易方达货币市场基金 2010 年年度报告

2010 年 12 月 31 日

基金管理人：易方达基金管理有限公司

基金托管人：中国银行股份有限公司

送出日期：二〇一一年三月三十日

§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。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2011 年 3 月 25 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。

本报告财务资料已经审计。安永华明会计师事务所为本基金出具了标准无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自 2010 年 1 月 1 日起至 12 月 31 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 **错误！未定义书签。**
§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、基金净值表现及利润分配情况 5
3.1 主要会计数据和财务指标 5
3.2 基金净值表现 6
3.3 过去三年基金的利润分配情况 10
§4 管理人报告 11
4.1 基金管理人及基金经理情况 11
4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明 12
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 12
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明 13
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 13
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况 14
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 15
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 16
§5 托管人报告 16
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明 16
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 16
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 16
§6 审计报告 16
6.1 管理层对财务报表的责任 17
6.2 注册会计师的责任 17
6.3 审计意见 17
§7 年度财务报表 18
7.1 资产负债表 18
7.2 利润表 19
7.3 所有者权益（基金净值）变动表 20
7.4 报表附注 21
§8 投资组合报告 41
8.1 期末基金资产组合情况 41
8.2 债券回购融资情况 42
8.3 基金投资组合平均剩余期限 42
8.4 期末按债券品种分类的债券投资组合 43
8.5 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 43
8.6 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离 44
8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细 44

8.8 投资组合报告附注.....44
§9 基金份额持有人信息.....45
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....45
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况.....45
§10 开放式基金份额变动.....45
§11 重大事件揭示.....46
11.1 基金份额持有人大会决议.....46
11.2 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.....46
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....46
11.4 基金投资策略的改变.....46
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....46
11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况.....47
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....47
11.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况.....48
11.9 其他重大事件.....48
§12 备查文件目录.....49
12.1 备查文件目录.....49
12.2 存放地点.....50
12.3 查阅方式.....50

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	易方达货币市场基金	
基金简称	易方达货币	
基金主代码	110006	
交易代码	110006	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2005 年 2 月 2 日	
基金管理人	易方达基金管理有限公司	
基金托管人	中国银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	3,689,165,533.22 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	易方达货币 A	易方达货币 B
下属分级基金的交易代码	110006	110016
报告期末下属分级基金的份额总额	1,424,608,563.99 份	2,264,556,969.23 份

2.2 基金产品说明

投资目标	在确保本金安全和高流动性的前提下，追求超过基准的回报。
投资策略	在保持安全性和流动性的前提下尽可能提升组合的收益。
业绩比较基准	税后活期存款利率(即活期存款利率×(1－利息税率))。
风险收益特征	本基金属于证券投资基金中高流动性、低风险的品种，其预期风险和预期收益率都低于股票基金、债券基金和混合基金。

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		易方达基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	张南	唐州徽
	联系电话	020－38799008	010－66594855
	电子邮箱	csc@efunds.com.cn	tgxxpl@bank-of-china.com
客户服务电话		400 881 8088	95566
传真		020－38799488	010－66594942
注册地址		广东省珠海市香洲区情侣路428号九洲港大厦4001室	北京西城区复兴门内大街1号
办公地址		广州市体育西路189号城建大厦25、26、27、28楼	北京西城区复兴门内大街1号
邮政编码		510620	100818

法定代表人	梁棠	肖钢

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	http://www.efunds.com.cn
基金年度报告备置地点	广州市体育西路189号城建大厦28楼

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	安永华明会计师事务所	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼（即东三办公楼）16层
注册登记机构	易方达基金管理有限公司	广州市体育西路189号城建大厦25楼

§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	2010 年		2009 年		2008 年	
	易方达货币 A	易方达货币 B	易方达货币 A	易方达货币 B	易方达货币 A	易方达货币 B
本期已实现收益	34,413,857.61	32,698,823.24	66,297,721.29	50,695,407.11	95,000,562.93	140,698,695.53
本期利润	34,413,857.61	32,698,823.24	66,297,721.29	50,695,407.11	95,000,562.93	140,698,695.53
本期净值收益率	1.6974%	1.9418%	1.8550%	2.0997%	3.5532%	3.8006%
3.1.2 期末数据和指标	**2010 年末**		**2009 年末**		**2008 年末**	
	易方达货币 A	易方达货币 B	易方达货币 A	易方达货币 B	易方达货币 A	易方达货币 B
期末基金资产净值	1,424,608,563.99	2,264,556,969.23	2,666,338,899.65	2,446,512,512.97	4,586,171,542.19	6,157,410,897.83
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	2010 年末		2009 年末		2008 年末	
	易方达货币 A	易方达货币 B	易方达货币A	易方达货币 B	易方达货币 A	易方达货币 B
累计净值收益率	14.9025%	12.5968%	12.9848%	10.4520%	10.9273%	8.1807%

注：1.上述基金业绩指标不包括持有人交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

2.根据《关于易方达货币市场基金实施基金份额分级的公告》，本基金于 2006 年 7 月 18 日实施分级，分级后本基金设两级基金份额：A 级基金份额和 B 级基金份额，升级后的 B 级基金份额从 2006 年 7 月 19 日起享受 B 级基金收益。

3.相关财务指标中的 “累计净值收益率”，A 级基金按分级前后延续计算，即本基金分级前的数据全部纳入 A 级基金进行核算；B 级基金自 2006 年 7 月 19 日开始计算。

4. 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，由于货币市场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。

5. 本基金利润分配是按月结转份额。

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

1. 易方达货币 A

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
过去三个月	0.5190%	0.0066%	0.0907%	0.0000%	0.4283%	0.0066%
过去六个月	1.0412%	0.0060%	0.1815%	0.0000%	0.8597%	0.0060%
过去一年	1.6974%	0.0050%	0.3600%	0.0000%	1.3374%	0.0050%
过去三年	7.2642%	0.0078%	4.4925%	0.0045%	2.7717%	0.0033%

过去五年	12.5203%	0.0068%	9.1574%	0.0038%	3.3629%	0.0030%
自基金合同生效起至今	14.9025%	0.0063%	10.7996%	0.0035%	4.1029%	0.0028%

2. 易方达货币 B

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
过去三个月	0.5799%	0.0066%	0.0907%	0.0000%	0.4892%	0.0066%
过去六个月	1.1635%	0.0060%	0.1815%	0.0000%	0.9820%	0.0060%
过去一年	1.9418%	0.0050%	0.3600%	0.0000%	1.5818%	0.0050%
过去三年	8.0378%	0.0078%	4.4925%	0.0045%	3.5453%	0.0033%
过去五年	-	-	-	-	-	-
自基金份额分级起至今	12.5968%	0.0070%	8.1760%	0.0040%	4.4208%	0.0030%

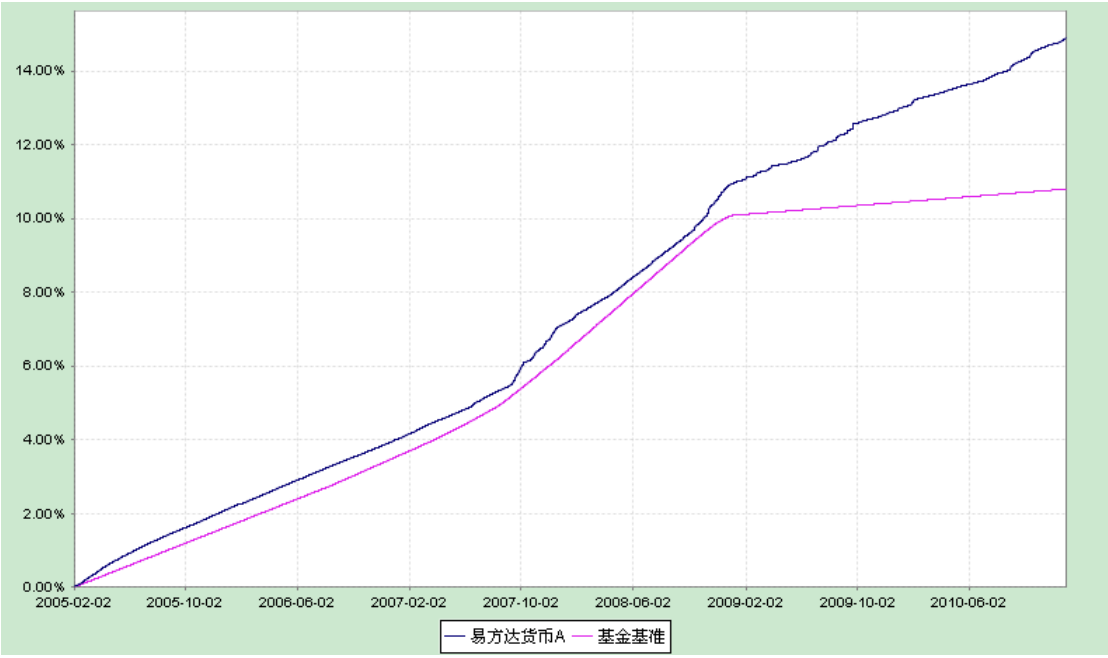
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值收益率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

