

# 易方达天天增利货币市场基金

## 2015 年半年度报告

### 2015 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：中国建设银行股份有限公司

送出日期：二〇一五年八月二十六日

## 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。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2015 年 8 月 20 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 2015 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合规守信情况的说明	10
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	11
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	12
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合规守信情况声明	13
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明	13
5.3 托管人对本半年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见	13
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	17
7 投资组合报告	31
7.1 期末基金资产组合情况	31
7.2 债券回购融资情况	31
7.3 基金投资组合平均剩余期限	32
7.4 期末按债券品种分类的债券投资组合	33
7.5 期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排序的前十名债券投资明细	33
7.6“影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离	33
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	34
7.8 投资组合报告附注	34
8 基金份额持有人信息	35
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	35
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	35

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的情况 .....	35
9 开放式基金份额变动.....	36
10 重大事件揭示.....	36
10.1 基金份额持有人大会决议 .....	36
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 .....	36
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	36
10.4 基金投资策略的改变 .....	36
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	37
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 .....	37
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	37
10.8 偏离度绝对值超过 0.5% 的情况.....	38
10.9 其他重大事件 .....	38
11 备查文件目录.....	39
11.1 备查文件目录 .....	39
11.2 存放地点 .....	40
11.3 查阅方式 .....	40

## 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	易方达天天增利货币市场基金	
基金简称	易方达天天增利货币	
基金主代码	000704	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2014 年 6 月 25 日	
基金管理人	易方达基金管理有限公司	
基金托管人	中国建设银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	425,936,353.35 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	易方达天天增利货币 A	易方达天天增利货币 B
下属分级基金的交易代码	000704	000705
报告期末下属分级基金的份额总额	284,274,378.15 份	141,661,975.20 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在有效控制投资风险和保持高流动性的基础上，力争获得高于业绩比较基准的投资回报。
投资策略	本基金将对基金资产组合进行积极管理，在深入研究国内外的宏观经济走势、货币政策变化趋势、市场资金供求状况的基础上，综合考虑各类投资品种的收益性、流动性和风险特征，力争获得高于业绩比较基准的投资回报。
业绩比较基准	中国人民银行公布的七天通知存款利率（税后），即七天通知存款利率×(1-利息税税率)
风险收益特征	本基金为货币市场基金。本基金的风险和预期收益低于股票型基金、混合型基金、债券型基金。

### 2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		易方达基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	张南	田青
	联系电话	020-38797888	010-67595096
	电子邮箱	service@efunds.com.cn	tianqing1.zh@ccb.com
客户服务电话		400 881 8088	010-67595096

传真	020-38799488	010-66275853
注册地址	广东省珠海市横琴新区宝中路 3号4004-8室	北京市西城区金融大街25号
办公地址	广州市天河区珠江新城珠江东 路30号广州银行大厦40-43楼	北京市西城区闹市口大街1号 院1号楼
邮政编码	510620	100033
法定代表人	刘晓艳	王洪章

## 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载基金半年度报告正文的互联网网址	<a href="http://www.efunds.com.cn">http://www.efunds.com.cn</a>
基金半年度报告备置地点	广州市天河区珠江新城珠江东路 30 号广州 银行大厦 43 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	广州市天河区珠江新城珠江东路 30 号广州 银行大厦 40 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（2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日）	
	易方达天天增利货币 A	易方达天天增利货币 B
本期已实现收益	7,386,114.28	5,506,727.93
本期利润	7,386,114.28	5,506,727.93
本期净值收益率	2.2279%	2.3497%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2015 年 6 月 30 日)	
	易方达天天增利货币 A	易方达天天增利货币 B
期末基金资产净值	284,274,378.15	141,661,975.20
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(2015 年 6 月 30 日)	
	易方达天天增利货币 A	易方达天天增利货币 B
累计净值收益率	4.3551%	4.6070%

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. 本基金利润分配是按日结转份额。

### 3.2 基金净值表现

#### 3.2.1 基金份额净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

##### 1. 易方达天天增利货币 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	0.2969%	0.0047%	0.1126%	0.0000%	0.1843%	0.0047%
过去三个月	1.0257%	0.0048%	0.3418%	0.0000%	0.6839%	0.0048%
过去六个月	2.2279%	0.0051%	0.6810%	0.0000%	1.5469%	0.0051%
过去一年	4.2806%	0.0040%	1.3781%	0.0000%	2.9025%	0.0040%
过去三年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效 起至今	4.3551%	0.0040%	1.4009%	0.0000%	2.9542%	0.0040%

##### 2. 易方达天天增利货币 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	0.3168%	0.0047%	0.1126%	0.0000%	0.2042%	0.0047%
过去三个月	1.0863%	0.0048%	0.3418%	0.0000%	0.7445%	0.0048%
过去六个月	2.3497%	0.0051%	0.6810%	0.0000%	1.6687%	0.0051%
过去一年	4.5289%	0.0040%	1.3781%	0.0000%	3.1508%	0.0040%
过去三年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效 起至今	4.6070%	0.0040%	1.4009%	0.0000%	3.2061%	0.0040%

