

# 万家日日薪货币市场证券投资基金 2015 年 半年度报告

2015 年 6 月 30 日

基金管理人：万家基金管理有限公司

基金托管人：中国农业银行股份有限公司

送出日期：2015 年 8 月 26 日

## § 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

基金管理人的董事会及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。

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定,于 2015 年 8 月 25 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、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 2015 年 6 月 30 日止。

## 1.2 目录

|                                         |           |
|-----------------------------------------|-----------|
| <b>§1 重要提示及目录</b>                       | <b>2</b>  |
| 1.1 重要提示                                | 2         |
| 1.2 目录                                  | 3         |
| <b>§2 基金简介</b>                          | <b>5</b>  |
| 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         |
| <b>§3 主要财务指标和基金净值表现</b>                 | <b>6</b>  |
| 3.1 主要会计数据和财务指标                         | 6         |
| 3.2 基金净值表现                              | 7         |
| 3.3 其他指标                                | 错误!未定义书签。 |
| <b>§4 管理人报告</b>                         | <b>9</b>  |
| 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              | 11        |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明                 | 11        |
| 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明             | 12        |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望             | 12        |
| 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明                | 13        |
| 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明                 | 13        |
| 4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明       | 13        |
| <b>§5 托管人报告</b>                         | <b>14</b> |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明                  | 14        |
| 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 | 14        |
| 5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见      | 14        |
| <b>§6 半年度财务会计报告（未经审计）</b>               | <b>14</b> |
| 6.1 资产负债表                               | 14        |
| 6.2 利润表                                 | 16        |
| 6.3 所有者权益（基金净值）变动表                      | 17        |
| 6.4 报表附注                                | 18        |
| <b>§7 投资组合报告</b>                        | <b>35</b> |
| 7.1 期末基金资产组合情况                          | 35        |
| 7.2 债券回购融资情况                            | 35        |
| 7.3 基金投资组合平均剩余期限                        | 36        |
| 7.4 期末按债券品种分类的债券投资组合                    | 37        |
| 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      | 37        |
| 7.6 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离          | 37        |
| 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   | 38        |
| 7.8 投资组合报告附注                            | 38        |
| <b>§8 基金份额持有人信息</b>                     | <b>39</b> |
| 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构                   | 39        |
| 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况                | 39        |

|                                         |           |
|-----------------------------------------|-----------|
| 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 ..... | 39        |
| <b>§9 开放式基金份额变动.....</b>                | <b>39</b> |
| <b>§10 重大事件揭示.....</b>                  | <b>40</b> |
| 10.1 基金份额持有人大会决议 .....                  | 40        |
| 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 .....  | 40        |
| 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....       | 40        |
| 10.4 基金投资策略的改变 .....                    | 40        |
| 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....             | 40        |
| 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 .....     | 40        |
| 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....            | 41        |
| 10.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况 .....             | 42        |
| 10.9 其他重大事件 .....                       | 错误!未定义书签。 |
| <b>§11 影响投资者决策的其他重要信息.....</b>          | <b>42</b> |
| <b>§12 备查文件目录.....</b>                  | <b>42</b> |
| 12.1 备查文件目录 .....                       | 42        |
| 12.2 存放地点 .....                         | 43        |
| 12.3 查阅方式 .....                         | 43        |

## § 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|                 |                  |                 |         |
|-----------------|------------------|-----------------|---------|
| 基金名称            | 万家日日薪货币市场证券投资基金  |                 |         |
| 基金简称            | 万家日日薪            |                 |         |
| 基金主代码           | 519511           |                 |         |
| 基金运作方式          | 契约型开放式           |                 |         |
| 基金合同生效日         | 2013 年 1 月 15 日  |                 |         |
| 基金管理人           | 万家基金管理有限公司       |                 |         |
| 基金托管人           | 中国农业银行股份有限公司     |                 |         |
| 报告期末基金份额总额      | 122,720,883.15 份 |                 |         |
| 下属分级基金的基金简称:    | 万家日日薪 A          | 万家日日薪 B         | 万家日日薪 R |
| 下属分级基金的交易代码:    | 519511           | 519512          | 519513  |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 46,997,296.79 份  | 75,723,586.36 份 | 0.00 份  |

注：2014 年 5 月 16 日，本基金转型为货币市场基金，转型后本基金设三类基金份额：A 类基金份额、B 类基金份额和 R 类基金份额，详情请参阅相关公告。

### 2.2 基金产品说明

|        |                                                                                                                                                                |
|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 投资目标   | 本基金在力保本金安全性和基金资产流动性的基础上,追求超过业绩比较基准的稳定收益。                                                                                                                       |
| 投资策略   | 本基金主要为投资者提供短期现金管理工具,因此本基金最主要的投资策略是在保持安全性和流动性的前提下尽可能提升组合的收益。基金管理人根据对宏观经济走势、国家货币政策、资金供求、利率期限结构变动趋势等的研究与判断,预测货币市场利率水平,确定投资组合的平均剩余期限。本基金控制整个投资组合的平均剩余期限不得超过 120 天。 |
| 业绩比较基准 | 银行活期存款利率（税后）                                                                                                                                                   |
| 风险收益特征 | 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、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      |      | 万家基金管理有限公司           | 中国农业银行股份有限公司       |
| 信息披露负责人 | 姓名   | 兰剑                   | 林葛                 |
|         | 联系电话 | 021-38909626         | 010-66060069       |
|         | 电子邮箱 | lanj@wjasset.com     | tgxxpl@abchina.com |
| 客户服务电话  |      | 95538 转 6、4008880800 | 95599              |
| 传真      |      | 021-38909627         | 010-68121816       |
| 注册地址    |      | 上海市浦东新区浦电路 360       | 北京市东城区建国门内大街 69    |

|       |                             |                              |
|-------|-----------------------------|------------------------------|
|       | 号陆家嘴投资大厦 9 楼                | 号                            |
| 办公地址  | 上海市浦东新区浦电路 360 号陆家嘴投资大厦 9 楼 | 北京市西城区复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F9 |
| 邮政编码  | 200122                      | 100031                       |
| 法定代表人 | 毕玉国                         | 刘士余                          |

## 2.4 信息披露方式

|                      |                                                             |
|----------------------|-------------------------------------------------------------|
| 本基金选定的信息披露报纸名称       | 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报                                       |
| 登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址 | <a href="http://www.wjasset.com">http://www.wjasset.com</a> |
| 基金半年度报告备置地点          | 上海市浦东新区浦电路 360 号陆家嘴投资大厦 9 楼基金管理人办公场所                        |

## 2.5 其他相关资料

| 项目     | 名称             | 办公地址            |
|--------|----------------|-----------------|
| 注册登记机构 | 中国证券登记结算有限责任公司 | 北京西城区太平桥大街 17 号 |

## § 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

| 基金级别          | 万家日日薪 A                                 | 万家日日薪 B                                | 万家日日薪 R                                |
|---------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|
| 3.1.1 期间数据和指标 | 报告期( 2015 年 1 月 1 日 - 2015 年 6 月 30 日 ) | 报告期( 2015 年 1 月 1 日 - 2015 年 6 月 30 日) | 报告期( 2015 年 1 月 1 日 - 2015 年 6 月 30 日) |
| 本期已实现收益       | 2,059,352.69                            | 885,356.45                             | -                                      |
| 本期利润          | 2,059,352.69                            | 885,356.45                             | -                                      |
| 本期净值收益率       | 2.0530%                                 | 2.1753%                                | -                                      |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末( 2015 年 6 月 30 日 )                 |                                        |                                        |
| 期末基金资产净值      | 46,997,296.79                           | 75,723,586.36                          | -                                      |
| 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 )                 |                                        |                                        |
| 累计净值收益率       | 8.9128%                                 | 4.5251%                                | -                                      |

