39

注：报告截止日2016年6月30日，基金份额总额18,759,342,344.63份，基金份额净值1.00元。

## 6.2 利润表

会计主体：方正富邦金小宝货币市场证券投资基金

本报告期：2016年01月01日-2016年06月30日

单位：人民币元

项目	附注号	本期2016年01月01日-2016年06月30日	上年度可比期间2015年01月01日-2015年06月30日
<b>一、收入</b>		240,152,419.48	62,334,673.92
1. 利息收入		239,619,650.75	60,415,200.93
其中：存款利息收入	6.4.7.11	95,018,603.87	26,858,280.70
债券利息收入		86,837,258.26	14,311,668.93
资产支持证券利息收入		—	—
买入返售金融资产收入		57,763,788.62	19,245,251.30
其他利息收入		—	—
2. 投资收益（损失以“-”填列）		485,426.26	1,919,472.99
其中：股票投资收益		—	—
基金投资收益		—	—
债券投资收益		485,426.26	1,919,472.99
资产支持证券投资收益		—	—
贵金属投资收益		—	—
衍生工具收益	6.4.7.13	—	—
股利收益	6.4.7.14	—	—
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.15	—	—
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		—	—
5. 其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.16	47,342.47	—
<b>减：二、费用</b>		25,243,263.51	5,760,342.05
1. 管理人报酬		14,354,340.45	2,996,867.39

2. 托管费		4,306,302.15	899,060.16
3. 销售服务费		—	—
4. 交易费用	6.4.7.17	—	—
5. 利息支出		6,328,808.72	1,639,833.96
其中：卖出回购金融资产支出		6,328,808.72	1,639,833.96
6. 其他费用	6.4.7.18	253,812.19	224,580.54
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		214,909,155.97	56,574,331.87
减：所得税费用		—	—
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		214,909,155.97	56,574,331.87

### 6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体：方正富邦金小宝货币市场证券投资基金

本报告期：2016年01月01日-2016年06月30日

单位：人民币元

项 目	本期 2016年01月01日-2016年06月30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)	8,447,055,363.98	—	8,447,055,363.98
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	—	214,909,155.97	214,909,155.97
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)	10,312,286,980.65	—	10,312,286,980.65
其中：1. 基金申购款	134,830,122,836.91	—	134,830,122,836.91
2. 基金赎回款	-124,517,835,856.26	—	-124,517,835,856.26
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动	—	-214,909,155.97	-214,909,155.97

(净值减少以“-”号填列)			
五、期末所有者权益 (基金净值)	18,759,342,344.63	—	18,759,342,344.63
项 目	上年度可比期间 2015年01月01日-2015年06月30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)	536,800,639.53	—	536,800,639.53
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	—	56,574,331.87	56,574,331.87
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)	6,444,197,484.18	—	6,444,197,484.18
其中：1. 基金申购款	84,443,540,294.33	—	84,443,540,294.33
2. 基金赎回款	-77,999,342,810.15	—	-77,999,342,810.15
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)	—	-56,574,331.87	-56,574,331.87
五、期末所有者权益 (基金净值)	6,980,998,123.71	—	6,980,998,123.71

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告6.1至6.4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

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

方正富邦金小宝货币市场证券投资基金(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 2014 第584号《关于核准方正富邦金小宝货币市场证券投资基金募集的批复》核准,由方正富邦管理有限责任公司依照《中华人民

《中华人民共和国证券投资基金法》和《方正富邦金小宝货币市场证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型定期开放式，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集446,000,287.45元，业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2014)第573号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《方正富邦金小宝货币市场证券投资基金基金合同》于2014年9月24日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为446,047,326.60份基金份额，其中认购资金利息折合47,039.15份基金份额。本基金的基金管理人为方正富邦管理有限责任公司，基金托管人为交通银行股份有限公司。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《方正富邦金小宝货币市场证券投资基金基金合同》的有关规定，本基金投资范围仅限于法律法规及监管机构允许投资的金融工具，包括现金，通知存款，短期融资券，一年以内(含一年)的银行定期存款和大额存单，剩余期限(或回售期限)在397天以内(含397天)的债券、剩余期限在397天以内(含397天)的中期票据、剩余期限在397天以内(含397天)的资产支持证券，期限在一年以内(含一年)的债券回购，期限在一年以内(含一年)的中央银行票据，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人民币活期存款利率(税后)。

本财务报表由本基金的基金管理人方正富邦管理有限责任公司于2016年8月25日批准报出。

#### 6.4.2 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》、《方正富邦金小宝货币市场证券投资基金基金合同》和中国证监会、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。