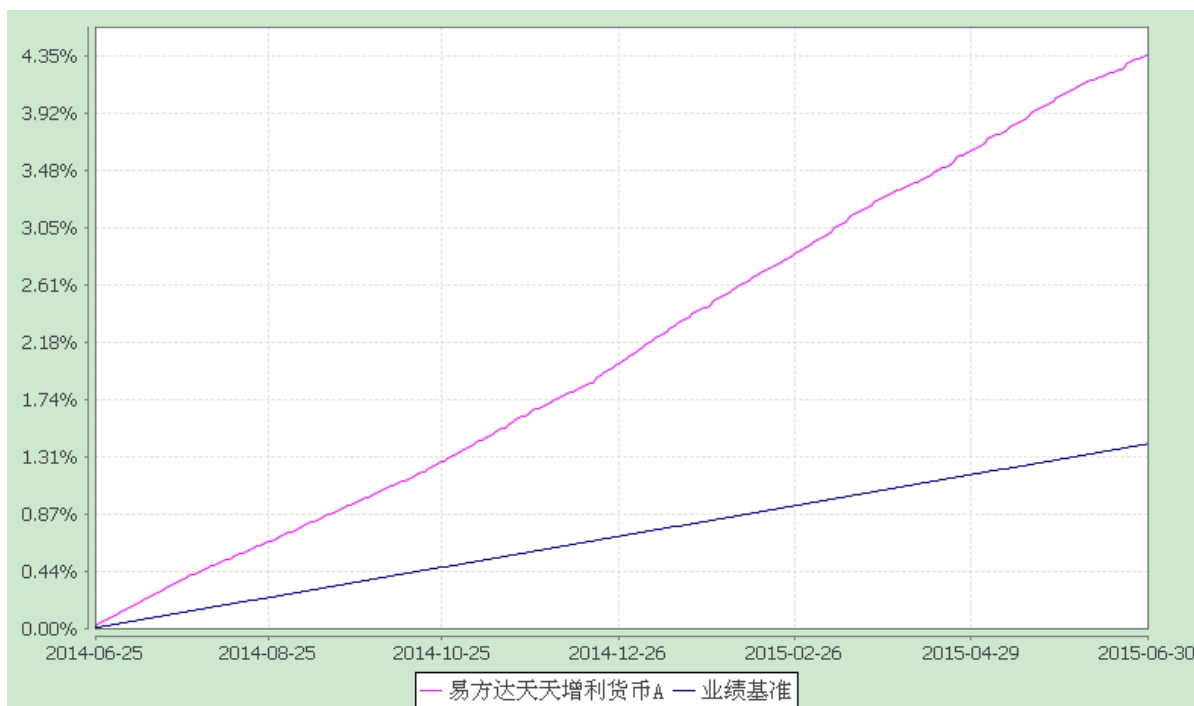
#### 3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值收益率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

易方达天天增利货币市场基金

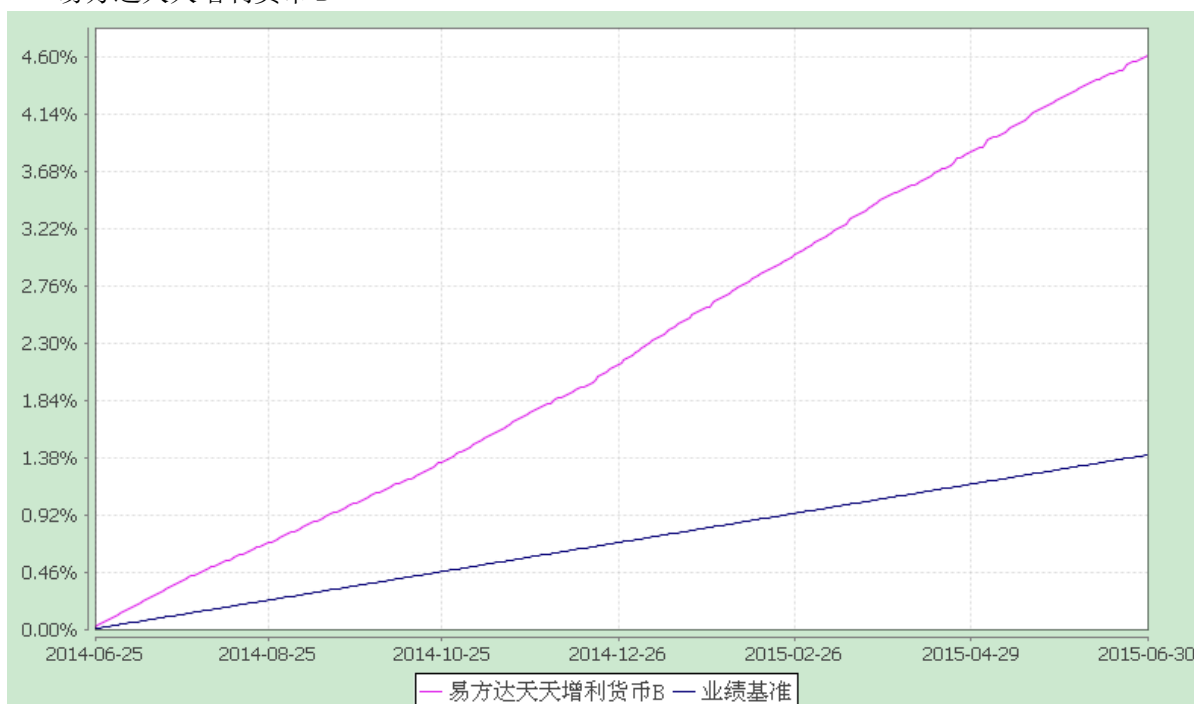
份额累计净值收益率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2014 年 6 月 25 日至 2015 年 6 月 30 日)

