

易方达现金增利货币市场基金

2016 年半年度报告

2016 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：二〇一六年八月二十四日

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。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2016 年 8 月 19 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险，投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2016 年 1 月 1 日起至 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	10
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	11
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	12
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）	13
6.1 资产负债表	13
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	32
7.3 基金投资组合平均剩余期限	32
7.4 报告期内投资组合平均剩余存续期超过 240 天情况说明	33
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合	33
7.6 期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排名的前十名债券投资明细	33
7.7“影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离	34
报告期内负偏离度的绝对值达到 0.25%情况说明	34
报告期内正偏离度的绝对值达到 0.5%情况说明	34
7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前十名资产支持证券投资明细	34
7.9 投资组合报告附注	34

8 基金份额持有人信息.....	36
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	36
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	36
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	36
9 开放式基金份额变动.....	37
10 重大事件揭示.....	37
10.1 基金份额持有人大会决议	37
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	37
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	37
10.4 基金投资策略的改变	37
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	38
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	38
10.8 偏离度绝对值超过 0.5% 的情况.....	39
10.9 其他重大事件	39
11 备查文件目录.....	40
11.1 备查文件目录	40
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	易方达现金增利货币市场基金	
基金简称	易方达现金增利货币	
基金主代码	000620	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2015 年 2 月 5 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	45,344,871,503.09 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	易方达现金增利货币 A	易方达现金增利货币 B
下属分级基金的交易代码	000620	000621
报告期末下属分级基金的份额总额	47,077,325.66 份	45,297,794,177.43 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	本基金根据市场情况和可投资品种的容量，在严谨深入的研究分析基础上，综合考量市场资金面走向、存款银行的信用资质、信用债券的信用评级以及各类资产的收益率水平、流动性特征等，确定各类资产的配置比例，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）
风险收益特征	本基金为货币市场基金，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。

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	020-85102688	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		020-85104666	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 40-43 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（2016年1月1日至2016年6月30日）	
	易方达现金增利货币 A	易方达现金增利货币 B
本期已实现收益	782,412.87	289,753,471.81
本期利润	782,412.87	289,753,471.81
本期净值收益率	1.5633%	1.6846%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2016年6月30日)	
	易方达现金增利货币 A	易方达现金增利货币 B
期末基金资产净值	47,077,325.66	45,297,794,177.43
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(2016年6月30日)	
	易方达现金增利货币 A	易方达现金增利货币 B
累计净值收益率	4.5188%	4.8692%

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. 易方达现金增利货币 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	0.2099%	0.0007%	0.1126%	0.0000%	0.0973%	0.0007%
过去三个月	0.6148%	0.0006%	0.3418%	0.0000%	0.2730%	0.0006%
过去六个月	1.5633%	0.0125%	0.6848%	0.0000%	0.8785%	0.0125%
过去一年	2.9934%	0.0104%	1.3819%	0.0000%	1.6115%	0.0104%
过去三年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效 起至今	4.5188%	0.0106%	1.9385%	0.0000%	2.5803%	0.0106%

2. 易方达现金增利货币 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	0.2296%	0.0007%	0.1126%	0.0000%	0.1170%	0.0007%
过去三个月	0.6749%	0.0006%	0.3418%	0.0000%	0.3331%	0.0006%
过去六个月	1.6846%	0.0125%	0.6848%	0.0000%	0.9998%	0.0125%
过去一年	3.2415%	0.0104%	1.3819%	0.0000%	1.8596%	0.0104%
过去三年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效 起至今	4.8692%	0.0106%	1.9385%	0.0000%	2.9307%	0.0106%