注：1、本基金收益分配按月结转份额。

2、本基金无持有人申购、赎回的交易费用。

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、2014 年 5 月 16 日，本基金转型为货币市场基金，转型后本基金设三类基金份额：A 类基金份额、B 类基金份额和 R 类基金份额，详情请参阅相关公告。

5、自 2014 年 5 月 16 日转型以来，万家日日薪 R 类基金份额始终为 0，因此无累计收益数据。

### 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

万家日日薪 A

| 阶段             | 份额净值<br>收益率① | 份额净值<br>收益率标<br>准差② | 业绩比较<br>基准收益<br>率③ | 业绩比较基<br>准收益率标<br>准差④ | ①—③     | ②—④     |
|----------------|--------------|---------------------|--------------------|-----------------------|---------|---------|
| 过去一个月          | 0.2632%      | 0.0042%             | 0.0288%            | 0.0000%               | 0.2344% | 0.0042% |
| 过去三个月          | 0.9558%      | 0.0113%             | 0.0873%            | 0.0000%               | 0.8685% | 0.0113% |
| 过去六个月          | 2.0530%      | 0.0081%             | 0.1736%            | 0.0000%               | 1.8794% | 0.0081% |
| 过去一年           | 4.0465%      | 0.0082%             | 0.3500%            | 0.0000%               | 3.6965% | 0.0082% |
| 自基金合同<br>生效起至今 | 8.9128%      | 0.0067%             | 2.1889%            | 0.0014%               | 6.7239% | 0.0053% |

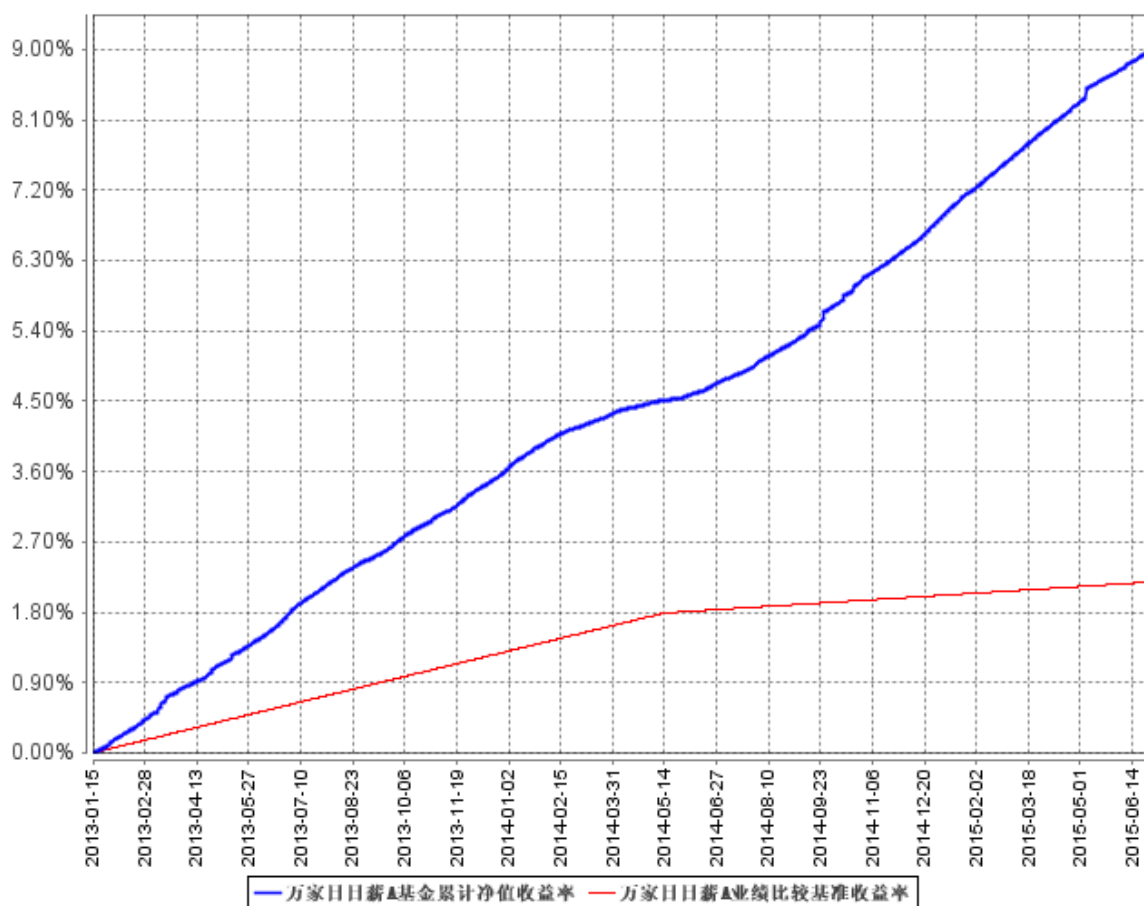
万家日日薪 B

| 阶段             | 份额净值<br>收益率① | 份额净值<br>收益率标<br>准差② | 业绩比较<br>基准收益<br>率③ | 业绩比较基<br>准收益率标<br>准差④ | ①—③     | ②—④     |
|----------------|--------------|---------------------|--------------------|-----------------------|---------|---------|
| 过去一个月          | 0.2832%      | 0.0042%             | 0.0288%            | 0.0000%               | 0.2544% | 0.0042% |
| 过去三个月          | 1.0164%      | 0.0113%             | 0.0873%            | 0.0000%               | 0.9291% | 0.0113% |
| 过去六个月          | 2.1753%      | 0.0081%             | 0.1736%            | 0.0000%               | 2.0017% | 0.0081% |
| 过去一年           | 4.2960%      | 0.0082%             | 0.3500%            | 0.0000%               | 3.9460% | 0.0082% |
| 自基金合同<br>生效起至今 | 4.5251%      | 0.0081%             | 0.3951%            | 0.0000%               | 4.1300% | 0.0081% |