#### 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2016年1月1日至2016年6月30日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2016年6月30日的财务状况以及2016年1月1日至2016年6月30日期间的经营成果和基金净变动情况等有关信息。

#### 6.4.4 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、会计估计与最近一期年度报告相一致。

#### 6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 6.4.5.1 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。

##### 6.4.5.2 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。

##### 6.4.5.3 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。

#### 6.4.6 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。

#### 6.4.7 重要财务报表项目的说明

##### 6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2016年06月30日
活期存款	1,238,241.51
定期存款	8,416,000,000.00
其中：存款期限1-3个月	500,000,000.00
存款期限3个月-1年	7,916,000,000.00

其他存款	—
合计	8,417,238,241.51

#### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2016年06月30日			
		摊余成本	影子定价	偏离金额	偏离度 (%)
债券	交易所市场	—	—	—	—
	银行间市场	6,260,136,219 .59	6,250,542,000 .00	-9,594,219.59	-0.0511
	合计	6,260,136,219 .59	6,250,542,000 .00	-9,594,219.59	-0.0511

注：1. 偏离金额=影子定价-摊余成本；

2. 偏离度=偏离金额/摊余成本法确定的基金资产净值。

#### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末未持有衍生金融资产/负债。

#### 6.4.7.4 买入返售金融资产

##### 6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

单位：人民币元

项目	本期末2016年06月30日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
银行间市场	3,603,882,605.82	—
合计	3,603,882,605.82	—

##### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未进行买断式逆回购交易。

#### 6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2016年06月30日
应收活期存款利息	459.95

应收定期存款利息	16,995,441.74
应收其他存款利息	—
应收结算备付金利息	174,132.00
应收债券利息	51,623,293.97
应收买入返售证券利息	5,557,464.41
应收申购款利息	—
应收黄金合约拆借孳息	—
其他	—
合计	74,350,792.07

#### 6.4.7.6 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2016年06月30日
其他应收款	10,520,075.30
待摊费用	32,566.42
合计	10,552,641.72

#### 6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2016年06月30日
交易所交易应付佣金	—
银行间交易应付交易费用	177,767.03
合计	177,767.03

#### 6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2016年06月30日
应付券商交易单元保证金	—
应付赎回费	—
预提费用	310,332.01
合计	310,332.01

## 6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期2016年01月01日-2016年06月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	8,447,055,363.98	8,447,055,363.98
本期申购	134,830,122,836.91	134,830,122,836.91
本期赎回	-124,517,835,856.26	-124,517,835,856.26
期末数	18,759,342,344.63	18,759,342,344.63

申购含红利再投份额。

## 6.4.7.10 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	—	—	—
本期利润	214,909,155.97	—	214,909,155.97
本期基金份额交易产生的变动数	—	—	—
其中：基金申购款	—	—	—
基金赎回款	—	—	—
本期已分配利润	-214,909,155.97	—	-214,909,155.97
本期末	—	—	—

## 6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期2016年01月01日-2016年06月30日
活期存款利息收入	12,849.86
定期存款利息收入	94,036,156.42
其他存款利息收入	—
结算备付金利息收入	965,749.50
其他	3,848.09
合计	95,018,603.87

注：于本报告期，本基金未发生提前支取定期存款而产生利息损失的情况。

#### 6.4.7.12 债券投资收益

##### 6.4.7.12.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 (2016年01月01日-2016年06月30日)
债券投资收益——买卖债券 (、债转股及债券到期兑付) 差价收入	485,426.26
债券投资收益——赎回差价 收入	—
债券投资收益——申购差价 收入	—
合计	485,426.26

##### 6.4.7.12.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 (2016年01月01日-2016年06月30日)
卖出债券(、债转股及债券到 期兑付)成交总额	3,935,147,496.37
减：卖出债券(、债转股及债 券到期兑付)成本总额	3,854,194,908.74
减：应收利息总额	80,467,161.37
买卖债券差价收入	485,426.26

#### 6.4.7.13 衍生工具收益

##### 6.4.7.13.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金本报告期内未有衍生工具收益。

#### 6.4.7.14 股利收益

本基金本报告期内未有股利收益。

**6.4.7.15 公允价值变动收益**

本基金本报告期内未有公允价值变动收益。

**6.4.7.16 其他收入**

单位：人民币元

项目	本期2016年01月01日-2016年06月30日
基金赎回费收入	—
其他收入	47,342.47
合计	47,342.47

**6.4.7.17 交易费用**

本基金本报告期内未有交易费用。

**6.4.7.18 其他费用**

单位：人民币元

项目	本期2016年01月01日-2016年06月30日
审计费用	59,587.47
信息披露费	149,178.12
银行费用	26,646.60
银行间账户维护费	18,000.00
其他费用	400.00
合计	253,812.19