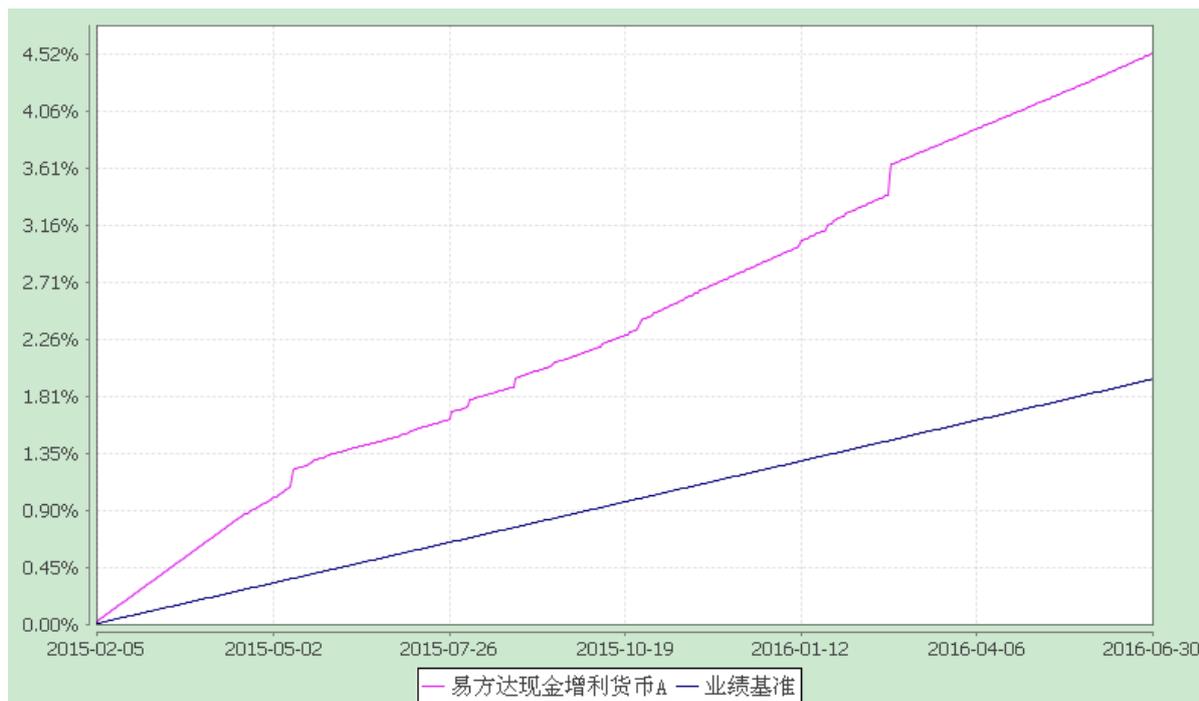
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值收益率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

易方达现金增利货币市场基金

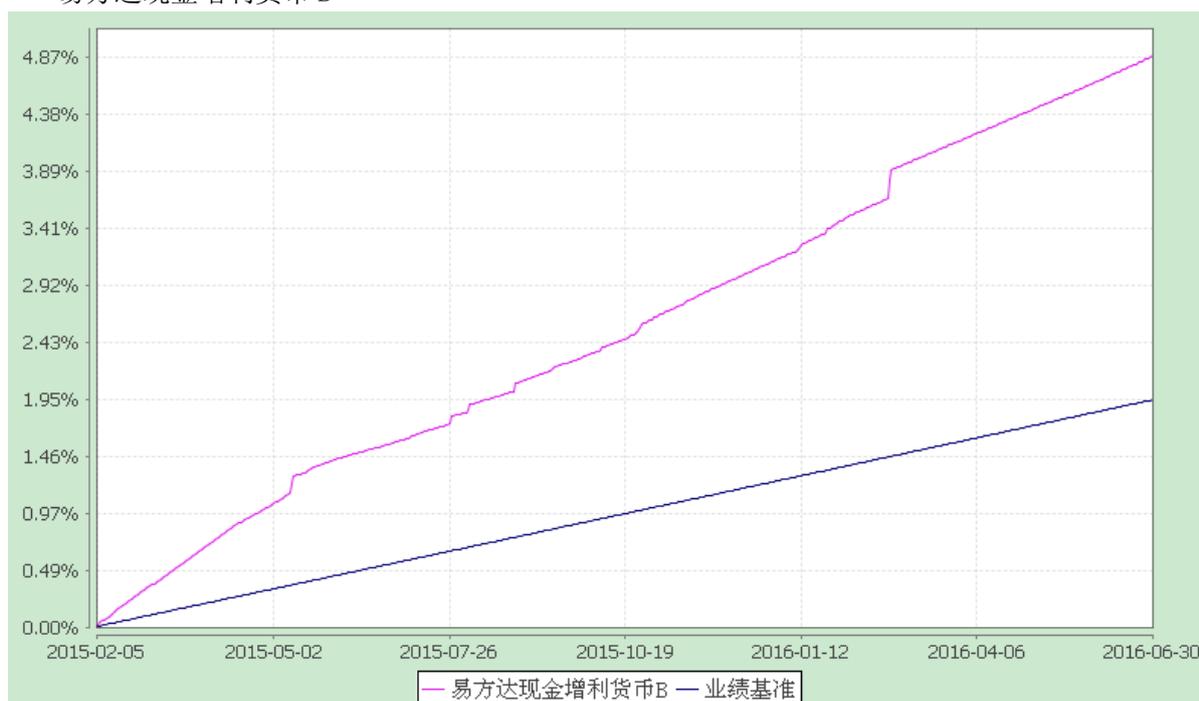
份额累计净值收益率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2015 年 2 月 5 日至 2016 年 6 月 30 日)

