

**广发货币市场基金**  
**2016 年年度报告**  
**2016 年 12 月 31 日**

基金管理人：广发基金管理有限公司

基金托管人：中国工商银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一七年三月二十八日

## §1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2017 年 3 月 22 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。

本报告期自 2016 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

<b>§1 重要提示及目录</b> .....	2
1.1 重要提示.....	2
<b>§2 基金简介</b> .....	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.....	6
2.4 信息披露方式.....	6
2.5 其他相关资料.....	6
<b>§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b> .....	7
3.1 主要会计数据和财务指标.....	7
3.2 基金净值表现.....	8
3.3 过去三年基金的利润分配情况.....	12
<b>§4 管理人报告</b> .....	13
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	13
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	16
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	17
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.....	17
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	18
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	19
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	19
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	19
<b>§5 托管人报告</b> .....	20
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	20
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.....	20
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见.....	20
<b>§6 审计报告</b> .....	20
6.1 管理层对财务报表的责任.....	20
6.2 注册会计师的责任.....	21
6.3 审计意见.....	21
<b>§7 年度财务报表</b> .....	21
7.1 资产负债表.....	21
7.2 利润表.....	23
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	24
7.4 报表附注.....	26
<b>§8 投资组合报告</b> .....	56
8.1 期末基金资产组合情况.....	56
8.2 债券回购融资情况.....	57
8.4 报告期内投资组合平均剩余存续期超过 240 天情况说明.....	58
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	58
8.6 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.....	59
8.7“影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离.....	59
8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细.....	60

8.9 投资组合报告附注 .....	60
<b>§9 基金份额持有人信息</b> .....	<b>60</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	60
9.2 期末上市基金前十名持有人 .....	61
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	62
9.4 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 .....	62
<b>§10 开放式基金份额变动</b> .....	<b>62</b>
<b>§11 重大事件揭示</b> .....	<b>63</b>
11.1 基金份额持有人大会决议 .....	63
11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动 .....	63
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	63
11.4 基金投资策略的改变 .....	63
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	63
11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 .....	63
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	64
11.8 偏离度绝对值超过 0.5% 的情况 .....	64
11.9 其他重大事件 .....	64
<b>§12 备查文件目录</b> .....	<b>66</b>
12.1 备查文件目录 .....	66
12.2 存放地点 .....	66
12.3 查阅方式 .....	66

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	广发货币市场基金		
基金简称	广发货币		
基金主代码	270004		
交易代码	270004		
基金运作方式	契约型开放式		
基金合同生效日	2005 年 5 月 20 日		
基金管理人	广发基金管理有限公司		
基金托管人	中国工商银行股份有限公司		
报告期末基金份额总额	82,462,891,381.13 份		
基金合同存续期	不定期		
下属分级基金的基金简称	广发货币 A	广发货币 B	广发货币 E
下属分级基金的交易代码	270004	270014	511920
报告期末下属分级基金的份额总额	7,377,328,457.19 份	75,076,919,757.94 份	8,643,166.00 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在保持低风险与资产流动性的基础上，追求稳定的当期收益。
投资策略	投资策略以自上而下为主，兼顾自下而上的方式。其中，自上而下是指基金管理人通过定量与定性相结合的综合分析，对利率尤其是短期利率的变化趋势进行预测，在科学、合理的短期利率预测的基础上决定本基金组合的期限结构和品种结构，构建稳健的投资组合。自下而上是指要重视具体投资对象的价值分析，同时针对市场分割及定价机制暂时失灵带来的投资机会，进行相应的套利操作，增加投资收益。
业绩比较基准	根据本基金的投资对象和投资目标，业绩比较基准为税后活期存款利率：即 $(1 - \text{利息税率}) \times \text{活期存款利率}$ 。
风险收益特征	本基金具有高安全性、高流动性和稳定的收益，力争获取稳定的超过同期银行活期存款利率（税后）的收益率。

### 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		广发基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	段西军	郭明
	联系电话	020-83936666	010-66105799
	电子邮箱	dxj@gffunds.com.cn	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		95105828,020-83936999	95588
传真		020-89899158	010-66105798
注册地址		广东省珠海市横琴新区宝中路 3号4004-56室	北京市西城区复兴门内大街55 号
办公地址		广州市海珠区琶洲大道东1号 保利国际广场南塔31-33楼	北京市西城区复兴门内大街55 号
邮政编码		510308	100140
法定代表人		孙树明	易会满

### 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、证券日报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	<a href="http://www.gffunds.com.cn">http://www.gffunds.com.cn</a>
基金年度报告备置地点	广州市海珠区琶洲大道东1号保利国际广场 南塔 31-33 楼

### 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	德勤华永会计师事务所（特殊普 通合伙）	中国 上海
注册登记机构	广发基金管理有限公司	广州市海珠区琶洲大道东 1 号保利国际广 场南塔 31-33 楼

§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2016 年			2015 年			2014 年		
	广发货币 A	广发货币 B	广发货币 E	广发货币 A	广发货币 B	广发货币 E	广发货币 A	广发货币 B	广发货币 E
本期已实现收益	175,504,753.23	3,694,324,307.75	3,096,320.09	428,932,237.24	2,964,605,603.69	-	600,164,151.95	1,774,132,955.84	-
本期利润	175,504,753.23	3,694,324,307.75	3,096,320.09	428,932,237.24	2,964,605,603.69	-	600,164,151.95	1,774,132,955.84	-
本期净值收益率	2.5813%	2.8276%	1.9216%	3.6954%	3.9440%	-	4.8563%	5.1073%	-
3.1.2 期末数据和指标	2016 年末			2015 年末			2014 年末		
	广发货币 A	广发货币 B	广发货币 E	广发货币 A	广发货币 B	广发货币 E	广发货币 A	广发货币 B	广发货币 E
期末基金资产净值	7,377,328,457.19	75,076,919,757.94	864,316,600.00	10,638,983,749.05	173,249,172,812.41	-	13,144,987,143.63	23,407,473,650.20	-
期末基金份额净值	1.0000	1.0000	100.0000	1.0000	1.0000	-	1.0000	1.0000	-
3.1.3 累计期末指标	2016 年末			2015 年末			2014 年末		
	广发货币 A	广发货币 B	广发货币 E	广发货币 A	广发货币 B	广发货币 E	广发货币 A	广发货币 B	广发货币 E
累计净值收益率	43.0014%	31.9970%	1.9216%	39.4032%	28.3676%	-	34.4358%	23.4973%	-

注：(1)本基金 E 类合同生效日为 2016 年 3 月 14 日，至披露时点不满一年。

(2)所述基金业绩指标不包括持有人认购或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。

(3)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。

(4)本基金 A 类基金份额和 B 类基金份额的利润分配按月结转为对应份额，本基金 E 类基金份额持有人收益账户内的累计收益不低于 100 元时，则 100 元整数倍的累计收益将兑付为相应 E 类基金份额。

### 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. 广发货币 A:

阶段	份额净值收益率①	份额净值收益率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	0.6286%	0.0006%	0.0894%	0.0000%	0.5392%	0.0006%
过去六个月	1.2432%	0.0005%	0.1789%	0.0000%	1.0643%	0.0005%
过去一年	2.5813%	0.0007%	0.3558%	0.0000%	2.2255%	0.0007%
过去三年	11.5372%	0.0031%	1.0656%	0.0000%	10.4716%	0.0031%
过去五年	21.1528%	0.0030%	1.8464%	0.0001%	19.3064%	0.0029%
自基金合同生效起至今	43.0014%	0.0059%	15.9084%	0.0032%	27.0930%	0.0027%

##### 2. 广发货币 B:

阶段	份额净值收益率①	份额净值收益率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	0.6893%	0.0006%	0.0894%	0.0000%	0.5999%	0.0006%
过去六个月	1.3651%	0.0005%	0.1789%	0.0000%	1.1862%	0.0005%
过去一年	2.8276%	0.0007%	0.3558%	0.0000%	2.4718%	0.0007%
过去三年	12.3413%	0.0031%	1.0656%	0.0000%	11.2757%	0.0031%
过去五年	22.6111%	0.0030%	1.8464%	0.0001%	20.7647%	0.0029%
自基金合同生效起至今	31.9970%	0.0044%	5.6941%	0.0020%	26.3029%	0.0024%

##### 3. 广发货币 E:

阶段	份额净值收益率①	份额净值收益率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	0.6042%	0.0007%	0.0894%	0.0000%	0.5148%	0.0007%
过去六个月	1.1648%	0.0006%	0.1789%	0.0000%	0.9859%	0.0006%
自基金合同生效	1.9216%	0.0008%	0.2839%	0.0000%	1.6377%	0.0008%

起至今						
-----	--	--	--	--	--	--

注：1、自 2010 年 10 月 28 日起，本基金的业绩比较基准由原先的“一年期银行定期存款的税后利率： $(1 - \text{利息税率}) \times \text{一年期银行定期储蓄存款利率}$ ”变更为“税后活期存款利率：即  $(1 - \text{利息税率}) \times \text{活期存款利率}$ ”。

2、业绩比较基准是根据基金合同关于资产配置比例的规定构建的。

### 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

#### 广发货币市场基金

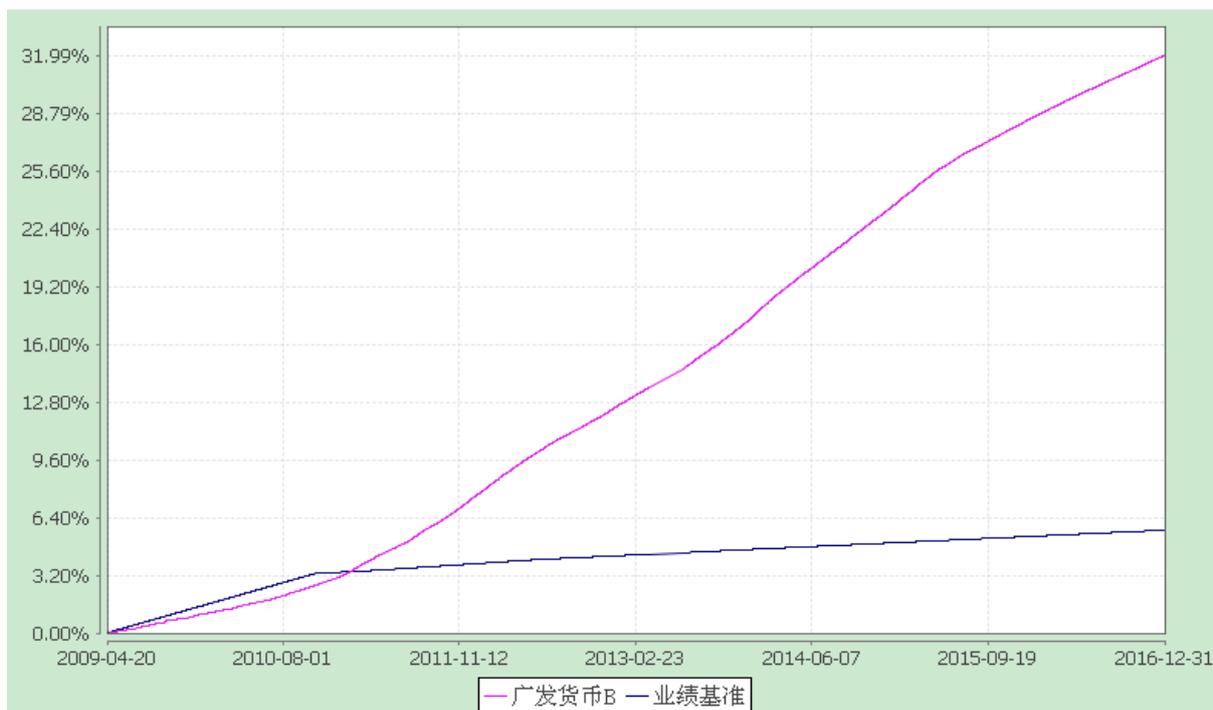
累计净值收益率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2005 年 5 月 20 日至 2016 年 12 月 31 日)

