易方达货币市场基金 2012 年半年度报告

2012 年 6 月 30 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： 二〇一二年八月二十四日

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。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2012 年 8 月 17 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 2012 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

1.2 目录

1 重要提示及目录 2
1.1 重要提示 2
1.2 目录 3
2 基金简介 5
2.1 基金基本情况 5
2.2 基金产品说明 5
2.3 基金管理人和基金托管人 5
2.4 信息披露方式 6
2.5 其他相关资料 6
3 主要财务指标和基金净值表现 6
3.1 主要会计数据和财务指标 6
3.2 基金净值表现 7
4 管理人报告 9
4.1 基金管理人及基金经理情况 9
4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明 11
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 11
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 12
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 12
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 13
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 13
5 托管人报告 13
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明 13
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 14
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 14
6 半年度财务会计报告（未经审计） 14
6.1 资产负债表 14
6.2 利润表 15
6.3 所有者权益（基金净值）变动表 16
6.4 报表附注 18
7 投资组合报告 33
7.1 期末基金资产组合情况 33
7.2 债券回购融资情况 34
7.3 基金投资组合平均剩余期限 34
7.4 期末按债券品种分类的债券投资组合 35
7.5 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 35
7.6 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离 36
7.7 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 36
7.8 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
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 39
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 39
10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 39
10.7 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 40
10.9 其他重大事件 40
11 备查文件目录 41
11.1 备查文件目录 41
11.2 存放地点 41
11.3 查阅方式 41

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	29,668,321,086.11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	8,922,128,436.82份	20,746,192,649.29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	020－38797888	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		叶俊英	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
登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.efunds.com.cn
基金半年度报告备置地点	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
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 主要财务指标和基金净值表现

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	**报告期（2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日）**	
	易方达货币 A	易方达货币 B
本期已实现收益	272,390,259.58	519,943,635.66
本期利润	272,390,259.58	519,943,635.66
本期净值收益率	2.2708%	2.3926%
3.1.2 期末数据和指标	**报告期末(2012 年 6 月 30 日)**	
	易方达货币 A	易方达货币 B
期末基金资产净值	8,922,128,436.82	20,746,192,649.29
期末基金份额净值	1.0000	1.0000
3.1.3 累计期末指标	**报告期末(2012 年 6 月 30 日)**	
	易方达货币 A	易方达货币 B
累计净值收益率	22.1209%	20.0985%

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
过去一个月	0.3277%	0.0027%	0.0347%	0.0001%	0.2930%	0.0026%
过去三个月	1.0538%	0.0029%	0.1180%	0.0001%	0.9358%	0.0028%
过去六个月	2.2708%	0.0024%	0.2423%	0.0001%	2.0285%	0.0023%
过去一年	4.4692%	0.0032%	0.4944%	0.0001%	3.9748%	0.0031%
过去三年	9.2312%	0.0072%	1.2535%	0.0002%	7.9777%	0.0070%
自基金合同生效起至今	22.1209%	0.0062%	11.5116%	0.0035%	10.6093%	0.0027%

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
过去一个月	0.3476%	0.0027%	0.0347%	0.0001%	0.3129%	0.0026%
过去三个月	1.1140%	0.0029%	0.1180%	0.0001%	0.9960%	0.0028%
过去六个月	2.3926%	0.0024%	0.2423%	0.0001%	2.1503%	0.0023%
过去一年	4.7192%	0.0032%	0.4944%	0.0001%	4.2248%	0.0031%
过去三年	10.0184%	0.0072%	1.2535%	0.0002%	8.7649%	0.0070%
自基金份额分级起至今	20.0985%	0.0067%	8.8880%	0.0038%	11.2105%	0.0029%