易方达现金增利货币 A



易方达现金增利货币 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4.5188%，B类基金份额净值收益率为4.8692%，同期业绩比较基准收益率为1.9385%。

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、大连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等子公司。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 2016 年 6 月 30 日,易方达旗下共管理 92 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,管理公募基金总规模 4056.91 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		
石大怵	本基金的基金经理、易方达龙宝货币市场基金的基金经理、易方达易理财货币市场基金的基金经理、易方达月月利理财债券型证券投资基金的基金经理、易方达天天增利货币市场基金的基金经理、易方达天天理财货币市场基金的基金经理、易方达双月利理财债券型证券投资基金的基金经理、易方达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、易方达保证金收益货币市场基金的基金经理、易方达新鑫灵活配置混合型证券投资基金的基金经理助理	2015-02-05	-	7 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。
梁莹	本基金的基金经理、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	2015-06-19	-	6 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

	<p>方达天天增利货币市场基金的基金经理、易方达增金宝货币市场基金的基金经理、易方达月月利理财债券型证券投资基金的基金经理、易方达保证金收益货币市场基金的基金经理助理、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、易方达易理财货币市场基金的基金经理助理</p>				<p>固定收益交易员、固定收益基金经理助理。</p>
--	---	--	--	--	----------------------------

注：1.此处的“离任日期”为公告确定的解聘日期，石大壮的“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 16 次，其中 13 次为指数及量化投资因投资策略需要和其他组合发生的反向交易；3 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

2016 年上半年,国内债券市场收益率并未延续下行的趋势,而是转为震荡的走势。一月份,由于担忧供给侧改革会对经济短期增长产生影响,再加上全球股票市场波动带来风险偏好下移,市场机构积极配置债券资产,长端收益率下行。进入二月,随着股票市场企稳,风险偏好逐步修复。在宽松的货币环境和政策的支持下,一线城市地产价格快速上升,并开始向部分二线城市传导,同期房地产投资也出现回升。大宗商品价格也在一季度快速上升,原油、铁矿石、螺纹钢的价格均出现明显上涨。考虑到大宗商品价格反映了终端需求并影响通胀预期,市场对于未来经济增长和通胀的判断开始出现分歧。最后农产品价格的居高不下导致通胀预期回升。上述因素导致债券长端收益率出现了一定程度的上行。但是在配置压力的推动下,信用债收益率持续下行,信用利差维持在较低水平。三月底,信用债风险事件开始频发,债券市场风险偏好迅速下降,信用债收益率快速走高。一季度末市场资金面收紧,利率债券收益率出现了一波显著的上行。随后市场情绪有所回暖,债券市场收益率重回震荡走势。六月,美联储加息预期骤降,国内经济数据不及预期,尤其是地产的销售投资出现回落,这使得市场对于经济增长的前景再次转向悲观。英国脱欧推动全球避险情绪升温,加上央行对于流动性的关注缓解了市场对于资金面的担忧,债券市场收益率再次出现了显著下行。央行在上半年维持了稳健的货币政策,资金面虽然略有波动,但是货币市场利率整体依然维持在低位。公开市场操作利率没有继续下行,一年内收益率曲线仍维持较为平坦的形态。

报告期内本基金以存单、存款作为主要配置资产,缩短了组合的平均剩余期限,根据市场情况降低了信用债的配置比例,降低了组合杠杆,在保持稳定的投资收益的同时,为投资者提供了较高的流动性。

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 1.5633%; B 类基金份额净值收益率为 1.6846%; 同期业绩比较基准收益率为 0.6848%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

一季度以来支撑国内经济回暖的主要动力是基建和房地产投资。考虑到政府维稳经济的意愿,基建投资增速仍然有望维持高位。下半年我们对宏观经济关注的焦点是房地产投资能否持续,以及