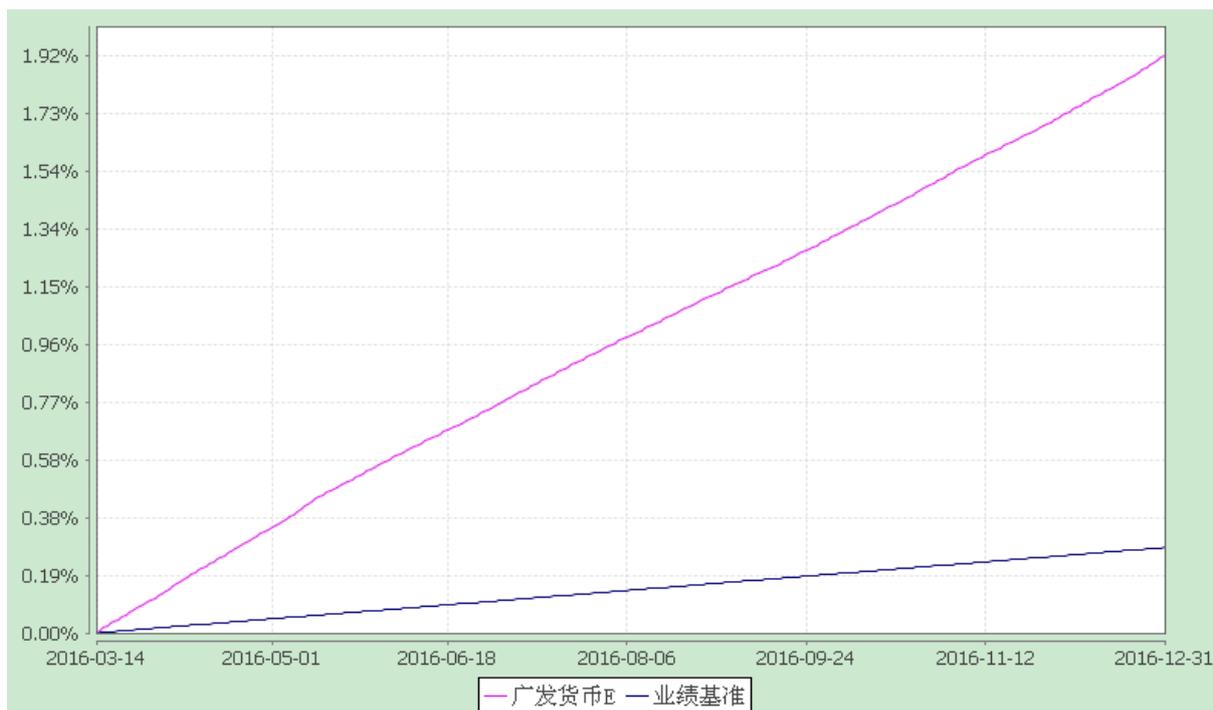
#### 1、广发货币 A



#### 2、广发货币 B



### 3、广发货币 E



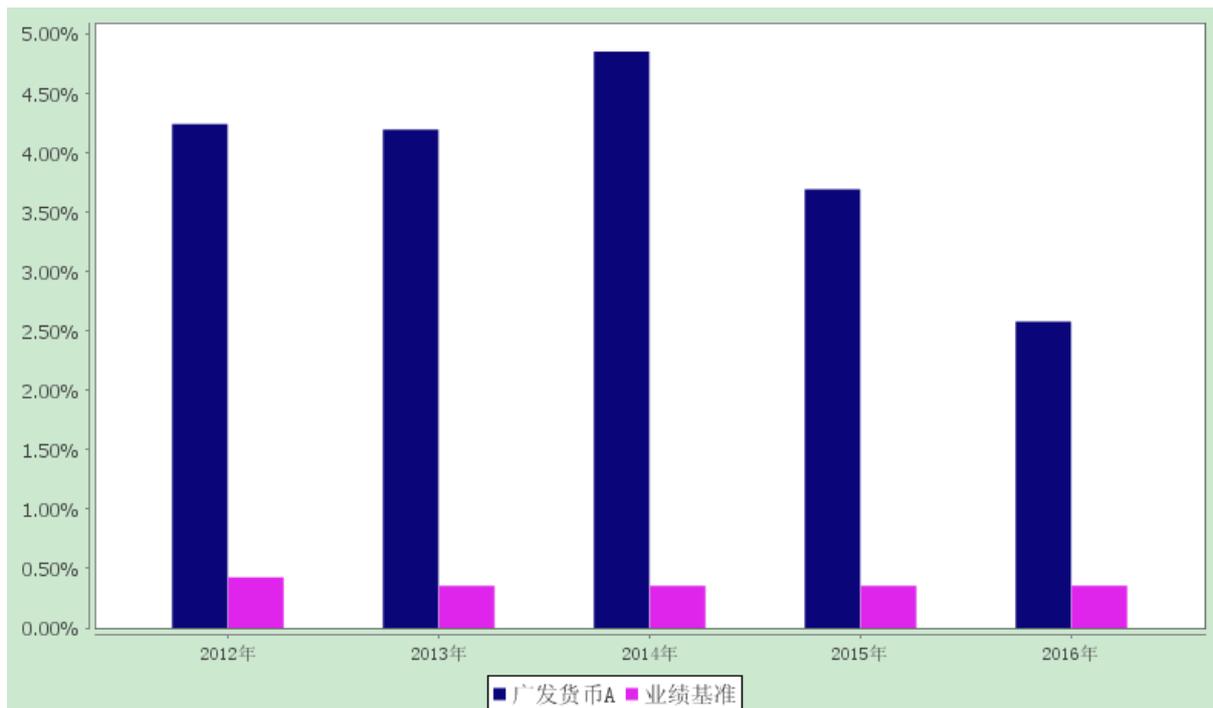
注：本基金 E 类合同生效日为 2016 年 3 月 14 日，份额申购首次确认日为 2016 年 3 月 15 日。

#### 3.2.3 过去五年基金每年净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

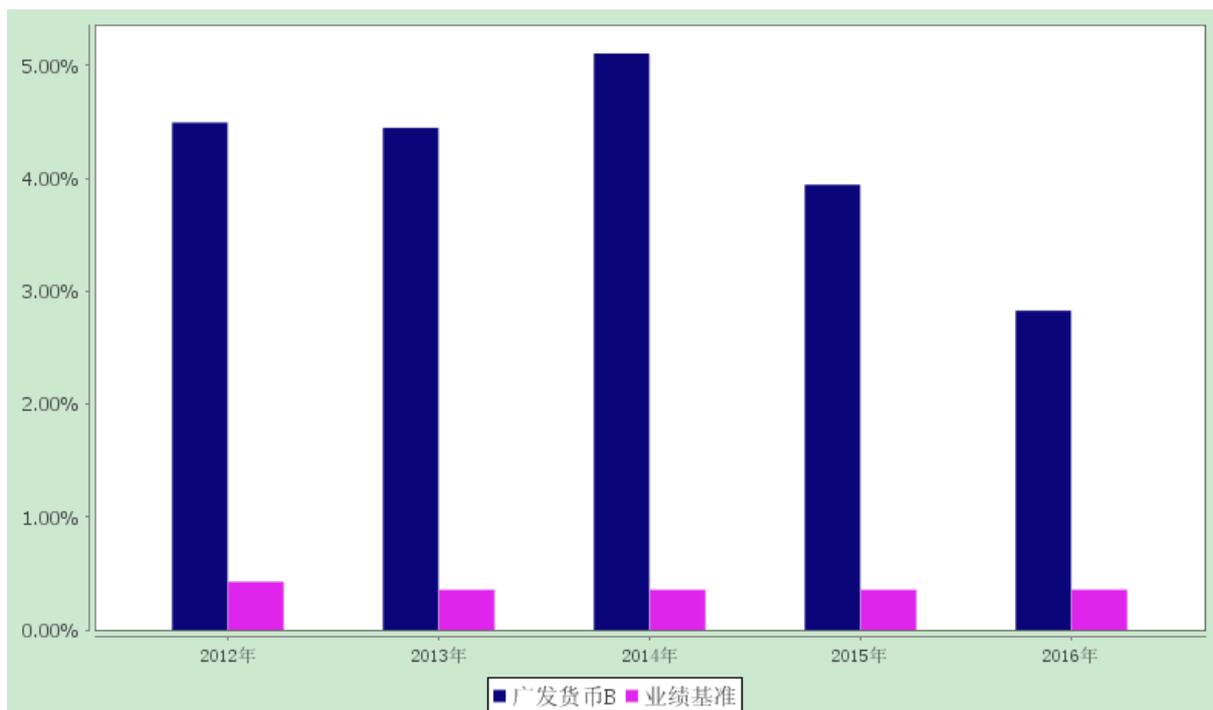
广发货币市场基金

过去五年基金净收益率与业绩比较基准收益率的对比图

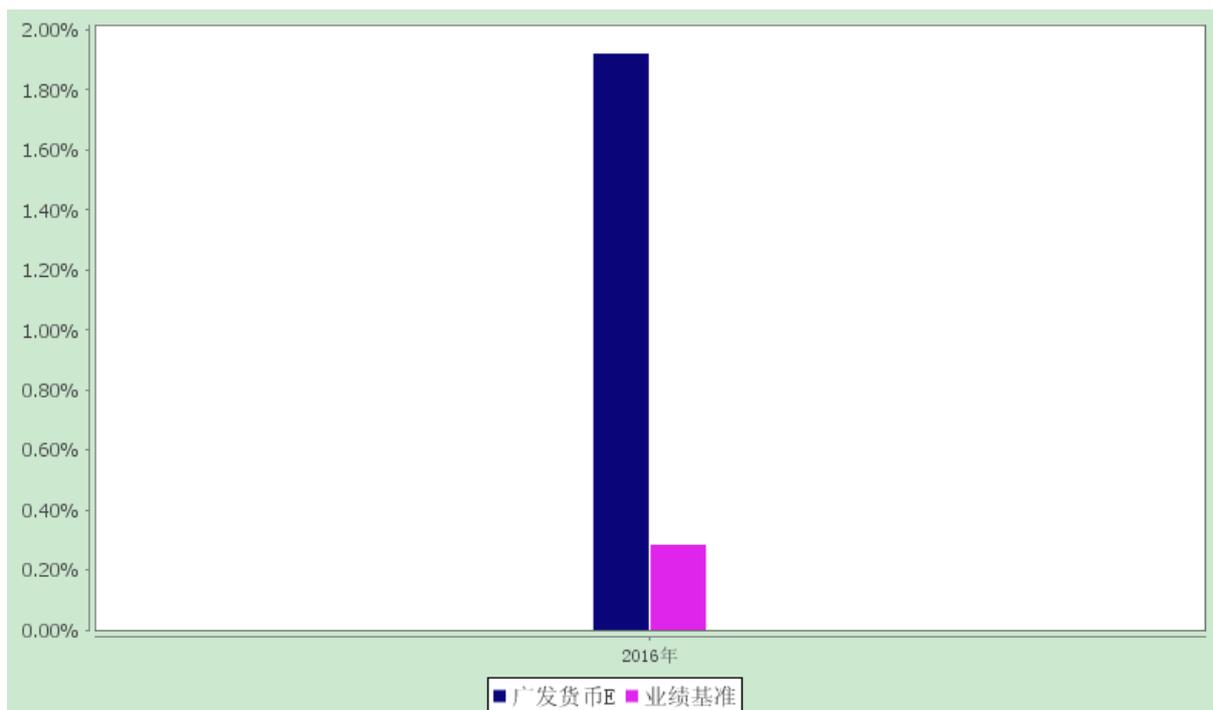
##### 1、广发货币 A



### 2、广发货币 B



### 3、广发货币 E



注：本基金 E 类合同生效当年（2016 年）按实际存续期计算，未按自然年度进行折算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

广发货币 A:

单位：人民币元

年度	已按再投资形式转实收基金	直接通过应付赎回款转出金额	应付利润本年变动	年度利润分配合计	备注
2016 年	193,652,929.69	-14,397,690.61	-3,750,485.85	175,504,753.23	-
2015 年	411,380,598.58	33,652,329.51	-16,100,690.85	428,932,237.24	-
2014 年	561,736,169.89	41,865,139.88	-3,437,157.82	600,164,151.95	-
合计	1,166,769,698.16	61,119,778.78	-23,288,334.52	1,204,601,142.42	-

广发货币 B:

单位：人民币元

年度	已按再投资形式转实收基金	直接通过应付赎回款转出金额	应付利润本年变动	年度利润分配合计	备注

2016 年	3,570,451,15 5.08	250,350,171.35	-126,477,018.68	3,694,324,307.75	-
2015 年	2,593,916,32 0.60	229,775,783.84	140,913,499.25	2,964,605,603.69	-
2014 年	1,576,520,60 9.09	174,086,675.00	23,525,671.75	1,774,132,955.84	-
合计	7,740,888,08 4.77	654,212,630.19	37,962,152.32	8,433,062,867.28	-

广发货币 E:

单位：人民币元

年度	已按再投资 形式转实收 基金	直接通过应付赎 回款转出金额	应付利润本年变动	年度利润分配合 计	备注
2016 年	2,669,500.00	269,708.75	157,111.34	3,096,320.09	-
合计	2,669,500.00	269,708.75	157,111.34	3,096,320.09	-

## §4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理情况

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

本基金管理人经中国证监会证监基金字[2003]91 号文批准，于 2003 年 8 月 5 日成立，注册资本 1.2688 亿元人民币。公司的股东为广发证券股份有限公司、烽火通信科技股份有限公司、深圳市前海香江金融控股集团有限公司、康美药业股份有限公司和广州科技金融创新投资控股有限公司。公司拥有公募基金、特定客户资产管理、社保基金境内投资管理人、基本养老保险基金证券投资管理机构、受托管理保险资金投资管理人、合格境内机构投资者境外证券投资管理（QDII）等业务资格。