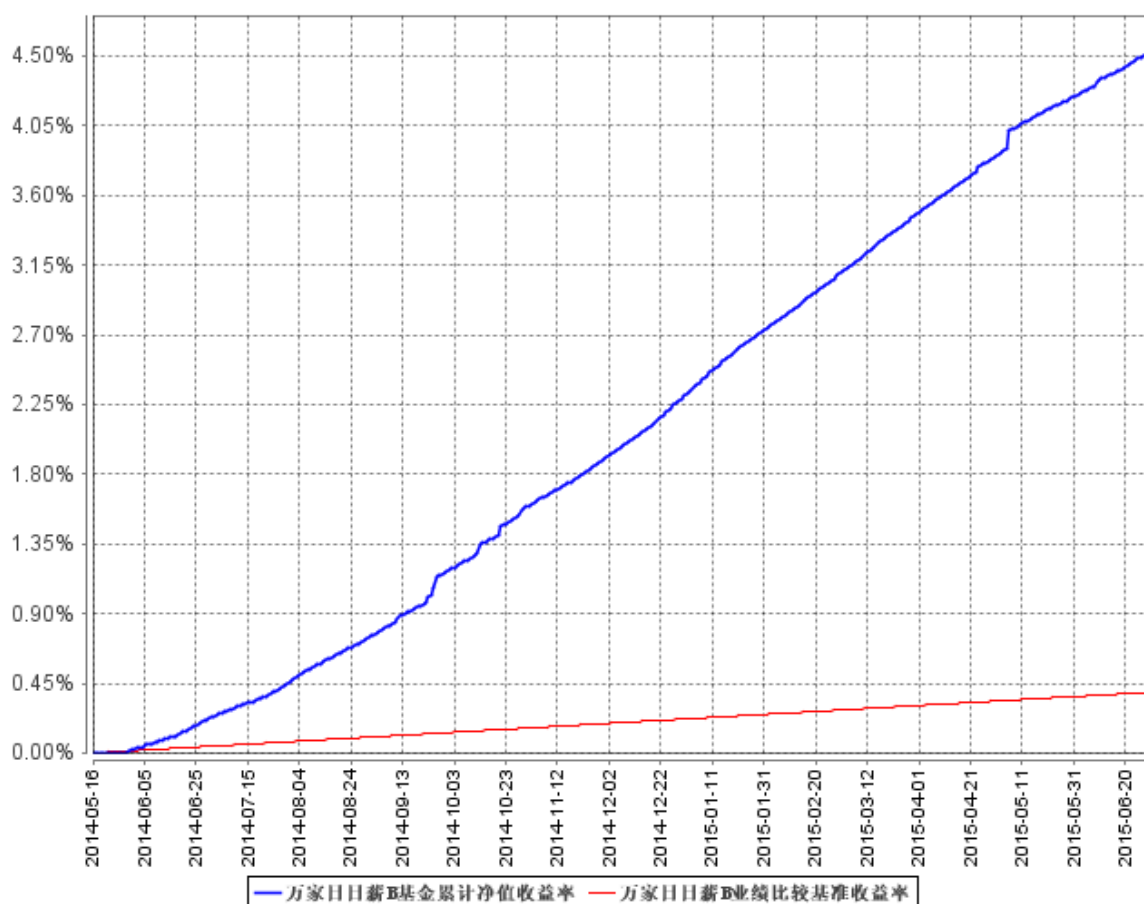
注：本基金转型为货币市场基金前，业绩比较基准为 7 天通知存款税后利率。2014 年 5 月 16 日，本基金转型为货币市场证券投资基金，转型后本基金设三类基金份额：A 类基金份额、B 类基金份额和 R 类基金份额，并采用银行活期存款利率（税后）为业绩比较基准。

### 3.2.2 自基金合同生效以来基金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

万家日日薪A基金累计净值收益率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



万家日日薪B基金累计净值收益率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：1、本基金成立于2013年1月15日，建仓期为本《基金合同》生效之日（2013年1月15日）起两周，建仓期结束时各项资产配置比例符合基金合同要求。报告期末各项资产配置比例符合基金合同要求。

2、2014年5月16日，本基金转型为货币市场基金，转型后本基金设三类基金份额：A类基金份额、B类基金份额和R类基金份额，其中B类基金份额的指标计算自分类实施日（2014年5月16日）算起，报告期内R类基金份额为0，因此无收益数据。

## § 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

万家基金管理有限公司经中国证监会证监基金字[2002]44号文批准设立。公司现股东为齐鲁证券有限公司、新疆国际实业股份有限公司和山东省国有资产投资控股有限公司，住所地及办公地

点均为上海市浦东新区浦电路 360 号 9 楼, 注册资本 1 亿元人民币。目前管理二十一只开放式基金, 分别为万家 180 指数证券投资基金、万家增强收益债券型证券投资基金、万家行业优选混合型证券投资基金 (LOF)、万家货币市场证券投资基金、万家和谐增长混合型证券投资基金、万家双引擎灵活配置混合型证券投资基金、万家精选混合型证券投资基金、万家稳健增利债券型证券投资基金、万家中证红利指数证券投资基金 (LOF)、万家添利债券型证券投资基金 (LOF)、万家中证创业成长指数分级证券投资基金、万家信用恒利债券型证券投资基金、万家日日薪货币市场证券投资基金、万家强化收益定期开放债券型证券投资基金、万家上证 380 交易型开放式指数证券投资基金、万家新利灵活配置混合型证券投资基金、万家双利债券型证券投资基金、万家现金宝货币市场证券投资基金、万家瑞丰灵活配置混合型证券投资基金、万家瑞兴灵活配置混合型证券投资基金和万家品质生活股票型证券投资基金。

#### 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 |        |                                                                   |
| 孙驰  | 本基金基金经理、万家货币市场基金、万家双利债券型证券投资基金、万家增强收益债券基金、万家强化收益定期开放债券基金、万家现金宝货币市场基金基金经理、固定收益部总监 | 2013 年 4 月 17 日   | -    | 8 年    | 硕士学位, 曾任中海信托股份有限公司投资经理。2010 年 4 月加入万家基金管理有限公司, 曾担任固定收益研究员、基金经理助理。 |
| 苏谋东 | 本基金基金经理、万家强化收益定期                                                                 | 2013 年 8 月 8 日    | -    | 5 年    | 经济学硕士, CFA, 2008 年 7 月至 2013                                      |

|  |                                                           |  |  |  |                                        |
|--|-----------------------------------------------------------|--|--|--|----------------------------------------|
|  | 开放债券基金、万家添利分级债券型证券投资基金、万家信用恒利债券基金基金、万家新利灵活配置混合型证券投资基金基金经理 |  |  |  | 年 2 月在宝钢集团财务有限公司从事固定收益投资研究工作，担任投资经理职务。 |
|--|-----------------------------------------------------------|--|--|--|----------------------------------------|

注：①任职日期以公告为准。

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基金合同、《证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》等法律、法规和监管部门的相关规定，依照诚实信用、勤勉尽责、安全高效的原则管理和运用基金资产，在认真控制投资风险的基础上，为基金持有人谋取最大利益，没有损害基金持有人利益的行为。

## 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

根据中国证监会颁布的《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，公司制定了《公平交易管理办法》和《异常交易监控及报告管理办法》等规章制度，涵盖了研究、授权、投资决策和交易执行等投资管理活动的各个环节，确保公平对待不同投资组合，防范导致不公平交易以及利益输送的异常交易发生。

公司制订了明确的投资授权制度，并建立了统一的投资管理平台，确保不同投资组合获得公平的投资决策机会。实行集中交易制度，对于交易所公开竞价交易，执行交易系统内的公平交易程序；对于债券一级市场申购、非公开发行股票申购等非集中竞价交易，按照价格优先、比例分配的原则对交易结果进行分配；对于银行间交易，按照时间优先、价格优先的原则公平公正的进行询价并完成交易。为保证公平交易原则的实现，通过制度规范、流程审批、系统风控参数设置等进行事前控制，通过对投资交易系统的实时监控进行事中控制，通过对异常交易的监控和分析实现事后控制。