易方达天天增利货币 A



易方达天天增利货币 B



注：1. 按基金合同和招募说明书的约定, 本基金的建仓期为六个月, 建仓期结束时各项资产配置比例符合基金合同（第十二部分二、投资范围, 三、投资策略和四、投资限制）的有关约定。

2. 自基金合同生效至报告期末, A 类基金份额净值收益率为 4.3551%, B 类基金份额净值收益率为 4.6070%, 同期业绩比较基准收益率为 1.4009%。



## 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，旗下设有北京、广州、上海、成都、南京分公司和易方达国际控股有限公司、易方达资产管理有限公司、广东新三联投资发展有限公司等多个子公司。易方达秉承“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增长”的经营理念，以严格的管理、规范的运作和良好的投资业绩，赢得市场认可。2004 年 10 月，易方达取得全国社会保障基金投资管理人资格。2005 年 8 月，易方达获得企业年金基金投资管理人资格。2007 年 12 月，易方达获得合格境内机构投资者（QDII）资格。2008 年 2 月，易方达获得从事特定客户资产管理业务资格。截至 2015 年 6 月 30 日，易方达旗下共管理 82 只开放式基金、1 只封闭式基金和多个全国社保基金资产组合、企业年金及特定客户资产管理业务，资产管理总规模 5348.85 亿元。

#### 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		
石大怳	本基金的基金经理、易方达月月利理财债券型证券投资基金的基金经理、易方达双月利理财债券型证券投资基金的基金经理、易方达天天理财货币市场基金的基金经理、易方达货币市场基金的基金经理、易方达保证金收益货币市场基金的基金经理、易方达易理财货币市场基金的基金经理、易方达财富快线货币市场基金的基金经理、易方达	2014-06-25	-	6 年	硕士研究生，曾任南方基金管理有限公司交易管理部交易员、易方达基金管理有限公司集中交易室债券交易员、固定收益部基金经理助理。

	龙宝货币市场基金的基金经理、易方达现金增利货币市场基金的基金经理				
梁莹	本基金的基金经理、易方达月月利理财债券型证券投资基金的基金经理、易方达财富快线货币市场基金的基金经理、易方达龙宝货币市场基金的基金经理、易方达双月利理财债券型证券投资基金的基金经理、易方达增金宝货币市场基金的基金经理、易方达现金增利货币市场基金的基金经理、易方达货币市场基金的基金经理助理、易方达天天理财货币市场基金的基金经理助理、易方达保证金收益货币市场基金的基金经理助理、易方达易理财货币市场基金的基金经理助理	2015-03-17	-	5 年	硕士研究生，曾任招商证券股份有限公司债券销售交易部交易员，易方达基金管理有限公司固定收益交易员、固定收益基金经理助理。

注：1. 此处的“离任日期”为公告确定的解聘日期，石大恽的“任职日期”为基金合同生效之日，梁莹的“任职日期”为公告确定的聘任日期。

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

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，以及强化事后监控分析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，通过投资交易系统内的公平交易模块，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 异常交易行为的专项说明

本报告期内，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 3 次，其中 2 次为指数组合因投资策略需要和其他组合发生的反向交易；1 次为不同基金经理管理的非指数基金因投资策略不同而发生的反向交易，有关基金经理按规定履行了审批程序。

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

2015 年上半年，国内宏观经济复苏力度依然较弱。尽管 5 月份的工业产出数据小幅反弹，但是整体经济数据无明显回升趋势。上半年的固定资产投资增速维持低位，制造业的投资意愿仍然不足。股票市场的火爆行情可能持续分流了居民消费资金，消费增速也维持在低位。受到我国出口企业传统竞争优势逐渐丧失和海外需求不振的不利影响，出口金额已经连续三个月萎缩；进口增速在 5 月份继续下滑，上半年维持负增长，这既有大宗商品价格大跌的价格因素影响，也反映了我国内需不振的态势。在基本面较弱的背景下，上半年的货币政策较去年四季度显著转向宽松。人民银行启用了多种宽松货币政策，包括下调存贷款基准利率、下调存款准备金率、下调公开市场回购利率、续做中短期借贷便利等多种政策工具，显著降低了货币市场利率，银行间市场资金面自一季度末以来维持了宽松的局面，二季度的货币市场资金利率甚至降低至五年内的最低点。存款保险制度的正式实施以及《大额存单管理办法》的公布和实行意味着利率市场化改革在上半年也迈出了关键的两步。基于对政策面稳增长意愿较强的判断，我们对货币市场利率维持低位做好了充分的准备。

报告期内本基金以短期融资券、同业存款为主要配置资产，保持了组合较长的剩余期限和较高的杠杆率，获得了货币市场收益下行带来的资本利得。此外，本基金抓住了因新股发行所引致的短