**6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明****6.4.8.1 或有事项**

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

**6.4.8.2 资产负债表日后事项**

截至财务报表批准日，本基金无须作披露的资产负债表日后事项。

**6.4.9 关联方关系****6.4.9.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况**

本基金本报告期不存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况。

#### 6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

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
交通银行股份有限公司(“交通银行”)	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。

#### 6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金本报告期无通过关联方交易单元进行的交易。

##### 6.4.10.2 关联方报酬

###### 6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期2016年01月01日 -2016年06月30日	上年度可比期间2015年01月 01日-2015年06月30日
当期发生的基金应支付的管理费	14,354,340.45	2,996,867.39
其中：支付销售机构的客户维护费	8,440,999.43	2,088,211.94

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0.20%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×0.20%/当年天数。

###### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期2016年01月01日 -2016年06月30日	上年度可比期间2015年01月 01日-2015年06月30日
当期发生的基金应支付的	4,306,302.15	899,060.16

托管费		
-----	--	--

注：支付基金托管人交通银行的托管费按前一日基金资产净值0.06%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×0.06%/当年天数。

#### 6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

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。

#### 6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

##### 6.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

项目	本期2016年01月01日-2016年06月30日	上年度可比期间2015年01月01日-2015年06月30日
基金合同生效日(2014年09月24日)持有的基金份额	—	—
报告期初持有的基金份额	—	146.83
报告期间申购/买入总份额	88,000,000.00	2.97
报告期间因拆分变动份额	—	—
减：报告期间赎回/卖出总份额	—	—
报告期末持有的基金份额	88,000,000.00	149.80
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	0.47%	—

注：关联方投资本基金的费率按本基金合同公布的费率执行。

##### 6.4.10.4.2 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

本报告期及上年度末均无除管理人之外的其他关联方投资本基金。

## 6.4.10.5 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2016年01月01日-2016年06月30日		上年度可比期间2015年01月01日-2015年06月30日	
	期末存款余额	当期存款利息收入	期末存款余额	当期存款利息收入
交通银行	1,238,241.51	12,849.86	328,581.30	128,551.11

注：1. 本基金的银行存款由基金托管人交通银行保管，按银行同业利率计息。

2. 本基金用于证券交易结算的资金通过“交通银行基金托管结算资金专用存款账户”转存于中国证券登记结算有限责任公司，按银行同业利率计息。于2016年6月30日的相关余额在资产负债表中的“结算备付金”科目中单独列示。

## 6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期及上年度可比期间均未在承销期内参与关联方承销证券。

## 6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期无须作说明的其他关联交易事项。

## 6.4.11 利润分配情况

## 6.4.11.1 利润分配情况——货币市场基金

单位：人民币元

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	本期利润分配合计	备注
214,160,786.41	—	748,369.56	214,909,155.97	

注：本基金于资产负债表日之后、财务报表批准报出日之前批准、公告或实施的利润分配情况请参见“资产负债表日后事项”。

## 6.4.12 期末（2016年06月30日）本基金持有的流通受限证券

## 6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本报告期末无因认购新发/增发证券而持有的流通受限证券。

## 6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末没有持有的暂时停牌等流通受限股票。

### 6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

#### 6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末2016年6月30日止，本基金无从事证券银行间债券正回购交易形成的卖出回购证券款，无债券作为质押。

#### 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末无交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

### 6.4.13 金融工具风险及管理

本基金投资于各类货币市场工具，是证券投资基金中的高流动性、低风险品种。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，对利率尤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。

本基金的基金管理人内部控制组织体系包括三个层次：(1)第一层次风险控制：在董事会层面设立风险控制委员会，对公司规章制度、经营管理、基金运作、自有资金投资等方面的合法、合规性进行全面的分析检查，对各种风险预测报告进行审议，提出相应的意见和建议。公司设督察长。督察长对董事会负责，按照中国证监会的规定和风险控制委员会的授权进行工作。(2)第二层次风险控制：第二层次风险控制是指公司经营层面的风险控制，具体为在风险管理小组、投资决策委员会和监察稽核部层次对公司的风险进行的预防和控制。风险管理小组对公司在经营管理和基金运作中的风险进行全面的分析、研究、评估，全面、及时、有效地防范公司经营过程中可能面临的各种风险。投资决策委员会研究并制定基金资产的投资策略，对基金的总体投资情况提出指导性意见，从而达到分散投资风险，提高基金资产的安全性的目的。监察稽核部独立于公司各业务部门和各分支机构，对各岗位、各部门、各机构、各项业务中的风险控制情况实施监督。(3)第三层次风险控制：第三层次风险控制是指公司各部门对自身业务工作中的风险进行的自我检查和控制。公司各部门根据经营计划、业务规则及本部门具体情况制定本部门的工作流程及风险控制措施，相关部门、相关岗位之间相互监督制衡。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分