#### 4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

本报告期内无下列情况:所有投资组合参与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的 5%。

#### 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,经济面临较大的下行压力,为了实现稳增长的经济目标,政府采取了宽货币和积极的财政政策相结合的操作,包括货币政策方面定向宽松的 MLF 等操作和总量宽松的降息降准以及财政政策方面地方政府债务置换等措施,先是货币政策发力较多,使得资金面在经历了春节前后的波动后,趋向宽松并维持在宽松状态,资金利率也与之匹配走低并维持在低位,资金在 3 月下旬以后的持续宽松为债券市场在二季度的上涨提供了支撑,其中短端受益于宽松的资金局面,上涨的力度更大,而长端则伴随多项稳增长措施的陆续实施,受到地方政府债务置换加大供给以及市场对经济企稳担忧情绪的影响,呈现较大的波动性。

报告期内,本基金继续以控制信用风险和流动性风险为前提,基于市场环境,在保证流动性的情况下,积极利用资金面的波动进行回购和存款的配置,合理分散资金融出的期限安排,适度加强中长端期限资金的融出,抓住打新和跨半年末等有利时点进行资金融出的布局,同时利用资金面波动和一级市场债券供给压力变化等因素带来的短融收益率的波动来捕捉短融的交易性机会。

##### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期万家日日薪 A 基金净值收益率为 2.0530%,同期业绩比较基准收益率为 0.1736%;万家日日薪 B 基金净值收益率为 2.1753%,同期业绩比较基准收益率为 0.1736%;万家日日薪 R 类基金份额本报告期份额为 0,因此无收益数据。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2015 年 6 月中旬以来,股票市场经历了较快速较大幅度的下跌,不利于经济稳增长,目前经济依然面临下行的压力,可以观察到从二季度以来,政府财政政策的力度在加大,同时从近期的政治局会议可以看出政府将坚持积极的财政政策,同时注重货币政策的松紧适度,预计下半年积极的财政政策可能会成为稳增长的主力军,同时货币政策可能会配合使得在财政政策实施的同时资金面环境不会出现很大变动;此外,股市表现的重大变化使得债券市场面临的发展环境也发生

了变化，从大类资产配置的角度来看风险偏好的降低有利于债市。在这样的背景下，可以看出债券市场目前依然面临比较有利的发展环境。

基于此判断，本基金在 2015 年下半年在以流动性风险控制为前提的情况下，积极抓住资金面波动的机会进行存款和回购的布局以锁定相对较高收益的资金利率；同时由于经济下行依然面临压力，下半年信用风险仍然值得关注和警惕，本基金将在以信用风险控制为前提的情况下，择机抓住有利时点进行短融的配置和波段操作。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

##### 1、参与估值流程各方及人员(或小组)的职责分工、专业胜任能力和相关工作经历

公司成立了估值委员会, 定期评价现行估值政策和程序, 在发生了影响估值政策和程序有效性及适用性的情况后及时修订估值方法。估值委员会由督察长、基金运营部负责人、合规稽核部负责人、权益投资部负责人、固定收益部负责人等组成。估值委员会的成员均具备专业胜任能力和相关从业资格, 精通各自领域的理论知识, 熟悉政策法规, 并具有丰富的实践经验。

##### 2、基金经理参与或决定估值的程度

基金经理可参与估值原则和方法的讨论, 但不介入基金日常估值业务。

##### 3、参与估值流程各方之间存在的任何重大利益冲突

参与估值流程各方之间不存在重大利益冲突。

##### 4、已签约的与估值相关的任何定价服务的性质与程度

本基金管理人与中央国债登记结算有限责任公司签署了《中债收益率曲线和中债估值最终用户服务协议》。

#### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金每日计算分配收益, 按月集中支付。本报告期内本基金应分配利润 2, 944, 709. 14 元, 本报告期内本基金已分配利润 2, 944, 709. 14 元。

#### 4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本报告期内，本基金没有出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万元情况。

## § 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

在托管万家日日薪货币市场证券投资基金的过程中，本基金托管人中国农业银行股份有限公司严格遵守《证券投资基金法》相关法律法规的规定以及《万家日日薪货币市场证券投资基金基金合同》、《万家日日薪货币市场证券投资基金托管协议》的约定，对万家日日薪货币市场证券投资基金管理人——万家基金管理有限公司 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

### 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

本托管人认为，万家基金管理有限公司在万家日日薪货币市场证券投资基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等问题上，不存在损害基金份额持有人利益的行为；在报告期内，严格遵守了《证券投资基金法》等有关法律法规，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

### 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

本托管人认为，万家基金管理有限公司的信息披露事务符合《证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定，基金管理人所编制和披露的万家日日薪货币市场证券投资基金半年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整，未发现有关损害基金持有人利益的行为。

## § 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：万家日日薪货币市场证券投资基金

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<br>2015 年 6 月 30 日 | 上年度末<br>2014 年 12 月 31 日 |
|---------|---------|------------------------|--------------------------|
| 资 产：    |         |                        |                          |
| 银行存款    | 6.4.7.1 | 35,432,878.59          | 94,437,884.21            |
| 结算备付金   |         | 107,500.00             | 1,499,500.00             |
| 存出保证金   |         | —                      | —                        |
| 交易性金融资产 | 6.4.7.2 | 51,565,975.96          | 111,421,718.90           |

|                 |            |                                |                                  |
|-----------------|------------|--------------------------------|----------------------------------|
| 其中：股票投资         |            | -                              | -                                |
| 基金投资            |            | -                              | -                                |
| 债券投资            |            | 51,565,975.96                  | 111,421,718.90                   |
| 资产支持证券投资        |            | -                              | -                                |
| 贵金属投资           |            | -                              | -                                |
| 衍生金融资产          | 6.4.7.3    | -                              | -                                |
| 买入返售金融资产        | 6.4.7.4    | 43,000,624.50                  | 88,001,292.00                    |
| 应收证券清算款         |            | -                              | -                                |
| 应收利息            | 6.4.7.5    | 1,487,955.20                   | 2,128,763.43                     |
| 应收股利            |            | -                              | -                                |
| 应收申购款           |            | 205.00                         | -                                |
| 递延所得税资产         |            | -                              | -                                |
| 其他资产            | 6.4.7.6    | -                              | -                                |
| 资产总计            |            | 131,595,139.25                 | 297,489,158.54                   |
| <b>负债和所有者权益</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2015 年 6 月 30 日</b> | <b>上年度末<br/>2014 年 12 月 31 日</b> |
| <b>负 债：</b>     |            |                                |                                  |
| 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       |            | 8,199,875.90                   | 11,999,782.00                    |
| 应付证券清算款         |            | -                              | -                                |
| 应付赎回款           |            | 333,111.62                     | 2,600,043.99                     |
| 应付管理人报酬         |            | 33,443.47                      | 86,240.44                        |
| 应付托管费           |            | 10,134.39                      | 26,133.46                        |
| 应付销售服务费         |            | 11,170.72                      | 57,486.75                        |
| 应付交易费用          | 6.4.7.7    | 10,711.78                      | 13,635.21                        |
| 应交税费            |            | -                              | -                                |
| 应付利息            |            | 483.55                         | 3,211.88                         |
| 应付利润            |            | 167,493.47                     | 547,395.52                       |
| 递延所得税负债         |            | -                              | -                                |
| 其他负债            | 6.4.7.8    | 107,831.20                     | 359,000.00                       |
| 负债合计            |            | 8,874,256.10                   | 15,692,929.25                    |
| <b>所有者权益：</b>   |            |                                |                                  |
| 实收基金            | 6.4.7.9    | 122,720,883.15                 | 281,796,229.29                   |
| 未分配利润           | 6.4.7.10   | -                              | -                                |
| 所有者权益合计         |            | 122,720,883.15                 | 281,796,229.29                   |
| 负债和所有者权益总计      |            | 131,595,139.25                 | 297,489,158.54                   |