易方达货币市场基金

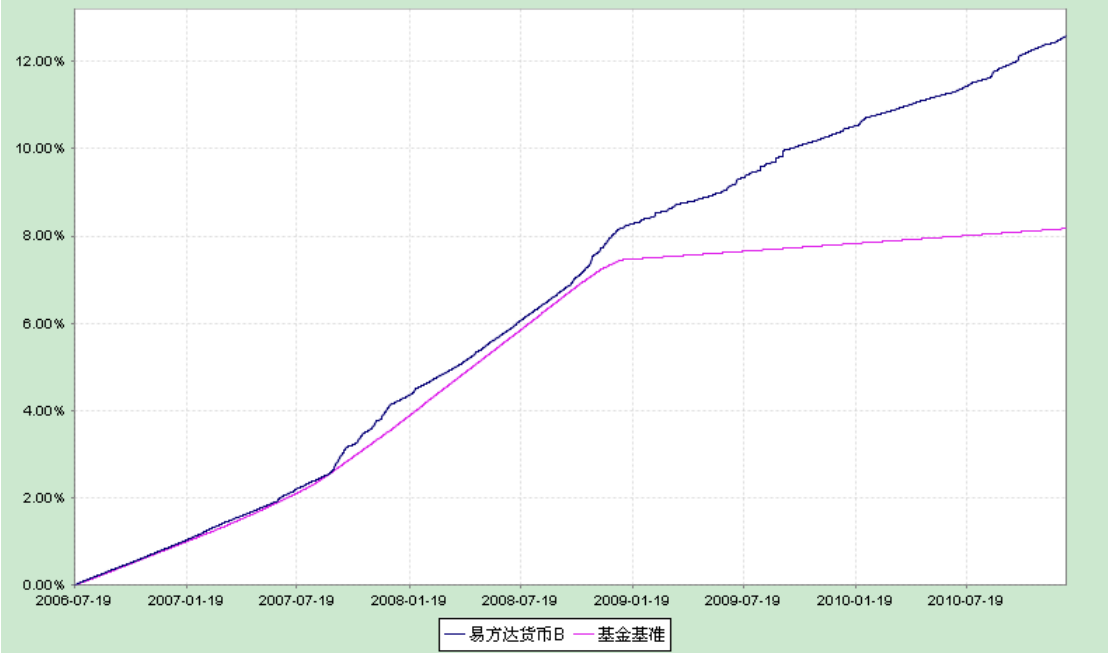
份额累计净值收益率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

（2005 年 2 月 2 日至 2010 年 12 月 31 日）

1、易方达货币 A



2、易方达货币 B



注：1．基金合同中关于基金投资比例的约定：

(1) 投资于同一公司发行的短期企业债券的比例，不得超过基金资产净值的 10%；

(2) 存放在具有基金托管资格的同一商业银行的存款，不得超过基金资产净值的 30%；存放在不具有基金托管资格的同一商业银行的存款，不得超过基金资产净值的 5%；

(3) 在全国银行间债券市场债券正回购的资金余额不得超过基金资产净值的 20%。

(4) 本基金与由本基金管理人管理的其他基金持有一家公司发行的证券，不超过该证券的 10%；

(5) 本基金投资组合的平均剩余期限，不得超过 180 天；

(6) 中国证监会、中国人民银行的其他限制规定。

因基金规模或市场变化等原因导致投资组合超出上述约定的规定，基金管理人应在合理期限内进行调整，以符合有关限制规定。

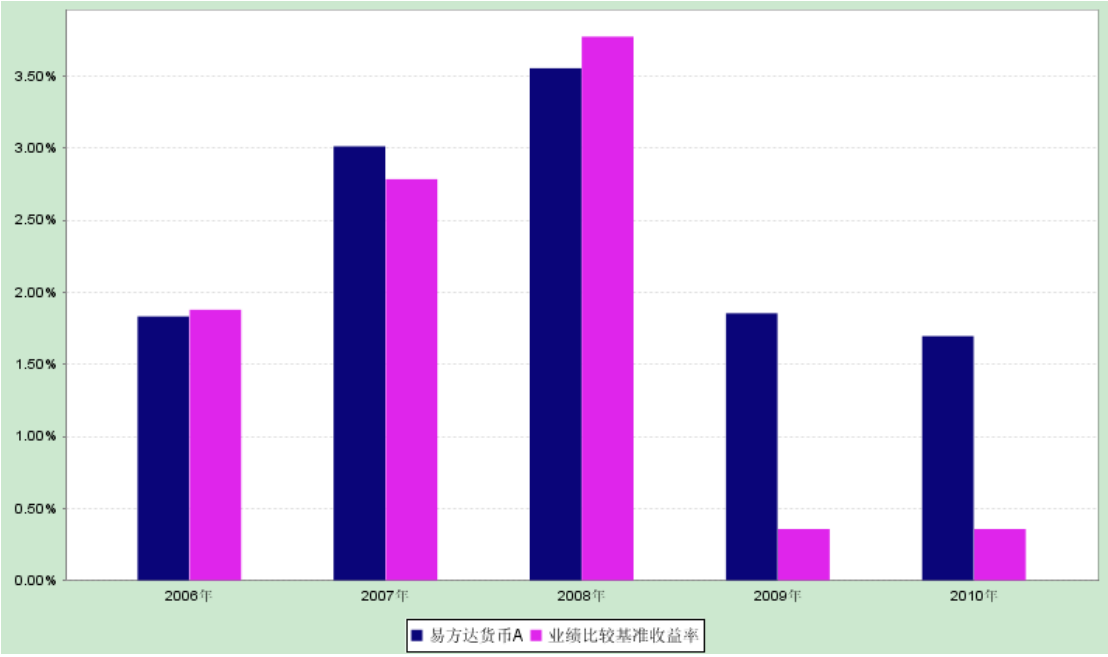
2. A 级基金自基金合同生效至报告期末的基金份额净值收益率为 14.9025%，同期业绩比较基准收益率为 10.7996%；B 级基金自基金分级至报告期末的基金份额净值收益率为 12.5968%，同期业绩比较基准收益率为 8.1760%。

3.2.3 过去五年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

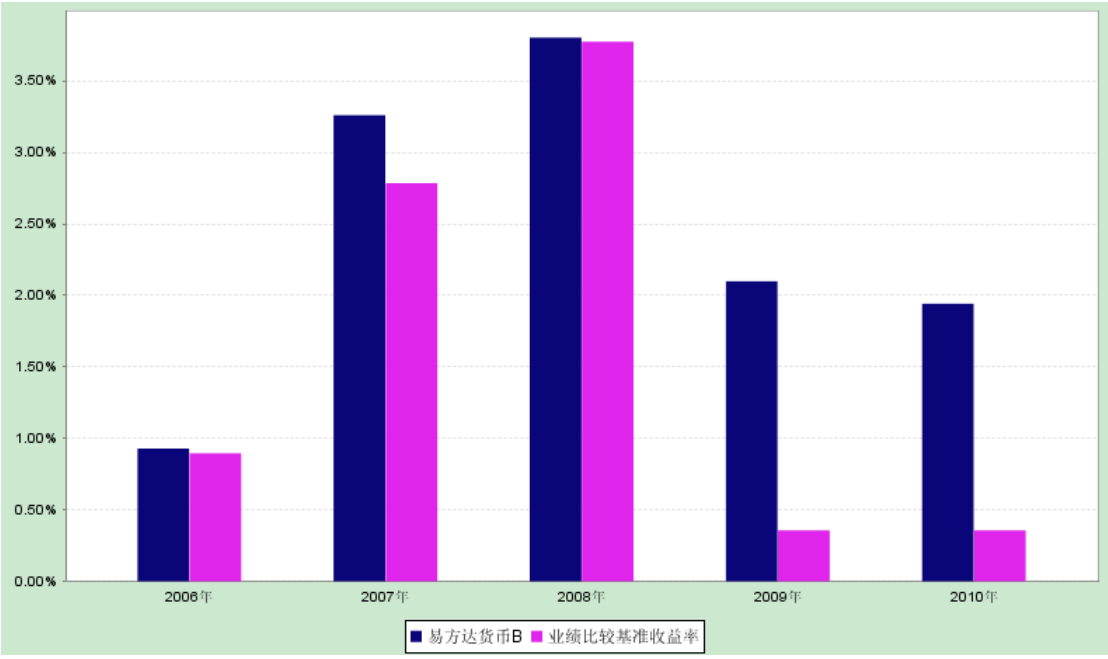
易方达货币市场基金

过去五年净值收益率图

1、易方达货币 A



2、易方达货币 B



注：2006 年 B 级基金相关数据根据当年基金分级后（2006 年 7 月 19 日至 12 月 31 日）的实际天数计算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