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

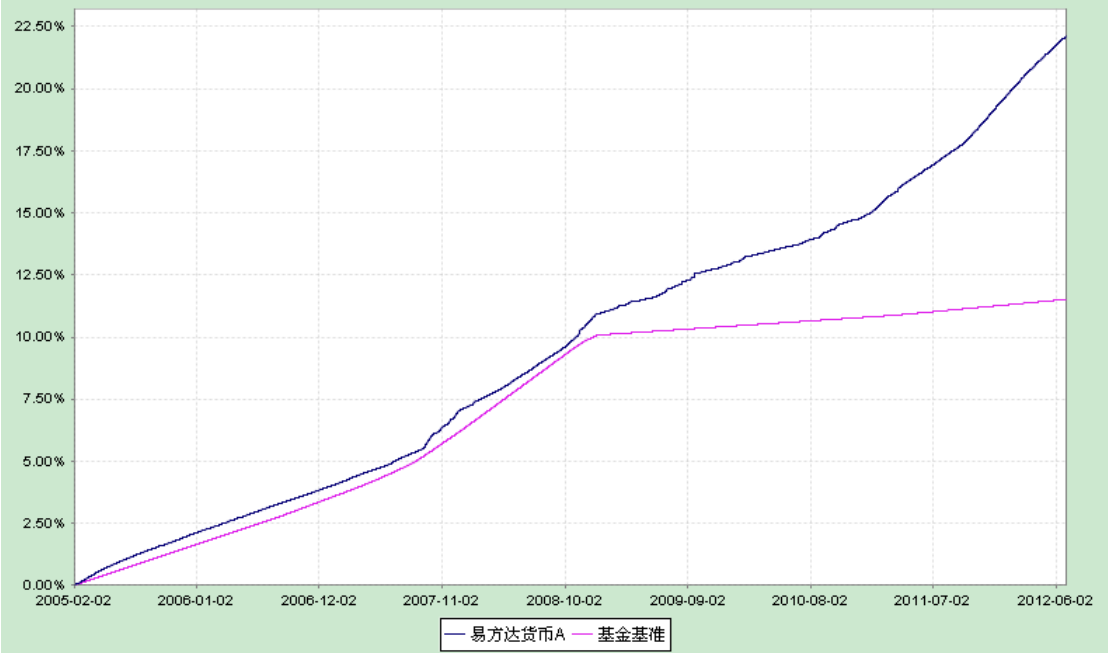
动的比较

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

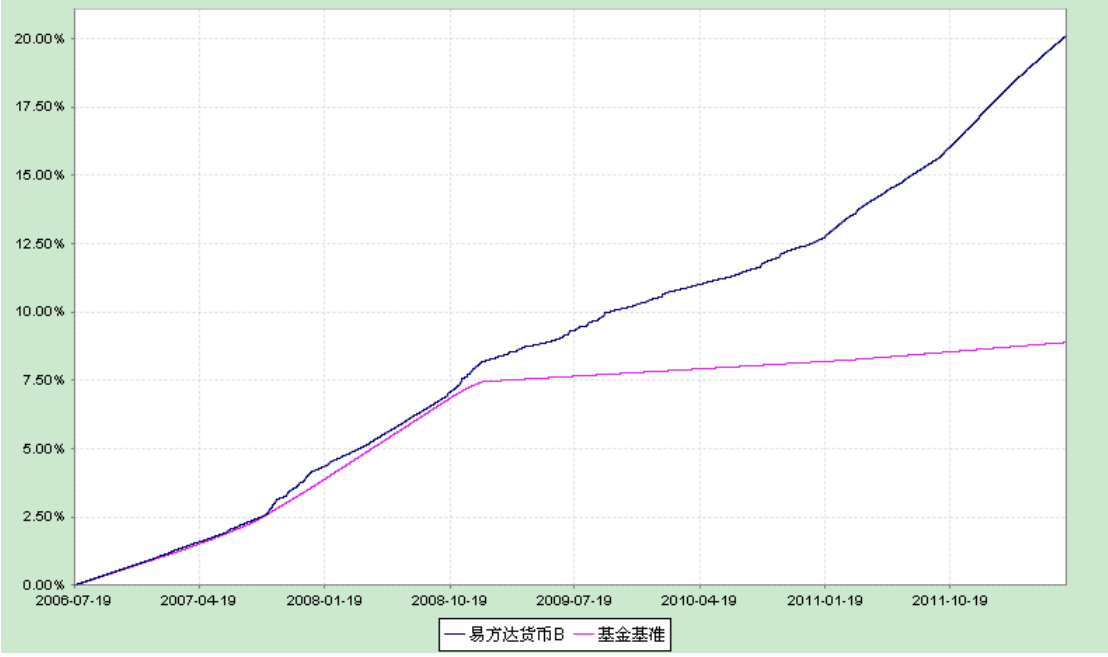
1、易方达货币 A

（2005 年 2 月 2 日至 2012 年 6 月 30 日）



2、易方达货币 B

（2006 年 7 月 19 日至 2012 年 6 月 30 日）



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 22.1209%，同期业绩比较基准收益率为 11.5116%；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 20.0985%，同期业绩比较基准收益率为 8.8880%。