本基金管理人在董事会下设合规及风险管理委员会、薪酬与资格审查委员会、战略规划委员会三个专业委员会。公司下设投资决策委员会、风险控制委员会和 25 个部门：综合管理部、财务部、人力资源部、监察稽核部、基金会计部、注册登记部、信息技术部、中央交易部、规划发展部、研究发展部、权益投资一部、权益投资二部、固定收益部、数量投资部、量化投资部、资产配置部、数据策略投资部、国际业务部、产品营销管理部、机构理财部、北京分公司、广州分公司、上海分公司、互联网金融部、北京办事处。此外，还出资设立了瑞元资本管理有限公司、广发国际资产管理有限公司（香港子公司）、广发国际资产管理（英国）有限公司（英国子公司），参股了证通股份有限公司。

截至 2016 年 12 月 31 日,本基金管理人管理一百二十五只开放式基金---广发聚富开放式证券投资基金、广发稳健增长开放式证券投资基金、广发小盘成长股票型证券投资基金 (LOF)、广发货币市场基金、广发聚丰股票型证券投资基金、广发策略优选混合型证券投资基金、广发大盘成长混合型证券投资基金、广发增强债券型证券投资基金、广发核心精选股票型证券投资基金、广发沪深 300 指数证券投资基金、广发聚瑞股票型证券投资基金、广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)、广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金、广发全球精选股票型证券投资基金、广发行业领先股票型证券投资基金、广发聚祥灵活配置混合型证券投资基金、广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金、广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金、广发标普全球农业指数证券投资基金、广发聚利债券型证券投资基金、广发制造业精选股票型证券投资基金、广发聚财信用债证券投资基金、广发深证 100 指数分级证券投资基金、广发消费品精选股票型证券投资基金、广发理财财年年红债券型证券投资基金、广发纳斯达克 100 指数证券投资基金,广发双债添利债券型证券投资基金、广发纯债债券型证券投资基金、广发理财 30 天债券型证券投资基金、广发新经济股票型发起式证券投资基金、广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金、广发聚源定期开放债券型证券投资基金、广发轮动配置股票型证券投资基金、广发聚鑫债券型证券投资基金、广发理财 7 天债券型证券投资基金、广发美国房地产指数证券投资基金、广发集利一年定期开放债券型证券投资基金、广发趋势优选灵活配置混合型证券投资基金、广发聚优灵活配置混合型证券投资基金、广发天天红发起式货币市场基金、广发亚太中高收益债券型证券投资基金、广发现金宝场内实时申赎货币市场基金、广发全球医疗保健指数证券投资基金、广发成长优选灵活配置混合型证券投资基金、广发钱袋子货币市场基金、广发天天利货币市场基金、广发集鑫债券型证券投资基金、广发竞争优势灵活配置混合型证券投资基金、广发新动力股票型证券投资基金、广发中证全指可选消费交易型开放式指数证券投资基金、广发主题领先灵活配置混合型证券投资基金、广发活期宝货币基金、广发逆向策略灵活配置混合型证券投资基金、广发中证百度百发策略 100 指数型证券投资基金、广发中证全指医药卫生交易型开放式指数证券投资基金、广发中证全指信息技术交易型开放式指数证券投资基金、广发中证全指信息技术交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金、广发对冲套利定期开放混合型发起式证券投资基金、广发中证养老产业指数型发起式证券投资基金、广发中证全指金融地产交易型开放式指数证券投资基金、广发中证环保产业指数型证券投资基金、广发聚安混合型证券投资基金、广发纳斯达克生物科技指数型发起式证券投资基金、广发聚宝混合型证券投资基金、广发聚惠灵活配置混合型证券投资基金、广发中证全指可选消费交易型开放式证券投资基金发起式联接基金、广发中证全指医药卫生交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金、广发安心回报混合型证券投资基金、广发安泰回报混合型证券投资基金、广发聚泰混合型证券投资基金、广发纳

斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金、广发中证全指能源交易型开放式指数证券投资基金、广发中证全指原材料交易型开放式指数证券投资基金、广发中证全指主要消费交易型开放式指数证券投资基金、广发中证全指能源交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金、广发中证全指金融地产交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金、广发中证医疗指数分级证券投资基金、广发改革先锋灵活配置混合型证券投资基金、广发中证全指原材料交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金、广发中证全指主要消费交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金、广发沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金、广发百发大数据策略精选灵活配置混合型证券投资基金、广发百发大数据策略成长灵活配置混合型证券投资基金、广发聚盛灵活配置混合型证券投资基金、广发多策略灵活配置混合型证券投资基金、广发安富回报灵活配置混合型证券投资基金和广发安宏回报灵活配置混合型证券投资基金、广发新兴产业精选灵活配置混合型证券投资基金、广发稳安保本混合型证券投资基金、广发鑫享灵活配置混合型证券投资基金、广发鑫裕灵活配置混合型证券投资基金、广发安享灵活配置混合型证券投资基金、广发稳鑫保本混合型证券投资基金、广发沪港深新机遇股票型证券投资基金、广发集裕债券型证券投资基金、广发稳裕保本混合型证券投资基金、广发安泽回报混合型证券投资基金、广发安瑞回报灵活配置混合型证券投资基金、广发优企精选灵活配置混合型证券投资基金、广发安祥回报灵活配置混合型证券投资基金、广发创新升级灵活配置混合型证券投资基金、广发中证军工交易型开放式指数证券投资基金、广发服务业精选灵活配置混合型证券投资基金、广发中债 7-10 年期国开行债券指数证券投资基金、广发中证军工交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金、广发集丰债券型证券投资基金、广发沪港深新起点股票型证券投资基金、广发鑫源灵活配置混合型证券投资基金、广发鑫隆灵活配置混合型证券投资基金、广发安悦回报灵活配置混合型证券投资基金、广发鑫益灵活配置混合型证券投资基金、广发鑫惠灵活配置混合型证券投资基金、广发鑫利灵活配置混合型证券投资基金、广发集瑞债券型证券投资基金、广发鑫盛 18 个月定期开放混合型证券投资基金、广发添利交易型货币市场基金、广发景丰纯债债券型证券投资基金、广发景华纯债债券型证券投资基金、广发汇瑞一年定期开放债券型证券投资基金、广发新常态灵活配置混合型证券投资基金、广发安盈灵活配置混合型证券投资基金、广发睿吉定增主题灵活配置混合型证券投资基金、广发鑫富灵活配置混合型证券投资基金、广发多因子灵活配置混合型证券投资基金，管理资产规模为 3048 亿元。同时，公司还管理着多个特定客户资产管理投资组合和社保基金投资组合。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

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		
温秀娟	本基金的基金经理；广发理财 30 天债券基金的基金经理；广发理财 7 天债券基金的基金经理；广发现金宝场内货币基金的基金经理；广发活期宝货币基金的基金经理；广发添利货币 ETF 基金的基金经理；固定收益部副总经理	2010-04-29	-	16 年	女，中国籍，经济学学士，持有中国证券投资基金业从业证书，2000 年 7 月至 2004 年 10 月任职于广发证券股份有限公司江门营业部，2004 年 10 月至 2008 年 8 月在广发证券股份有限公司固定收益部工作，2008 年 8 月 11 日至今在广发基金管理有限公司固定收益部工作，2010 年 4 月 29 日起任广发货币基金的基金经理，2013 年 1 月 14 日起任广发理财 30 天债券基金的基金经理，2013 年 6 月 20 日起任广发理财 7 天债券基金的基金经理，2013 年 12 月 2 日起任广发现金宝场内货币基金的基金经理，2014 年 3 月 17 日起任广发基金管理有限公司固定收益部副总经理，2014 年 8 月 28 日起任广发活期宝货币市场基金的基金经理，2016 年 11 月 22 日起任广发添利货币 ETF 基金的基金经理。

注：1.“任职日期”和“离职日期”指公司公告聘任或解聘日期。

2. 证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套法规、《广发货币市场基金基金合同》和其他有关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金持有人谋求最大利益。受基金赎回的影响，本基金于 2014 年 6 月 27 日和 6 月 30 日的组合平均剩余期限超 180 天，违反《货币市场基金管理暂行规定》“货币市场基金投资组合的平均剩余期限，不得超过一百八十天”的规定，但基金管理人在 7 月 3 日迅速将其调整到位。

### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

#### 4.3.1 公平交易制度和控制方法

公司通过建立科学、制衡的投资决策体系，加强交易分配环节的内部控制，并通过实时的行为监控与及时的分析评估，保证公平交易原则的实现。

在投资决策的内部控制方面，公司制度规定投资组合投资的股票必须来源于备选股票库，重点投资的股票必须来源于核心股票库。公司建立了严格的投资授权制度，投资组合经理在授权范围内可以自主决策，超过投资权限的操作需要经过严格的审批程序。在交易过程中，中央交易部按照“时间优先、价格优先、比例分配、综合平衡”的原则，公平分配投资指令。公司原则上禁止不同组合间的同日反向交易（指数型基金除外）；对于不同投资组合间的同时同向交易，公司可以启用公平交易模块，确保交易的公平。

公司监察稽核部对非公开发行股票申购和以公司名义进行的债券一级市场申购方案和分配过程进行审核和监控，保证分配结果符合公平交易的原则；对银行间债券交易根据市场公认的第三方信息，对投资组合和交易对手之间议价交易的交易价格公允性进行审查，并由相关投资组合经理对交易价格异常情况进行合理性解释；公司开发了专门的系统对不同投资组合同日、3 日内和 5 日内的股票同向交易和反向交易的交易时机和交易价差进行分析，发现异常情况再做进一步的调查和核实。

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，上述公平交易制度总体执行情况良好。通过对本年度该组合与公司其余各组合的同日、3 日内和 5 日内的同向交易价差进行专项分析，未发现本组合与其他组合在不同的时间窗口下同向交易存在足够的样本量且差价率均值显著不趋于 0 的情况，表明报告期内该组合未发生可能导致不公平交易和利益输送的异常情况。

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

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。

报告期内，未出现涉及本基金的交易所公开竞价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 5% 的情况。

### 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

报告期内，随着国内经济逐步回暖，特别是三季度开始回升势头加快，而外汇占款持续流出，三季度开始货币政策悄然转变，流动性呈现前松后紧的格局。央行进一步优化货币政策工具组合和

期限结构,开始正式实施宏观审慎评估,加强对金融机构监管并提高调控的精准性。债券市场来看,短端现券收益率年末比年初大幅上行,AAA 短融和同业存单利率期间内上行 100BP 以上。资金市场来看,上半年流动性适度宽裕,隔夜和 7 天回购利率基本稳定在利率走廊内;三季度随着公开市场,在去金融杠杆的政策引导下,流动性多次骤然收紧。四季度非银机构银行间回购利率一度突破 10%,直到年末央行再次投放流动性。

报告期内,本基金视市场流动性情况和组合规模变化,积极调整组合结构,在关键时点安排大量现金流到期,保持组合流动性,提高再投资收益。上半年,组合维持低杠杆操作,组合剩余期限适中,三季度开始积极调整组合结构和杠杆,应对货币政策转变带来的流动性冲击。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内,广发货币 A 类净值增长率为 2.5813%,广发货币 B 类净值增长率为 2.8276%,同期业绩比较基准收益率为 0.3558%;广发货币 E 类净值增长率为 1.9216%,同期业绩比较基准收益率为 0.2839%

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

报告期内,银行间市场资金面呈现前松后紧的状态。从央行公开市场操作(含 MLF)未到期余额数据来看,市场流动性状况对央行主动投放的节奏与力度非常依赖,流动性预期管理较为到位。

经济数据来看,2016 年中国 GDP 累计同比从 2015 年的 6.9% 下滑至 6.7%,但增速总体平稳,未来短期内经济增速继续平稳运行的概率较大。分行业来看,全年基建和房地产对经济的托底作用明显,下半年开始在企业盈利恢复带动下制造业投资企稳反弹。2016 年 CPI 从上年末的 1.5% 小幅上行至 1.6%,小幅上行;部分大宗商品和生产资料价格的上涨,PPI 从年初的-5.9% 大幅上行转正至 12 月的 5.5%。2017 年国际上看,全球经济总体仍呈复苏态势,预计通胀相对温和。

2016 年全年工业增加值累计同比从 2015 年的 6.1% 小幅下降至 6.0%,而全年固定资产投资累计增速 8.1%,较 2015 年下滑 1.9%,其中制造业投资投资增速从 8.1% 回落至 4.2%,房地产开发投资增速从 2.5% 回升至 6.8%,而基建投资在 12 月数据明显走低的情况下小幅降至 15.7% 附近,房地产投资增速回升对避免固定资产投资大幅回落起到主要作用。

金融数据来看,2016 年全年新增信贷和社融 12.65 万亿和 17.80 万亿。2016 年“社融-M2”增速差由 2015 年的负值转正,背后反映实体经济平稳运行背景下融资需求不弱,而广义货币在货币政策稳健中性和去年高基数效应的影响下,广义货币增速放缓的格局。

展望未来的货币政策,从央行报告和公开发言来看,阶段性政策目标已经转向去金融杠杆和抑制资产价格泡沫,转向维持金融与实体经济的平衡,认为全球经济处于复苏阶段,我国经济主要矛