1、易方达货币 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
2010 年	31,101,949.89	3,886,591.79	-574,684.07	34,413,857.61	-
2009 年	62,747,931.26	9,480,167.55	-5,930,377.52	66,297,721.29	-
2008 年	81,703,433.67	6,652,795.06	6,644,334.20	95,000,562.93	-
合计	175,553,314.82	20,019,554.40	139,272.61	195,712,141.83	-

2、易方达货币 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
2010 年	26,557,318.20	5,952,463.69	189,041.35	32,698,823.24	-
2009 年	53,574,271.24	6,640,927.63	-9,519,791.76	50,695,407.11	-

2008 年	114,298,492.15	15,827,616.44	10,572,586.94	140,698,695.53	-
合计	194,430,081.59	28,421,007.76	1,241,836.53	224,092,925.88	-

§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

经中国证监会证监基金字[2001]4 号文批准，易方达基金管理有限公司成立于 2001 年 4 月 17 日，注册资本 1.2 亿元。截至 2010 年 12 月 31 日，公司的股东为广东粤财信托有限公司、广发证券股份有限公司、广东盈峰投资控股集团有限公司、广东省广晟资产经营有限公司和广州市广永国有资产经营有限公司。公司现有全国社保基金投资管理人、企业年金投资管理人、QDII 和特定资产管理业务资格。

自成立以来，易方达基金管理有限公司秉承“取信于市场，取信于社会”的宗旨，坚持“在诚信规范的前提下，通过专业化运作和团队合作实现持续稳健的增长”的经营理念，努力以规范的运作、良好的业绩和优质的服务，为投资者创造最佳的回报。

截至 2010 年 12 月 31 日，易方达基金管理有限公司共管理 1 只封闭式基金、23 只开放式基金，具体包括基金科瑞和易方达科讯股票型基金、易方达科汇灵活配置混合型基金、易方达科翔股票型基金、易方达平稳增长基金、易方达策略成长基金、易方达 50 指数基金、易方达积极成长基金、易方达货币市场基金、易方达稳健收益债券型基金、易方达深证 100 交易型开放式指数基金、易方达价值精选股票型基金、易方达策略成长二号混合型基金、易方达价值成长混合型基金、易方达增强回报债券型基金、易方达中小盘股票型基金、易方达行业领先企业股票型基金、易方达沪深 300 指数基金、易方达深证 100 交易型开放式指数基金联接基金、易方达亚洲精选股票型基金、易方达上证中盘交易型开放式指数基金、易方达上证中盘交易型开放式指数基金联接基金、易方达消费行业股票型基金、易方达岁丰添利债券型基金。同时，公司还管理着多个全国社保基金、企业年金基金和特定客户资产管理投资组合。

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（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		

马喜德	本基金的基金经理、易方达稳健收益债券型基金的基金经理	2008-07-01	-	6 年	博士研究生，历任中国工商银行总行资金营运部人民币交易处投资经理、金融市场部固定收益处高级投资经理。

注：1.此处的“任职日期”和“离任日期”分别为公告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遵规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、基金招募说明书等有关基金法律文件的规定，以取信于市场、取信于社会投资公众为宗旨，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大利益。在本报告期内，基金运作合法合规，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

本基金管理人主要通过建立有纪律、规范化的投资研究和决策流程来确保公平对待不同投资组合，切实防范利益输送。本基金管理人规定了严格的投资权限管理制度、投资备选库管理制度和集中交易制度等，并重视交易执行环节的公平交易措施，以“时间优先、价格优先”作为执行指令的基本原则，通过投资交易系统中的公平交易模块，以尽可能确保公平对待各投资组合。本报告期内，公平交易制度总体执行情况良好。

4.3.2 本投资组合与其他投资风格相似的投资组合之间的业绩比较

无。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

2010 年中国经济延续复苏势头，全年国内生产总值同比增长 10.3%，规模以上工业增加值同比增长 15.7%，固定资产投资同比增长 24.5%，出口同比增长 34.7%，进口同比增长 38.7%，社会消费品零售总额同比增长 18.4%。2010 年的经济走势，确认了中国在全球各大经济体中率先走出金融危机的阴影，再次回到平稳增长的轨道。

2010 年贷款增量虽然比去年有所减少，但依然处于偏高的水平，全年人民币贷款增加 7.95 万亿元，突破全年信贷控制目标。2010 年末，广义货币(M2)余额 72.58 万亿元,同比增长 19.7%，增幅比上年末降低 8.0 个百分点；狭义货币(M1)余额 26.66 万亿元,同比增长 21.2%，增幅比上年降低 11.2 个百分点。

随着经济企稳，通胀风险也开始显现。四季度，CPI 同比接连创出新高。2010 年全年居民消费价格（CPI）同比上涨 3.3%，工业品出厂价格（PPI）同比上涨 5.5%。

经济的回暖以及通胀风险的提升，终于促使货币政策从“适度宽松”转向“稳健”，虽然央行从 2010 年四季度开始连续四次提高法定存款准备金率，连续三次提高存贷款基准利率，但是市场的加息预期依然没有消除，对于未来政策的紧缩预期依然非常强烈。

受此影响，虽然在上半年债券市场在资金面推动下出现一波上涨行情，但是下半年受市场资金面收紧和加息预期升温的双重影响，债券市场出现了大幅下跌，年末收益率曲线较年初明显上移。相对于利率产品，虽然信用产品在上半年表现更好，但是下半年不仅整体收益率有所上行，各级别信用债的信用利差也有所扩大，短融收益率在下半年不断创出年内新高。

报告期内本基金根据市场情况保持较低的组合平均剩余期限，均衡投资短期存款、逆回购、央票和短期融资券，力求在保持较高流动性的同时为投资者提供满意的投资收益。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

A 级基金份额本报告期净值收益率为 1.6974%，同期比较基准收益率为 0.3600%；B 级基金份额本报告期净值收益率为 1.9418%，同期比较基准收益率为 0.3600%。基金的业绩比较基准为活期存款的税后利率。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望未来，只要不出现大的意外，中国经济有望回到正常的增长轨道，保持持续稳定增长。然而在此过程中，我们将要遇到的困难和挑战依然不少，比如如何对冲过多的流动性、

如何防范地方融资平台的风险、如何调整经济结构等。

对于债券市场而言，由于目前市场普遍预期未来还会有 1-2 次加息，中长期债券的走势也已经提前反映了这种预期，因此未来的走势主要看通货膨胀能否得到有效抑制。短期债券的走势则较多地取决于资金面的变化。虽然目前市场普遍预期春节后资金面将略有好转，短端利率将有所下降，但是由于目前法定准备金率水平处于相对高位，而央行未来仍将继续加大流动性回收力度，因此未来的资金面走势并不容乐观。

总体而言，随着短端收益率的上行，货币基金所面临的投资机会正在逐渐增加，投资者有望在将其作为流动性管理工具的同时获取更高的投资收益。

本基金将坚持货币市场基金作为流动性管理工具的定位，继续保持投资组合较好的流动性和较短的组合期限。基金投资类属配置将以存款、回购、央行票据和信用相对较好的短期融资券为主，追求相对稳定的投资收益。