3．根据 2008 年 12 月 25 日《易方达基金管理有限公司关于变更易方达货币市场基金业绩比较基准的公告》，自 2009 年 1 月 1 日起，本基金原约定的业绩比较基准“一年期银行定期储蓄存款的税后利率：（1－利息税率）×一年期银行定期储蓄存款利率”，变更为：“税后活期存款利率(即活期存款利率×(1－利息税率))”。

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 2012 年 6 月 30 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、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 2012 年 6 月 30 日，易方达基金管理有限公司共管理 1 只封闭式基金、33 只开放

式基金。封闭式基金有科瑞证券投资基金；开放式基金有易方达平稳增长证券投资基金、易方达策略成长证券投资基金、易方达 50 指数证券投资基金、易方达积极成长证券投资基金、易方达货币市场基金、易方达稳健收益债券型证券投资基金、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证券投资基金、易方达策略成长二号混合型证券投资基金、易方达价值成长混合型证券投资基金、易方达科讯股票型证券投资基金、易方达增强回报债券型证券投资基金、易方达中小盘股票型证券投资基金、易方达科汇灵活配置混合型证券投资基金、易方达科翔股票型证券投资基金、易方达行业领先企业股票型证券投资基金、易方达沪深 300 指数证券投资基金、易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金、易方达亚洲精选股票型证券投资基金、易方达上证中盘交易型开放式指数证券投资基金、易方达上证中盘交易型开放式指数证券投资基金联接基金、易方达消费行业股票型证券投资基金、易方达岁丰添利债券型证券投资基金、易方达医疗保健行业股票型证券投资基金、易方达黄金主题证券投资基金（LOF）、易方达安心回报债券型证券投资基金、易方达资源行业股票型证券投资基金、易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金、易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金联接基金、易方达双债增强债券型证券投资基金、易方达纯债债券型证券投资基金、易方达标普全球高端消费品指数增强型证券投资基金、易方达永旭添利定期开放债券型证券投资基金。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、易方达纯债债券型证券投资基金的基金经理、易方达永旭添利定期开放债券型证券投资基金的基金经理、易方达稳健收益债券型证券投资基金的基金经理	2008-07-01	-	8年	博士研究生，曾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，易方达基金管理有限公司固定收益部投资经理。

	（自2008 年7月1日至2012年2月28日）、固定收益部总经理助理				

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、交易流程，以及强化事后分析评估监督机制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。对于一级市场申购等场外交易，按照公平交易原则完善了相关分配机制。本报告期内，公平交易制度总体执行情况良好。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本公司旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5%的交易共有 6 次，均为 ETF 基金因被动跟踪标的指数和其他组合发生的反向交易。

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

2012 年上半年，中国经济增长持续减速，这种减速在价格指标，尤其是中上游价格指标中得到明显的反映。经济减速如此之快，使得央行降息和降低法定存款准备金率成为必然。虽然央行在上半年分别两次下调法定存款准备金率和一年期存贷款基准利率。但是由于信贷增长（尤其是中长期贷款增长）比较缓慢，经济的复苏依然有待时日。国际经济方面，我们注意到欧盟存在强烈的动力维持欧元区的完整性，因此欧债危机进一步恶化的概率有所缩小，不过其面临的问题仍然艰巨，尤其是由于政治协调的困难仍然可能出现反复。

2012 年上半年，随着资金面趋于宽松，收益率曲线总体呈现陡峭化下行的趋势。在此期间，中低等级的信用产品比高评级信用品种和利率品种明显表现更好，债券信用利差大幅缩窄。

目前 3 个月 Shibor（上海银行间同业拆放利率）相对于去年年底的水平持续回落，但其相对于同期限的短期融资券利率仍处于较高的位置，因此 2012 年上半年我们依然以存款作为主要配置。未来货币基金所面临的投资机会仍在，投资者有望在将其作为流动性管理工具的同时获取较高的投资收益。

报告期内本基金继续保持适中的组合平均剩余期限，根据市场情况均衡投资存款、逆回购、金融债和短期融资券，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 2.2708% ，同期比较基准收益率为 0.2423% ；B 级基金份额本报告期净值收益率为 2.3926% ，同期比较基准收益率为 0.2423% 。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，由于目前政策力度还略显不足，因此经济仍将保持较弱的态势，通货膨胀将持续得到缓解。在目前的经济环境下，我们预期央行总体上仍将保持资金面的适度宽松。未来随着资金面的缓解，短期债市可能会继续走强。不过我们对中国经济基本面依然保持乐观态度，基于目前国内政策已经出现放松的迹象和实际的动作，未来随着货币信贷环比的恢复，经济环比也将有所改善，同时欧债危机出现积极的信号，因此总体而言，我们将择机降低组合久期。