注：报告截止日 2015 年 6 月 30 日，基金份额净值 1.0000 元，基金份额总额 122,720,883.15 份，其中，万家日日薪 A 基金份额净值 1.0000 元，基金份额总额 46,997,296.79 份，万家日日薪 B 基金份额净值 1.0000 元，基金份额总额 75,723,586.36 份，万家日日薪 R 基金份额为 0。

## 6.2 利润表

会计主体：万家日日薪货币市场证券投资基金

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<br>2015 年 1 月 1 日至 2015<br>年 6 月 30 日 | 上年度可比期间<br>2014 年 1 月 1 日至 2014<br>年 6 月 30 日 |
|----------------------------|------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| <b>一、收入</b>                |            | 3,573,192.82                             | 904,380.49                                    |
| 1.利息收入                     |            | 3,365,853.66                             | 901,850.23                                    |
| 其中：存款利息收入                  | 6.4.7.11   | 884,161.08                               | 124,754.36                                    |
| 债券利息收入                     |            | 1,168,451.69                             | 48,087.67                                     |
| 资产支持证券利息收入                 |            | -                                        | -                                             |
| 买入返售金融资产收入                 |            | 1,313,240.89                             | 729,008.20                                    |
| 其他利息收入                     |            | -                                        | -                                             |
| 2.投资收益（损失以“-”填列）           |            | 207,339.16                               | 2,530.26                                      |
| 其中：股票投资收益                  | 6.4.7.12   | -                                        | -                                             |
| 基金投资收益                     |            | -                                        | -                                             |
| 债券投资收益                     | 6.4.7.13   | 207,339.16                               | 2,530.26                                      |
| 资产支持证券投资收益                 | 6.4.7.13.1 | -                                        | -                                             |
| 贵金属投资收益                    | 6.4.7.14   | -                                        | -                                             |
| 衍生工具收益                     | 6.4.7.15   | -                                        | -                                             |
| 股利收益                       | 6.4.7.16   | -                                        | -                                             |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      | 6.4.7.17   | -                                        | -                                             |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列）          |            | -                                        | -                                             |
| 5.其他收入（损失以“-”号填列）          | 6.4.7.18   | -                                        | -                                             |
| <b>减：二、费用</b>              |            | 628,483.68                               | 332,800.61                                    |
| 1. 管理人报酬                   | 6.4.10.2.1 | 230,216.99                               | 59,645.02                                     |
| 2. 托管费                     | 6.4.10.2.2 | 69,762.73                                | 17,913.27                                     |
| 3. 销售服务费                   | 6.4.10.2.3 | 124,018.79                               | 57,351.58                                     |
| 4. 交易费用                    | 6.4.7.19   | -                                        | -                                             |
| 5. 利息支出                    |            | 69,607.45                                | -                                             |
| 其中：卖出回购金融资产支出              |            | 69,607.45                                | -                                             |
| 6. 其他费用                    | 6.4.7.20   | 134,877.72                               | 197,890.74                                    |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |            | 2,944,709.14                             | 571,579.88                                    |
| 减：所得税费用                    |            | -                                        | -                                             |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |            | 2,944,709.14                             | 571,579.88                                    |

### 6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：万家日日薪货币市场证券投资基金

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<br>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）                        | 281,796,229.29                             | -             | 281,796,229.29  |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）               | -                                          | 2,944,709.14  | 2,944,709.14    |
| 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）      | -159,075,346.14                            | -             | -159,075,346.14 |
| 其中：1. 基金申购款                            | 170,062,623.51                             | -             | 170,062,623.51  |
| 2. 基金赎回款                               | -329,137,969.65                            | -             | -329,137,969.65 |
| 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） | -                                          | -2,944,709.14 | -2,944,709.14   |
| 五、期末所有者权益（基金净值）                        | 122,720,883.15                             | 0.00          | 122,720,883.15  |
| 项目                                     | 上年度可比期间<br>2014 年 1 月 1 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）                        | 107,381,312.33                             | -             | 107,381,312.33  |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）               | -                                          | 571,579.88    | 571,579.88      |
| 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）      | -69,201,709.22                             | -             | -69,201,709.22  |
| 其中：1. 基金申购款                            | 121,348,426.16                             | -             | 121,348,426.16  |
| 2. 基金赎回款                               | -190,550,135.38                            | -             | -190,550,135.38 |
| 四、本期向基金份额持                             | -                                          | -571,579.88   | -571,579.88     |

|                              |               |      |               |
|------------------------------|---------------|------|---------------|
| 有人分配利润产生的基金净值变动（净值减少以“-”号填列） |               |      |               |
| 五、期末所有者权益（基金净值）              | 38,179,603.11 | 0.00 | 38,179,603.11 |

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：

|              |             |              |
|--------------|-------------|--------------|
| _____<br>毕玉国 | _____<br>李杰 | _____<br>陈广益 |
| 基金管理人负责人     | 主管会计工作负责人   | 会计机构负责人      |

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

万家日日薪货币市场证券投资基金（以下简称“本基金”），系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[2012]1441号文《关于核准万家14天理财债券型证券投资基金募集的批复》的核准，由万家基金管理有限公司作为管理人于2013年1月4日至2013年1月10日向社会公开发行募集，募集期结束经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具安永华明（2013）验字第60778298\_B01号验资报告后，向中国证监会报送基金备案材料。基金合同于2013年1月15日正式生效。本基金为契约型开放式，存续期限不定。设立时募集的扣除认购费后的实收基金（本金）为人民币7,534,475,295.19元，在募集期间产生的活期存款利息为人民币1,224,919.45元，以上实收基金（本息）合计为人民币7,535,700,214.64元，折合7,535,700,214.64份基金份额。本基金的基金管理人为万家基金管理有限公司，注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司，基金托管人为中国农业银行股份有限公司。

本基金采取主动式投资管理策略，主要投资于现金、通知存款、1年以内(含1年)的银行定期存款及大额存单、剩余期限在397天以内(含397天)的债券、期限在1年以内(含1年)的债券回购、期限在1年以内(含1年)的中央银行票据，以及中国证监会、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。对于法律法规或监管机构以后允许货币市场基金投资的其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。本基金在力保本金稳妥和基金资产高流动性的基础上，为投资者提供资金的流动性储备，并追求高于业绩比较基准的稳定收益。

2014年5月16日，本基金转型为货币市场证券投资基金，转型后本基金设三类基金份额：A类基金份额、B类基金份额和R类基金份额，不同类别的基金份额使用不同费率的销售服务费，各类基金份额单独公布每万份基金净收益和7日年化收益率。本基金转型前业绩比较基准为7天通知存款税后利率，转型后采用银行活期存款利率（税后）为业绩比较基准。各类基金份额的基