基金管理人始终将基金资产安全和基金收益稳定的重要性置于高收益的追求之上，坚持规范运作、审慎投资，勤勉尽责地为基金持有人谋求长期、稳定的回报。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，基金管理人根据法规变化和业务发展的实际需要、以及不断细化深化的监管要求，重点围绕“三个底线”进一步完善公司内控，继续强化对制度执行情况的监督检查，合理确保了公司各项业务运作管理的合法合规和审慎经营。

主要工作及措施如下：

（1）推动各部门全面梳理和检讨业务流程中存在的关键风险点，强化风险管理导向，促进业务流程优化，努力保持公司良好的内控环境。与此同时，加强制度本身的规范和基础工作，促进员工对制度的知晓、了解和落实执行，提高制度的权威性。

（2）不断促进监察稽核工具方法和流程的完善，提高监察稽核工作的计划性。坚持对投资、交易等业务的运作进行日常合规性监察检查，不断摸索改进监控方法和手段，适应业务发展的需要；并根据监管要求和内控需要，对投资交易、销售宣传、运营维稳、反洗钱、人员规范、客户服务等方面进行了一系列专项检查，以法律法规、基金合同以及公司的规章制度为依据，对所发现的合规问题或风险隐患及时向业务部门提出、向管理层报告，定期向公司董事、总经理和监管部门出具监察稽核报告。

（3）开展了全面的 IT 内审工作，逐步建立 IT 内审的工作框架，摸索形成了相关的工作方法和流程。本年度公司成立了信息技术治理委员会，从组织上进一步加强公司的信息技

术规划管理和制度流程规范。

（4）积极深入参与新产品设计、新业务拓展工作，就相关的合规、风控问题提供意见和建议；负责公司日常法律事务、合同审查，检查督促客户投诉的及时反馈处理。

（5）牵头推动公司反洗钱制度建设以及相关工作流程和规则的不断完善，明确落实相关部门的职责，组织相关部门开展反洗钱系统开发测试、反洗钱宣传培训、信息调研与意见反馈、数据组织报送和工作总结报告等工作，并进行了较全面的反洗钱内部审计与整改检查，进一步贯彻落实反洗钱法规精神和工作要求。

（6）按照法规的要求，认真做好旗下各只基金的信息披露工作，确保有关信息披露的真实、完整、准确、及时。

（7）积极开展或配合人力资源部进行各类监察合规培训，促进公司合规文化建设。

本基金管理人承诺将一如既往地本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，不断提高内部监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范和控制各种风险，充分保障基金份额持有人的合法权益。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。

本基金管理人设有估值委员会，公司营运总监担任估值委员会主席，研究部、投资风险管理部、监察部和核算部指定人员担任委员。估值委员会负责组织制定和适时修订基金估值政策和程序，指导和监督整个估值流程。估值委员会成员具有多年的证券、基金从业经验，熟悉相关法律法规，具备行业研究、风险管理、法律合规或基金估值运作等方面的专业胜任能力。基金经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值原则和方法的最终决策和日常估值的执行。

本报告期内，参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司签署服务协议，由其按约定提供银行间同业市场交易的债券品种的估值数据。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据相关法律法规及《易方达货币市场基金基金合同》，本基金每日将各级基金份额实现的基金净收益全额分配给基金份额持有人。

§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

本报告期内，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在对易方达货币市场基金（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，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

本报告期内，本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督，对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核，未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

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

本报告中的财务指标、净值收益表现、收益分配情况、财务会计报告（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分未在托管人复核范围内）、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

§6 审计报告

安永华明(2011)审字第 60468000_G05 号

易方达货币市场基金全体基金份额持有人：

我们审计了后附的易方达货币市场基金的财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和 2010 年度的利润表及所有者权益（基金净值）变动表以及财务报表附注。

6.1 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是易方达货币市场基金的基金管理人易方达基金管理有限公司的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

6.2 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

6.3 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了易方达货币市场基金2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和净值变动情况。

安永华明会计师事务所　　注册会计师 李地 樊淑华

北京市东城区东长安街 1 号东方广场

安永大楼（即东三办公楼）16 层

2011-03-18

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：易方达货币市场基金

报告截止日：2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2010年12月31日	上年度末 2009年12月31日
资 产：			
银行存款	7.4.7.1	960,939,690.97	1,477,356,822.06
结算备付金		4,802,727.27	23,567,142.86
存出保证金		-	-
交易性金融资产	7.4.7.2	1,641,339,551.96	1,201,005,898.29
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		1,641,339,551.96	1,201,005,898.29
资产支持证券投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	1,075,602,493.40	1,829,476,784.21
应收证券清算款		-	373,891,913.97
应收利息	7.4.7.5	24,598,083.74	7,498,360.13
应收股利		-	-
应收申购款		3,916,650.68	334,784,544.95
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		3,711,199,198.02	5,247,581,466.47
负债和所有者权益	**附注号**	**本期末 2010年12月31日**	**上年度末 2009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		-	98,999,830.50

应付证券清算款		-	-
应付赎回款		14,600,030.85	27,394,573.25
应付管理人报酬		1,036,882.71	1,059,218.83
应付托管费		314,206.91	320,975.39
应付销售服务费		356,442.63	575,763.54
应付交易费用	7.4.7.7	58,739.76	81,071.86
应交税费		315,450.00	273,000.00
应付利息		-	3,215.80
应付利润		3,719,139.06	4,104,781.78
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	1,632,772.88	1,917,622.90
负债合计		22,033,664.80	134,730,053.85
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	3,689,165,533.22	5,112,851,412.62
未分配利润	7.4.7.10	-	-
所有者权益合计		3,689,165,533.22	5,112,851,412.62
负债和所有者权益总计		3,711,199,198.02	5,247,581,466.47

注：报告截止日 2010 年 12 月 31 日，A 级基金基金份额净值 1.0000 元，B 级基金基金份额净值 1.0000 元；基金份额总额 3,689,165,533.22 份，下属两级基金的份额总额分别为：A 级基金 1,424,608,563.99 份，B 级基金 2,264,556,969.23 份。

7.2 利润表

会计主体：易方达货币市场基金

本报告期：2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期 2010年1月1日至2010年12月31日	上年度可比期间 2009年1月1日至2009年12月31日
一、收入		**96,903,924.82**	**163,145,140.20**
1. 利息收入		87,835,110.51	110,329,991.17
其中：存款利息收入	7.4.7.11	30,626,479.14	10,068,178.44
债券利息收入		36,734,997.04	75,408,192.98
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		20,473,634.33	24,853,619.75
其他利息收入		-	-

2.投资收益（损失以“-”填列）		9,068,814.31	52,815,149.03
其中：股票投资收益		-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.12	9,068,814.31	52,815,149.03
资产支持证券投资收益		-	-
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）	7.4.7.13	-	-
减：二、费用		**29,791,243.97**	**46,152,011.80**
1．管理人报酬		13,230,330.78	21,208,738.26
2．托管费		4,009,191.26	6,426,890.50
3．销售服务费		5,600,389.37	9,779,719.84
4．交易费用	7.4.7.14	-	-
5．利息支出		6,365,301.02	8,117,016.87
其中：卖出回购金融资产支出		6,365,301.02	8,117,016.87
6．其他费用	7.4.7.15	586,031.54	619,646.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		**67,112,680.85**	**116,993,128.40**
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,112,680.85	116,993,128.40

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：易方达货币市场基金

本报告期：2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	**本期** 2010年1月1日至2010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）	5,112,851,412.62	-	5,112,851,412.62
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	67,112,680.85	67,112,680.85
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）	-1,423,685,879.40	-	-1,423,685,879.40
其中：1. 基金申购款	27,131,790,960.91	-	27,131,790,960.91

2. 基金赎回款	-28,555,476,840.31	-	-28,555,476,840.31
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）	-	-67,112,680.85	-67,112,680.85
五、期末所有者权益（基金净值）	3,689,165,533.22	-	3,689,165,533.22
项目	**上年度可比期间** 2009年1月1日至2009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）	10,743,582,440.02	-	10,743,582,440.02
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	116,993,128.40	116,993,128.40
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）	-5,630,731,027.40	-	-5,630,731,027.40
其中：1. 基金申购款	34,487,883,609.74	-	34,487,883,609.74
2. 基金赎回款	-40,118,614,637.14	-	-40,118,614,637.14
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）	-	-116,993,128.40	-116,993,128.40
五、期末所有者权益（基金净值）	5,112,851,412.62	-	5,112,851,412.62