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适中的组合期限。基金投资类属配置将以存款、回购、金融债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。

4.7 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。

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

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 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：易方达货币市场基金

报告截止日：2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2012 年 6 月 30 日	上年度末 2011 年 12 月 31 日
资 产：			
银行存款	6.4.7.1	26,433,991,790.45	18,055,230,665.47
结算备付金		-	545,454.55
存出保证金		-	-
交易性金融资产	6.4.7.2	5,224,080,971.84	4,628,557,258.49
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		5,224,080,971.84	4,628,557,258.49
资产支持证券投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-	-
应收证券清算款		-	-

应收利息	6.4.7.5	462,028,498.71	139,234,498.18
应收股利		-	-
应收申购款		93,404,668.01	1,620,149,287.22
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		32,213,505,929.01	24,443,717,163.91
负债和所有者权益	**附注号**	**本期末 2012 年 6 月 30 日**	**上年度末 2011 年 12 月 31 日**
负 债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		2,457,181,360.86	4,065,612,056.55
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		4,571,984.18	2,389,844.53
应付管理人报酬		13,079,374.40	5,024,972.09
应付托管费		3,963,446.76	1,522,718.87
应付销售服务费		2,769,890.60	1,720,260.39
应付交易费用	6.4.7.7	244,310.20	192,623.61
应交税费		315,450.00	315,450.00
应付利息		1,973,895.41	1,968,212.29
应付利润		60,528,295.03	37,259,352.10
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.8	556,835.46	1,044,973.83
负债合计		2,545,184,842.90	4,117,050,464.26
所有者权益：			
实收基金	6.4.7.9	29,668,321,086.11	20,326,666,699.65
未分配利润	6.4.7.10	-	-
所有者权益合计		29,668,321,086.11	20,326,666,699.65
负债和所有者权益总计		32,213,505,929.01	24,443,717,163.91

注：报告截止日 2012 年 6 月 30 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 29,668,321,086.11 份，下属分级基金的份额总额分别为：A 级基金 8,922,128,436.82 份，B 级基金 20,746,192,649.29 份。

6.2 利润表

会计主体：易方达货币市场基金

本报告期：2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期	上年度可比期间

		2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日	2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日
一、收入		**934,415,471.82**	**243,162,772.84**
1.利息收入		898,284,138.35	230,527,735.59
其中：存款利息收入	6.4.7.11	807,165,251.14	81,363,124.55
债券利息收入		88,234,776.55	76,139,087.08
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		2,884,110.66	73,025,523.96
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		36,131,333.47	12,635,037.25
其中：股票投资收益		-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.12	36,131,333.47	12,635,037.25
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）	6.4.7.13	-	-
减：二、费用		**142,081,576.58**	**52,624,354.86**
1．管理人报酬		56,884,057.80	18,300,943.11
2．托管费		17,237,593.24	5,545,740.28
3．销售服务费		16,228,392.11	7,541,645.60
4．交易费用	6.4.7.14	-	-
5．利息支出		51,353,508.74	20,915,095.94
其中：卖出回购金融资产支出		51,353,508.74	20,915,095.94
6．其他费用	6.4.7.15	378,024.69	320,929.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		**792,333,895.24**	**190,538,417.98**
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		792,333,895.24	190,538,417.98

6.3 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：2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 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）	20,326,666,699.65	-	20,326,666,699.65
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	792,333,895.24	792,333,895.24
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）	9,341,654,386.46	-	9,341,654,386.46
其中：1. 基金申购款	145,520,630,813.83	-	145,520,630,813.83
2. 基金赎回款	-136,178,976,427.37	-	-136,178,976,427.37
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）	-	-792,333,895.24	-792,333,895.24
五、期末所有者权益（基金净值）	29,668,321,086.11	-	29,668,321,086.11
项目	上年度可比期间 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 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）	3,689,165,533.22	-	3,689,165,533.22
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	190,538,417.98	190,538,417.98
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）	3,220,658,215.50	-	3,220,658,215.50
其中：1. 基金申购款	61,180,091,919.20	-	61,180,091,919.20
2. 基金赎回款	-57,959,433,703.70	-	-57,959,433,703.70
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）	-	-190,538,417.98	-190,538,417.98
五、期末所有者权益（基金净值）	6,909,823,748.72	-	6,909,823,748.72