盾为结构性的供需问题，货币政策要更加稳健中性，把握调结构、稳增长、抑泡沫和防风险之间的平衡。

因此我们短期内仍维持谨慎的观点，操作上控制久期，低杠杆或无杠杆，配置重点为现金资产。货币基金作为现金管理工具，将继续合理安排到期现金流，保持组合充足的流动性。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本基金管理人从保护基金份额持有人利益出发，依照公司内部控制的整体要求，致力于内控机制的建立和完善，加强内部风险的控制与防范，以保证各项法规和管理制度的落实，保证基金合同得到严格履行。公司监察稽核部按照规定的权限和程序，独立地开展监察稽核工作，发现问题及时提出改进建议并督促相关部门进行整改，同时定期向监管部门、董事会和公司管理层出具监察稽核报告。本报告期内，基金管理人内部监察稽核通过对本基金投资和交易进行实时监控，对投资证券的研究、决策和交易，以及会计核算和相关信息披露工作进行了重点检查和合规性审核，确保了本基金运作符合持有人利益最大化原则，保障了基金运作过程中的合法合规。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

公司设有估值委员会，按照相关法律法规和证监会的相关规定，负责制定旗下基金投资品种的估值原则和估值程序，并选取适当的估值方法，经公司管理层批准后方可实施。估值委员会的成员包括：公司分管投研、估值的副总经理、督察长、各投资部门负责人、研究发展部负责人、监察稽核部负责人和基金会计部负责人。估值委员会定期对估值政策和程序进行评价，在发生了影响估值政策和程序的有效性及适用性的情况后及时修订估值方法，以保证其持续适用。基金日常估值由基金会计部具体执行，并确保和托管行核对一致。投资研究人员积极关注市场变化、证券发行机构重大事件等可能对估值产生重大影响的因素，向估值委员会提出估值建议，确保估值的公允性。监察稽核部负责定期对基金估值程序和方法进行核查，确保估值委员会的各项决策得以有效执行。以上所有相关人员具备较高的专业能力和丰富的行业从业经验。为保证基金估值的客观独立，基金经理不参与估值的具体流程，但若存在对相关投资品种估值有失公允的情况，可向估值委员会提出意见和建议。各方不存在任何重大利益冲突，一切以维护基金持有人利益为准则。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司、中证指数有限公司签署服务协议，由其按合同约定提供相关债券品种的估值数据。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据本基金合同中“基金收益与分配”之“基金收益分配原则”的相关规定，本基金 A 类基金份额

和 B 类基金份额的利润分配按月结转为对应份额，本基金 E 类基金份额持有人收益账户内的累计收益不低于 100 元时，则 100 元整数倍的累计收益将兑付为相应 E 类基金份额。本基金报告期内累计分配收益 3,872,925,381.07 元。

## §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，本基金托管人在对广发货币市场基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》、《货币市场基金信息披露特别规定》及其他有关法律法规和基金合同的有关规定，不存在任何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

本报告期内，广发货币市场基金的管理人——广发基金管理有限公司在广发货币市场基金的投资运作、每万份基金净收益和 7 日年化收益率、基金利润分配、基金费用开支等问题上，严格遵循《证券投资基金法》、《货币市场基金信息披露特别规定》等有关法律法规。受基金赎回的影响，2016 年 12 月 19 日-22 日影子定价确定的基金资产净值与摊余成本法计算的基金资产净值的负偏离度绝对值超 0.25%，属于《货币市场基金监督管理办法》第十二条规定的基金管理人应进行信息披露的情形。

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

本托管人依法对广发基金管理有限公司编制和披露的广发货币市场基金 2016 年年度报告中财务指标、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

## §6 审计报告

德师报(审)字(17)第 P00403 号

广发货币市场基金全体持有人：

我们审计了后附的广发货币市场基金（以下简称“广发货币”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表、2016 年度的利润表、所有者权益（基金净值）变动表以及财务报表附注。

### 6.1 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是广发货币的基金管理人广发基金管理有限公司管理层的责任，这种

责任包括：(1)按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

## 6.2 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 6.3 审计意见

我们认为，广发货币的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制，公允反映了广发货币 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和基金净值变动情况。

德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师

中国 上海

2017 年 3 月 22 日

## §7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：广发货币市场基金

报告截止日：2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末	上年度末
----	-----	-----	------

		2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
资产：		-	-
银行存款	7.4.7.1	29,148,205,896.71	98,303,022,572.73
结算备付金		190,010,000.00	20,952,380.95
存出保证金		3,440.90	-
交易性金融资产	7.4.7.2	32,842,812,164.63	64,225,651,805.26
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		32,842,812,164.63	64,225,651,805.26
资产支持证券投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	21,275,898,974.72	29,645,894,158.95
应收证券清算款		-	-
应收利息	7.4.7.5	221,359,440.37	682,262,532.81
应收股利		-	-
应收申购款		1,449,714,358.10	2,224,107,142.21
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
<b>资产总计</b>		<b>85,128,004,275.43</b>	<b>195,101,890,592.91</b>
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2016 年 12 月 31 日</b>	<b>上年度末 2015 年 12 月 31 日</b>
负债：		-	-
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		1,711,737,130.98	10,960,140,509.19
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		18,628,633.49	37,199,893.75

应付托管费		5,645,040.44	11,272,695.08
应付销售服务费		1,772,801.90	2,640,897.73
应付交易费用	7.4.7.7	847,062.36	470,229.17
应交税费		-	-
应付利息		387,889.92	1,518,512.13
应付利润		70,171,901.21	200,242,294.40
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	249,000.00	249,000.00
<b>负债合计</b>		<b>1,809,439,460.30</b>	<b>11,213,734,031.45</b>
<b>所有者权益：</b>		-	-
实收基金	7.4.7.9	83,318,564,815.13	183,888,156,561.46
未分配利润	7.4.7.10	-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>83,318,564,815.13</b>	<b>183,888,156,561.46</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>85,128,004,275.43</b>	<b>195,101,890,592.91</b>

注：报告截止日 2016 年 12 月 31 日，货币基金 A 级基金份额净值人民币 1.0000 元，基金份额总额 7,377,328,457.19 份；货币基金 B 级基金份额净值人民币 1.0000 元，基金份额总额 75,076,919,757.94 份；货币基金 E 级基金份额净值人民币 100.0000 元，基金份额总额 8,643,166.00 份。

## 7.2 利润表

会计主体：广发货币市场基金

本报告期：2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期	上年度可比期间
		2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
<b>一、收入</b>		<b>4,662,400,666.99</b>	<b>3,949,154,770.80</b>
1.利息收入		4,573,971,141.77	3,758,855,964.93
其中：存款利息收入	7.4.7.11	2,271,576,854.62	2,411,280,818.24
债券利息收入		1,889,890,702.57	1,137,259,244.23
资产支持证券利息收入		-	-

买入返售金融资产收入		412,503,584.58	210,315,902.46
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		88,315,255.88	190,179,535.89
其中：股票投资收益		-	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.12	88,315,255.88	190,179,535.89
资产支持证券投资收益		-	-
衍生工具收益		-	-
股利收益		-	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.13	114,269.34	119,269.98
<b>减：二、费用</b>		<b>789,475,285.92</b>	<b>555,616,929.87</b>
1. 管理人报酬		459,184,854.79	314,358,185.45
2. 托管费		139,146,925.79	95,260,056.31
3. 销售服务费		30,669,226.15	36,669,947.53
4. 交易费用	7.4.7.14	-	-
5. 利息支出		159,869,601.31	108,752,880.26
其中：卖出回购金融资产支出		159,869,601.31	108,752,880.26
6. 其他费用	7.4.7.15	604,677.88	575,860.32
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>3,872,925,381.07</b>	<b>3,393,537,840.93</b>
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,872,925,381.07</b>	<b>3,393,537,840.93</b>

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：广发货币市场基金

本报告期：2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期		
	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	183,888,156,561.46	-	183,888,156,561.46
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	3,872,925,381.07	3,872,925,381.07
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）	-100,569,591,746.33	-	-100,569,591,746.33
其中：1.基金申购款	579,211,920,390.52	-	579,211,920,390.52
2.基金赎回款	-679,781,512,136.85	-	-679,781,512,136.85
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）	-	-3,872,925,381.07	-3,872,925,381.07
五、期末所有者权益（基金净值）	83,318,564,815.13	-	83,318,564,815.13
项目	上年度可比期间		
	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（基金净值）	36,552,460,793.83	-	36,552,460,793.83
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	3,393,537,840.93	3,393,537,840.93
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）	147,335,695,767.63	-	147,335,695,767.63
其中：1.基金申购款	582,863,254,749.15	-	582,863,254,749.15
2.基金赎回款	-435,527,558,981.52	-	-435,527,558,981.52

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）	-	-3,393,537,840.93	-3,393,537,840.93
五、期末所有者权益（基金净值）	183,888,156,561.46	-	183,888,156,561.46

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告页码（序号）从 7.1 至 7.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：孙树明，主管会计工作负责人：窦刚，会计机构负责人：张晓章

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

广发货币市场基金(“本基金”)经中国证券监督管理委员会(“中国证监会”)证监基金字[2005]60 号文《关于同意广发货币市场基金募集的批复》的批准，由广发基金管理有限公司作为发起人，于 2005 年 4 月 26 日向社会公开发行募集并于 2005 年 5 月 20 日正式成立。本基金为契约型开放式货币市场基金，存续期限不定，首次设立募集规模为 2,636,630,865.77 份基金份额。本基金的基金管理人为广发基金管理有限公司，基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

本基金募集期间为 2005 年 4 月 26 日至 2005 年 5 月 17 日，募集资金总额为人民币 2,636,630,865.77 元，其中募集资金的银行存款利息为人民币 192,263.77 元，上述资金业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司验资。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金运作管理办法》、《货币市场基金监督管理办法》和《广发货币市场基金基金合同》(“基金合同”)等有关规定，本基金的投资范围为：1、现金；2、期限在 1 年以内(含 1 年)的银行存款(包括活期存款、定期存款、通知存款、大额存单等)、债券回购、中央银行票据、同业存单；3、剩余期限在 397 天以内(含 397 天)的债券、非金融企业债务融资工具(包括但不限于短期融资券、超短期融资券、中期票据)、资产支持证券；4、中国证监会、中国人民银行认可的其他具有良好流动性的货币市场工具。

本基金于 2009 年 4 月 20 日起实施分级，分为 A 级基金份额和 B 级基金份额；2016 年本基金增设 E 级基金份额，E 级基金份额于 2016 年 3 月 28 日在上海证券交易所上市交易。每份 A 级基金份额和 B 级基金份额面值为人民币 1.00 元，每份 E 级基金份额面值为人民币 100 元。本基金 A 级基金份额和 B 级基金份额在场外申购和赎回，注册登记机构为基金管理人；E 级基金份额在场内申购和赎回，注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司。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账户中保留的基金份额达到或超过 500 万份时，本基金的注册登记机构自动将其在该基金账户持有的 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账户保留的基金份额低于 500 万份时，本基金的注册登记机构自动将其在该基金账户持有的 B 级基金份额降级为 A 级基金份额。各类基金份额单独设置基金代码，收取不同的销售服务费，A 级基金份额和 B 级基金份额公布每万份基金已实现收益和七日年化收益率，E 级基金份额公布每百份基金已实现收益和七日年化收益率。本基金的业绩比较基准： $(1 - \text{利息税率}) \times \text{活期存款利率}$ 。

本基金的财务报表于 2017 年 3 月 22 日已经本基金的基金管理人及基金托管人批准报出。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及相关规定(以下简称“企业会计准则”)及中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制，同时在具体会计核算和信息披露方面也参考了中国证券投资基金业协会发布的若干基金行业实务操作。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表的编制符合企业会计准则和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定的要求，真实、完整地反映了本基金 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和基金净值变动情况。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

##### 7.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 7.4.4.2 记账本位币

本基金以人民币为记账本位币。

##### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

###### 1. 金融资产的分类

根据本基金的业务特点和风险管理要求，本基金将所持有的金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和贷款及应收款项。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为债券投资，在资产负债表中作为交易性金融资产列报。

本基金持有的各类应收款项、买入返售金融资产等在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产分类为贷款及应收款项。

## 2. 金融负债的分类

根据本基金的业务特点和风险管理要求，本基金将持有的金融负债在初始确认时全部划分为其他金融负债。

其他金融负债包括各类应付款项、卖出回购金融资产款等。

### 7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，于交易日按公允价值在资产负债表内确认，相关交易费用计入初始确认金额。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时支付的价款中包含已宣告但尚未发放的债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。