期资金收益率上行的机会，短期内配置了收益相对较高的部分资产，在保持一定流动性的同时为投资者提供了持续稳定的投资收益。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本基金本报告期内 A 类基金份额净值收益率为 2.2279%；B 类基金份额净值收益率为 2.3497%；同期业绩比较基准收益率为 0.6810%。

#### 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，国内经济仍存在下行的压力，但企稳可期。7 月 10 日，李克强总理主持召开座谈会，就当前经济形势和经济工作，听取专家和企业负责人的意见建议。会议中指出，我国经济增长动力和下行压力并存，要坚持宏观调控正确取向，实施积极的财政政策和稳健的货币政策，把创新宏观调控与推进结构性改革有机结合，更加精准有效地实施定向调控和相机调控，防范和化解风险，确保经济运行在合理区间。会议中李总理强调了两点：一是要看到支持经济发展的积极因素，经济长期向好的基本面没有改变，二是强调改革和创新，其中改革的重点还是简政放权，创新的重点是新兴产业和大众创业、万众创新。6 月末，股票市场大幅震荡，但随着各部门稳定市场政策的迅速出台，市场止跌企稳，投资者信心得到恢复。我们相信监管部门有能力稳定市场，守住不发生系统风险的底线。无论是从为经济复苏创造平稳宽松的货币条件还是从为资本市场的健康发展提供保障的角度来看，我们判断货币政策在下半年有望继续维持平稳宽松的状态。货币市场利率继续维持低位，债券市场收益率曲线也将在低位平坦化。

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、金融债和信用资质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、固定收益总部、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及中证指数有限公司签署服务协议，由其按约定分别提供银行间同业市场及交易所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《易方达天天增利货币市场基金基金合同》，本基金每日将各类基金份额的已实现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，中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

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

报告期内，本基金实施利润分配金额：易方达天天增利货币 A 为 7,386,114.28 元，易方达天天增利货币 B 为 5,506,727.93 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**

本托管人复核审查了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

## 6 半年度财务会计报告（未经审计）

## 6.1 资产负债表

会计主体：易方达天天增利货币市场基金

报告截止日：2015 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2015 年 6 月 30 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	6.4.7.1	81,616,843.24	450,095,378.93
结算备付金		-	257,500.00
存出保证金		-	-
交易性金融资产	6.4.7.2	380,125,012.57	160,272,146.13
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		380,125,012.57	160,272,146.13
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	-	287,351,391.03
应收证券清算款		20,023,278.69	-
应收利息	6.4.7.5	5,292,335.66	6,337,859.69
应收股利		-	-
应收申购款		22,631,828.89	2,264,426.98
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
<b>资产总计</b>		<b>509,689,299.05</b>	<b>906,578,702.76</b>
负债和所有者权益	附注号	本期末 2015 年 6 月 30 日	上年度末 2014 年 12 月 31 日
负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		79,002,640.50	59,997,510.00
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		4,346,337.21	613,057.35
应付管理人报酬		124,788.43	120,286.92
应付托管费		37,814.66	36,450.58
应付销售服务费		63,709.76	30,694.77
应付交易费用	6.4.7.7	41,594.36	26,494.43
应交税费		-	-
应付利息		3,489.77	12,171.85

应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.8	132,571.01	220,151.48
负债合计		83,752,945.70	61,056,817.38
<b>所有者权益：</b>			
实收基金	6.4.7.9	425,936,353.35	845,521,885.38
未分配利润	6.4.7.10	-	-
所有者权益合计		425,936,353.35	845,521,885.38
负债和所有者权益总计		509,689,299.05	906,578,702.76

注：1. 本基金合同生效日为 2014 年 6 月 25 日，2014 年度实际报告期间为 2014 年 6 月 25 日至 2014 年 12 月 31 日。

2. 报告截止日 2015 年 6 月 30 日，A 类基金份额净值 1.0000 元，B 类基金份额净值 1.0000 元；基金份额总额 425,936,353.35 份，下属分级基金的份额总额分别为：A 类基金份额总额 284,274,378.15 份，B 类基金份额总额 141,661,975.20 份。

## 6.2 利润表

会计主体：易方达天天增利货币市场基金

本报告期：2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2014 年 6 月 25 日（基 金合同生效日）至 2014 年 6 月 30 日
<b>一、收入</b>		<b>15,264,273.97</b>	<b>171,797.33</b>
1.利息收入		13,926,318.45	171,796.99
其中：存款利息收入	6.4.7.11	8,409,407.45	171,796.99
债券利息收入		4,687,322.46	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		829,588.54	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		1,337,955.52	-
其中：股票投资收益		-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.12	1,337,955.52	-
资产支持证券投资		-	-
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	-	0.34

<b>减：二、费用</b>		<b>2,371,431.76</b>	<b>20,622.80</b>
1. 管理人报酬		934,139.65	9,156.20
2. 托管费		283,072.62	2,774.60
3. 销售服务费		428,100.26	358.44
4. 交易费用	6.4.7.14	-	-
5. 利息支出		573,671.70	-
其中：卖出回购金融资产支出		573,671.70	-
6. 其他费用	6.4.7.15	152,447.53	8,333.56
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>12,892,842.21</b>	<b>151,174.53</b>
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>12,892,842.21</b>	<b>151,174.53</b>