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：

基金管理公司负责人：叶俊英，主管会计工作负责人：张优造，会计机构负责人：陈荣

6.4 报表附注

6.4.1 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。

6.4.2 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。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本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 2012 年 6 月 30 日的财务状况以及 2012 年半年度的经营成果和净值变动情况。

6.4.4 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的说明

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 差错更正的说明

本基金本报告期无会计差错。

6.4.6 税项

6.4.6.1 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；

6.4.6.2 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。

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 2012 年 6 月 30 日
活期存款	18,991,790.45
定期存款	26,415,000,000.00
其中：存款期限 1-3 个月	-
存款期限 3 月-1 年	25,715,000,000.00
存款期限 1 月以内	700,000,000.00
其他存款	-
合计	26,433,991,790.45

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2012 年 6 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	5,224,080,971.84	5,235,816,000.00	11,735,028.16	0.0396
	合计	5,224,080,971.84	5,235,816,000.00	11,735,028.16	0.0396

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末无衍生金融资产/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

本基金本报告期末无买入返售金融资产。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末无买断式逆回购交易中取得的债券。

6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2012 年 6 月 30 日
应收活期存款利息	33,382.11
应收定期存款利息	369,394,257.72
应收其他存款利息	-
应收结算备付金利息	-
应收债券利息	92,600,858.88
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
其他	-
合计	462,028,498.71

6.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末无其他资产。

6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2012 年 6 月 30 日
交易所市场应付交易费用	-
银行间市场应付交易费用	244,310.20
合计	244,310.20

6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2012 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	24,272.34
预提费用	532,563.12
合计	556,835.46

6.4.7.9 实收基金

易方达货币 A

金额单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	10,078,414,829.80	10,078,414,829.80
本期申购	53,026,837,744.65	53,026,837,744.65
本期赎回（以“-”号填列）	-54,183,124,137.63	-54,183,124,137.63
本期末	8,922,128,436.82	8,922,128,436.82

易方达货币 B

金额单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	10,248,251,869.85	10,248,251,869.85
本期申购	92,493,793,069.18	92,493,793,069.18
本期赎回（以“-”号填列）	-81,995,852,289.74	-81,995,852,289.74
本期末	20,746,192,649.29	20,746,192,649.29

注：表内各级基金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。

6.4.7.10 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	272,390,259.58	-	272,390,259.58
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	-272,390,259.58	-	-272,390,259.58
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	519,943,635.66	-	519,943,635.66
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	-519,943,635.66	-	-519,943,635.66
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。

6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	102,758.36
定期存款利息收入	806,996,789.23
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	122.68
其他	65,580.87
合计	807,165,251.14

6.4.7.12 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年6月30日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	14,785,631,173.68
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	14,351,818,222.69
减：应收利息总额	397,681,617.52
债券投资收益	36,131,333.47

6.4.7.13 其他收入

本基金本报告期内无其他收入。

6.4.7.14 交易费用

本基金所进行的交易，交易费用均入成本，本报告期内本基金未产生交易费用。

6.4.7.15 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年6月30日
审计费用	54,700.10
信息披露费	149,179.94
银行汇划费	112,911.57
银行间账户维护费	20,901.52
交易单元使用费	39,781.56
其他	550.00
合计	378,024.69

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。

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

本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

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
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

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。

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

6.4.10.1.1 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。

6.4.10.1.2 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。

6.4.10.1.3 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。

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 2012年1月1日至2012年6月30日	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	56,884,057.80	18,300,943.11
其中：支付销售机构的客户维护费	9,482,497.42	3,952,706.32

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。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年6月30日	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	17,237,593.24	5,545,740.28

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。

6.4.10.2.3 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 2012年1月1日至2012年6月30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	1,491,513.97	774,770.94	2,266,284.91
中国银行	4,090,389.64	93,869.46	4,184,259.10
广发证券	503,061.00	12,299.03	515,360.03
合计	6,084,964.61	880,939.43	6,965,904.04
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2011年1月1日至2011年6月30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	1,001,651.33	137,581.28	1,139,232.61
中国银行	827,457.81	15,075.76	842,533.57

广发证券	118,639.66	3,429.36	122,069.02
合计	1,947,748.80	156,086.40	2,103,835.20

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。

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

单位：人民币元

本期 2012年1月1日至2012年6月30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	72,492,948.81	291,514,214.94	-	-	15,475,450,000.00	5,490,696.55
上年度可比期间 2011年1月1日至2011年6月30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	350,740,149.41	823,903,576.78	-	-	3,490,233,000.00	427,083.77