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；

基金管理公司负责人：梁棠，主管会计工作负责人：张优造，会计机构负责人：陈荣

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

易方达货币市场基金（简称“本基金”）经中国证券监督管理委员会（简称“中国证监会”）证监基金字[2004]217 号文件“关于同意易方达货币市场基金设立的批复”批准，向社会公开募集,首次募集规模为 3,622,219,215.04 份基金份额。根据基金部函[2005]26 号《关于易方达货币市场基金备案确认的函》，本基金合同于 2005 年 2 月 2 日正式生效。本基金为契约型开放式，存续期限不定，基金管理人为易方达基金管理有限公司，基金注册登记机构为易方达基金管理有限公司，基金托管人为中国银行股份有限公司（简称“中国银行”）。

本基金于 2006 年 7 月 18 日实施分级，基金分级后，在任何一个开放日，若 A 级基金份额持有人在单个基金帐户保留的基金份额达到或超过 1000 万份时，本基金的注册登记机构自动将其在该基金帐户持有的 A 级基金份额升级为 B 级基金份额；若 B 级基金份额持有

人在单个基金帐户保留的基金份额低于 1000 万份时，本基金的注册登记机构自动将其在该基金帐户持有的 B 级基金份额降级为 A 级基金份额。两级基金份额分设不同的基金代码，收取不同的销售服务费并分别公布基金日收益和基金七日收益率。

7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照中国财政部 2006 年颁布的企业会计准则及应用指南、中国证券业协会制定的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《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》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 5 号《货币市场基金信息披露特别规定》、中国证监会 2010 年 2 月 8 日颁布的《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>》及其他中国证监会颁布的相关规定而编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2010 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于 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和净值变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

本基金财务报表所载财务信息根据下列依照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》和其他相关规定所制定的重要会计政策和会计估计编制。

7.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

7.4.4.2 记账本位币

本基金记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成一个单位的金融资产（负债），并形成其他单位的金融负债（资产）或权益工具的合同。

(1) 金融资产分类

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、贷款和应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。本基金目前持有的债券投资划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；其他金融资产划分为应收款项。

(2) 金融负债分类

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。本基金目前持有的金融负债划分为其他金融负债。

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

本基金的金融资产在初始确认时以公允价值计量。本基金对所持有的债券投资以摊余成本法进行后续计量。本会计期间内，本基金持有的债券投资的摊余成本接近其公允价值。

本基金的金融负债于初始确认时以公允价值计量，并以摊余成本进行后续计量。

（1）债券投资

买入银行间同业市场交易的债券，于成交日确认为债券投资。

债券投资按实际支付的全部价款入账，其中所包含债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，作为应收利息单独核算，不构成债券投资成本，对于贴息债券，该等利息应作为债券投资成本；

卖出银行间同业市场交易的债券，于成交日确认债券投资收益。

出售债券的成本按移动加权平均法结转。

（2）回购协议

基金持有的回购协议（封闭式回购）以成本列示，按实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率）在实际持有期间内逐日计提利息。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金估值采用摊余成本法，其接近于公允价值。估值对象以买入成本列示，按实际利率并考虑其买入时的溢价与折价，在其剩余期限内摊销，每日计提收益或损失。

本基金不采用市场利率和上市交易的债券和票据的市价计算基金资产净值；

本基金金融工具的估值方法具体如下：

（1）银行存款

基金持有的银行存款以本金列示，按银行实际利率逐日计提利息；

（2）债券投资

基金持有的附息债券、贴现券购买时采用实际支付价款（包含交易费用）确定初始成本，每日按摊余成本和实际利率计算确定利息收入；

（3）回购协议

A.基金持有的回购协议（封闭式回购），以成本列示，按实际利率在回购期内逐日计提利息；

B.基金持有的买断式回购以成本列示，所产生的利息在回购期内逐日计提。回购期满，若双方都能履约，则按协议进行交割。若融资业务到期无法履约，则继续持有现金资产；若融券业务到期无法履约，则继续持有债券资产，实际持有的相关资产按其性质进行估值；

（4）其他

A.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；

B.为了避免采用摊余成本法计算的基金资产净值与按其他可参考公允价值指标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，采用其他可参考公允价值指标，对基金持有的估值对象进行重新评估，即“影子定价”。当“影子定价”确定的基金资产净值与摊余成本法计算的基金资产净值的偏离度的绝对值达到或超过 0.25%时，基金管理人应根据风险控制的需要调整组合。其中，对于偏离度的绝对值达到或超过 0.5%的情形，基金管理人应编制并披露临时报告；

C.如有新增事项，按国家最新规定估值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的，同时本基金计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额。每份基金份额面值为 1.00 元。由于申购、赎回引起的实收基金的变动分别于基金申购确认日、赎回确认日列示。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。

7.4.4.8 收入/(损失)的确认和计量

(1)存款利息收入按存款的本金与适用的实际利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息收入损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示。另外，根据中国证监会基金部通知(2006)22 号文《关于货币市场基金提前

支取定期存款有关问题的通知》的规定，因提前支取导致的利息损失由基金管理公司承担；

(2)债券利息收入按实际持有期内逐日计提。附息债券、贴现券购买时采用实际支付价款（包含交易费用）确定初始成本，每日按摊余成本和实际利率计算确定利息收入；

(3)买入返售金融资产收入，按融出资金应付或实际支付的总额及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率），在回购期内逐日计提；

(4)债券投资收益于卖出债券成交日确认，并按卖出债券成交金额与其成本、应收利息及相关费用的差额入账；

(5)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。

7.4.4.9 费用的确认和计量

(1)基金管理费按前一日基金资产净值乘以 0.33%的年费率逐日计提；

(2)基金托管费按前一日基金资产净值乘以 0.10%的年费率逐日计提；

(3)A 级基金份额按前一日 A 级基金份额资产净值的 0.25%的年费率，B 级基金份额按前一日 B 级基金份额资产净值的 0.01%的年费率逐日计提基金销售服务费；

(4)卖出回购金融资产支出，按融入资金应收或实际收到的总额及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率）在回购期内逐日计提；

(5)其他费用系根据有关法规及相应协议规定，按实际支出金额，列入当期基金费用。如果影响基金份额净值小数点后第四位的，则采用待摊或预提的方法。

7.4.4.10 基金的收益分配政策

（1）本基金份额净值始终保持 1.00 元，每日将各级基金份额实现的基金净收益分配给基金份额持有人，并于每月 15 日（如遇节假日顺延）集中支付收益，结转为相应的基金份额。基金合同生效不满 1 个月时可不结转。投资者当日收益的精度为 0.01 元，第三位采用去尾的方式，因去尾形成的余额进行再次分配；

（2）本基金各级基金份额的分红方式均为红利再投资。如当月累计分配的基金收益为正，则为持有人增加相应的基金份额；如当月累计分配的基金收益为负，则为持有人缩减相应的基金份额。投资者可通过赎回基金份额获取现金收益；

（3）在投资者全部赎回基金份额时，其账户在本月累计的基金收益将立即结算，并随赎回款项一起支付给投资者，如本月累计的基金收益为负，则扣减赎回金额。在投资者部分

赎回基金份额时，不结算基金收益，而是待全部赎回时再一并结算基金收益；

（4）T 日申购的基金份额不享有 T 日分红权益，T 日赎回的基金份额仍享有 T 日分红权益；

（5）本基金同级基金份额中的每一基金份额享有同等分配权；

（6）在不影响基金份额持有人利益的前提下，基金管理人可在中国证监会允许的条件下调整基金收益的分配原则和支付方式，不需召开基金份额持有人大会；

（7）法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

7.4.4.11 其他重要的会计政策和会计估计

本基金本报告期内并无为处理对基金财务状况及基金运作有重大影响的事项而采取其他会计政策和会计估计。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金于本报告期内未发生会计政策变更。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金于本报告期内未发生会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期无会计差错。

7.4.6 税项

7.4.6.1 营业税、企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》，自 2004 年 1 月 1 日起，对证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入，继续免征营业税和企业所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税;

7.4.6.2 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[2002]128 号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》，对基金取得的股票的股息、红利收入、债券的利息收入及储蓄利息收入，由上市公司、债券发行企业及金融机构在向基金派发股息、红利收入、债券的利息收入及储蓄利息收入时代扣代缴 20%的个人所得税；