析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发,判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发,根据本基金的投资目标,结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型,日常的量化报告,确定风险损失的限度和相应置信程度,及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估,并通过相应决策,将风险控制在可承受的范围内。

#### 6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金投资于各类货币市场工具,是证券投资基金中的高流动性、低风险品种。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,对利率尤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。本基金的基金管理人内部控制组织体系包括三个层次:(1)第一层次风险控制:在董事会层面设立风险控制委员会,对公司规章制度、经营管理、基金运作、固有资金投资等方面的合法、合规性进行全面的分析检查,对各种风险预测报告进行审议,提出相应的意见和建议。公司设督察长。督察长对董事会负责,按照中国证监会的规定和风险控制委员会的授权进行工作。

(2)第二层次风险控制:第二层次风险控制是指公司经营层层面的风险控制,具体为在风险管理小组、投资决策委员会和监察稽核部层次对公司的风险进行的预防和控制。风险管理小组对公司在经营管理和基金运作中的风险进行全面的分析、评估,全面、及时、有效地防范公司经营过程中可能面临的各种风险。投资决策委员会研究并制定基金资产的投资策略,对基金的总体投资情况提出指导性意见,从而达到分散投资风险,提高基金资产的安全性的目的。监察稽核部独立于公司各业务部门和各分支机构,对各岗位、各部门、各机构、各项业务中的风险控制情况实施监督。

(3)第三层次风险控制:第三层次风险控制是指公司各部门对自身业务工作中的风险进行的自我检查和控制。公司各部门根据经营计划、业务规则及本部门具体情况制定本部门的工作流程及风险控制措施,相关部门、相关岗位之间相互监督制衡。本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发,判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发,根据本基金的投资目标,结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型,日常的量化报告,确定风险损失的限度和相应置信程度,及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估,并通过相应决策,

将风险控制可在可承受的范围内。

#### 6.4.13.2 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、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管人中国建设银行，因而与该银行存款相关的信用风险不重大。其他定期存款存放在具有托管资格的上海银行股份有限公司和民生银行股份有限公司，与该银行存款相关的信用风险不重大。本基金在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险；在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小。本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，不投资于短期信用评级在A-1级以下或长期信用评级在AAA级以下的债券，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

本基金债券投资的信用评级情况按《中国人民银行信用评级管理指导意见》设定的标准统计及汇总。

##### 6.4.13.2.1按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2016年06月30日	上年度末 2015年12月31日
A-1	1,354,821,957.66	2,135,499,256.84
A-1以下	20,000,423.89	—
未评级	4,885,313,838.04	1,105,934,757.77
合计	6,260,136,219.59	3,241,434,014.61

注：以上未评级的债券投资为国债、政策性金融债及央行票据等。

##### 6.4.13.2.2按长期信用评级列示的债券投资

本基金本报告期末及上年度末未持有按长期信用评级的债券投资。

#### 6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。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或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人主要通过限制、跟踪和控制基金投资交易的不活跃品种(企业债或短期融资券)来实现。本基金投资组合的平均剩余期限在每个交易日均不得超过120天，且能够通过出售所持有的银行间同业市场交易债券应对流动性需求。此外本基金还可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，除发生巨额赎回情形外，债券正回购的资金余额在每个交易日均不得超过基金资产净值的20%。

本基金所承担的其他/全部金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

#### 6.4.13.4 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。

##### 6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金主要投资于银行间同业市场交易的固定收益品种，因此存在相应的利率风险。本基金的基金管理人每日通过“影子定价”对本基金面临的市场风险进行监控，定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

金额单位：人民币元

本期末	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
-----	------	------	------	-----	----