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

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。

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

易方达货币 A

无。

易方达货币 B

份额单位：份

关联方名称	易方达货币B本期末	易方达货币B上年度末

	2012年6月30日		2011年12月31日	
	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例
广发证券	-	-	100,000,000.00	0.98%

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 2012年1月1日至2012年6月30日		上年度可比期间 2011年1月1日至2011年6月30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	18,991,790.45	102,758.36	10,238,632.55	144,186.81

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

无。

6.4.11 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
226,046,150.93	47,285,433.80	-941,325.15	272,390,259.58	-

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
418,896,286.82	76,837,080.76	24,210,268.08	519,943,635.66	-

6.4.12 期末（2012 年 6 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

本基金无因认购新发/增发证券而于期末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

本基金本报告期末未持有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 2012 年 6 月 30 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 2,457,181,360.86 元，是以如下债券作为质押：

金额单位：人民币元

债券代码	债券名称	回购到期日	期末估值单价	数量（张）	期末估值总额
070219	07国开19	2012-07-02	100.42	3,000,000	301,262,441.45
1181318	11甘电投CP01	2012-07-02	100.05	700,000	70,031,752.39
070419	07农发19	2012-07-03	100.59	1,600,000	160,944,278.87
1101086	11央行票据86	2012-07-03	99.14	2,500,000	247,851,966.23
1101088	11央行票据88	2012-07-03	99.08	2,300,000	227,884,616.43
1101094	11央行票据94	2012-07-03	98.90	1,500,000	148,353,656.17
110242	11国开42	2012-07-03	100.00	200,000	20,000,178.16
041159009	11北车CP003	2012-07-04	100.59	500,000	50,294,220.17
041251011	12二滩CP002	2012-07-04	100.49	100,000	10,048,599.35
041251014	12国电集CP001	2012-07-04	100.00	100,000	10,000,357.60
041252016	12新希望CP001	2012-07-04	100.00	100,000	10,000,371.33
041261019	12浙能源CP001	2012-07-04	100.01	200,000	20,002,182.05
041266001	12苏沙钢CP001	2012-07-04	100.01	100,000	10,000,695.53
080405	08农发05	2012-07-04	101.24	500,000	50,617,561.06
110242	11国开42	2012-07-04	100.00	430,000	43,000,383.05
110414	11农发14	2012-07-04	100.09	600,000	60,056,698.72
1181332	11北车CP02	2012-07-04	100.54	100,000	10,054,286.20
1181335	11天津港CP01	2012-07-04	100.09	500,000	50,044,500.04
1181351	11大装备CP01	2012-07-04	100.43	100,000	10,042,802.79
1181380	11光明CP01	2012-07-04	101.13	300,000	30,339,130.97
041151002	11中石油CP002	2012-07-05	101.37	1,500,000	152,054,497.02
041156013	11电网CP002	2012-07-05	101.24	90,000	9,112,013.22
041173001	11中冶CP003	2012-07-05	101.07	530,000	53,566,868.09
041251015	12铁道CP001	2012-07-05	99.92	360,000	35,969,993.21

070219	07国开19	2012-07-05	100.42	2,150,000	215,904,749.70
071201001	12招商CP001	2012-07-05	99.98	90,000	8,998,150.96
071202001	12国泰君安CP001	2012-07-05	99.99	230,000	22,997,692.97
090217	09国开17	2012-07-05	100.02	500,000	50,011,422.21
110242	11国开42	2012-07-05	100.00	500,000	50,000,445.40
110303	11进出03	2012-07-05	100.56	500,000	50,280,767.96
110414	11农发14	2012-07-05	100.09	1,000,000	100,094,497.86
041151002	11中石油CP002	2012-07-10	101.37	200,000	20,273,932.94
041151011	11中石油CP003	2012-07-10	101.16	300,000	30,346,825.90
041152012	11大唐集CP002	2012-07-10	101.27	261,000	26,431,277.72
041152016	11南方水泥CP001	2012-07-10	101.32	200,000	20,263,088.32
041156001	11大唐新能CP001	2012-07-10	101.20	200,000	20,240,981.65
041156013	11电网CP002	2012-07-10	101.24	400,000	40,497,836.52
041251011	12二滩CP002	2012-07-10	100.49	300,000	30,145,798.06
041254013	12闽投CP001	2012-07-10	100.25	200,000	20,049,986.29
合计		-	-	24,941,000	2,498,071,504.56

注：期末估值总额=期末估值单价（保留小数点后无限位）×数量。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2012 年 6 月 30 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。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 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。