本基金对所持有的债券投资、贷款及应收款项和其他金融负债以摊余成本法进行后续计量。本会计期间内，本基金持有的债券投资的摊余成本接近其公允价值。

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

#### 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

##### 债券投资

买入银行间市场交易的债券于交易日按应付或实际支付的全部价款(不含应收利息)入账，相关交易费用计入债券投资的初始成本。

买入央行票据和零息债券等贴现债券，于交易日按应付或实际支付的全部价款入账，相关交易费用计入债券投资的初始成本。

卖出银行间市场交易的债券于交易日确认债券投资收益。卖出债券按移动加权平均法结转成本。

#### 2. 贷款及应收款项

##### 买入返售金融资产

买入返售金融资产为本基金按照返售协议约定先买入再按固定价格返售证券等金融资产所融出的资金。

买入返售金融资产按交易日应支付或实际支付的全部价款入账，相关交易费用计入初始确认金额。买入返售金融资产于返售日按账面余额结转。

### 3. 其他金融负债

#### 卖出回购金融资产款

卖出回购金融资产款为本基金按照回购协议先卖出再按固定价格买入票据、证券等金融资产所融入的资金。

卖出回购金融资产款于交易日按照应收或实际收到的金额入账，相关交易费用计入初始确认金额。卖出回购金融资产款于回购日按账面余额结转。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金的债券投资等金融资产，均以实际利率法计算的摊余成本估算公允价值。在本基金存续期间，基金管理人定期计算本基金投资组合摊余成本与其他可参考公允价值指标之间的偏离程度，并定期测试其他可参考公允价值指标确定方法的有效性。投资组合的摊余成本与其他可参考公允价值指标产生重大偏离的，按其他公允价值指标对组合的账面价值进行调整，调整差额确认为“公允价值变动损益”，并按其他公允价值指标进行后续计量。如基金份额净值恢复至 1 元，恢复使用摊余成本估算公允价值。如有确凿证据表明按上述方法不能客观反映交易性金融工具的公允价值，基金管理人将根据具体情况与基金托管人商定后确定最能反映公允价值的价格。

本基金对以公允价值进行后续计量的金融资产与金融负债根据对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值确定公允价值计量层次。公允价值计量层次可分为：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所对应的金额。A 级和 B 级每份基金份额面值为人民币 1.00 元，E 级每份基金份额面值为人民币 100.00 元。申购、赎回、转换及分红再投资等引起的实收基金的变动分别于上述各交易确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金

增加和转出基金的实收基金减少，以及因类别调整而引起的广发货币 A、广发货币 B 基金份额之间的转换所产生的实收基金变动。

#### 7.4.4.8 收入/(损失)的确认和计量

##### 1. 利息收入

- (1) 存款利息收入按存款的本金与适用利率逐日计提。
- (2) 本基金持有的付息债券、贴现券按摊余成本和实际利率计算确定利息收入。
- (3) 买入返售金融资产收入按买入返售金融资产的摊余成本在返售期内以实际利率法逐日计提。

##### 2. 投资收益

债券投资收益于交易日按卖出债券交易日的成交总额扣除应结转的债券投资成本与应收利息(若有)后的差额确认。

#### 7.4.4.9 费用的确认和计量

1. 本基金的基金管理人报酬按前一日基金资产净值 $\times 0.33\%$ 的年费率逐日计提。
2. 本基金的基金托管费按前一日基金资产净值 $\times 0.1\%$ 的年费率逐日计提。
3. 本基金 A 级基金份额、B 级基金份额和 E 级基金份额的销售服务费分别按前一日该级基金资产净值的 0.25%、0.01%和 0.25%的年费率逐日计提。
4. 卖出回购金融资产支出按卖出回购金融资产的摊余成本在回购期限内以实际利率法逐日计提。

#### 7.4.4.10 基金的收益分配政策

1、本基金每日将 A 类基金份额和 B 类份额的基金已实现收益分配给相应的基金份额持有人。本基金每月中旬集中支付收益，结转为相应的基金份额；基金合同生效不满 1 个月时可不结转。投资者当日收益的精度为 0.01 元，第三位采用去尾的方式，因去尾形成的余额进行再次分配。

2、本基金每日将 E 类基金份额的基金已实现收益分配给相应的基金份额持有人，并记入 E 类份额持有人的收益账户。若 E 类基金份额持有人收益账户内的累计收益不低于 100 元时，则 100 元整数倍的累计收益将兑付为相应 E 类基金份额。投资者当日收益的精度为 0.01 元，第三位采用去尾的方式，因去尾形成的余额进行再次分配。

3、本基金的分红方式限于红利再投资。如 A 类基金份额和 B 类基金份额当月累计分配的基金收益为正，则为持有人增加相应的基金份额；如当月累计分配的基金收益为负，则为持有人缩减相应的基金份额。

4、在 A 类基金份额持有人或 B 类基金份额持有人全部赎回基金份额时，其账户在本月累计的基金收益将立即结算，并随赎回款项一起支付给投资者，如本月累计的基金收益为负，则扣减赎回金额；在 A 类基金份额持有人和 B 类基金份额持有人部分赎回基金份额时，不结算基金收益，而是待全部赎回时再一并结算基金收益。在 E 类基金份额持有人赎回基金份额时，其对应比例的累计收益将立即结清，以现金支付给投资人，如累计的基金收益为负，则扣减赎回金额。

5、基金份额持有人部分卖出 E 类基金份额时，不支付对应的收益，全部卖出 E 类基金份额时，以现金方式将全部累计收益与基金份额持有人结清。若累计收益为负，则投资人应当以现金方式全额弥补，否则基金管理人有权向基金份额持有人追索相应收益及损失。

6、T 日申购的基金份额不享有 T 日分红权益，T 日赎回的基金份额仍享有 T 日分红权益。当日买入的 E 类基金份额自买入当日起享有基金的分红权益；当日卖出的 E 类基金份额自卖出当日起，不享有基金的分红权益。

7、相同类别的基金份额享有同等收益分配权。

8、在不影响投资者利益情况下，基金管理人可酌情调整基金收益分配方式，此项调整不需要基金持有人大会决议通过。

9、法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

#### **7.4.4.11 分部报告**

根据本基金的内部组织机构、管理要求及内部报告制度，本基金整体为一个报告分部，且向管理层报告时采用的会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础一致。

### **7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明**

#### **7.4.5.1 会计政策变更的说明**

本基金在本报告期间无需说明的重大会计政策变更。

#### **7.4.5.2 会计估计变更的说明**

本基金在本报告期间无需说明的重大会计估计变更。

#### **7.4.5.3 差错更正的说明**

本基金在本报告期间无需说明的重大会计差错更正。

### **7.4.6 税项**

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2008]1

号文《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》及其他相关税务法规和实务操作，主要税项列示如下：

1.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债券免征营业税或增值税。

2.对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖债券的差价收入、债券的利息收入及其他收入，暂不缴纳企业所得税。

3.对基金取得的债券利息收入，由发行债券的企业在向基金支付上述收入时代扣代缴 20% 的个人所得税，暂不缴纳企业所得税。

### 7.4.7重要财务报表项目的说明

#### 7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2016 年 12 月 31 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
活期存款	718,205,896.71	725,422,572.73
定期存款	28,430,000,000.00	97,577,600,000.00
其中：存款期限 1-3 个月	24,430,000,000.00	24,200,000,000.00
其中：存款期限 3-12 个月	4,000,000,000.00	73,377,600,000.00
其他存款	-	-
合计	29,148,205,896.71	98,303,022,572.73

注：根据定期存款协议的规定，上述定期存款若提前支取，利息收入仍然按照原协议利率与实际天数计算。

#### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2016 年 12 月 31 日			
	摊余成本	影子定价	偏离金额	偏离度 (%)

债券	交易所市场	-	-	-	-
	银行间市场	32,842,812,164.63	32,748,007,000.00	-94,805,164.63	-0.1138
	合计	32,842,812,164.63	32,748,007,000.00	-94,805,164.63	-0.1138
项目		上年度末 2015 年 12 月 31 日			
		摊余成本	影子定价	偏离金额	偏离度 (%)
债券	交易所市场	-	-	-	-
	银行间市场	64,225,651,805.26	64,360,536,000.00	134,884,194.74	0.0734
	合计	64,225,651,805.26	64,360,536,000.00	134,884,194.74	0.0734

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末无衍生金融工具。

#### 7.4.7.4 买入返售金融资产

##### 7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

单位：人民币元

项目	本期末 2016 年 12 月 31 日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所买入返售金融资产	991,000,000.00	-
银行间买入返售金融资产	20,284,898,974.72	-
合计	21,275,898,974.72	-
项目	上年度末 2015 年 12 月 31 日	
	账面余额	其中：买断式逆回购
交易所买入返售金融资产	-	-
银行间买入返售金融资产	29,645,894,158.95	5,654,062,133.28
合计	29,645,894,158.95	5,654,062,133.28

##### 7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

单位：人民币元

项目	上年度末						
	2015年12月31日						
	债券 代码	债券 名称	约定 返售日	估值单价	数量（张）	估值 总额	其中：已出 售或再质 押总额
1	0115180 03	15 铁物 资 SCP003	2016-01-1 3	100.06	500,000.00	50,030,00 0.00	-
2	0115180 04	15 铁物 资 SCP004	2016-01-0 7	99.99	500,000.00	49,995,00 0.00	-
3	0115180 07	15 铁物 资 SCP007	2016-01-1 4	99.93	1,000,000.00	99,930,00 0.00	-
4	0115640 02	15 中广 核 SCP002	2016-01-2 5	100.16	1,000,000.00	100,160,0 00.00	-
5	0115810 08	15 淮南 矿 SCP008	2016-01-1 2	100.03	1,000,000.00	100,030,0 00.00	-
6	0115981 09	15 杭金 投 SCP002	2016-01-0 8	100.15	500,000.00	50,075,00 0.00	-
7	0115990 78	15 北方 水泥 SCP001	2016-01-0 6	100.09	500,000.00	50,045,00 0.00	-
8	0115991 93	15 公控 SCP001	2016-01-1 4	100.08	500,000.00	50,040,00 0.00	-
9	0115992 26	15 保利 能源 SCP001	2016-01-0 8	99.95	500,000.00	49,975,00 0.00	-
10	0115992 58	15 中材 泥 SCP001	2016-01-1 1	100.12	500,000.00	50,060,00 0.00	-
11	0115993 25	15 亚泰 SCP003	2016-01-0 8	100.07	500,000.00	50,035,00 0.00	-
12	0115993 25	15 亚泰 SCP003	2016-01-1 5	100.07	500,000.00	50,035,00 0.00	-
13	0115993 34	15 渝力 帆 SCP001	2016-01-1 2	100.07	300,000.00	30,021,00 0.00	-
14	0115994	15 豫能	2016-01-1	100.09	1,000,000.00	100,090,0	-

	07	源 SCP002	2			00.00	
15	0115994 46	15 忠旺 SCP001	2016-01-0 8	100.12	1,900,000.00	190,228,0 00.00	-
16	0115994 56	15 奇瑞 SCP003	2016-01-1 1	100.26	1,000,000.00	100,260,0 00.00	-
17	0115994 58	15 云天 化 SCP003	2016-01-1 5	99.91	500,000.00	49,955,0 00.00	-
18	0115995 67	15 奇瑞 SCP004	2016-01-1 4	100.09	700,000.00	70,063,0 00.00	-
19	0115996 02	15 亚泰 SCP004	2016-01-0 8	100.24	500,000.00	50,120,0 00.00	-
20	0115996 02	15 亚泰 SCP004	2016-01-1 5	100.24	500,000.00	50,120,0 00.00	-
21	0115996 75	15 鲁焦 化 SCP001	2016-01-1 1	99.79	500,000.00	49,895,0 00.00	-
22	0115996 95	15 郑煤 SCP003	2016-01-1 2	99.75	1,000,000.00	99,750,0 00.00	-
23	0115997 00	15 鲁黄 金 SCP018	2016-01-1 5	100.22	1,000,000.00	100,220,0 00.00	-
24	0115997 26	15 邮电 器材 SCP001	2016-01-1 4	100.14	1,000,000.00	100,140,0 00.00	-
25	0115997 34	15 森工 集 SCP001	2016-01-2 5	100.16	500,000.00	50,080,0 00.00	-
26	0115997 44	15 万宝 SCP003	2016-01-1 4	100.06	500,000.00	50,030,0 00.00	-
27	0115997 49	15 人福 SCP001	2016-01-1 1	100.14	500,000.00	50,070,0 00.00	-
28	0115997 68	15 招轮 SCP002	2016-01-1 5	100.16	2,000,000.00	200,320,0 00.00	-
29	0115997 82	15 鲁晨 鸣 SCP004	2016-01-1 4	99.58	1,000,000.00	99,580,0 00.00	-
30	0115997 92	15 核风 电 SCP001	2016-01-1 5	100.23	1,000,000.00	100,230,0 00.00	-
31	0115998 03	15 华联 SCP003	2016-01-1 2	100.08	500,000.00	50,040,0 00.00	-
32	0115998	15 大机	2016-01-1	99.80	1,000,000.00	99,800,00	-