金费率及分类规则详见基金合同及招募说明书。本基金已于 2014 年 5 月 16 日公告更新的招募说明书及基金合同，并于公告前向相关监管机构报备。

#### 6.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照中国财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制,同时,对于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制定的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《关于证券投资基金执行<企业会计准则>估值业务及份额净值计价有关事项的通知》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第 3 号《半年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》及其他中国证监会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

#### 6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本基金于 2015 年 6 月 30 日的财务状况以及 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日的经营成果和净值变动情况。

#### 6.4.4 本报告期所采用的会计政策和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

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

#### 6.4.6 税项

##### 1 印花税

经国务院批准,财政部、国家税务总局研究决定,自 2008 年 4 月 24 日起,调整证券(股票)交易印花税税率,由原先的 3‰调整为 1‰;

经国务院批准,财政部、国家税务总局研究决定,自 2008 年 9 月 19 日起,调整由出让方按证券(股票)交易印花税税率缴纳印花税,受让方不再征收,税率不变;

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定,股权分置改革过程中因非流通股股东向流通股股东支付对价而发生的股权转让,暂免征收印花税。

## 2 营业税、企业所得税

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

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的企业所得税；

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

## 3 个人所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[2002]128 号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》的规定，对基金取得的股票的股息、红利收入，债券的利息收入、储蓄存款利息收入，由上市公司、发行债券的企业和银行在向基金支付上述收入时代扣代缴 20%的个人所得税；

根据财政部、国家税务总局财税字[2005]103 号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权分置改革中非流通股股东通过对价方式向流通股股东支付的股份、现金等收入，暂免征收流通股股东应缴纳的个人所得税；

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

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2012]85 号文《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》的规定，自 2013 年 1 月 1 日起，证券投资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。

## 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<br>2015 年 6 月 30 日 |
|----------------|------------------------|
| 活期存款           | 432,878.59             |
| 定期存款           | 35,000,000.00          |
| 其中：存款期限 1-3 个月 | -                      |
| 其他存款           | -                      |
| 合计：            | 35,432,878.59          |

#### 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目 |       | 本期末<br>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 | 51,565,975.96          | 51,910,100.00 | 344,124.04 | 0.2804% |
|    | 合计    | 51,565,975.96          | 51,910,100.00 | 344,124.04 | 0.2804% |

#### 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本期末和上年度末未持有衍生金融资产/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

单位：人民币元

| 项目         | 本期末<br>2015 年 6 月 30 日 |           |
|------------|------------------------|-----------|
|            | 账面余额                   | 其中：买断式逆回购 |
| 买入返售证券_银行间 | 43,000,624.50          | -         |
| 合计         | 43,000,624.50          | -         |

##### 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有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<br>2015 年 6 月 30 日 |
|------------|------------------------|
| 应收活期存款利息   | 92.06                  |
| 应收定期存款利息   | 68,058.34              |
| 应收其他存款利息   | -                      |
| 应收结算备付金利息  | 48.40                  |
| 应收债券利息     | 1,338,504.59           |
| 应收买入返售证券利息 | 81,251.81              |
| 应收申购款利息    | -                      |
| 应收黄金合约拆借孳息 | -                      |
| 其他         | -                      |
| 合计         | 1,487,955.20           |

#### 6.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末未持有其他资产。

#### 6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>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 | 10,711.78              |
| 合计          | 10,711.78              |

#### 6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2015 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        | 107,831.20             |
| 合计          | 107,831.20             |

#### 6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

| 万家日日薪 A |                                       |      |
|---------|---------------------------------------|------|
| 项目      | 本期<br>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          | 243,514,702.02  | 243,514,702.02  |
| 本期申购          | 70,792,236.16   | 70,792,236.16   |
| 本期赎回(以“-”号填列) | -267,309,641.39 | -267,309,641.39 |
| — 基金拆分/份额折算前  | —               | —               |
| 基金拆分/份额折算变动份额 | —               | —               |
| 本期申购          | —               | —               |
| 本期赎回(以“-”号填列) | —               | —               |
| 本期末           | 46,997,296.79   | 46,997,296.79   |

金额单位：人民币元

| 万家日日薪 B       |                                 |                |
|---------------|---------------------------------|----------------|
| 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          | 38,281,527.27                   | 38,281,527.27  |
| 本期申购          | 99,270,387.35                   | 99,270,387.35  |
| 本期赎回(以“-”号填列) | -61,828,328.26                  | -61,828,328.26 |
| — 基金拆分/份额折算前  | —                               | —              |
| 基金拆分/份额折算变动份额 | —                               | —              |
| 本期申购          | —                               | —              |
| 本期赎回(以“-”号填列) | —                               | —              |
| 本期末           | 75,723,586.36                   | 75,723,586.36  |

注：总申购含红利再投、转入、级别调整调入份额，总赎回含转换出、级别调整调出份额。

#### 6.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

| 万家日日薪 A        |               |       |               |
|----------------|---------------|-------|---------------|
| 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           | 2,059,352.69  | —     | 2,059,352.69  |
| 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        | -2,059,352.69 | —     | -2,059,352.69 |
| 本期末            | —             | —     | —             |

单位：人民币元

| 万家日日薪 B |       |       |         |
|---------|-------|-------|---------|
| 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           | 885,356.45  | - | 885,356.45  |
| 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        | -885,356.45 | - | -885,356.45 |
| 本期末            | -           | - | -           |

注：本报告期万家日日薪 R 类基金份额为 0，因此无收益数据。

#### 6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日 |
|-----------|---------------------------------------|
| 活期存款利息收入  | 6,442.99                              |
| 定期存款利息收入  | 875,641.97                            |
| 其他存款利息收入  | -                                     |
| 结算备付金利息收入 | 2,076.12                              |
| 其他        | -                                     |
| 合计        | 884,161.08                            |

#### 6.4.7.12 股票投资收益

本基金本报告期无股票投资收益。

#### 6.4.7.13 债券投资收益

##### 6.4.7.13.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目                            | 本期<br>2015年1月1日至2015年6月30日 |
|-------------------------------|----------------------------|
| 债券投资收益——买卖债券（、债转股及债券到期兑付）差价收入 | 207,339.16                 |
| 债券投资收益——赎回差价收入                | -                          |
| 债券投资收益——申购差价收入                | -                          |
| 合计                            | 207,339.16                 |

##### 6.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期<br>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   | 120,083,539.56 |
| 减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额 | 117,953,911.43 |
| 减：应收利息总额               | 1,922,288.97   |
| 买卖债券差价收入               | 207,339.16     |

#### 6.4.7.13.3 资产支持证券投资收益

本基金本报告期无资产支持证券投资收益。

#### 6.4.7.14 贵金属投资收益

本基金本报告期无贵金属投资收益。

#### 6.4.7.15 衍生工具收益

本基金本报告期无衍生工具收益。

#### 6.4.7.16 股利收益

本基金本报告期无股利收益。

#### 6.4.7.17 公允价值变动收益

本基金本报告期无公允价值变动收益。

#### 6.4.7.18 其他收入

本基金本报告期无其他收入。

#### 6.4.7.19 交易费用

本基金本报告期无交易费用。

#### 6.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

| 项目       | 本期<br>2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日 |
|----------|---------------------------------------|
| 审计费用     | 24,795.19                             |
| 信息披露费    | 74,385.57                             |
| 其他       | 200.00                                |
| 银行间账户维护费 | 17,650.44                             |
| 银行费用     | 17,846.52                             |

|    |            |
|----|------------|
| 合计 | 134,877.72 |
|----|------------|

## 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,本基金无需要说明的重大或有事项。

### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至财务报表批准日,本基金无需要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,与本基金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      |
|--------------|--------------|
| 万家基金管理有限公司   | 基金管理人、基金销售机构 |
| 中国农业银行股份有限公司 | 基金托管人、基金代销机构 |