2016年06月30日					
资产					
银行存款	8,417,238,241.51	—	—	—	8,417,238,241.51
结算备付金	399,500,000.00	—	—	—	399,500,000.00
交易性金融资产	6,260,136,219.59	—	—	—	6,260,136,219.59
买入返售金融资产	3,603,882,605.82	—	—	—	3,603,882,605.82
应收利息	—	—	—	74,350,792.07	74,350,792.07
其他资产	—	—	—	10,552,641.72	10,552,641.72
资产总计	18,680,757,066.92	—	—	84,903,433.79	18,765,660,500.71
负债					
应付管理人报酬	—	—	—	3,301,256.89	3,301,256.89
应付托管费	—	—	—	990,377.08	990,377.08
应付交易费用	—	—	—	177,767.03	177,767.03
应付利润	—	—	—	1,538,423.07	1,538,423.07
其他负债	—	—	—	310,332.01	310,332.01
负债总计	—	—	—	6,318,156.08	6,318,156.08
利率敏感度缺口	18,680,757,066.92	—	—	78,585,277.71	18,759,342,344.63
上年度末 2015年12月31日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计

资产					
银行存款	3,168,681, 723.98	—	—	—	3,168,681, 723.98
交易性金融资 产	3,241,434, 014.61	—	—	—	3,241,434, 014.61
买入返售金融 资产	3,628,366, 282.53	—	—	—	3,628,366, 282.53
应收利息	—	—	—	61,809,337 .27	61,809,337 .27
资产总计	10,038,482 ,021.12	—	—	61,809,337 .27	10,100,291 ,358.39
负债					
卖出回购金融 资产款	1,649,996, 795.00	—	—	—	1,649,996, 795.00
应付管理人报 酬	—	—	—	1,361,944. 87	1,361,944. 87
应付托管费	—	—	—	408,583.48	408,583.48
应付交易费用	—	—	—	94,923.01	94,923.01
应付利息	—	—	—	214,694.54	214,694.54
应付利润	—	—	—	790,053.51	790,053.51
其他负债	—	—	—	369,000.00	369,000.00
负债总计	1,649,996, 795.00	—	—	3,239,199. 41	1,653,235, 994.41
利率敏感度缺 口	8,388,485, 226.12	—	—	58,570,137 .86	8,447,055, 363.98

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早予以分类。

#### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利率以外的其他市场变量保持不变	
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：人民币元）	
	本期末	上年度末
市场利率下降25个基点	6,885,558.00	4,209,721.59
市场利率上升25个基点	-6,865,634.40	-4,192,885.35

注：于2016年6月30日，若市场利率变动25个基点且其他市场变量保持不变，本基金资产净值将不会产生重大变动。

#### 6.4.13.4.2 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。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

#### 6.4.13.4.3 其他价格风险

其他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。本基金主要投资于银行间同业市场交易的固定收益品种，因此无重大其他价格风险。

#### 6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日，本基金无需要说明的其他重要事项。

## §7 投资组合报告

### 7.1 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	固定收益投资	6,260,136,219.59	33.36
	其中：债券	6,260,136,219.59	33.36
	资产支持证券	—	—
2	买入返售金融资产	3,603,882,605.82	19.20
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	—	—
3	银行存款和结算备付金合计	8,816,738,241.51	46.98
4	其他资产	84,903,433.79	0.45

5	合计	18,765,660,500.71	100.00
---	----	-------------------	--------

## 7.2 债券回购融资情况

金额单位：人民币元

序号	项目	占基金资产净值的比例 (%)	
1	报告期内债券回购融资余额	3.98	
	其中：买断式回购融资	—	
序号	项目	金额	占基金资产净值的比例 (%)
2	报告期末债券回购融资余额	—	—
	其中：买断式回购融资	—	—

注：报告期内债券回购融资余额占基金资产净值比例应取报告期内每个交易日融资余额占基金资产净值比例的简单平均值；对于货币市场基金，只要其投资的市场（如银行间市场）可交易，即可视为交易日。

## 债券正回购的资金余额超过基金资产净值的20%的说明

金额单位：人民币元

序号	发生日期	融资余额占基金资产净值比例 (%)	原因	调整期
1	2016-03-22	20.82	IPO冲击，该货币基金发生巨额赎回所致。	1

## 7.3 基金投资组合平均剩余期限

### 7.3.1 投资组合平均剩余期限基本情况

项目	天数
报告期末投资组合平均剩余期限	107
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	107
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	40

### 报告期内投资组合平均剩余期限超过120天情况说明

本报告期内本货币市场基金投资组合平均剩余期限未超过120天。

## 7.3.2 期末投资组合平均剩余期限分布比例

序号	平均剩余期限	各期限资产占基金资产净值的比例 (%)	各期限负债占基金资产净值的比例 (%)
1	30天以内	30.86	—
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	—	—
2	30天(含)—60天	3.81	—
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	—	—
3	60天(含)—90天	13.38	—
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	—	—
4	90天(含)—120天	12.57	—
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	—	—
5	120天(含)—397天(含)	38.96	—
	其中：剩余存续期超过397天的浮动利率债	—	—
	合计	99.58	—