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，导致基金资产损失和收益变化的风险。本基金管理人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 2012 年 6 月 30 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 8.66%(2011 年 12 月 31 日：18.06%)。

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 2012 年 6 月 30 日	上年度末 2011 年 12 月 31 日
A-1	2,570,045,044.60	3,670,402,293.05
A-1 以下	0.00	0.00
未评级	2,746,636,786.12	1,040,849,352.50
合计	5,316,681,830.72	4,711,251,645.55

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。

6.4.13.2.2 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 2012 年 6 月 30 日	上年度末 2011 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。

6.4.13.3 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 。

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。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2012 年 6 月 30 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	26,433,991,790.45	-	-	-	26,433,991,790.45
结算备付金	-	-	-	-	-
存出保证金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	5,224,080,971.84	-	-	-	5,224,080,971.84
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	462,028,498.71	462,028,498.71
应收股利	-	-	-	-	-

应收申购款	8,228,839.21	-	-	85,175,828.80	93,404,668.01
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	31,666,301,601.50	-	-	547,204,327.51	32,213,505,929.01
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	2,457,181,360.86	-	-	-	2,457,181,360.86
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	4,571,984.18	4,571,984.18
应付管理人报酬	-	-	-	13,079,374.40	13,079,374.40
应付托管费	-	-	-	3,963,446.76	3,963,446.76
应付销售服务费	-	-	-	2,769,890.60	2,769,890.60
应付交易费用	-	-	-	244,310.20	244,310.20
应交税费	-	-	-	315,450.00	315,450.00
应付利息	-	-	-	1,973,895.41	1,973,895.41
应付利润	-	-	-	60,528,295.03	60,528,295.03
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	556,835.46	556,835.46
负债总计	2,457,181,360.86	-	-	88,003,482.04	2,545,184,842.90
利率敏感度缺口	29,209,120,240.64	-	-	459,200,845.47	29,668,321,086.11
上年度末2011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	18,055,230,665.47	-	-	-	18,055,230,665.47

结算备付金	545,454.55	-	-	-	545,454.55
存出保证金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	4,628,557,258.49	-	-	-	4,628,557,258.49
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	139,234,498.18	139,234,498.18
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	1,620,149,287.22	1,620,149,287.22
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	22,684,333,378.51	-	-	1,759,383,785.40	24,443,717,163.91
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	4,065,612,056.55	-	-	-	4,065,612,056.55
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	2,389,844.53	2,389,844.53
应付管理人报酬	-	-	-	5,024,972.09	5,024,972.09
应付托管费	-	-	-	1,522,718.87	1,522,718.87
应付销售服务费	-	-	-	1,720,260.39	1,720,260.39
应付交易费用	-	-	-	192,623.61	192,623.61
应交税费	-	-	-	315,450.00	315,450.00
应付利息	-	-	-	1,968,212.29	1,968,212.29

应付利润	-	-	-	37,259,352.10	37,259,352.10
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	1,044,973.83	1,044,973.83
负债总计	4,065,612,056.55	-	-	51,438,407.71	4,117,050,464.26
利率敏感度缺口	18,618,721,321.96	-	-	1,707,945,377.69	20,326,666,699.65

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。

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 2012 年 6 月 30 日	上年度末 2011 年 12 月 31 日
	1. 市场利率下降25个基点	4,200,053.10	5,818,491.82
	2. 市场利率上升25个基点	-4,190,398.96	-5,803,138.21

6.4.13.4.2 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。

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，于本期末和上一年度末，无重大其他市场价格风险。

6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

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	5,224,080,971.84	16.22
	其中：债券	5,224,080,971.84	16.22
	资产支持证券	-	-
2	买入返售金融资产	-	-
	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	26,433,991,790.45	82.06
4	其他各项资产	555,433,166.72	1.72
5	合计	32,213,505,929.01	100.00

注：在报告期内，根据流动性管理的需要，本基金提前支取了部分可提前支取且没有利息损失的存款。

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	8.24	
	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	2,457,181,360.86	8.28
	其中：买断式回购融资	-	-

注：1.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。
2.报告期内，曾发生一笔银行间债券回购还款延迟，原因是计划用于还款的一笔应收款因交易对手原因未及时到账，已于次日解决，未对基金资产产生不利影响。

债券正回购的资金余额超过基金资产净值的 20%的说明

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%。

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	114
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	153
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	82

报告期内投资组合平均剩余期限超过 180 天情况说明

报告期内投资组合平均剩余期限无超过 180 天的情况。

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	11.40	8.28
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
2	30 天(含)—60 天	14.52	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
3	60 天(含)—90 天	18.12	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
4	90 天(含)—180 天	47.60	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
5	180 天(含)—397 天（含）	15.08	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
6	合计	106.72	8.28