注：本基金合同生效日为 2014 年 6 月 25 日，上年度可比期间为 2014 年 6 月 25 日至 2014 年 6 月 30 日。

### 6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：易方达天天增利货币市场基金

本报告期：2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 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）	845,521,885.38	-	845,521,885.38
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	12,892,842.21	12,892,842.21
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）	-419,585,532.03	-	-419,585,532.03
其中：1.基金申购款	2,157,556,006.38	-	2,157,556,006.38
2.基金赎回款	-2,577,141,538.41	-	-2,577,141,538.41
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）	-	-12,892,842.21	-12,892,842.21
五、期末所有者权益（基金净值）	425,936,353.35	-	425,936,353.35
项目	上年度可比期间 2014 年 6 月 25 日（基金合同生效日）至 2014 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）	202,470,332.87	-	202,470,332.87



二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	151,174.53	151,174.53
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）	151,174.53	-	151,174.53
其中：1.基金申购款	151,174.53	-	151,174.53
2.基金赎回款	-	-	-
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列）	-	-151,174.53	-151,174.53
五、期末所有者权益（基金净值）	202,621,507.40	-	202,621,507.40

注：本基金合同生效日为 2014 年 6 月 25 日，上年度可比期间为 2014 年 6 月 25 日至 2014 年 6 月 30 日。

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：

基金管理人负责人：刘晓艳，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

易方达天天增利货币市场基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2014]610 号《关于核准易方达天天增利货币市场基金募集的批复》注册，由易方达基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《易方达天天增利货币市场基金基金合同》公开募集。经向中国证监会备案，《易方达天天增利货币市场基金基金合同》于 2014 年 6 月 25 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 202,470,332.87 份基金份额，其中认购资金利息折合 8,076.77 份基金份额。本基金为契约型开放式基金，存续期限不定。本基金的基金管理人为易方达基金管理有限公司，基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

### 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 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》、中国证券投资基金业协会颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《易方达天天增利货币市场基金基金合同》和中国证监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

### 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本报告期末的财务状况以及

本报告期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

#### 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

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[2004]78号《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2005]102号《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、财税[2005]107号《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》、财税[2005]103号《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》及其他相关税务法规和实务操作，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。

(2) 基金买卖股票、债券的差价收入暂免征营业税和企业所得税。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入，由发行债券的企业在向基金派发利息时代扣代缴 20% 的个人所得税，暂不征收企业所得税。2013 年 1 月 1 日以前，对基金取得的股票的股息、红利收入，由上市公司在向基金派发股息、红利时暂减按 50% 计入个人应纳税所得额，依照现行税法规定即 20% 代扣代缴个人所得税，暂不征收企业所得税。自 2013 年 1 月 1 日起，对基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限在 1 个月以内(含 1 个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年(含 1 年)的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，暂减按 25% 计入应纳税所得额。

(4) 基金卖出股票按 0.1% 的税率缴纳股票交易印花税，买入股票不征收股票交易印花税。

(5) 基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金等对价暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

#### 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 2015 年 6 月 30 日
活期存款	1,616,843.24
定期存款	80,000,000.00

其中：存款期限 1-3 个月	60,000,000.00
存款期限 3 个月-1 年	20,000,000.00
存款期限 1 个月以内	0.00
其他存款	-
合计	81,616,843.24

**6.4.7.2 交易性金融资产**

单位：人民币元

项目		本期末 2015 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	380,125,012.57	381,475,000.00	1,349,987.43	0.3169
	合计	380,125,012.57	381,475,000.00	1,349,987.43	0.3169

**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 2015 年 6 月 30 日
应收活期存款利息	538.32
应收定期存款利息	174,527.94
应收其他存款利息	-
应收结算备付金利息	-
应收债券利息	5,117,269.40
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
其他	-
合计	5,292,335.66

**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 2015 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	41,594.36
合计	41,594.36

**6.4.7.8 其他负债**

单位：人民币元

项目	本期末 2015年6月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	19,580.63
预提费用	112,990.38
合计	132,571.01

**6.4.7.9 实收基金****易方达天天增利货币 A**

金额单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	340,251,484.67	340,251,484.67
本期申购	1,275,414,713.20	1,275,414,713.20
本期赎回（以“-”号填列）	-1,331,391,819.72	-1,331,391,819.72
本期末	284,274,378.15	284,274,378.15

**易方达天天增利货币 B**

金额单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	505,270,400.71	505,270,400.71
本期申购	882,141,293.18	882,141,293.18
本期赎回（以“-”号填列）	-1,245,749,718.69	-1,245,749,718.69
本期末	141,661,975.20	141,661,975.20

注：申购含红利再投、转换入份额，赎回含转换出份额。

**6.4.7.10 未分配利润****易方达天天增利货币 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	7,386,114.28	-	7,386,114.28
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	-7,386,114.28	-	-7,386,114.28
本期末	-	-	-

**易方达天天增利货币 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	5,506,727.93	-	5,506,727.93
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	-5,506,727.93	-	-5,506,727.93
本期末	-	-	-