拐点何时出现。随着蔬菜和猪肉价格对于通胀的推动逐渐减弱，我们判断年内通胀的高点已过。如果考虑到房地产投资增速可能下滑，通胀可能会出现加速下行。在经济出现明显的下滑之前，货币政策仍将保持中性，二季度以来经济改善和通胀上升约束了货币政策进一步宽松的可能，但是在经济下行风险仍然较大的背景下，货币政策也很难转向紧缩。虽然人民币汇率问题可能会对政策形成阶段性的扰动，但我们相信政策仍会紧跟国内经济形势的变化。如果央行主动下调货币市场收益率，债券市场收益率下行的空间也会进一步打开。信用债券仍面临一定风险，产能过剩行业在公开债务市场融资将变得更加困难，这会进一步加剧信用风险的暴露和传染。总体而言，面对着较为平稳的货币市场，我们将维持中等的组合剩余期限。

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《易方达现金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为：A 级 782,412.87 元，B 级 289,753,471.81 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：易方达现金增利货币市场基金

报告截止日：2016 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2016 年 6 月 30 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	6.4.7.1	38,436,385,092.18	1,908,184.20
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	6.4.7.2	9,545,998,502.55	269,484,425.84
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-

债券投资		9,545,998,502.55	269,484,425.84
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	167,296,534.58	2,778,984.58
应收股利		-	-
应收申购款		132,004.22	131,623.60
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		48,149,812,133.53	274,303,218.22
负债和所有者权益	附注号	本期末 2016 年 6 月 30 日	上年度末 2015 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		2,795,414,977.92	29,087,756.37
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		1,379,299.95	449,123.68
应付管理人报酬		5,202,129.55	29,217.15
应付托管费		1,857,903.43	10,434.70
应付销售服务费		381,051.31	10,073.05
应付交易费用	6.4.7.7	110,212.17	14,250.46
应交税费		-	-
应付利息		407,139.39	2,132.93
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.8	187,916.72	324,400.00
负债合计		2,804,940,630.44	29,927,388.34
所有者权益：			
实收基金	6.4.7.9	45,344,871,503.09	244,375,829.88
未分配利润	6.4.7.10	-	-
所有者权益合计		45,344,871,503.09	244,375,829.88
负债和所有者权益总计		48,149,812,133.53	274,303,218.22

注：1.本基金合同生效日为 2015 年 2 月 5 日，2015 年度实际报告期间为 2015 年 2 月 5 日至 2015 年 12 月 31 日。

2.报告截止日 2016 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 45,344,871,503.09 份，下属分级基金的份额总额分别为：A 类基金份额总额 47,077,325.66 份，B 类基金份额总额 45,297,794,177.43 份。

6.2 利润表

会计主体：易方达现金增利货币市场基金

本报告期：2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2015 年 2 月 5 日（基 金合同生效日）至 2015 年 6 月 30 日
一、收入		322,550,310.65	4,989,765.69
1.利息收入		331,075,816.77	4,456,130.27
其中：存款利息收入	6.4.7.11	285,775,528.48	2,976,922.09
债券利息收入		45,072,515.60	1,317,864.90
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		227,772.69	161,343.28
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		-8,525,506.12	533,635.42
其中：股票投资收益		-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.12	-8,525,506.12	533,635.42
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		32,014,425.97	490,637.78
1. 管理人报酬		14,820,941.95	192,625.04
2. 托管费		5,293,193.61	68,794.68
3. 销售服务费		1,119,326.30	28,382.07
4. 交易费用	6.4.7.14	-	-
5. 利息支出		10,544,026.86	41,198.60
其中：卖出回购金融资产支出		10,544,026.86	41,198.60
6. 其他费用	6.4.7.15	236,937.25	159,637.39
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		290,535,884.68	4,499,127.91
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		290,535,884.68	4,499,127.91

注：本基金合同生效日为 2015 年 2 月 5 日，上年度可比期间为 2015 年 2 月 5 日至 2015 年 6 月 30 日。

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：易方达现金增利货币市场基金

本报告期：2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 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）	244,375,829.88	-	244,375,829.88
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	290,535,884.68	290,535,884.68
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）	45,100,495,673.21	-	45,100,495,673.21
其中：1.基金申购款	45,467,683,145.92	-	45,467,683,145.92
2.基金赎回款	-367,187,472.71	-	-367,187,472.71
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）	-	-290,535,884.68	-290,535,884.68
五、期末所有者权益（基金净值）	45,344,871,503.09	-	45,344,871,503.09
项目	上年度可比期间 2015 年 2 月 5 日（基金合同生效日）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）	201,866,693.89	-	201,866,693.89
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	4,499,127.91	4,499,127.91
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）	202,203,062.39	-	202,203,062.39
其中：1.基金申购款	1,186,448,371.49	-	1,186,448,371.49
2.基金赎回款	-984,245,309.10	-	-984,245,309.10
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）	-	-4,499,127.91	-4,499,127.91
五、期末所有者权益（基金净值）	404,069,756.28	-	404,069,756.28