	33	床 SCP003	2			0.00	
33	0115998 56	15 三峡 SCP002	2016-01-1 5	100.13	1,800,000.00	180,234,0 00.00	-
34	0115998 66	15 广新 SCP005	2016-01-1 4	100.20	400,000.00	40,080,00 0.00	-
35	0115998 96	15 信达 SCP008	2016-01-1 5	100.08	500,000.00	50,040,00 0.00	-
36	0115999 26	15 重汽 SCP007	2016-01-2 0	100.33	500,000.00	50,165,00 0.00	-
37	0115999 38	15 粤物 资 SCP005	2016-01-0 7	100.16	500,000.00	50,080,00 0.00	-
38	0115999 63	15 新投 SCP001	2016-01-0 8	100.29	500,000.00	50,145,00 0.00	-
39	0115999 63	15 新投 SCP001	2016-01-1 1	100.29	1,000,000.00	100,290,0 00.00	-
40	0115999 66	15 中材 国际 SCP001	2016-01-0 8	100.16	500,000.00	50,080,00 0.00	-
41	0115999 96	15 航天 电子 SCP001	2016-01-0 8	100.01	1,000,000.00	100,010,0 00.00	-
42	0115999 98	15 潞安 SCP006	2016-01-1 4	100.34	500,000.00	50,170,00 0.00	-
43	0415510 60	15 西矿 股 CP001	2016-01-1 2	99.90	500,000.00	49,950,00 0.00	-
44	0415520 22	15 日照 港 CP001	2016-01-2 5	100.42	1,000,000.00	100,420,0 00.00	-
45	0415530 18	15 华能 集 CP001	2016-01-2 5	100.39	500,000.00	50,195,00 0.00	-
46	0415530 43	15 粤物 资 CP001	2016-01-1 1	100.27	600,000.00	60,162,00 0.00	-
47	0415530 68	15 万达 CP002	2016-01-1 1	99.41	700,000.00	69,587,00 0.00	-
48	0415530 69	15 荣盛 CP001	2016-01-1 1	99.69	500,000.00	49,845,00 0.00	-
49	0415530 71	15 方圆 CP002	2016-01-1 1	99.76	700,000.00	69,832,00 0.00	-
50	0415530	15 万达	2016-01-1	99.99	500,000.00	49,995,00	-

	90	CP003	1			0.00	
51	0415530 94	15 凤凰 CP004	2016-01-1 3	99.79	500,000.00	49,895,00 0.00	-
52	0415540 21	15 玉皇 化工 CP002	2016-01-1 2	100.15	400,000.00	40,060,00 0.00	-
53	0415540 46	15 扬州 绿产 CP001	2016-01-1 4	100.33	500,000.00	50,165,00 0.00	-
54	0415560 06	15 东特 钢 CP001	2016-01-0 8	100.07	700,000.00	70,049,00 0.00	-
55	0415560 29	15 国电 集 CP003	2016-01-1 5	100.15	1,000,000.00	100,150,0 00.00	-
56	0415560 36	15 东特 钢 CP003	2016-01-0 7	99.94	700,000.00	69,958,00 0.00	-
57	0415560 38	15 海航 旅游 CP001	2016-01-1 5	99.89	500,000.00	49,945,00 0.00	-
58	0415560 47	15 现代 投资 CP002	2016-01-1 4	100.03	1,000,000.00	100,030,0 00.00	-
59	0415560 48	15 华工 科技 CP001	2016-01-1 3	100.01	500,000.00	50,005,00 0.00	-
60	0415560 49	15 长沙 先导 CP002	2016-01-2 0	100.22	1,000,000.00	100,220,0 00.00	-
61	0415560 50	15 中铝 宁夏 CP001	2016-01-0 8	100.09	500,000.00	50,045,00 0.00	-
62	0415560 57	15 海航 旅游 CP002	2016-01-0 6	100.02	500,000.00	50,010,00 0.00	-
63	0415581 13	15 盐城 资产 CP001	2016-01-0 8	100.01	500,000.00	50,005,00 0.00	-
64	0415590 76	15 武国 资 CP003	2016-01-1 4	100.19	500,000.00	50,095,00 0.00	-
65	0415610 35	15 凤凰 CP003	2016-01-1 5	99.94	500,000.00	49,970,00 0.00	-

66	0415610 52	15 贵高 投 CP001	2016-01-1 1	100.28	500,000.00	50,140,00 0.00	-
67	0415620 53	15 黑牡 丹 CP002	2016-01-1 1	100.34	500,000.00	50,170,00 0.00	-
68	0415630 05	15 外滩 CP001	2016-01-2 5	100.42	500,000.00	50,210,00 0.00	-
69	0415640 24	15 郑煤 CP001	2016-01-0 8	100.04	1,000,000.00	100,040,0 00.00	-
70	0415640 24	15 郑煤 CP001	2016-01-1 1	100.04	1,000,000.00	100,040,0 00.00	-
71	0415640 30	15 湘电 CP001	2016-01-1 1	100.19	900,000.00	90,171,00 0.00	-
72	0415640 37	15 西矿 集 CP002	2016-01-1 2	99.75	500,000.00	49,875,00 0.00	-
73	0415640 57	15 京能 电力 CP001	2016-01-1 5	100.15	700,000.00	70,105,00 0.00	-
74	0415640 99	15 西宁 城投 CP001	2016-01-2 0	100.38	500,000.00	50,190,00 0.00	-
75	0415660 11	15 嘉实 投 CP001	2016-01-1 2	100.36	500,000.00	50,180,00 0.00	-
76	0415750 01	15 昆钢 CP001	2016-01-0 8	100.14	700,000.00	70,098,00 0.00	-
77	0415750 01	15 昆钢 CP001	2016-01-1 3	100.14	800,000.00	80,112,00 0.00	-
78	0415750 03	15 张家 界经 CP001	2016-01-1 4	100.29	500,000.00	50,145,00 0.00	-
79	0415760 05	15 西安 浐灞 CP001	2016-01-1 1	100.13	500,000.00	50,065,00 0.00	-
80	0415770 05	15 蓝色 光标 CP001	2016-01-1 1	99.98	500,000.00	49,990,00 0.00	-
81	1182177	11 金川 MTN1	2016-01-1 2	100.75	500,000.00	50,375,00 0.00	-
合计					56,000,000.0 0	5,605,210, 000.00	-

注：本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2016 年 12 月 31 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	46,591.54	22,613.07
应收定期存款利息	15,988,416.23	159,651,782.48
应收其他存款利息	1.50	-
应收结算备付金利息	35,826.50	9,428.60
应收债券利息	184,964,382.94	495,797,836.90
应收买入返售证券利息	20,324,221.66	26,780,871.76
应收申购款利息	-	-
其他	-	-
合计	221,359,440.37	682,262,532.81

#### 7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末及上年度末无其他资产。

#### 7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2016 年 12 月 31 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日
交易所市场应付交易费用	-	-
银行间市场应付交易费用	847,062.36	470,229.17
合计	847,062.36	470,229.17

#### 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2016 年 12 月 31 日	上年度末 2015 年 12 月 31 日

应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	-	-
预提费用	249,000.00	249,000.00
其他	-	-
合计	249,000.00	249,000.00

### 7.4.7.9 实收基金

广发货币 A

金额单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	10,638,983,749.05	10,638,983,749.05
本期申购	27,163,808,767.23	27,163,808,767.23
本期赎回（以“-”号填列）	-30,425,464,059.09	-30,425,464,059.09
本期末	7,377,328,457.19	7,377,328,457.19

广发货币 B

金额单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	173,249,172,812.41	173,249,172,812.41
本期申购	549,555,079,523.29	549,555,079,523.29
本期赎回（以“-”号填列）	-647,727,332,577.76	-647,727,332,577.76
本期末	75,076,919,757.94	75,076,919,757.94

广发货币 E

金额单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
本期申购	24,930,321.00	2,493,032,100.00

本期赎回（以“-”号填列）	-16,287,155.00	-1,628,715,500.00
本期末	8,643,166.00	864,316,600.00

注：申购含转换转入、红利再投资、级别调整入份(金)额，赎回含转换转出、级别调整出份(金)额。

#### 7.4.7.10 未分配利润

##### 广发货币 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	175,504,753.23	-	175,504,753.23
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	-175,504,753.23	-	-175,504,753.23
本期末	-	-	-

##### 广发货币 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	3,694,324,307.75	-	3,694,324,307.75
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	-3,694,324,307.75	-	-3,694,324,307.75
本期末	-	-	-

##### 广发货币 E

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	3,096,320.09	-	3,096,320.09
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	-3,096,320.09	-	-3,096,320.09
本期末	-	-	-

#### 7.4.7.11 存款利息收入

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12月31日	2015年1月1日至2015年12月31日
活期存款利息收入	1,181,799.42	843,933.23
定期存款利息收入	2,270,210,709.39	2,410,336,975.12
其他存款利息收入	12.17	-
结算备付金利息收入	184,333.64	99,909.89
其他	-	-
合计	2,271,576,854.62	2,411,280,818.24

#### 7.4.7.12 债券投资收益

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12月31日	2015年1月1日至2015年12月31日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	245,521,615,203.45	40,929,905,724.54
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	244,225,773,086.57	39,709,061,510.92
减：应收利息总额	1,207,526,861.00	1,030,664,677.73
买卖债券差价收入	88,315,255.88	190,179,535.89

#### 7.4.7.13 其他收入

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12月31日	2015年1月1日至2015年12月31日
基金赎回费收入	-	-
手续费返还	-	-
其他	114,269.34	119,269.98
合计	114,269.34	119,269.98

#### 7.4.7.14 交易费用

本基金本报告期内及上年度可比期间内无交易费用。

#### 7.4.7.15 其他费用

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12月31日	2015年1月1日至2015年12月31日
审计费用	80,000.00	80,000.00
信息披露费	200,000.00	200,000.00
银行汇划费	210,575.01	255,507.00
账户维护费	36,000.00	36,000.00
E 级上市费	75,000.00	-
其他	3,102.87	4,353.32
合计	604,677.88	575,860.32

#### 7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需要披露的或有事项。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本基金无需要披露的资产负债表日后事项。

#### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
中国工商银行股份有限公司	基金托管人、代销机构
广发基金管理有限公司	基金发起人、基金管理人、注册登记与过户机构、直销机构
广发证券股份有限公司	基金管理人母公司、代销机构
深圳市前海香江金融控股集团有限公司	基金管理人股东
烽火通信科技股份有限公司	基金管理人股东
康美药业股份有限公司	基金管理人股东
广州科技金融创新投资控股有限公司	基金管理人股东
GF International Investment Management Limited (广发国际资产管理有限公司)	基金管理人全资子公司
瑞元资本管理有限公司	基金管理人控股子公司
广发证券资产管理(广东)有限公司	与基金管理人受同一控制
广发期货有限公司	与基金管理人受同一控制
广发乾和投资有限公司	与基金管理人受同一控制

注：本报告期内不存在控制关系或者其他重大利害关系的关联方关系发生变化的情况。

#### 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

###### 7.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期内及上年度可比期间内无通过关联方交易单元进行的股票交易。

###### 7.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期内及上年度可比期间内无通过关联方交易单元进行的权证交易。

###### 7.4.10.1.3 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2016年1月1日至2016年12月31日		上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日	
	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例
广发证券股份有限公司	-	-	14,483,300,000.00	100.00%

#### 7.4.10.1.4 应支付关联方的佣金

本基金本报告期内及上年度可比期间内无应支付关联方的佣金，本报告期末及上年度末无应付关联方佣金余额。

#### 7.4.10.2 关联方报酬

##### 7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年12月31 日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31 日
当期发生的基金应支付的管理费	459,184,854.79	314,358,185.45
其中：支付销售机构的客户维护费	14,681,739.81	23,863,038.52

注：基金管理费按前一日基金资产净值的 0.33% 的年费率计提。

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 为前一日基金资产净值

基金管理费每日计提，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划付指令，基金托管人复核后于次月首两个工作日内从基金资产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、休息日等，支付日期顺延。

##### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2016年1月1日至2016年12月31 日	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31 日
当期发生的基金应支付的托管费	139,146,925.79	95,260,056.31

注：基金托管费按前一日基金资产净值的 0.1% 的年费率计提。

计算方法如下：

$$H = E \times 0.1\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日基金资产净值

基金托管费每日计提，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划付指令，基金托管人复核后于次月首两个工作日内从基金资产中一次性支付给基金托管人。若遇法定节假日、休息日等，支付日期顺延。

#### 7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2016年1月1日至2016年12月31日			
	当期发生的基金应支付的销售服务费			
	广发货币 A	广发货币 B	广发货币 E	合计
中国工商银行股份有限公司	4,179,945.36	85,756.71	-	4,265,702.07
广发证券股份有限公司	1,569,390.57	90,922.49	150,829.44	1,811,142.50
广发基金管理有限公司	1,174,367.46	12,391,911.17	-	13,566,278.63
合计	6,923,703.39	12,568,590.37	150,829.44	19,643,123.20
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日			
	当期发生的基金应支付的销售服务费			
	广发货币A	广发货币B	广发货币E	合计
中国工商银行股份有限公司	6,849,378.66	154,123.41	-	7,003,502.07
广发证券股份有限公司	2,236,213.19	64,575.83	-	2,300,789.02
广发基金管理有限公司	1,712,892.99	7,343,403.71	-	9,056,296.70
合计	10,798,484.84	7,562,102.95	-	18,360,587.79