**6.4.7.11 存款利息收入**

单位：人民币元

项目	本期 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	8,636.40
定期存款利息收入	8,396,326.84
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	69.55
其他	4,374.66
合计	8,409,407.45

**6.4.7.12 债券投资收益——买卖债券差价收入**

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年6月30日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	1,168,372,122.04
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	1,151,340,941.11
减：应收利息总额	15,693,225.41
买卖债券差价收入	1,337,955.52

**6.4.7.13 其他收入**

本基金本报告期无其他收入。

**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，本报告期末产生交易费用。

**6.4.7.15 其他费用**

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年6月30日
审计费用	29,752.78
信息披露费	74,383.76
银行汇划费	30,257.15
银行间账户维护费	17,853.84
其他	200.00
合计	152,447.53

#### 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
中国建设银行股份有限公司(以下简称“中国建设银行”)	基金托管人、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 2015年1月1日至2015年6月30日	上年度可比期间 2014年6月25日（基金合同生效日）至2014年6月30日
当期发生的基金应支付的管	934,139.65	9,156.20

理费		
其中：支付销售机构的客户维护费	277,974.02	-

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的 0.33% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.33\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计提，按月支付。由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据，自动在月初 5 个工作日内、按照指定的帐户路径进行资金支付，基金管理人无需再出具资金划拨指令。若遇法定节假日、休息日等，支付日期顺延。

#### 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年6月30日	上年度可比期间 2014年6月25日（基金合同生效日）至2014年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	283,072.62	2,774.60

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.10% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.10\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计提，按月支付。由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据，自动在月初 5 个工作日内、按照指定的帐户路径进行资金支付，基金管理人无需再出具资金划拨指令。若遇法定节假日、休息日等，支付日期顺延。

#### 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 2015年1月1日至2015年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	易方达天天增利货币 A	易方达天天增利货币 B	合计
易方达基金管理有限公司	49,621.72	1,967.12	51,588.84
中国建设银行	362,952.38	9,074.72	372,027.10
广发证券	-	-	-
合计	412,574.10	11,041.84	423,615.94
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2014年6月25日（基金合同生效日）至2014年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	易方达天天增利货币 A	易方达天天增利货币 B	合计
易方达基金管理有限	84.41	274.03	358.44

公司			
中国建设银行	-	-	-
广发证券	-	-	-
合计	84.41	274.03	358.44

注：本基金 A 类基金份额的年销售服务费率为 0.25%，B 类基金份额的年销售服务费率为 0.01%。

两类基金份额的销售服务费计提的计算公式相同，具体如下：

$$H = E \times \text{年销售服务费率} \div \text{当年天数}$$

H 为每日该类基金份额应计提的基金销售服务费

E 为前一日该类基金份额的基金资产净值

销售服务费每日计提，按月支付。由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据，自动在月初五个工作日内、按照指定的帐户路径进行资金支付，基金管理人无需再出具资金划拨指令。若遇法定节假日、休息日等，支付日期顺延。

#### 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 2015年1月1日至2015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
中国建设银行	-	-	-	-	72,000,000.00	2,969.15
上年度可比期间 2014年6月25日（基金合同生效日）至2014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
-	-	-	-	-	-	-

#### 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 2015年1月1日至2015年6月30日		上年度可比期间 2014年6月25日（基金合同生效日）至2014 年6月30日	
	易方达天天增利货 币A	易方达天天增利货 币B	易方达天天增利货 币A	易方达天天增利货 币B
基金合同生效日 (2014年6月25日)	-	-	-	200,008,000.00



持有的基金份额				
期初持有的基金份额	-	-	-	-
期间申购/买入总份额	-	-	-	-
期间因拆分变动份额	-	-	-	-
减：期间赎回/卖出总份额	-	-	-	-
期末持有的基金份额	-	-	-	200,008,000.00
期末持有的基金份额占基金总份额比例	-	-	-	99.93%

注：基金管理人投资本基金相关的费用按基金合同及更新的招募说明书的有关规定支付。

#### 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

##### 易方达天天增利货币 A

无。

##### 易方达天天增利货币 B

无。

#### 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 2015年1月1日至2015年6月30日		上年度可比期间 2014年6月25日（基金合同生效日）至 2014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
建设银行	1,616,843.24	8,636.40	1,469,531.21	146.95

注：本基金的银行存款由基金托管人中国建设银行股份有限公司保管，按银行同业利率或约定利率计息。

#### 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、易方达天天增利货币 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
7,386,114.28	-	-	7,386,114.28	-

##### 2、易方达天天增利货币 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
5,506,727.93	-	-	5,506,727.93	-

**6.4.12 期末（2015 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 2015 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 79,002,640.50 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
011599028	15 山钢 SCP001	2015-07-01	100.24	200,000	20,047,380.00
071503007	15 中信 CP007	2015-07-01	99.98	99,000	9,898,486.67
071516004	15 华泰证券 CP004	2015-07-01	100.00	300,000	29,999,546.19
100220	10 国开 20	2015-07-01	100.06	200,000	20,012,832.99
合计				799,000	79,958,245.85