根据财政部、国家税务总局财税[2008]132 号《财政部国家税务总局关于储蓄存款利息所得有关个人所得税政策的通知》，自 2008 年 10 月 9 日起暂免征收储蓄存款利息所得个人所得税。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2010 年 12 月 31 日	上年度末 2009 年 12 月 31 日
活期存款	10,939,690.97	27,356,822.06
定期存款	950,000,000.00	400,000,000.00
其中：存款期限 1-3 个月	100,000,000.00	-
存款期限 3-6 个月	850,000,000.00	400,000,000.00
其他存款	-	1,050,000,000.00
合计	960,939,690.97	1,477,356,822.06

注：其他存款为通知存款。

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2010 年 12 月 31 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	1,641,339,551.96	1,637,690,000.00	-3,649,551.96	-0.0989
	合计	1,641,339,551.96	1,637,690,000.00	-3,649,551.96	-0.0989
项目		上年度末 2009 年 12 月 31 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	1,201,005,898.29	1,201,159,963.20	154,064.91	0.0030
	合计	1,201,005,898.29	1,201,159,963.20	154,064.91	0.0030

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末无衍生金融资产/负债。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 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 2010年12月31日

	账面余额	其中；买断式逆回购
交易所市场	-	-
银行间市场	1,075,602,493.40	-
合计	1,075,602,493.40	-
项目	上年度末 2009年12月31日	
	账面余额	其中；买断式逆回购
交易所市场	–	–
银行间市场	1,829,476,784.21	-
合计	1,829,476,784.21	-

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末无买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2010年12月31日	上年度末 2009年12月31日
应收活期存款利息	2,322.68	10,499.83
应收定期存款利息	570,277.76	51,388.90
应收其他存款利息	-	672,083.30
应收结算备付金利息	1,681.00	8,248.50
应收债券利息	22,686,753.82	5,531,936.45
应收买入返售证券利息	1,337,048.48	1,224,203.15
应收申购款利息	-	-
其他	-	-
合计	24,598,083.74	7,498,360.13

注：应收其他存款利息为通知存款利息。

7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末及上年度末无其他资产。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2010 年 12 月 31 日	上年度末 2009 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	-	-
银行间市场应付交易费用	58,739.76	81,071.86
合计	58,739.76	81,071.86

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末

	2010年12月31日	2009年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	998,272.88	1,663,122.90
预提费用	634,500.00	254,500.00
合计	1,632,772.88	1,917,622.90

7.4.7.9 实收基金

易方达货币 A

金额单位：人民币元

项目	本期 2010年1月1日至2010年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	2,666,338,899.65	2,666,338,899.65
本期申购	13,416,361,741.85	13,416,361,741.85
本期赎回（以“-”号填列）	-14,658,092,077.51	-14,658,092,077.51
本期末	1,424,608,563.99	1,424,608,563.99

易方达货币 B

金额单位：人民币元

项目	本期 2010年1月1日至2010年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	2,446,512,512.97	2,446,512,512.97
本期申购	13,715,429,219.06	13,715,429,219.06
本期赎回（以“-”号填列）	-13,897,384,762.80	-13,897,384,762.80
本期末	2,264,556,969.23	2,264,556,969.23

注：表内各级基金 2010 年的申购金额和赎回金额均包含红利再投资，分级调整的基金份额以及基金转入和转出的份额。

7.4.7.10 未分配利润

易方达货币 A

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	34,413,857.61	-	34,413,857.61
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	-34,413,857.61	-	-34,413,857.61
本期末	-	-	-

易方达货币 B

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	32,698,823.24	-	32,698,823.24
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	-32,698,823.24	-	-32,698,823.24
本期末	-	-	-

注：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，每月以红利再投资方式集中支付累计收益，即按份额面值 1.00 元转为基金份额。

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2010年1月1日至2010年12月31日	上年度可比期间 2009年1月1日至2009年12月31日
活期存款利息收入	2,551,083.27	729,916.57
定期存款利息收入	17,756,277.75	51,388.90
其他存款利息收入	10,056,361.11	8,664,000.00
结算备付金利息收入	92,003.82	555,661.76
其他	170,753.19	67,211.21
合计	30,626,479.14	10,068,178.44

注：其他存款利息收入为通知存款利息收入。

7.4.7.12 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2010年1月1日至2010年12月31日	上年度可比期间 2009年1月1日至2009年12月31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	9,281,977,236.91	21,106,788,834.02
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	9,205,921,980.56	20,863,772,924.18
减：应收利息总额	66,986,442.04	190,200,760.81
债券投资收益	9,068,814.31	52,815,149.03

7.4.7.13 其他收入

本基金本报告期及上年度可比期间均无其他收入。

7.4.7.14 交易费用

本基金所进行的交易，交易费用均入成本，2010 年度及 2009 年度均未产生交易费用。

7.4.7.15 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2010年1月1日至2010年12月31日	上年度可比期间 2009年1月1日至2009年12月31日
审计费用	130,000.00	130,000.00
信息披露费	300,000.00	300,000.00
银行费用	57,656.54	91,596.33
账户维护费	18,000.00	18,000.00
交易单元使用费	80,000.00	80,000.00
其他	375.00	50.00
合计	586,031.54	619,646.33

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 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。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本会计报表批准报出日，本基金并无须作披露的资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
易方达基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国银行股份有限公司（以下简称“中国银行”）	基金托管人、基金销售机构
广发证券股份有限公司(以下简称“广发证券”)	基金管理人股东、基金销售机构
广东粤财信托有限公司（以下简称“粤财信托”）	基金管理人股东
广东盈峰投资控股集团有限公司	基金管理人股东
广东省广晟资产经营有限公司	基金管理人股东
广州市广永国有资产经营有限公司	基金管理人股东

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期及上年度可比期间未发生通过关联方交易单元进行的股票交易。

7.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期及上年度可比期间未发生通过关联方交易单元进行的权证交易。

7.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

本基金本报告期及上年度可比期间无应支付关联方的佣金。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2010年1月1日至2010年12月31日	上年度可比期间 2009年1月1日至2009年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	13,230,330.78	21,208,738.26
其中：支付销售机构的客户维护费	1,932,388.40	3,440,655.50

注：基金管理费按前一日的基金资产净值的 0.33%的年费率计提。计算方法如下：

每日应支付的基金管理费=前一日的基金资产净值×0.33%/当年天数

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付；由基金托管人于次月前两个工作日内从基金资产中一次性支付给基金管理人。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2010年1月1日至2010年12月31日	上年度可比期间 2009年1月1日至2009年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	4,009,191.26	6,426,890.50

注：基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.10%的年费率计提。计算方法如下：

每日应支付的基金托管费=前一日的基金资产净值×0.10%/当年天数

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付；由基金托管人于次月前两个工作日内从基金资产中一次性支取。

7.4.10.2.3 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 2010年1月1日至2010年12月31日
	当期发生的基金应支付的销售服务费

	易方达货币 A	易方达货币 B	合计
易方达基金管理有限公司	1,746,959.85	121,922.36	1,868,882.21
中国银行	906,647.34	6,976.44	913,623.78
广发证券	66,110.60	4,393.80	70,504.40
合计	2,719,717.79	133,292.60	2,853,010.39
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2009年1月1日至2009年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	易方达货币A	易方达货币B	合计
易方达基金管理有限公司	2,591,706.91	133,060.37	2,724,767.28
中国银行	1,864,064.43	15,229.74	1,879,294.17
广发证券	195,537.84	2,833.54	198,371.38
合计	4,651,309.18	151,123.65	4,802,432.83

注：本基金 A 级基金份额的基金销售服务费按前一日基金资产净值的 0.25%的年费率计提；B 级基金份额的基金销售服务费按前一日基金资产净值的 0.01%的年费率计提。各级基金份额的销售服务费计提的计算公式如下：

每日应支付的各级基金销售服务费＝前一日该级基金份额的基金资产净值×R÷当年天数

R 为该级基金份额的年销售服务费率

基金销售服务费每日计算，逐日累计至每月月底，按月支付给基金销售机构,于次月前两个工作日内从基金资产中一次性支取。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