## 7.4 报告期内投资组合平均剩余存续期超过240天情况说明

本报告期内本货币市场基金投资组合平均剩余存续期未超过240天。

## 7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	摊余成本	占基金资产净值比例 (%)
1	国家债券	—	—
2	央行票据	—	—
3	金融债券	538,121,827.11	2.87
	其中：政策性金融债	538,121,827.11	2.87
4	企业债券	—	—

5	企业短期融资券	1,574,778,409.31	8.39
6	中期票据	—	—
7	同业存单	4,147,235,983.17	22.11
8	其他	—	—
9	合计	6,260,136,219.59	33.37
10	剩余存续期超过397天的浮动利率债券	—	—

## 7.6 期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排名的前十名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	债券数量 (张)	摊余成本	占基金资产净 值 比例(%)
1	1116944 85	16包商银行 CD033	5,500,000	533,435,000.0 6	2.84
2	1116922 92	16包商银行 CD016	5,000,000	495,924,920.0 0	2.64
3	1116949 36	16宁波银行 CD143	5,000,000	492,519,718.5 5	2.63
4	1116948 99	16宁波银行 CD142	4,000,000	394,048,771.9 8	2.10
5	0415530 67	15潞安CP002	3,000,000	299,979,075.9 1	1.60
6	0415590 67	15包钢集CP002	3,000,000	299,952,956.7 9	1.60
7	1116092 21	16浦发CD221	3,000,000	298,078,545.8 7	1.59
8	1116925 10	16包商银行 CD017	3,000,000	297,389,005.3 3	1.59
9	1116103 46	16兴业CD346	3,000,000	295,555,219.0 2	1.58
10	1116938 34	16包商银行 CD029	3,000,000	291,474,906.7 0	1.55

## 7.7 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离

项目	偏离情况
报告期内偏离度的绝对值在0.25(含)-0.5%间的次数	—
报告期内偏离度的最高值	0.1037%
报告期内偏离度的最低值	-0.1033%
报告期内每个工作日偏离度的绝对值的简单平均值	0.0443%

### 报告期内负偏离度的绝对值达到0.25%情况说明

报告期内本货币市场基金负偏离度的绝对值未达到0.25%。

### 报告期内正偏离度的绝对值达到0.5%情况说明

报告期内本货币市场基金正偏离度的绝对值未达到0.50%。

## 7.8 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

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

## 7.9 投资组合报告附注

### 7.9.1 基金计价方法说明。

本基金估值采用摊余成本法，即估值对象以买入成本列示，按票面利率或协议利率并考虑其买入时的溢价与折价，在其剩余存续期内按照实际利率法进行摊销，每日计提损益。本基金通过每日计算基金收益并分配的方式，使基金份额净值保持在人民币1.00元。

为了避免采用“摊余成本法”计算的基金资产净值与按市场利率和交易市价计算的基金资产净值发生重大偏离，从而对基金份额持有人的利益产生稀释和不公平的结果，基金管理人于每一估值日，采用估值技术，对基金持有的估值对象进行重新评估，即“影子定价”。投资组合的摊余成本与其他可参考公允价值指标产生重大偏离的，应按其他公允指标对组合的账面价值进行调整，调整差额确认为“公允价值变动损益”，并按其他公允价值指标进行后续计量。如基金份额净值恢复至1元，可恢复使用摊余成本法估算公允价值。如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的价格估值。

7.9.2 报告期内，本基金投资决策程序符合相关法律法规的要求，未发现本基金投资的前十名证券的发行主体本期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。

### 7.9.3 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	—
4	应收利息	74,350,792.07
5	应收申购款	—
6	其他应收款	10,520,075.30
7	待摊费用	32,566.42
8	其他	—
9	合计	84,903,433.79

### 7.9.4 投资组合报告附注的其他文字描述部分。

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

## §8 基金份额持有人信息

### 8.1 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 基金份额	持有人结构			
		机构投资者		个人投资者	
		持有 份额	占总份 额 比例	持有 份额	占总份 额 比例
172,126	108,986.11	10,411,487 ,884.45	55.50%	8,347,854, 460.18	44.50%