注：本基金的销售服务费计算方法如下：

$$H = E \times G \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的销售服务费

E 为前一日基金资产净值

G 为对应的销售服务费率

本基金 A 类基金份额的销售服务费年费率为 0.25%；本基金 B 类基金份额的销售服务费年费率为 0.01%；本基金 E 类基金份额的销售服务费年费率为 0.25%。

销售服务费每日计算，每日计提，按月支付，由基金托管人于次月首两个工作日内从基金资产中一次性支付给销售机构，若遇法定节假日、休息日等，支付日期顺延。

### 7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

单位：人民币元

本期 2016年1月1日至2016年12月31日						
银行间市场 交易的各关 联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
中国工商银行股份有限公司	195,824,692.95	5,896,673,866.42	-	-	330,946,215,000.00	28,584,154.62
上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日						
银行间市场 交易的各关 联方名称	债券交易金额		基金逆回购		基金正回购	
	基金买入	基金卖出	交易金额	利息收入	交易金额	利息支出
中国工商银行股份有限公司	-	1,151,631,409.02	-	-	188,606,430,000.00	15,913,111.58

### 7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

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

份额单位：份

项目	本期	上年度可比期间
----	----	---------

	2016年1月1日至2016年12月31日			2015年1月1日至2015年12月31日		
	广发货币A	广发货币B	广发货币E	广发货币A	广发货币B	广发货币E
报告期初持有的基金份额	-	-	-	-	257,750,293.04	-
报告期内申购/买入总份额	-	-	-	-	52,999,385.56	-
报告期内因拆分变动份额	-	-	-	-	-	-
减：报告期内赎回/卖出总份额	-	-	-	-	310,749,678.60	-
报告期末持有的基金份额	-	-	-	-	-	-
报告期末持有的基金份额占基金总额比例	-	-	-	-	-	-

注：本报告期内基金管理人无运用固有资金投资本基金的情况。

申购份额含红利转投资份额。基金管理人上年度可比期间内持有本基金份额变动的相关费用按基金合同及更新的招募说明书的有关规定支付。

#### 7.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

##### 广发货币 A

本报告期末及上年度末无除基金管理人之外的其他关联方投资广发货币 A 的情况。

##### 广发货币 B

份额单位：份

关联方名称	广发货币B本期末 2016年12月31日		广发货币B上年度末 2015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
广发证券股份有限公司	5,090,280,499.45	6.78%	20,489,994,247.48	11.83%

瑞元资本管理有限公司	6,869,299.90	0.01%	58,341,110.32	0.03%
广发证券资产管理(广东)有限公司	71,090,677.79	0.09%	422,691,152.34	0.24%
广发期货有限公司	6,029,534.22	0.01%	277,649,672.48	0.16%
广发乾和投资有限公司	174,867,244.55	0.23%	-	-

广发货币 E

本报告期末及上年度末无除基金管理人之外的其他关联方投资广发货币 E 的情况。

7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2016年1月1日至2016年12月31日		上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国工商银行股份有限公司	718,205,896.71	1,181,799.42	725,422,572.73	25,697,912.40

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

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

金额单位：人民币元

本期 2016年1月1日至2016年12月31日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	
				数量(单位:股/张)	总金额
广发证券股份有限公司、中国工商银行股份有限公司	020123	16 贴债 25	一级市场分销	5,000,000.00	500,000,000.00
上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日					
关联方名称	证券代码	证券名称	发行方式	基金在承销期内买入	

				数量（单位： 股/张）	总金额
中国工商银行股份有限公司	011590003	15 苏交通 SCP003	一级市场 分销	1,200,000.00	120,000,000.00
中国工商银行股份有限公司	41561011	15 津城建 CP001	一级市场 分销	1,000,000.00	100,000,000.00
中国工商银行股份有限公司	150307Z2	15 进出 07	一级市场 分销	2,000,000.00	200,000,000.00
中国工商银行股份有限公司	150403Z3	15 农发 03	一级市场 分销	700,000.00	70,000,000.00
中国工商银行股份有限公司	011510005	15 中电投 SCP005	一级市场 分销	3,500,000.00	350,000,000.00

#### 7.4.11 利润分配情况

##### 1、广发货币 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
193,652,929.69	-14,397,690.61	-3,750,485.85	175,504,753. 23	-

##### 2、广发货币 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
3,570,451,155.08	250,350,171.35	-126,477,018.68	3,694,324,30 7.75	-

##### 3、广发货币 E

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

2,669,500.00	269,708.75	157,111.34	3,096,320.09	-
--------------	------------	------------	--------------	---

#### 7.4.12 期末（2016 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

##### 7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

截至本报告期末 2016 年 12 月 31 日止，本基金无因认购新发/增发证券而持有的流通受限证券。

##### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

截至本报告期末 2016 年 12 月 31 日止，本基金无持有暂时停牌等流通受限股票。

##### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2016 年 12 月 31 日止，本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额人民币 1,711,737,130.98 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
070209	07 国开 09	2017-01-05	99.90	500,000.00	49,950,000.00
070214	07 国开 14	2017-01-05	99.99	1,000,000.00	99,990,000.00
120205	12 国开 05	2017-01-05	100.13	800,000.00	80,104,000.00
120223	12 国开 23	2017-01-05	99.97	1,000,000.00	99,970,000.00
140201	14 国开 01	2017-01-05	100.11	5,100,000.00	510,561,000.00
140208	14 国开 08	2017-01-03	100.76	3,660,000.00	368,781,600.00
140322	14 进出 22	2017-01-05	100.71	800,000.00	80,568,000.00
150408	15 农发 08	2017-01-03	100.37	3,500,000.00	351,295,000.00
160204	16 国开 04	2017-01-03	100.00	1,400,000.00	140,000,000.00
合计				17,760,000.00	1,781,219,600.00

###### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2016 年 12 月 31 日止，本基金无从事交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款，无抵押债券。

#### 7.4.13 金融工具风险及管理

本基金在日常经营活动中涉及的风险主要是信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管

理及信息系统持续监控上述各类风险。

#### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金管理人奉行全面风险管理的理念，在董事会下设立合规及风险管理委员会，负责制定风险管理的宏观政策，审议通过风险控制的总体措施等；在管理层层面设立风险控制委员会，讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施；在业务操作层面风险管理职责主要由监察稽核部负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估。监察稽核部对公司总裁负责。

本基金管理人建立了以合规及风险管理委员会为核心的、由总裁和风险控制委员会、督察长、监察稽核部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。

#### 7.4.13.2 信用风险

信用风险指由于在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或所投资证券之发行人出现违约、无法支付到期本息，或由于债券发行人信用等级降低导致债券价格下降，将对基金资产造成的损失。为了防范信用风险，本基金主要投资于信用等级较高的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。但是，随着短期资金市场的发展，本基金的投资范围扩大以后，可能会在一定程度上增加信用风险。

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，违约风险较小；银行间同业市场主要通过对交易对手进行风险评估防范相应的信用风险。本基金管理人认为与应收证券清算款相关的信用风险不重大。

##### 7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2016年12月31日	上年末 2015年12月31日
A-1	2,186,827,548.39	9,798,625,985.12
A-1 以下	-	-
未评级	30,655,984,616.24	54,427,025,820.14
合计	32,842,812,164.63	64,225,651,805.26

注：1、债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2、以上未评级的债券为剩余期限在一年以内的国债、政策性金融债、央行票据、超短期融资券和同业存单。

#### 7.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

本基金本报告期末及上年度末未持有按长期信用评级列示的债券。

#### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险指因市场交易不活跃，基金资产无法以适当价格及时变现的风险或基金无法应付基金赎回支付的要求所引起的风险。本基金坚持组合持有、分散投资的原则，基金管理人根据市场运行情况和基金运行情况制订本基金的风险控制目标和方法，具体计算与分析各类风险控制指标，从而对流动性风险进行监控和防范。

本基金主要投资于具有良好流动性的金融工具，除在附注 7.4.12 中列示的流通暂时受限的证券外，本基金所持大部分证券均可在证券交易所或银行间同业市场进行交易，资产变现能力强。本基金持有的其他资产主要为银行存款等期限短、流动性强的品种。本基金的负债水平也严格按照基金合同及中国证监会相关规定进行管理，因此无重大流动性风险。

#### 7.4.13.4 市场风险

本基金的市场风险是指由于证券市场价格受到经济因素、政治因素、投资心理等各种因素的影响，导致基金收益水平变化而产生的风险，反映了基金资产中金融工具或证券价值对市场参数变化的敏感性。一般来讲，市场风险是开放式基金面临的重大风险，也往往是众多风险中最基本和最常见的，也是最难防范的风险，其他如流动性风险最终是因为市场风险在起作用。

市场风险包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

##### 7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指利率敏感性金融工具的公允价值及将来现金流受市场利率变动而发生波动的风险。本基金持有的利率敏感性资产主要是债券投资。本基金管理人通过久期、凸性、风险价值模型(VAR)等方法来评估投资组合中债券的利率风险。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2016 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	29,148,205,896.71	-	-	-	29,148,205,896.71
交易性金融	32,842,812,164.6	-	-	-	32,842,812,164.6

资产		3				3
买入返售金	21,275,898,974.7					21,275,898,974.7
融资产		2				2
结算备付金	190,010,000.00					190,010,000.00
存出保证金	3,440.90					3,440.90
应收申购款					1,449,714,358.10	1,449,714,358.10
应收利息					221,359,440.37	221,359,440.37
资产总计	83,456,930,476.9				1,671,073,798.47	85,128,004,275.4
		6				3
负债						
卖出回购金	1,711,737,130.98					1,711,737,130.98
融资产款						
应付管理人					18,628,633.49	18,628,633.49
报酬						
应付托管费					5,645,040.44	5,645,040.44
应付销售服					1,772,801.90	1,772,801.90
务费						
应付交易费					847,062.36	847,062.36
用						
应付证券清						
算款						
应付利润					70,171,901.21	70,171,901.21
其他负债					249,000.00	249,000.00
应付利息					387,889.92	387,889.92
负债总计	1,711,737,130.98				97,702,329.32	1,809,439,460.
						30
利率敏感	81,745,193,345.9				1,573,371,469.15	83,318,564,815.1
度		8				3
缺口						
上年度末						
2015 年 12 月	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息		合计
31 日						
资产						
银行存款	98,303,022,572.7					98,303,022,572.7
						3
交易性金融	64,225,651,805.2					64,225,651,805.2
资产						6
买入返售金	29,645,894,158.9					29,645,894,158.9
融资产						5
结算备付金	20,952,380.95					20,952,380.95
应收申购款					2,224,107,142.21	2,224,107,142.21
应收利息					682,262,532.81	682,262,532.81

资产总计	192,195,520,917.89	-	-	2,906,369,675.02	195,101,890,592.91
负债					
卖出回购金融资产款	10,960,140,509.19	-	-	-	10,960,140,509.19
应付管理人报酬	-	-	-	37,199,893.75	37,199,893.75
应付托管费	-	-	-	11,272,695.08	11,272,695.08
应付销售服务费	-	-	-	2,640,897.73	2,640,897.73
应付证券清算款	-	-	-	-	0.00
应付利息	-	-	-	1,518,512.13	1,518,512.13
应付利润	-	-	-	200,242,294.40	200,242,294.40
其他负债	-	-	-	249,000.00	249,000.00
应付交易费用	-	-	-	470,229.17	470,229.17
负债总计	10,960,140,509.19	-	-	253,593,522.26	11,213,734,031.45
利率敏感度缺口	181,235,380,408.70	-	-	2,652,776,152.76	183,888,156,561.46

注：上表按金融资产和金融负债的重新定价日或到期日孰早者进行分类。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

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
		2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
	市场利率上升 25 个基点	-23,119,796.58	-48,870,955.23
	市场利率下降 25 个基点	23,159,674.49	48,963,293.28

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无外汇风险。

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指交易性金融资产的公允价值受市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动

发生波动的风险。本基金主要投资于银行间同业市场交易的债券，且以摊余成本计价，因此无重大其他价格风险。

#### 7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

##### 1. 公允价值

##### (1) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值接近于公允价值。

##### (2) 以公允价值计量的金融工具

##### (i) 金融工具公允价值计量的方法

本基金对以公允价值进行后续计量的金融资产与金融负债根据对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值确定公允价值计量层级。公允价值计量层级参见附注 7.4.4.5。

##### (ii) 各层级金融工具公允价值

于 2016 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量的金融工具中属于第二层级的余额为 32,842,812,164.63 元，无属于第一层级和第三层级的余额(2015 年 12 月 31 日：第二层级 64,225,651,805.26 元，无属于第一层级和第三层级的余额)。

##### (iii) 公允价值所属层级间的重大变动

对于证券交易所上市的证券，若出现重大事项停牌、交易不活跃、或属于非公开发行等情况，本基金分别于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关证券的公允价值列入第二层级或第三层级，上述事项解除时将相关证券的公允价值列入第一层级。