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 2015 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。本基金为货币市场基金，是证券投资基金中的低风险品种。本基金的预期风险和预期收益低于股票型基金、混合型基金和债券型基金。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争取将以上风险控制 在限定的范围之内，使本基金在风险和收益之间取得最佳的平衡，以实现“风险和收益相匹配”的 风险收益目标。

#### 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 2015 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 85.62%(2014 年 12 月 31 日：13.34%)。

##### 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 2015年6月30日	上年度末 2014年12月31日
A-1	284,093,422.17	82,277,454.74
A-1 以下	0.00	0.00
未评级	101,148,859.80	82,600,299.07
合计	385,242,281.97	164,877,753.81

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、央票及未有三方机构评级的短期融资券。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 2015年6月30日	上年度末 2014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，通知存款，一年以内（含一年）的银行定期存款和大额存单，短期融资券，剩余期限在 397 天以内（含 397 天）的债券、中期票据、资产支持证券，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）中央银行票据以及法律法规或中国证监会允许货币市场基金投资的其他金融工具。期末除 6.4.12 列示券种流通暂时受限制不能自由转让外，其余均能及时变现。

#### 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 2015 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	81,616,843.24	-	-	-	81,616,843.24
结算备付金	-	-	-	-	-
存出保证金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	380,125,012.57	-	-	-	380,125,012.57
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	20,023,278.69	20,023,278.69
应收利息	-	-	-	5,292,335.66	5,292,335.66
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	22,631,828.89	22,631,828.89
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-

资产总计	461,741,855.81	0.00	0.00	47,947,443.24	509,689,299.05
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	79,002,640.50	-	-	-	79,002,640.50
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	4,346,337.21	4,346,337.21
应付管理人报酬	-	-	-	124,788.43	124,788.43
应付托管费	-	-	-	37,814.66	37,814.66
应付销售服务费	-	-	-	63,709.76	63,709.76
应付交易费用	-	-	-	41,594.36	41,594.36
应交税费	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	3,489.77	3,489.77
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	132,571.01	132,571.01
负债总计	79,002,640.50	-	-	4,750,305.20	83,752,945.70
利率敏感度缺口	382,739,215.31	0.00	0.00	43,197,138.04	425,936,353.35
上年度末 2014 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	450,095,378.93	-	-	-	450,095,378.93
结算备付金	257,500.00	-	-	-	257,500.00
存出保证金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	160,272,146.13	-	-	-	160,272,146.13
衍生金融资产	-	-	-	-	-
买入返售金融资产	287,351,391.03	-	-	-	287,351,391.03
应收证券清	-	-	-	-	-

算款					
应收利息	-	-	-	6,337,859.69	6,337,859.69
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	2,264,426.98	2,264,426.98
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	897,976,416.09	-	-	8,602,286.67	906,578,702.76
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	59,997,510.00	-	-	-	59,997,510.00
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	613,057.35	613,057.35
应付管理人报酬	-	-	-	120,286.92	120,286.92
应付托管费	-	-	-	36,450.58	36,450.58
应付销售服务费	-	-	-	30,694.77	30,694.77
应付交易费用	-	-	-	26,494.43	26,494.43
应交税费	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	12,171.85	12,171.85
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	220,151.48	220,151.48
负债总计	59,997,510.00	-	-	1,059,307.38	61,056,817.38
利率敏感度缺口	837,978,906.09	-	-	7,542,979.29	845,521,885.38

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	上年度末

		2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
	1.市场利率下降 25 个基点	337,286.06	112,759.49
	2.市场利率上升 25 个基点	-336,264.66	-112,556.57

#### 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。本基金不直接在二级市场买入股票、权证等权益类资产，也不参与一级市场新股申购和新股增发，同时本基金不参与可转换债券投资，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	380,125,012.57	74.58
	其中：债券	380,125,012.57	74.58
	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	81,616,843.24	16.01
4	其他各项资产	47,947,443.24	9.41
5	合计	509,689,299.05	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	9.57	
	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	79,002,640.50	18.55
	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%。

### 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	115
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	118
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	30

#### 报告期内投资组合平均剩余期限超过 180 天情况说明

本基金合同约定“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”，本报告期内，本基金投资组合平均剩余期限无超过 120 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	35.61	18.55
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
2	30 天（含）—60 天	11.74	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
3	60 天（含）—90 天	18.80	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
4	90 天（含）—180 天	18.78	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
5	180 天（含）—397 天（含）	28.17	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
	合计	113.11	18.55



## 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	-	-
3	金融债券	100,008,453.25	23.48
	其中：政策性金融债	20,012,832.99	4.70
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	280,116,559.32	65.76
6	中期票据	-	-
7	其他	-	-
8	合计	380,125,012.57	89.24
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序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	041472013	14 日照港 CP002	300,000	30,070,181.96	7.06
2	041466027	14 杭交投 CP002	300,000	30,028,111.62	7.05
3	071516004	15 华泰证券 CP004	300,000	29,999,546.19	7.04
4	071532001	15 中投证券 CP001	300,000	29,999,131.30	7.04
5	041562003	15 沪世茂 CP001	200,000	20,079,200.86	4.71
6	011599028	15 山钢 SCP001	200,000	20,047,380.00	4.71
7	100220	10 国开 20	200,000	20,012,832.99	4.70
8	011590006	15 苏交通 SCP006	200,000	20,000,145.62	4.70
9	071503007	15 中信 CP007	200,000	19,996,942.77	4.69
10	011599365	15 建发集 SCP001	200,000	19,995,975.23	4.69