### 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

本期末本基金管理人的从业人员未持有本基金。

### 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

本基金管理人员的高级管理人员持有本基金份额总量的数量区间为0份；本基金管理人员的基金投资和研究部门负责人持有本基金份额总量的数量区间为0份。

本基金的基金经理持有本基金份额总量的数量区间的0份。

## § 9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2014年09月24日)基金份额总额	446,047,326.60
本报告期期初基金份额总额	8,447,055,363.98
本报告期基金总申购份额	134,830,122,836.91
减：本报告期基金总赎回份额	124,517,835,856.26
本报告期基金拆分变动份额	—
本报告期期末基金份额总额	18,759,342,344.63

注：总申购份额含红利再投、转换入份额，总赎回份额含转换出份额。

## § 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内，本基金未召开基金份额持有人大会。

### 10.2 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，基金管理人2016年2月26日发布公告聘任吴辉先生任方正富邦基金管理有限公司副总经理。本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

### 10.4 基金投资策略的改变

本基金本报告期投资策略未发生改变。

### 10.5 基金改聘会计师事务所情况

本报告期内本基金所聘用的会计师事务所未发生改变。

## 10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受监管部门稽查或处罚的情况

本基金管理人、基金托管人涉及托管业务的部门及其高级管理人员在本报告期内未受到任何处分。

## 10.7 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	债券成交金额	债券交易占当期成交总额的比例	债券回购成交金额	债券回购交易占当期成交总额的比例	权证交易成交金额	权证交易占当期成交总额的比例	应支付券商的佣金	应支付券商的佣金占当期佣金总量的比例	备注说明
中投证券	2	—	—	—	—	—	—	—	—	

注：1. 为了贯彻中国证监会的有关规定，我公司制定了选择券商的标准，即：

- i 经营行为规范，在近一年内无重大违规行为。
- ii 公司财务状况良好。
- iii 有良好的内控制度，在业内有良好的声誉。
- iv 有较强的研究能力，能及时、全面、定期提供质量较高的宏观、行业、公司和证券市场研究报告，并能根据基金投资的特殊要求，提供专门的研究报告。
- v 建立了广泛的信息网络，能及时提供准确的信息资讯和服务。

### 2. 券商专用交易单元选择程序：

- i 对交易单元候选券商的研究服务进行评估

本基金管理人组织相关人员依据交易单元选择标准对交易单元候选券商的服务质量和研究实力进行评估，确定选用交易单元的券商。

- ii 协议签署及通知托管人

本基金管理人与被选择的券商签订交易单元租用协议，并通知基金托管人。

3. 除本表列示外，本基金未选择其他证券公司交易单元作为本基金交易单元。

## 10.8 偏离度绝对值超过0.5%的情况

报告期内每个交易日，本基金偏离度绝对值均未超过0.5%。

## 10.9 其他重大事件

序号	公告事项	信息披露方式	披露日期
1	方正富邦基金管理有限公司旗下	中证报、上证报、证券时	2016-01-05

	部分基金产品业务办理时间的相关公告	报、公司网站	
2	方正富邦基金管理有限公司关于旗下部分基金持有的长期停牌股票估值方法调整的公告	中证报、上证报、证券时报、公司网站	2016-01-05
3	方正富邦基金管理有限公司关于旗下场内基金在指数熔断期间暂停申购赎回业务的提示性公告	中证报、上证报、证券时报、公司网站	2016-01-06
4	方正富邦基金管理有限公司关于旗下部分基金持有的长期停牌股票估值方法调整的公告	中证报、上证报、证券时报、公司网站	2016-01-08
5	方正富邦基金管理有限公司关于旗下部分基金持有的长期停牌股票估值方法调整的公告	中证报、上证报、证券时报、公司网站	2016-01-11
6	方正富邦金小宝货币市场证券投资基金2015年4季度报告	中证报、上证报、证券时报、公司网站	2016-01-20
7	方正富邦基金管理有限公司关于旗下基金新增上海长量基金销售投资顾问有限公司为代销机构并开通转换及定期定额投资业务、参加申购及定期定额投资费率优惠的公告	中证报、上证报、证券时报、公司网站	2016-01-26
8	方正富邦基金管理有限公司关于旗下部分基金持有的长期停牌股票估值方法调整的公告	中证报、上证报、证券时报、公司网站	2016-02-04
9	方正富邦基金管理有限公司关于旗下基金新增上海陆金所资产管理有限公司为代销机构并参加申购及定期定额投资费率优惠的公告	中证报、上证报、证券时报、公司网站	2016-02-17
10	方正富邦基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告	中证报、上证报、证券时报、公司网站	2016-02-26
11	方正富邦基金管理有限公司关于	中证报、上证报、证券时	2016-02-29