##### 2. 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## §8 投资组合报告

### 8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	固定收益投资	32,842,812,164.63	38.58
	其中：债券	32,842,812,164.63	38.58
	资产支持证券	-	-

2	买入返售金融资产	21,275,898,974.72	24.99
	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	29,338,215,896.71	34.46
4	其他各项资产	1,671,077,239.37	1.96
5	合计	85,128,004,275.43	100.00

## 8.2 债券回购融资情况

序号	项目	占基金资产净值比例（%）	
1	报告期内债券回购融资余额	5.71	
	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	1,711,737,130.98	2.05
	其中：买断式回购融资	-	-

注：报告期内债券回购融资余额占基金资产净值的比例为报告期内每日融资余额占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

本报告期内本货币市场基金债券正回购的资金余额未超过资产净值的 20%。

## 8.3 基金投资组合平均剩余期限

### 8.3.1 投资组合平均剩余期限基本情况

项目	天数
报告期末投资组合平均剩余期限	58
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	106
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	39

## 报告期内投资组合平均剩余期限超过 120 天情况说明

本基金本报告期内投资组合平均剩余期限未发生超过 120 天的情况。

## 8.3.2 期末投资组合平均剩余期限分布比例

序号	平均剩余期限	各期限资产占基金资产净值的比例 (%)	各期限负债占基金资产净值的比例 (%)
1	30 天以内	44.03	2.05
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
2	30 天（含）—60 天	10.65	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
3	60 天（含）—90 天	18.73	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
4	90 天（含）—120 天	14.97	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
5	120 天（含）—397 天（含）	11.79	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
	合计	100.17	2.05

## 8.4 报告期内投资组合平均剩余存续期超过 240 天情况说明

本基金本报告期内投资组合平均剩余存续期未发生超过 240 天的情况。

## 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	摊余成本	占基金资产净值比例 (%)
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	3,389,155,389.00	4.07
	其中：政策性金融债	3,389,155,389.00	4.07

4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	5,665,639,700.74	6.80
6	中期票据	-	-
7	同业存单	23,788,017,074.89	28.55
8	其他	-	-
9	合计	32,842,812,164.63	39.42
10	剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券	-	-

### 8.6 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	111610537	16 兴业 CD537	40,000,000.00	3,972,815,259.64	4.77
2	111611318	16 平安 CD318	30,000,000.00	2,970,861,836.71	3.57
3	111699662	16 杭州银行 CD167	20,000,000.00	1,993,538,101.80	2.39
4	111609266	16 浦发 CD266	20,000,000.00	1,984,025,400.43	2.38
5	111611272	16 平安 CD272	20,000,000.00	1,984,024,333.18	2.38
6	111614150	16 江苏银行 CD150	20,000,000.00	1,977,648,278.92	2.37
7	111609273	16 浦发 CD273	17,000,000.00	1,686,293,710.37	2.02
8	111610540	16 兴业 CD540	15,000,000.00	1,490,020,906.59	1.79
9	111697909	16 锦州银行 CD004	10,000,000.00	992,974,901.58	1.19
10	111611278	16 平安 CD278	9,100,000.00	902,662,614.55	1.08

### 8.7“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	3
报告期内偏离度的最高值	0.1013%
报告期内偏离度的最低值	-0.3540%
报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值	0.0512%

### 报告期内负偏离度的绝对值达到 0.25%情况说明

序号	发生日期	偏离度	原因	调整期
1	2016-12-19	-0.2889%	大额赎回	5 个交易日内
2	2016-12-20	-0.3540%	大额赎回	5 个交易日内
3	2016-12-21	-0.3419%	大额赎回	5 个交易日内

**报告期内正偏离度的绝对值达到 0.5%情况说明**

本基金本报告期内未发生正偏离度的绝对值达到0.5%的情况。

**8.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细**

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

**8.9 投资组合报告附注****8.9.1 基金计价方法说明**

本基金采用“摊余成本法”计价，即计价对象以买入成本列示，按实际利率并考虑其买入时的溢价与折价，在其剩余期限内摊销，每日计提收益。

**8.9.2** 根据公开市场信息，本基金投资的前十名证券的发行主体本期未出现被监管部门立案调查，也未出现在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

**8.9.3 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	3,440.90
2	应收证券清算款	-
3	应收利息	221,359,440.37
4	应收申购款	1,449,714,358.10
5	其他应收款	-
6	待摊费用	-
7	其他	-
8	合计	1,671,077,239.37

**§9 基金份额持有人信息****9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构**

份额单位：份

份额级别	持有人户数(户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
广发货币 A	281,767	26,182.37	356,754,736.66	4.84%	7,020,573,720.53	95.16%
广发货币 B	655	114,621,251.54	72,591,416,969.34	96.69%	2,485,502,788.60	3.31%
广发货币 E	337	25,647.38	8,386,099.00	97.03%	257,067.00	2.97%
合计	282,759	291,636.66	72,956,557,805.00	88.47%	9,506,333,576.13	11.53%

## 9.2 期末上市基金前十名持有人

### 广发货币 E

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	国泰君安期货有限公司—国泰君安鑫悦 11 号资产管理计划	5,000,481.00	57.85%
2	新时代信托股份有限公司—新时代信托 丰金 476 号证券投资集合资金信托计划	1,600,000.00	18.51%
3	长江证券股份有限公司	503,037.00	5.82%
4	广州市创势翔投资有限公司—悦翔盛世基金	400,038.00	4.63%
5	吉富创业投资股份有限公司—吉富天泽 1 号私募证券投资基金	331,079.00	3.83%
6	中信信托有限责任公司—中信冰剑 10 号管理型金融投资集合资金信托计划	300,000.00	3.47%
7	深圳市智诚海威资产管理有限公司—智诚 12 期证券投资基金	100,055.00	1.16%

8	国泰君安证券资管—民生银行—国泰君安君享抱朴慧选 2 号集合资产管理计划	60,891.00	0.70%
9	国泰君安证券资管—民生银行—国泰君安君享抱朴慧选 1 号集合资产管理计划	53,419.00	0.62%
10	广州市创势翔投资有限公司—鼎盛对冲 2 号基金	20,001.00	0.23%

9.3 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	广发货币 A	10,894,741.47	0.1477%
	广发货币 B	-	-
	广发货币 E	-	-
	合计	10,894,741.47	0.0132%

9.4 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	广发货币 A	>100
	广发货币 B	0
	广发货币 E	0
	合计	>100
本基金基金经理持有本开放式基金	广发货币 A	>100
	广发货币 B	0
	广发货币 E	0
	合计	>100

§10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	广发货币 A	广发货币 B	广发货币 E
基金合同生效日（2005 年 5 月 20 日） 基金份额总额	2,636,630,865.77	-	-
本报告期期初基金份额总额	10,638,983,749.05	173,249,172,812.41	-
本报告期基金总申购份额	27,163,808,767.23	549,555,079,523.29	24,930,321.00

减：本报告期基金总赎回份额	30,425,464,059.09	647,727,332,577.76	16,287,155.00
本报告期基金拆分变动份额	-	-	-
本报告期期末基金份额总额	7,377,328,457.19	75,076,919,757.94	8,643,166.00

## §11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开基金份额持有人大会。

### 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

自 2016 年 4 月 30 日起，王志伟不再担任本基金管理人的董事长。自 2016 年 5 月 26 日起，孙树明担任本基金管理人的新任董事长。自 2016 年 5 月 5 日起，本基金管理人聘任魏恒江为公司的副总经理。自 2016 年 10 月 13 日起，本基金管理人聘任张敬晗为公司的副总经理。相关事项已向中国证券投资基金业协会备案。

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的人事变动。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内，涉及本基金管理人的诉讼事项有两起，分别是：

1、吴明芳诉平安银行股份有限公司义乌福田小微企业专营支行财产损害赔偿纠纷一案，我公司系本案第三人。原告认为银行未尽适当推介义务导致投资损失，请求银行赔偿。该案经浙江省义乌市人民法院审理后，判决原告败诉，驳回其诉讼请求。

2、喇永强诉平安银行股份有限公司宁波慈溪支行和我公司合同纠纷一案，在浙江省慈溪市人民法院审理过程中，原告向法院申请撤回对我公司的起诉，经法院裁定准许后我公司不再参与该诉讼。

除上述事项外，本报告期内无其他涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

### 11.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未发生改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金聘请的会计师事务所未发生变更。

### 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

2016 年 4 月 18 日，本基金管理人收到中国证监会关于责令整改的行政监管措施决定书(【2016】34 号)。中国证监会指出我司对火炬电子的跟踪研究报告未及时更新。我司高度重视该问题的整改，进一步梳理了股票入库的流程，并强化了研究报告的跟踪要求。

本报告期内本基金的基金托管人及其高级管理人员没有受到监管部门稽查或处罚的情况。

### 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

#### 11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的 比例	佣金	占当期佣金总量的 比例	
广发证券	1	-	-	-	-	-

注：1、交易席位选择标准：

- (1) 财务状况良好，在最近一年内无重大违规行为；
- (2) 经营行为规范，内控制度健全，在业内有良好的声誉；
- (3) 具备投资运作所需的高效、安全、合规的席位资源，满足投资组合进行证券交易的需要；
- (4) 具有较强的研究和行业分析能力，能及时、全面、准确地向公司提供关于宏观、行业、市场及个股的高质量报告，并能根据基金投资的特殊要求，提供专门的研究报告；
- (5) 能积极为公司投资业务的开展，提供良好的信息交流和客户服务；
- (6) 能提供其他基金运作和管理所需的服务。

2、交易席位选择流程：

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

(2) 协议签署及通知托管人。本基金管理人与被选择的券商签订交易单元租用协议，并通知基金托管人。

### 11.8 偏离度绝对值超过 0.5% 的情况

本基金本报告期内未发生偏离度绝对值超过 0.5% 的情况。

### 11.9 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	广发基金管理有限公司关于开展邮储银行个人网上银行和手机银行基金申购费率优惠活动的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-12-22

2	广发基金管理有限公司关于广发货币市场基金调整大额申购限额的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-12-14
3	广发基金管理有限公司关于增加中证金牛为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-11-29
4	广发基金管理有限公司关于增加大有期货为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-11-28
5	广发基金管理有限公司关于增加弘业期货为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-11-10
6	广发基金管理有限公司关于增加华西证券为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-10-31
7	广发基金管理有限公司关于增加上海华信证券为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-10-14
8	广发基金管理有限公司关于增加奕丰金融为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-10-13
9	广发基金管理有限公司关于增加基煜基金为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-09-23
10	广发基金管理有限公司关于广发货币市场基金中秋节假期前暂停申购的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-09-09
11	广发基金管理有限公司关于增加北京肯特瑞为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-08-11
12	广发基金管理有限公司关于广发货币市场基金修改基金合同的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-07-30
13	广发基金管理有限公司关于增加万得投顾为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-07-29
14	广发基金管理有限公司关于增加广源达信为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-07-18
15	广发基金管理有限公司关于增加蛋卷基金为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-07-14
16	广发基金管理有限公司旗下基金（除 QDII 基金）资产净值公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-06-30
17	广发基金管理有限公司关于增加苏宁基金为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-06-07
18	广发基金管理有限公司关于增加德州银行为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-06-06
19	广发基金管理有限公司关于广发货币市场基金端午节假期前暂停申购的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-06-02
20	广发基金管理有限公司关于增加大智慧财富为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-05-20
21	广发基金管理有限公司关于增加汇成基金为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-05-13
22	广发基金管理有限公司关于广发货币市场基金劳动节假期前暂停申购的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-04-26
23	广发基金管理有限公司关于增加鼎信汇金为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-03-30

24	广发基金管理有限公司关于广发货币市场基金清明节假期前暂停申购的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-03-29
25	广发基金管理有限公司关于广发货币市场基金增设场内份额并相应修订基金合同部分条款的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-03-09
26	广发基金管理有限公司关于增加广发期货为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-02-26
27	广发基金管理有限公司关于增加北京增财基金销售有限公司为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-02-18
28	广发基金管理有限公司关于广发货币市场基金春节假期前暂停申购的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-02-02
29	广发基金管理有限公司关于旗下部分基金在中国农业银行实行申购费率优惠的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2016-01-04

## §12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- 1.中国证监会批准广发货币市场基金设立的文件；
- 2.《广发货币市场基金基金合同》；
- 3.《广发货币市场基金托管协议》；
- 4.《广发货币市场基金招募说明书》及其更新；
- 5.广发基金管理有限公司批准成立批件、营业执照；
- 6.本报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的基金份额净值和其他临时公告。

### 12.2 存放地点

广州市海珠区琶洲大道东 1 号保利国际广场南塔 31-33 楼

### 12.3 查阅方式

1.书面查阅：查阅时间为每工作日 8:30-11:30，13:30-17:00。投资者可免费查阅，也可按工本费购买复印件；

2.网站查阅：基金管理人网址：<http://www.gffunds.com.cn>。

广发基金管理有限公司

二〇一七年三月二十八日