注：本基金合同生效日为 2015 年 2 月 5 日，上年度可比期间为 2015 年 2 月 5 日至 2015 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

易方达现金增利货币市场基金(以下简称“本基金”)根据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]326 号《关于核准易方达现金增利货币市场基金募集的批复》和证券投资基金机构监管部部函[2014]1713 号《关于易方达现金增利货币市场基金延期募集备案的回函》进行募集，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《易方达现金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，《易方达现金增利货币市场基金基金合同》于 2015 年 2 月 5 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 201,866,693.89 份基金份额，其中认购资金利息折合 23.31 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 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》、中国证券投资基金业协会颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《易方达现金增利货币市场基金基金合同》和中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本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《财政部、国家税务总局关于证券投资基金税收政策的通知》、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》、财税[2015]101 号《关于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》、财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70 号《关于金融机构同业往来等增值税补充政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1)于 2016 年 5 月 1 日前，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。对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入免征营业税。自 2016 年 5 月 1 日起，金融业由缴纳营业税改为缴纳增值税。对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税，对金融同业往来利息收入亦免征增值税。

(2)对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，股票的股息、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。

(3)对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴 20% 的个人所得税。对基金从上市公司取得的股息红利所得，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，暂免征收个人所得税。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按 50% 计入应纳税所得额。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税。

(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。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2016 年 6 月 30 日
活期存款	2,385,092.18
定期存款	38,434,000,000.00
其中：存款期限 1-3 个月	3,070,000,000.00
存款期限 3 个月-1 年	35,364,000,000.00
存款期限 1 个月以内	-
其他存款	-
合计	38,436,385,092.18

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2016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	9,545,998,502.55	9,552,077,000.00	6,078,497.45	0.0134
	合计	9,545,998,502.55	9,552,077,000.00	6,078,497.45	0.0134

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 2016年6月30日
应收活期存款利息	577.45
应收定期存款利息	112,910,026.43
应收其他存款利息	-
应收结算备付金利息	-
应收债券利息	54,385,930.70
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
其他	-
合计	167,296,534.58

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 2016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	110,212.17
合计	110,212.17

6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2016年6月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	-
预提费用	187,916.72
合计	187,916.72

6.4.7.9 实收基金**易方达现金增利货币 A**

金额单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	37,577,792.95	37,577,792.95
本期申购	149,384,610.63	149,384,610.63
本期赎回（以“-”号填列）	-139,885,077.92	-139,885,077.92
本期末	47,077,325.66	47,077,325.66

易方达现金增利货币 B

金额单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	206,798,036.93	206,798,036.93
本期申购	45,318,298,535.29	45,318,298,535.29
本期赎回（以“-”号填列）	-227,302,394.79	-227,302,394.79
本期末	45,297,794,177.43	45,297,794,177.43

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**易方达现金增利货币 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	782,412.87	-	782,412.87
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	-782,412.87	-	-782,412.87
本期末	-	-	-

易方达现金增利货币 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	289,753,471.81	-	289,753,471.81
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	-289,753,471.81	-	-289,753,471.81
本期末	-	-	-

6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年6月30日
活期存款利息收入	10,029.82
定期存款利息收入	285,765,498.66
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	-
其他	-
合计	285,775,528.48

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 2016年1月1日至2016年6月30日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	5,007,962,747.74
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	4,973,185,972.04
减：应收利息总额	43,302,281.82
买卖债券差价收入	-8,525,506.12

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 2016年1月1日至2016年6月30日
审计费用	29,835.26
信息披露费	149,179.94
银行汇划费	39,220.53
银行间账户维护费	17,901.52

其他	800.00
合计	236,937.25

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

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 2016年1月1日至2016年6月30日	上年度可比期间 2015年2月5日（基金合同生效日）至2015年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	14,820,941.95	192,625.04
其中：支付销售机构的客户维护费	-	-

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的 0.14% 年费率计提。管理费率的计算方法如下：

$$H = E \times 0.14\% \div \text{当年天数}$$

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	上年度可比期间
	2016年1月1日至2016年6月30日	2015年2月5日（基金合同生效日）至2015年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	5,293,193.61	68,794.68

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.05% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.05\% \div \text{当年天数}$$