单位：人民币元

本期 2010年1月1日至2010年12月31日						
银行间市场交易的各关联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
中国银行	161,551,349.32	99,925,564.38	-	-	3,386,880,000.00	239,094.31
上年度可比期间 2009年1月1日至2009年12月31日						
银行间市场交易的各关联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
中国银行	110,014,991.78	577,008,213.98	-	-	2,473,248,000.00	59,503.39

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本报告期内和上年度可比期间基金管理人未运用固有资金投资本基金。

7.4.10.4.2 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

易方达货币 A

无。

易方达货币 B

无。

7.4.10.5 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 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日		上年度可比期间 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国银行	10,939,690.97	2,551,083.27	27,356,822.06	729,916.57

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

金额单位：人民币元

本期 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位：股/张）	总金额
中国银行	1081283	10 重汽 CP02	分销	800,000	80,040,000.00
上年度可比期间 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量（单位：股/张）	总金额
-	-	-	-	-	-

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期及上年度可比期间无须作说明的其他关联交易事项。

7.4.11 利润分配情况

1、易方达货币 A

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
31,101,949.89	3,886,591.79	-574,684.07	34,413,857.61	-

2、易方达货币B

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
26,557,318.20	5,952,463.69	189,041.35	32,698,823.24	-

7.4.12 期末（2010 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2010 年 12 月 31 日止，本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额为 0，无抵押债券。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2010 年 12 月 31 日止，本基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额为 0，无抵押债券。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金管理人按照“自上而下与自下而上相结合，全面管理、专业分工”的思路，将风险控制嵌入到全公司的组织架构中，对风险实行多层次、多角度、全方位的管理。

从投资决策的层次看，投资决策委员会、投资总监、基金投资部总经理和基金经理对投资行为及相关风险进行管理、监控，并根据其不同权限实施风险控制；从岗位职能的分工上看，基金经理、监察部、集中交易室、核算部以及投资风险管理部从不同角度、不同环节对投资的全过程实行风险监控和管理；从投资管理的流程看，已经形成了一套贯穿“事前的风险定位、事中的风险管理和事后的风险评估”的健全的风险监控体系。

本基金是货币市场基金，属于证券投资基金中的高流动性、低风险品种，日常经营活动中本基金面临的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险，本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是在确保本金安全和高流动性的前提下，追求超过基准的回报。

7.4.13.2 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，导致基金资产损失和收益变化的风险。公司通过严格的

备选库制度和分散化投资方式防范信用风险。本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司发行的证券不得超过该证券的 10%。

本基金在交易所进行的证券交易交收和款项清算对手为中国证券登记结算有限责任公司，在银行间同业市场主要通过交易对手库制度防范交易对手风险。

于 2010 年 12 月 31 日，本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券占基金资产净值的比例为 39.65%(2009 年 12 月 31 日：17.75%)。

7.4.13.2.1 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 2010 年 12 月 31 日	上年度末 2009 年 12 月 31 日
A-1	1,462,582,058.94	907,395,037.38
A-1 以下	0.00	0.00
未评级	201,444,246.84	299,220,892.69
合计	1,664,026,305.78	1,206,615,930.07

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级 。

2. 未评级债券为剩余期限在一年以内的国债、政策性金融债和央票。

3. 债券投资以全价列示。

7.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2010 年 12 月 31 日	上年度末 2009 年 12 月 31 日
AAA	0.00	0.00
AAA 以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2. 未评级债券为剩余期限大于一年的国债、政策性金融债和央票。

3. 债券投资以全价列示。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指因金融资产的流动性不足，无法在合理价格变现资产。本基金的流动性风险主要来自于投资品种流动性不足，导致金融资产不能在合理价格变现。本基金采用分散投资、监控流通受限证券比例等方式防范流动性风险，同时基金管理人通过分析持有人结构、

申购赎回行为分析、变现比例、压力测试等方法评估组合的流动性风险。

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括现金、一年以内（含一年）的银行定期存款和大额存单、剩余期限在 397 天以内（含 397 天）的债券（不包括可转换债券）、期限在一年以内（含一年）的债券回购、剩余期限在一年以内（含一年）的中央银行票据、以及经中国证监会、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。无重大流动性风险 。

7.4.13.4 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。

7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。投资管理人通过久期、凸度、VAR 等方法评估组合面临的利率风险敞口，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。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2010 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	960,939,690.97	-	-	-	960,939,690.97
结算备付金	4,802,727.27	-	-	-	4,802,727.27
存出保证金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	1,641,339,551.96	-	-	-	1,641,339,551.96
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	1,075,602,493.40	-	-	-	1,075,602,493.40

应收证券清算款	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	24,598,083.74	24,598,083.74
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	3,916,650.68	3,916,650.68
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	3,682,684,463.60	-	-	28,514,734.42	3,711,199,198.02
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	-	-	-	-	-
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	14,600,030.85	14,600,030.85
应付管理人报酬	-	-	-	1,036,882.71	1,036,882.71
应付托管费	-	-	-	314,206.91	314,206.91
应付销售服务费	-	-	-	356,442.63	356,442.63
应付交易费用	-	-	-	58,739.76	58,739.76
应交税费	-	-	-	315,450.00	315,450.00
应付利息	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	3,719,139.06	3,719,139.06

递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	1,632,772.88	1,632,772.88
负债总计	-	-	-	22,033,664.80	22,033,664.80
利率敏感度缺口	3,682,684,463.60	-	-	6,481,069.62	3,689,165,533.22
上年度末2009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	1,477,356,822.06	-	-	-	1,477,356,822.06
结算备付金	23,567,142.86	-	-	-	23,567,142.86
存出保证金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	1,201,005,898.29	-	-	-	1,201,005,898.29
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	1,829,476,784.21	-	-	-	1,829,476,784.21
应收证券清算款	-	-	-	373,891,913.97	373,891,913.97
应收利息	-	-	-	7,498,360.13	7,498,360.13
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	8,053,646.66	-	-	326,730,898.29	334,784,544.95
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	4,539,460,294.08	-	-	708,121,172.39	5,247,581,466.47
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	98,999,830.50	-	-	-	98,999,830.50
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	27,394,573.25	27,394,573.25
应付管理人报酬	-	-	-	1,059,218.83	1,059,218.83
应付托管费	-	-	-	320,975.39	320,975.39
应付销售服务费	-	-	-	575,763.54	575,763.54
应付交易费用	-	-	-	81,071.86	81,071.86
应交税费	-	-	-	273,000.00	273,000.00
应付利息	-	-	-	3,215.80	3,215.80
应付利润	-	-	-	4,104,781.78	4,104,781.78
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	1,917,622.90	1,917,622.90
负债总计	98,999,830.50	-	-	35,730,223.35	134,730,053.85
利率敏感度缺口	4,440,460,463.58	-	-	672,390,949.04	5,112,851,412.62

注：各期限分类的标准为按金融资产或金融负债的重新定价日或到期日孰早者进行分类。

7.4.13.4.1.2 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 2010 年 12 月 31 日	上年度末 2009 年 12 月 31 日
	1. 市场利率下降 25 个基点	1,573,954.83	1,825,626.12
	2. 市场利率上升 25 个基点	-1,570,186.95	-1,819,250.75

7.4.13.4.2 外汇风险

本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无外汇风险。

7.4.13.4.3 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。其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

公司采用 Barra 风险管理系统，通过标准差、跟踪误差、beta 值、VAR 等指标监控投资组合面临的市场价格波动风险。

本基金主要投资于具有良好流动性的货币市场工具，不投资股票、权证等其他交易性金融资产，于 2009 年 12 月 31 日及 2010 年 12 月 31 日，无重大其他市场价格风险。

7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

§8 投资组合报告

8.1 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	1,641,339,551.96	44.23
	其中：债券	1,641,339,551.96	44.23
	资产支持证券	-	-
2	买入返售金融资产	1,075,602,493.40	28.98
	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	965,742,418.24	26.02
4	其他各项资产	28,514,734.42	0.77
	合计	3,711,199,198.02	100.00

8.2 债券回购融资情况

金额单位：人民币元

序号	项目	占基金资产净值比例（%）	
1	报告期内债券回购融资余额	10.19	
	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：上表中报告期内债券回购融资余额占基金资产净值的比例为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。

债券正回购的资金余额超过基金资产净值的 20%的说明

在本报告期内本货币市场基金债券正回购的资金余额未超过资产净值的 20%。

8.3 基金投资组合平均剩余期限

8.3.1 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	130
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	164
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	51