	旗下部分基金持有的长期停牌股票估值方法调整的公告	报、公司网站	
12	方正富邦基金管理有限公司关于旗下基金新增上海基煜基金销售有限公司为代销机构的公告	中证报、上证报、证券时报、公司网站	2016-03-02
13	方正富邦基金管理有限公司关于旗下部分基金持有的长期停牌股票估值方法调整的公告	中证报、上证报、证券时报、公司网站	2016-03-21
14	方正富邦金小宝货币市场证券投资基金2015年年度报告 方正富邦金小宝货币市场证券投资基金2015年年度报告摘要	中证报、上证报、证券时报、公司网站	2016-03-25
15	方正富邦基金管理有限公司关于旗下基金新增上海天天基金销售有限公司为销售机构并开通转换及定期定额投资业务、参加申购及定期定额投资费率优惠的公告	中证报、上证报、证券时报、公司网站	2016-03-28
16	方正富邦基金管理有限公司关于旗下基金新增中信期货有限公司为代销机构的公告	中证报、上证报、证券时报、公司网站	2016-04-05
17	方正富邦基金管理有限公司关于方正富邦金小宝货币市场证券投资基金暂停大额申购业务的公告	中证报、上证报、证券时报、公司网站	2016-04-13
18	方正富邦金小宝货币市场证券投资基金2016年一季度报告	中证报、上证报、证券时报、公司网站	2016-04-22
19	方正富邦金小宝货币市场证券投资基金-招募说明书 方正富邦金小宝货币市场证券投资基金--招募说明书摘要	中证报、上证报、证券时报、公司网站	2016-05-06
20	方正富邦基金管理有限公司关于旗下部分基金持有的长期停牌股票估值方法调整的公告	中证报、上证报、证券时报、公司网站	2016-05-10
21	方正富邦基金管理有限公司关于	中证报、上证报、证券时	2016-05-12

	旗下部分基金持有的长期停牌股票估值方法调整的公告	报、公司网站	
22	方正富邦基金管理有限公司关于旗下基金新增北京晟视天下投资管理有限公司为销售机构并开通转换及定期定额投资业务、参加申购及定期定额投资费率优惠的公告	中证报、上证报、证券时报、公司网站	2016-06-15
23	方正富邦基金管理有限公司关于旗下基金新增大泰金石投资管理有限公司为销售机构并参加申购费率优惠的公告	中证报、上证报、证券时报、公司网站	2016-06-15
24	方正富邦基金管理有限公司关于旗下基金新增华西证券股份有限公司为销售机构并开通转换及定期定额投资业务、参加申购及定期定额投资费率优惠的公告	中证报、上证报、证券时报、公司网站	2016-06-15
25	方正富邦基金管理有限公司关于旗下基金新增武汉市伯嘉基金销售有限公司为销售机构并开通转换业务的公告	中证报、上证报、证券时报、公司网站	2016-06-15
26	方正富邦基金管理有限公司关于方正富邦金小宝货币市场证券投资基金修改基金合同和托管协议的公告	中证报、上证报、证券时报、公司网站	2016-06-16
27	关于方正富邦基金管理有限公司官网及网上交易系统升级维护的通知	公司网站	2016-06-21
28	方正富邦基金管理有限公司关于旗下基金新增北京电盈基金销售有限公司为销售机构并开通转换及定期定额投资业务	中证报、上证报、证券时报、公司网站	2016-06-29
29	方正富邦基金管理有限公司关于	中证报、上证报、证券时	2016-06-29

	旗下基金新增上海攀赢金融信息服务有限公司为销售机构并开通转换业务的公告	报、公司网站	
--	-------------------------------------	--------	--

## § 11 备查文件目录

### 11.1 备查文件目录

- (1) 中国证监会核准基金募集的文件；
- (2) 《方正富邦金小宝货币市场基金基金合同》；
- (3) 《方正富邦金小宝货币市场基金基金托管协议》；
- (4) 《方正富邦金小宝货币市场基金招募说明书》；
- (5) 基金管理人业务资格批件、营业执照；
- (6) 基金托管人业务资格批件、营业执照。

### 11.2 存放地点

备查文件存放于基金管理人和/或基金托管人的办公地址。

### 11.3 查阅方式

投资者可到基金管理人和/或基金托管人的办公地址免费查阅备查文件。在支付工本费后，投资者可在合理时间内取得备查文件的复制件或复印件。

方正富邦基金管理有限公司

2016-08-25