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		
	2016年1月1日至2016年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	易方达现金增利货币 A	易方达现金增利货币 B	合计
易方达基金管理有限公司	63,337.34	1,055,988.96	1,119,326.30
中国建设银行	-	-	-
广发证券	-	-	-
合计	63,337.34	1,055,988.96	1,119,326.30
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间		
	2015年2月5日（基金合同生效日）至2015年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		

	易方达现金增利货币A	易方达现金增利货币B	合计
易方达基金管理有限公司	15,234.34	13,147.73	28,382.07
中国建设银行	-	-	-
广发证券	-	-	-
合计	15,234.34	13,147.73	28,382.07

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						
2016年1月1日至2016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	-	-	-	-	6,484,300,000.00	463,444.80
上年度可比期间						
2015年2月5日（基金合同生效日）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
-	-	-	-	-	-	-

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

易方达现金增利货币 A

无。

易方达现金增利货币 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 2016年1月1日至2016年6月30日		上年度可比期间 2015年2月5日（基金合同生效日）至 2015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
中国建设银行	2,385,092.18	10,029.82	9,802,882.77	19,736.41

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、易方达现金增利货币 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
782,412.87	-	-	782,412.87	-

2、易方达现金增利货币 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
289,753,471.81	-	-	289,753,471. 81	-

6.4.12 期末（2016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股票。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券**6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购**

截至本报告期末 2016 年 6 月 30 日止，本基金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 2,795,414,977.92 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
111609074	16 浦发 CD074	2016-07-01	99.35	300,000	29,805,200.59
130228	13 国开 28	2016-07-01	100.07	770,000	77,054,803.81
130233	13 国开 33	2016-07-01	100.02	2,700,000	270,055,409.50
130237	13 国开 37	2016-07-01	100.33	2,700,000	270,885,044.75
169914	16 贴现国债 14	2016-07-01	99.98	1,400,000	139,966,341.08
111609206	16 浦发 CD206	2016-07-04	98.32	1,000,000	98,319,273.05
111613065	16 浙商 CD065	2016-07-04	99.55	4,000,000	398,188,073.41
150416	15 农发 16	2016-07-06	100.02	3,500,000	350,066,020.59
150419	15 农发 19	2016-07-06	100.05	6,500,000	650,293,884.32
150215	15 国开 15	2016-07-01	100.00	3,100,000	310,013,164.64
150416	15 农发 16	2016-07-01	100.02	1,900,000	190,035,839.75
合计				27,870,000	2,784,683,055.49

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 2016 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 2016 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 16.05%(2015 年 12 月 31 日：102.95%)。

6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2016年6月30日	上年度末 2015年12月31日
A-1	0.00	30,329,717.65
A-1 以下	0.00	0.00
未评级	9,579,794,775.32	221,260,978.67
合计	9,579,794,775.32	251,590,696.32

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 2016年6月30日	上年度末 2015年12月31日
AAA	20,589,657.93	20,672,358.46
AAA 以下	0.00	0.00
未评级	0.00	0.00
合计	20,589,657.93	20,672,358.46

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 2016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	38,436,385,092.18	-	-	-	38,436,385,092.18
结算备付金	-	-	-	-	-
存出保证金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	9,545,998,502.55	-	-	-	9,545,998,502.55
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	-	-	-	167,296,534.58	167,296,534.58
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	132,004.22	132,004.22
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	47,982,383,594.73	-	-	167,428,538.80	48,149,812,133.53
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	2,795,414,977.92	-	-	-	2,795,414,977.92
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	1,379,299.95	1,379,299.95
应付管理人报酬	-	-	-	5,202,129.55	5,202,129.55
应付托管费	-	-	-	1,857,903.43	1,857,903.43
应付销售服务费	-	-	-	381,051.31	381,051.31
应付交易费用	-	-	-	110,212.17	110,212.17
应交税费	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	407,139.39	407,139.39
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	187,916.72	187,916.72
负债总计	2,795,414,977.92	-	-	9,525,652.52	2,804,940,630.44
利率敏感度缺口	45,186,968,616.81	-	-	157,902,886.28	45,344,871,503.09
上年度末 2015 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	1,908,184.20	-	-	-	1,908,184.20