报告期内投资组合平均剩余期限超过 180 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 180 天。

8.3.2 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	11.23	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
2	30 天(含)—60 天	4.08	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
3	60 天(含)—90 天	25.75	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的	-	-

	浮动利率债		
4	90 天(含)—180 天	41.41	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
5	180 天(含)—397 天（含）	17.35	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
	合计	99.82	-

8.4 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	199,526,548.21	5.41
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	1,441,813,003.75	39.08
6	其他	-	-
7	合计	1,641,339,551.96	44.49
8	剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券	-	-

8.5 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	1001021	10 央行票据 21	1,500,000	149,328,606.04	4.05
2	1081316	10 横店 CP01	900,000	90,004,081.25	2.44
3	1081052	10 西矿股 CP01	800,000	80,210,828.80	2.17
4	1081070	10 沪交运 CP01	600,000	60,129,409.96	1.63
5	1081099	10 冀发展 CP01	600,000	60,118,992.93	1.63
6	1081156	10 盘煤 CP01	600,000	60,106,985.79	1.63
7	1081195	10 镇江电 CP01	600,000	60,092,250.35	1.63

8	1081296	10 二滩 CP01	600,000	60,024,962.91	1.63
9	1081297	10 宇通 CP01	600,000	60,023,786.11	1.63
10	0801023	08 央行票据 23	500,000	50,197,942.17	1.36

8.6 “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	0
报告期内偏离度的最高值	0.1638%
报告期内偏离度的最低值	-0.1658%
报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值	0.0548%

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有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。

8.8 投资组合报告附注

8.8.1 基金计价方法说明

本基金目前投资工具的估值方法如下：

（1）基金持有的债券（包括票据）购买时采用实际支付价款（包含交易费用）确定初始成本，按实际利率计算其摊余成本及各期利息收入，每日计提收益；

（2）基金持有的回购以成本列示，按实际利率在实际持有期间内逐日计提利息；合同利率与实际利率差异较小的，也可采用合同利率计算确定利息收入；

（3）基金持有的银行存款以本金列示，按实际协议利率逐日计提利息。

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方法估值。

如有新增事项，按国家最新规定估值。

8.8.2 本基金本报告期内不存在剩余期限小于 397 天但剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券的摊余成本超过当日基金资产净值的 20%的情况。

8.8.3 本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有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。

8.8.4 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	应收利息	24,598,083.74
4	应收申购款	3,916,650.68
5	其他应收款	-
6	待摊费用	-
7	其他	-
8	合计	28,514,734.42

§9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	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
易方达货币 A	31,191	45,673.71	110,180,273.52	7.73%	1,314,428,290.47	92.27%
易方达货币 B	31	73,050,224.81	2,185,389,866.46	96.50%	79,167,102.77	3.50%
合计	31,222	118,159.17	2,295,570,139.98	62.22%	1,393,595,393.24	37.78%

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理公司所有从业人员持有本开放式基金	易方达货币 A	883,899.61	0.0620%
	易方达货币 B	0.00	0%
	合计	883,899.61	0.0240%

§10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	易方达货币 A	易方达货币 B
基金合同生效日(2005 年 2 月 2	3,622,219,215.04	-

日)基金份额总额		
本报告期期初基金份额总额	2,666,338,899.65	2,446,512,512.97
本报告期基金总申购份额	13,416,361,741.85	13,715,429,219.06
减：本报告期基金总赎回份额	14,658,092,077.51	13,897,384,762.80
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	1,424,608,563.99	2,264,556,969.23

注：总申购份额含因份额升降级导致的强制调增份额，总赎回份额含因份额升降级导致的强制调减份额。

§11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开基金份额持有人大会。

11.2 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

本报告期基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金的投资策略未有重大变化。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金自基金合同生效以来连续 6 年聘请安永华明会计师事务所提供审计服务，本报告年度的审计费为 130,000.00 元。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内本基金管理人和托管人托管业务部门及其相关高级管理人员未受到任何稽查或处罚。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
国泰君安	1	-	-	80,000.00	100.00%	-

注：a) 本报告期内本基金无新增和减少交易单元。

b) 本基金管理人负责选择证券经营机构，租用其交易单元作为本基金的交易单元。基金交易单元的选择标准如下：

1） 经营行为稳健规范，内控制度健全，在业内有良好的声誉；

2） 具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件，交易设施满足基金进行证券交易的需要；

3） 具有较强的全方位金融服务能力和水平，包括但不限于：有较好的研究能力和行业分析能力，能及时、全面地向公司提供高质量的关于宏观、行业及市场走向、个股分析的报告及丰富全面的信息服务；能根据公司所管理基金的特定要求，提供专门研究报告，具有开发量化投资组合模型的能力；能积极为公司投资业务的开展，投资信息的交流以及其他方面业务的开展提供良好的服务和支持。

c) 基金交易单元的选择程序如下：

1） 本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易单元的证券经营机构。

2） 基金管理人和被选中的证券经营机构签订交易单元租用协议。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
国泰君安	-	-	14,387,900,000.00	100.00%	-	-

11.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况

本基金本报告期不存在偏离度绝对值超过 0.5%的情况。

11.9 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	易方达基金管理有限公司关于运用公司固有资金申购旗下开放式基金的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010-02-03
2	关于易方达货币市场基金春节前三个工作日暂停申购和转换转入的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010-02-05
3	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金在国信证券推出定期定额申购业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010-02-08
4	易方达基金管理有限公司关于增加瑞银证券为旗下部分开放式基金代销机构、在瑞银证券推出定期定额申购业务及参加瑞银证券网上交易申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010-02-25
5	易方达基金管理有限公司关于调整旗下开放式基金转换业务规则与“E 之道”网上交易费率的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010-03-02
6	易方达基金管理有限公司关于运用公司固有资金申购旗下开放式基金的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010-03-04
7	易方达基金管理有限公司关于增加江苏银行为旗下部分开放式基金代销机构及在江苏银行推出定期定额申购业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010-03-08
8	易方达基金管理有限公司关于调整旗下开放式基金转换业务规则与“E 之道”网上交易费率的提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010-03-10
9	易方达基金管理有限公司关于增加杭州银行为旗下部分开放式基金代销机构、在杭州银行推出定期定额申购业务及参加杭州银行网上银行与定期定额申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010-03-12
10	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金在深圳发展银行推出定期定额申购业务、参加深圳发展银行定期定额申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010-05-10
11	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金在西南证券推出定期定额申购业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010-05-13
12	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金在申银万国证券推出定期定额申	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010-06-04

	购业务的公告		
13	关于易方达货币市场基金端午节前两个工作日暂停申购和转换转入的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010-06-04
14	易方达基金管理有限公司关于开通兴业银行借记卡网上直销定期定额申购业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010-06-21
15	易方达基金管理有限公司关于增加中山证券为旗下部分开放式基金代销机构及在中山证券推出定期定额申购业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010-07-07
16	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金在信达证券推出定期定额申购业务、参加信达证券非现场委托方式申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010-07-14
17	易方达基金管理有限公司关于增加厦门证券为旗下部分开放式基金代销机构及在厦门证券推出定期定额申购业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010-08-05
18	易方达基金管理有限公司关于开通建设银行借记卡电话交易认、申购业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010-09-06
19	易方达基金管理有限公司关于开通民生银行借记卡基金直销网上交易和电话交易业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010-09-13
20	关于易方达货币市场基金中秋节前两个工作日和国庆节前两个工作日暂停申购和转换转入的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010-09-14
21	易方达基金管理有限公司关于调整中国农业银行借记卡基金直销网上交易和电话交易优惠申购费率的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010-09-16
22	易方达基金管理有限公司关于开通汇付天天盈网上直销交易的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010-12-27
23	关于易方达货币市场基金元旦前两个工作日暂停申购和转换转入的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010-12-27
24	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金定期定额申购金额下限调整的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010-12-30

§12备查文件目录

12.1 备查文件目录

1. 中国证监会批准易方达货币市场基金设立的文件；

2. 《易方达货币市场基金基金合同》；

3. 《易方达货币市场基金托管协议》;

4. 《易方达基金管理有限公司开放式基金业务规则》;

5. 基金管理人业务资格批件和营业执照;

6. 基金托管人业务资格批件和营业执照。

12.2 存放地点

基金管理人、基金托管人处。

12.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件。

易方达基金管理有限公司

二〇一一年三月三十日