7.4 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	624,090,238.83	2.10
3	金融债券	2,198,889,231.95	7.41
	其中：政策性金融债	2,098,906,622.55	7.07
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	2,401,101,501.06	8.09
6	中期票据	-	-
7	其他	-	-
8	合计	5,224,080,971.84	17.61
9	剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券	-	-

7.5 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	070419	07 农发 19	7,800,000	784,603,359.50	2.64
2	070219	07 国开 19	7,700,000	773,240,266.38	2.61
3	1101086	11 央行票据 86	2,500,000	247,851,966.23	0.84
4	1181317	11 中铝 CP02	2,300,000	231,862,900.58	0.78
5	110242	11 国开 42	2,300,000	230,002,048.86	0.78
6	1101088	11 央行票据 88	2,300,000	227,884,616.43	0.77
7	041251015	12 铁道 CP001	1,900,000	189,841,630.82	0.64
8	041151002	11 中石油 CP002	1,700,000	172,328,429.96	0.58
9	110414	11 农发 14	1,600,000	160,151,196.58	0.54
10	1101094	11 央行票据 94	1,500,000	148,353,656.17	0.50

7.6 “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 次
报告期内偏离度的最高值	0.1198%
报告期内偏离度的最低值	0.0200%
报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值	0.0678%

7.7 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。

7.8 投资组合报告附注

7.8.1 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。

7.8.2 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。

7.8.3 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。

7.8.4 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	462,028,498.71
4	应收申购款	93,404,668.01
5	其他应收款	-
6	待摊费用	-
7	其他	-
8	合计	555,433,166.72

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

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	81,436	109,560.00	854,787,257.87	9.58%	8,067,341,178.95	90.42%
易方达货币B	300	69,153,975.50	18,724,645,173.33	90.26%	2,021,547,475.96	9.74%
合计	81,736	362,977.40	19,579,432,431.20	65.99%	10,088,888,654.91	34.01%

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

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	易方达货币 A	2,103,734.21	0.0236%

人员持有本基金	易方达货币 B	0.00	0%
	合计	2,103,734.21	0.0071%

注：本公司高级管理人员、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；本基金的基金经理持有本基金份额总量的数量区间为 0。

9 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 日)基金份额总额	3,622,219,215.04	-
本报告期期初基金份额总额	10,078,414,829.8	10,248,251,869.85
本报告期基金总申购份额	53,026,837,744.65	92,493,793,069.18
减：本报告期基金总赎回份额	54,183,124,137.63	81,995,852,289.74
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	8,922,128,436.82	20,746,192,649.29

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。

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

基金管理人于 2012 年 3 月 3 日发布了《易方达基金管理有限公司高管人员变更公告》，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]266 号文核准批复，自 2012 年 3 月 1 日起基金管理人聘任肖坚先生、陈志民先生担任公司副总经理。

本报告期内本基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

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。

10.4 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。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金未改聘会计师事务所。

10.6 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。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 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	-	-	40,000.00	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。

10.7.2 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	-	-	-	-	-	-

10.8 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。

10.9 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提请投资者及时更新已过期身份证件或者身份证明文件的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-01-05
2	易方达货币市场基金春节前两个工作日暂停申购、转换转入及定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-01-16
3	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加财富里昂证券为代销机构及在财富里昂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	2012-01-19
4	易方达基金管理有限公司关于延长中国工商银行借记卡基金网上直销申购费率优惠期的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-02-29
5	易方达基金管理有限公司关于高级管理人员变更公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-03-03
6	易方达货币市场基金暂停大额申购业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-03-05
7	易方达货币市场基金暂停大额申购业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-03-22
8	易方达货币市场基金清明节前两个工作日暂停申购、转换转入及定期定额投资业务的	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-03-27

	公告		
9	易方达基金管理有限公司关于提请投资者及时更新已过期身份证件或者身份证明文件的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-04-16
10	关于易方达货币市场基金升降级处理的提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-05-17
11	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金在渤海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	2012-05-21
12	易方达货币市场基金调整大额申购金额上限的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-06-01
13	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加中信万通证券为代销机构及在中信万通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	2012-06-11
14	易方达基金管理有限公司关于开通机构投资者网上直销业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-06-11

11 备查文件目录

11.1 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。

11.2 存放地点

基金管理人、基金托管人处。

11.3 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
二〇一二年八月二十四日