结算备付金	-	-	-	-	-
存出保证金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	269,484,425.84	-	-	-	269,484,425.84
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	-	-	-	2,778,984.58	2,778,984.58
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	131,623.60	131,623.60
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	271,392,610.04	-	-	2,910,608.18	274,303,218.22
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	29,087,756.37	-	-	-	29,087,756.37
应付证券清算款	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	449,123.68	449,123.68
应付管理人报酬	-	-	-	29,217.15	29,217.15
应付托管费	-	-	-	10,434.70	10,434.70
应付销售服务费	-	-	-	10,073.05	10,073.05
应付交易费用	-	-	-	14,250.46	14,250.46
应交税费	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	2,132.93	2,132.93
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	324,400.00	324,400.00
负债总计	29,087,756.37	-	-	839,631.97	29,927,388.34
利率敏感度	242,304,853.67	-	-	2,070,976.21	244,375,829.88

缺口					
----	--	--	--	--	--

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 2016年6月30日	上年度末 2015年12月31日
	1.市场利率下降 25 个基点	4,053,696.58	122,828.54
2.市场利率上升 25 个基点	-4,048,876.37	-122,674.52	

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	9,545,998,502.55	19.83
	其中：债券	9,545,998,502.55	19.83
	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	38,436,385,092.18	79.83
4	其他各项资产	167,428,538.80	0.35
5	合计	48,149,812,133.53	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	5.06	
	其中：买断式回购融资	0.01	
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	2,795,414,977.92	6.16
	其中：买断式回购融资	513,117,839.07	1.13

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	69
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	109
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	22

报告期内投资组合平均剩余期限超过 120 天情况说明

本报告期内本货币市场基金投资组合平均剩余期限未超过 120 天。

7.3.2 期末投资组合平均剩余期限分布比例

序号	平均剩余期限	各期限资产占基金资产净值的比例 (%)	各期限负债占基金资产净值的比例 (%)
1	30 天以内	2.98	6.16
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
2	30 天（含）—60 天	50.33	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
3	60 天（含）—90 天	29.86	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的	-	-

	浮动利率债		
4	90 天（含）—120 天	17.51	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的 浮动利率债	-	-
5	120 天（含）—397 天（含）	5.13	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的 浮动利率债	-	-
	合计	105.82	6.16

7.4 报告期内投资组合平均剩余存续期超过 240 天情况说明

本报告期内本货币市场基金投资组合平均剩余存续期未超过 240 天。

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	摊余成本	占基金资产净值比例(%)
1	国家债券	139,966,341.08	0.31
2	央行票据	-	-
3	金融债券	2,131,413,419.95	4.70
	其中：政策性金融债	2,131,413,419.95	4.70
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	79,562,958.56	0.18
6	中期票据	20,015,677.60	0.04
7	同业存单	7,175,040,105.36	15.82
8	其他	-	-
9	合计	9,545,998,502.55	21.05
10	剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券	-	-

7.6 期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排名的前十名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	债券数量（张）	摊余成本	占基金资产净值比例（%）
----	------	------	---------	------	--------------

1	111611182	16 平安 CD182	17,000,000	1,693,259,987.11	3.73
2	111609082	16 浦发 CD082	10,000,000	995,693,989.27	2.20
3	111615093	16 民生 CD093	10,000,000	995,306,221.00	2.19
4	150419	15 农发 19	6,500,000	650,293,884.32	1.43
5	150416	15 农发 16	5,400,000	540,101,860.34	1.19
6	111613065	16 浙商 CD065	4,000,000	398,188,073.41	0.88
7	111609203	16 浦发 CD203	4,000,000	398,084,215.76	0.88
8	150215	15 国开 15	3,100,000	310,013,164.64	0.68
9	111609195	16 浦发 CD195	3,000,000	298,760,184.48	0.66
10	130237	13 国开 37	2,700,000	270,885,044.75	0.60

7.7“影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离

项目	偏离情况
报告期内偏离度的绝对值在 0.25(含)-0.5%间的次数	14
报告期内偏离度的最高值	0.3284%
报告期内偏离度的最低值	0.0009%
报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值	0.0749%

报告期内负偏离度的绝对值达到 0.25%情况说明

本基金本报告期内不存在负偏离度的绝对值达到0.25%的情况。

报告期内正偏离度的绝对值达到 0.5%情况说明

本基金本报告期内不存在正偏离度的绝对值达到 0.5%的情况。

7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前十名资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.9 投资组合报告附注

7.9.1 基金计价方法说明

本基金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。

7.9.216 浦发 CD082 (代码: 111609082)、16 浦发 CD195 (代码: 111609195)、16 浦发 CD203 (代码: 111609203) 均为本基金的前十大持仓证券。2016 年 6 月 17 日，针对浦发银行在天猫上以虚假价格进行促销的行为，上海市物价局给予警告并处人民币 5000 元罚款的行政处罚。