## 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	37

报告期内偏离度的最高值	0.4303%
报告期内偏离度的最低值	0.0065%
报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值	0.1676%

### 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	20,023,278.69
3	应收利息	5,292,335.66
4	应收申购款	22,631,828.89
5	其他应收款	-

6	待摊费用	-
7	其他	-
8	合计	47,947,443.24

## 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
易方达天天增利货币 A	3,729	76,233.41	11,701,030.70	4.12%	272,573,347.45	95.88%
易方达天天增利货币 B	16	8,853,873.45	29,759,334.34	21.01%	111,902,640.86	78.99%
合计	3,745	113,734.67	41,460,365.04	9.73%	384,475,988.31	90.27%

### 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
基金管理人所有从业人员持有本基金	易方达天天增利货币 A	14,900.85	0.0052%
	易方达天天增利货币 B	0.00	0.0000%
	合计	14,900.85	0.0035%

### 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的情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	易方达天天增利货币 A	0~10
	易方达天天增利货币 B	0
	合计	0~10
本基金基金经理持有本开	易方达天天增利货币 A	0

开放式基金	易方达天天增利货币 B	0
	合计	0

### 9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	易方达天天增利货币 A	易方达天天增利货币 B
基金合同生效日（2014 年 6 月 25 日）基金份额总额	2,462,332.87	200,008,000.00
本报告期期初基金份额总额	340,251,484.67	505,270,400.71
本报告期基金总申购份额	1,275,414,713.20	882,141,293.18
减：本报告期基金总赎回份额	1,331,391,819.72	1,245,749,718.69
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	284,274,378.15	141,661,975.20

### 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

2015 年 6 月 2 日，本基金管理人完成公司法定代表人变更的工商登记工作，公司法定代表人正式变更为现任总经理刘晓艳。

本报告期内托管人的专门基金托管部门未发生重大的人事变动。

#### 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	-	-	-	-	-
招商证券	1	-	-	-	-	-
中信建投	2	-	-	-	-	-
国信证券	1	-	-	-	-	-
安信证券	2	-	-	-	-	-
兴业证券	2	-	-	-	-	-
平安证券	1	-	-	-	-	-
中投证券	1	-	-	-	-	-
国海证券	1	-	-	-	-	-
银河证券	1	-	-	-	-	-
中银国际	1	-	-	-	-	-
长城证券	1	-	-	-	-	-
西南证券	1	-	-	-	-	-
广发证券	3	-	-	-	-	-
方正证券	1	-	-	-	-	-

注：a) 本报告期内本基金无减少交易单元, 新增安信证券股份有限公司、方正证券股份有限公司、广发证券股份有限公司、兴业证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司、中银国际证券有限责任公司各一个交易单元。

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。

### 10.8 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旗下部分开放式基金增加龙湾农商银行为销售机构、在龙湾农商银行推出定期定额投资业务及参加龙湾农商银行申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-01-15
2	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加上海证券为销售机构、在上海证券推出定期定额投资业务及参加上海证券申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-01-19
3	易方达基金管理有限公司关于提醒投资者及时更新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、证券时报及基金管理人网站	2015-01-26
4	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加久富财富为销售机构、在久富财富推出定期定额投资业务及参加久富财富申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-01-28
5	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加长安银行为销售机构、在长安银行推出定期定额投资业务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-02-02
6	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金公司为销售机构并参加中金公司申购费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-02-02
7	易方达天天增利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、证券时报及基金管理人网站	2015-02-09
8	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加泉州银行为销售机构、在泉州银行推出定期定额投资业务及参加泉州银行申购	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-02-10

	与定期定额投资费率优惠活动的公告		
9	易方达天天增利货币市场基金基金经理变更公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-03-17
10	易方达基金管理有限公司关于公司旗下基金固定收益品种估值方法调整的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-03-20
11	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建投期货为销售机构、在中信建投期货推出定期定额投资业务及参加中信建投期货申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-03-23
12	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加招商证券为销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-04-03
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利得基金为销售机构、参加利得基金申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-04-10
14	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加洛阳银行为销售机构的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-04-24
15	易方达天天增利货币市场基金调整申购及转换转入业务金额限制的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-04-25
16	易方达基金管理有限公司关于成立易方达国际控股有限公司的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-04-29
17	易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加天津银行为销售机构、参加天津银行申购与定期定额投资费率优惠活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-04-30
18	易方达基金管理有限公司对市场上出现假冒公司客服电话进行诈骗活动的特别提示	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2015-06-11

## 11 备查文件目录

### 11.1 备查文件目录

- 1.中国证监会核准易方达天天增利货币市场基金募集的文件；
- 2.《易方达天天增利货币市场基金基金合同》；

- 3.《易方达天天增利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、营业执照。

### **11.2 存放地点**

广州市天河区珠江新城珠江东路 30 号广州银行大厦 40-43 楼。

### **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

二〇一五年八月二十六日