16 民生 CD093 (代码: 111615093) 为本基金的前十大持仓证券之一。2016 年 2 月 19 日，北京银监局对于民生银行当事人业务续做不审慎、未对交易背景进行认真审查、管理缺位导致对应车辆完全脱离监控的行为给予罚款人民币 50 万元的行政处罚。

本基金投资 16 浦发 CD082 (代码: 111609082)、16 浦发 CD195 (代码: 111609195)、16 浦发 CD203 (代码: 111609203)、16 民生 CD093 (代码: 111615093) 的投资决策程序符合公司投资制度的规定。

除 16 浦发 CD082 (代码: 111609082)、16 浦发 CD195 (代码: 111609195)、16 浦发 CD203 (代码: 111609203)、16 民生 CD093 (代码: 111615093) 外，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。

7.9.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	-
2	应收证券清算款	-
3	应收利息	167,296,534.58
4	应收申购款	132,004.22
5	其他应收款	-
6	待摊费用	-
7	其他	-
8	合计	167,428,538.80

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
易方达现金增利货币 A	1,096	42,953.76	0.00	0.00%	47,077,325.66	100.00%
易方达现金增利货币 B	2	22,648,897,088.72	45,286,616,225.06	99.98%	11,177,952.37	0.02%
合计	1,098	41,297,697.18	45,286,616,225.06	99.87%	58,255,278.03	0.13%

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	易方达现金增利货币 A	733.51	0.0016%
	易方达现金增利货币 B	0.00	0.0000%
	合计	733.51	0.0000%

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	易方达现金增利货币 A	0~10
	易方达现金增利货币 B	0
	合计	0~10
本基金基金经理持有本开放式基金	易方达现金增利货币 A	0
	易方达现金增利货币 B	0
	合计	0

9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	易方达现金增利货币 A	易方达现金增利货币 B
基金合同生效日（2015 年 2 月 5 日）基金份额总额	1,866,693.89	200,000,000.00
本报告期期初基金份额总额	37,577,792.95	206,798,036.93
本报告期基金总申购份额	149,384,610.63	45,318,298,535.29
减：本报告期基金总赎回份额	139,885,077.92	227,302,394.79
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期末基金份额总额	47,077,325.66	45,297,794,177.43

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

本基金管理人于 2016 年 4 月 30 日发布公告，自 2016 年 4 月 30 日起聘任詹余引先生担任公司董事长，叶俊英先生不再担任公司董事长，肖坚先生不再担任公司副总经理。

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	-	-	-	-	-
招商证券	1	-	-	-	-	-
华西证券	1	-	-	-	-	-
中信建投	2	-	-	-	-	-
国信证券	2	-	-	-	-	-
中信证券	3	-	-	-	-	-
信达证券	1	-	-	-	-	-
东吴证券	1	-	-	-	-	-
天风证券	1	-	-	-	-	-
安信证券	2	-	-	-	-	-
东方证券	1	-	-	-	-	-
兴业证券	2	-	-	-	-	-
平安证券	1	-	-	-	-	-
中投证券	1	-	-	-	-	-
申万宏源	1	-	-	-	-	-
华泰证券	2	-	-	-	-	-
国金证券	1	-	-	-	-	-
国海证券	1	-	-	-	-	-
银河证券	2	-	-	-	-	-
中银国际	1	-	-	-	-	-
长城证券	1	-	-	-	-	-
西南证券	1	-	-	-	-	-
广发证券	3	-	-	-	-	-
方正证券	2	-	-	-	-	-
海通证券	2	-	-	-	-	-
华创证券	1	-	-	-	-	-
广州证券	1	-	-	-	-	-

注：a) 本报告期内本基金减少国信证券股份有限公司一个交易单元，新增国金证券股份有限公司、华泰证券股份有限公司、申万宏源证券有限公司、天风证券股份有限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、个股分析报告及丰富全面的信息；能根据基金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	易方达现金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	2016-01-28
2	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	2016-01-28
3	关于易方达基金管理有限公司从业人员在易方达资产管理有限公司兼职情况变更的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-04-30
4	易方达基金管理有限公司高级管理人员变更公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-04-30
5	易方达基金管理有限公司高级管理人员变更公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-04-30
6	易方达基金管理有限公司关于网上直销支付宝基金支付业务下线的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站	2016-05-05

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现金增利货币市场基金募集的文件；
- 2.《易方达现金增利货币市场基金基金合同》；
- 3.《易方达现金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

二〇一六年八月二十四日