注:下述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

本基金本报告期及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行交易。

#### 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通过关联方交易单元进行股票交易。

##### 债券交易

本基金本报告期及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行债券交易。

##### 债券回购交易

本基金本报告期及上年度可比期间未通过关联方交易单元进行债券回购交易。

##### 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通过关联方交易单元进行权证交易。

##### 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<br>2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月<br>30 日 | 上年度可比期间<br>2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30<br>日 |
|-----------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费  | 230,216.99                               | 59,645.02                                     |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 119,774.96                               | 27,629.90                                     |

注：2014 年 5 月 16 日，本基金转型为货币市场证券投资基金，转型前本基金的管理费按前一日基金资产净值 0.27% 的年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.27\% \div \text{当年天数}$$

转型后本基金的管理费按前一日基金资产净值 0.33% 的年费率计提。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

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划款指令，基金托管人复核后于次月首日起 3 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、公休假等，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<br>2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月<br>30 日 | 上年度可比期间<br>2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30<br>日 |
|----------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 69,762.73                                | 17,913.27                                     |

注：2014 年 5 月 16 日，本基金转型为货币市场证券投资基金，转型前本基金的托管费按前一日基金资产净值 0.08% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.08\% \div \text{当年天数}$$

转型后本基金的托管费按前一日基金资产净值 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

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划款指令，基金托管人复核后于次月首日起 3 个工作日内从基金财产中一次性支取。若遇法定节假日、公休日等，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<br>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                           |          |         |            |
|                | 万家日日薪 A                                    | 万家日日薪 B  | 万家日日薪 R | 合计         |
| 万家基金管理有限公司     | 4,719.14                                   | 669.38   | —       | 5,388.52   |
| 中国农业银行股份有限公司   | 110,810.91                                 | 1,422.00 | —       | 112,232.91 |
| 合计             | 115,530.05                                 | 2,091.38 | —       | 117,621.43 |
| 获得销售服务费的各关联方名称 | 上年度可比期间<br>2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日 |          |         |            |
|                | 当期发生的基金应支付的销售服务费                           |          |         |            |
|                | 万家日日薪 A                                    | 万家日日薪 B  | 万家日日薪 R | 合计         |
| 万家基金管理有限公司     | 6,641.68                                   | 175.49   | —       | 6,817.17   |
| 中国农业银行股份有限公司   | 46,448.42                                  | 15.33    | —       | 46,463.75  |
| 合计             | 53,090.10                                  | 190.82   | —       | 53,280.92  |

注：1、2014 年 5 月 16 日，本基金转型为货币市场证券投资基金，转型前本基金销售服务费按前一日基金资产净值 0.30% 的年费率计算，转型后本基金设三类基金份额：A 类基金份额、B 类基金份额和 R 类基金份额，A 类基金份额销售服务费年费率为 0.25%，B 类基金份额销售服务费年费率为 0.01%，R 类基金份额销售服务费年费率为 0。各类基金份额的销售服务费计提的计算公式如下：

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

H 为每日应计提的销售服务费

E 为前一日的基金资产净值

基金销售服务费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金销售服务费划付指令，基金托管人复核后于次月首日起 3 个工作日内从基金财产中一次性支付给注册登记机构，由注册登记机构代付给销售机构。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

2、本报告期万家日日薪 R 类基金份额为 0，未产生销售服务费。

### 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

注：本基金本报告期及上年度可比期间未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

### 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<br>2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日 |              |         |
|---------------------------------|---------------------------------------|--------------|---------|
|                                 | 万家日日薪 A                               | 万家日日薪 B      | 万家日日薪 R |
| 基金合同生效日（2013 年 1 月 15 日）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                      | -                                     | 5,010,974.27 | -       |
| 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                       | -                                     | 5,010,974.27 | -       |
| 期末持有的基金份额占基金总份额比例               | -                                     | 4.08%        | -       |

| 项目                              | 上年度可比期间<br>2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日 |         |         |
|---------------------------------|--------------------------------------------|---------|---------|
|                                 | 万家日日薪 A                                    | 万家日日薪 B | 万家日日薪 R |
| 基金合同生效日（2013 年 1 月 15 日）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                       | -                                          | -       | -       |
| 期末持有的基金份额占基金总份额比例               | -                                          | -       | -       |

#### 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

报告期末除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金。

#### 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<br>2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日 |        | 上年度可比期间<br>2014 年 1 月 1 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   |
| 中国农业银行股份有限公司 | 432,878.59                            | 92.06  | 37,422.13                                  | 6,252.72 |

注：本基金的证券交易结算资金通过托管银行备付金账户转存于中国证券登记结算有限公司，2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日获得的利息收入为人民币 48.40 元（2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日获得的利息收入为人民币 11,612.75 元），2015 年 6 月 30 日结算备付金余额为人民币 107,500.00 元（2014 年 6 月 30 日为人民币 657,000.00 元）。

#### 6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本报告期本基金未在承销期内直接购入关联方承销的证券。

#### 6.4.11 利润分配情况

##### 6.4.11.1 利润分配情况——货币市场基金

金额单位：人民币元

万家日日薪A

| 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 |
|--------------|---------------|-------------|--------------|----|
| 1,958,695.54 | 521,259.91    | -420,602.76 | 2,059,352.69 | -  |

万家日日薪B

| 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 |
|--------------|---------------|-----------|------------|----|
| 712,708.94   | 131,947.50    | 40,700.01 | 885,356.45 | -  |

注：本报告期万家日日薪 R 类基金份额为 0，因此无收益数据。

#### 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

本报告期末，本基金未持有因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

##### 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, 本基金无因从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购金融资产款余额。

#### 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, 本基金无因从事交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购金融资产款余额。

### 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

本基金在日常经营活动中涉及的财务风险主要包括信用风险、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。

本基金管理人将风险管理融入各业务层面, 建立了三道防线: 以各岗位目标责任制为基础, 形成第一道防线; 通过相关部门、相关岗位之间相互监督制衡, 形成第二道防线; 由监察稽核部门、督察长对各岗位、各部门、各机构、各项业务实施监督反馈, 形成第三道防线。

#### 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。本基金均投资于具有良好信用等级的国债、企业债、央行票据等, 且通过分散化投资以分散信用风险。

本基金的银行存款均存放于信用良好的银行, 申购交易均通过具有基金销售资格的金融机构进行。另外, 在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算, 因此违约风险发生的可能性很小; 本基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估, 以控制相应的信用风险。

根据本基金的信用风险控制要求, 本基金投资的短期融资券的信用评级, 不低于以下标准:

- 1) 国内信用评级机构评定的 A-1 级或相当于 A-1 级的短期信用级别;
- 2) 根据有关规定予以豁免信用评级的短期融资券, 其发行人最近三年的信用评级和跟踪评级具备下列条件之一:

- A. 国内信用评级机构评定的 AAA 级或相当于 AAA 级的长期信用级别;

B. 国际信用评级机构评定的低于中国主权评级一个级别的信用级别。(例如,若中国主权评级为 A-级,则低于中国主权评级一个级别的为 BBB+级)。

同一发行人同时具有国内信用评级和国际信用评级的,以国内信用级别为准。

#### 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<br>2015 年 6 月 30 日 | 上年度末<br>2014 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------------|--------------------------|
| A-1    | 43,572,059.50          | 78,439,107.25            |
| A-1 以下 | -                      | -                        |
| 未评级    | 7,993,916.46           | 32,982,611.65            |
| 合计     | 51,565,975.96          | 111,421,718.90           |

注:未评级债券包括国债、中央银行票据、政策性金融债和超短期融资券。

#### 6.4.13.2.2 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无按长期信用评级所列示的债券投资。

#### 6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额,另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难。

本基金所持大部分证券为剩余期限较短、信誉良好的国债、企业债及央行票据等,除在证券交易所的债券回购交易,其余均在银行间同业市场交易,因此,本年末本基金的资产均能及时变现。此外,本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求,其上限一般不超过基金持有的债券资产的公允价值。

本基金管理人每日预测本基金的流动性需求,并同时通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求,对流动性指标进行持续的监测和分析。

#### 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。本基金主要投资于银行间市场交易的固定收益品种,以摊余成本计价,并通过“影子定价”机制使按摊余成本确

认的基金资产净值能近似反映基金资产的公允价值, 因此本基金的运作仍然存在相应的利率风险。

本基金管理人每日对本基金面临的利率敏感度缺口进行监控。

#### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位: 人民币元

| 本期末<br>2015 年 6 月 30<br>日   | 1 个月以内        | 1-3 个月        | 3 个月-1 年      | 1-5 年 | 5 年以<br>上 | 不计息          | 合计             |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|-------|-----------|--------------|----------------|
| 资产                          |               |               |               |       |           |              |                |
| 银行存款                        | 432,878.59    | 18,000,000.00 | 17,000,000.00 | -     | -         | -            | 35,432,878.59  |
| 结算备付金                       | 107,500.00    | -             | -             | -     | -         | -            | 107,500.00     |
| 交易性金融资<br>产                 | -             | 3,500,007.10  | 48,065,968.86 | -     | -         | -            | 51,565,975.96  |
| 买入返售金融<br>资产                | 43,000,624.50 | -             | -             | -     | -         | -            | 43,000,624.50  |
| 应收利息                        | -             | -             | -             | -     | -         | 1,487,955.20 | 1,487,955.20   |
| 应收申购款                       | -             | -             | -             | -     | -         | 205.00       | 205.00         |
| 其他资产                        | -             | -             | -             | -     | -         | -            | -              |
| 资产总计                        | 43,541,003.09 | 21,500,007.10 | 65,065,968.86 | -     | -         | 1,488,160.20 | 131,595,139.25 |
| 负债                          |               |               |               |       |           |              |                |
| 卖出回购金融<br>资产款               | 8,199,875.90  | -             | -             | -     | -         | -            | 8,199,875.90   |
| 应付赎回款                       | -             | -             | -             | -     | -         | 333,111.62   | 333,111.62     |
| 应付管理人报<br>酬                 | -             | -             | -             | -     | -         | 33,443.47    | 33,443.47      |
| 应付托管费                       | -             | -             | -             | -     | -         | 10,134.39    | 10,134.39      |
| 应付销售服务<br>费                 | -             | -             | -             | -     | -         | 11,170.72    | 11,170.72      |
| 应付交易费用                      | -             | -             | -             | -     | -         | 10,711.78    | 10,711.78      |
| 应付利息                        | -             | -             | -             | -     | -         | 483.55       | 483.55         |
| 应付利润                        | -             | -             | -             | -     | -         | 167,493.47   | 167,493.47     |
| 其他负债                        | -             | -             | -             | -     | -         | 107,831.20   | 107,831.20     |
| 负债总计                        | 8,199,875.90  | -             | -             | -     | -         | 674,380.20   | 8,874,256.10   |
| 利率敏感度缺<br>口                 | 35,341,127.19 | 21,500,007.10 | 65,065,968.86 | -     | -         | 813,780.00   | 122,720,883.15 |
| 上年度末<br>2014 年 12 月<br>31 日 | 1 个月以内        | 1-3 个月        | 3 个月-1 年      | 1-5 年 | 5 年以<br>上 | 不计息          | 合计             |
| 资产                          |               |               |               |       |           |              |                |
| 银行存款                        | 53,437,884.21 | 41,000,000.00 | -             | -     | -         | -            | 94,437,884.21  |
| 结算备付金                       | 1,499,500.00  | -             | -             | -     | -         | -            | 1,499,500.00   |
| 交易性金融资                      | -             | 20,006,078.12 | 91,415,640.78 | -     | -         | -            | 111,421,718.90 |

|           |                |               |               |   |   |               |                |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---|---|---------------|----------------|
| 产         |                |               |               |   |   |               |                |
| 买入返售金融资产  | 88,001,292.00  | -             | -             | - | - | -             | 88,001,292.00  |
| 应收利息      | -              | -             | -             | - | - | 2,128,763.43  | 2,128,763.43   |
| 其他资产      | -              | -             | -             | - | - | -             | -              |
| 资产总计      | 142,938,676.21 | 61,006,078.12 | 91,415,640.78 | - | - | 2,128,763.43  | 297,489,158.54 |
| 负债        |                |               |               |   |   |               |                |
| 卖出回购金融资产款 | 11,999,782.00  | -             | -             | - | - | -             | 11,999,782.00  |
| 应付赎回款     | -              | -             | -             | - | - | 2,600,043.99  | 2,600,043.99   |
| 应付管理人报酬   | -              | -             | -             | - | - | 86,240.44     | 86,240.44      |
| 应付托管费     | -              | -             | -             | - | - | 26,133.46     | 26,133.46      |
| 应付销售服务费   | -              | -             | -             | - | - | 57,486.75     | 57,486.75      |
| 应付交易费用    | -              | -             | -             | - | - | 13,635.21     | 13,635.21      |
| 应付利息      | -              | -             | -             | - | - | 3,211.88      | 3,211.88       |
| 应付利润      | -              | -             | -             | - | - | 547,395.52    | 547,395.52     |
| 其他负债      | -              | -             | -             | - | - | 359,000.00    | 359,000.00     |
| 负债总计      | 11,999,782.00  | -             | -             | - | - | 3,693,147.25  | 15,692,929.25  |
| 利率敏感度缺口   | 130,938,894.21 | 61,006,078.12 | 91,415,640.78 | - | - | -1,564,383.82 | 281,796,229.29 |

注：上表统计了本基金资产和负债的利率风险敞口。表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合约规定的重新定价日或到期日孰早者进行了分类。

#### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

|    |                         |                             |                   |
|----|-------------------------|-----------------------------|-------------------|
| 假设 | 1. 若市场利率发生变动而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（2015年6月30日）             | 上年度末（2014年12月31日） |
|    | 1. 市场利率下降 25 个基点        | 54,770.30                   | 170,100.08        |
|    | 2. 市场利率上升 25 个基点        | -54,556.51                  | -169,401.34       |

注：表中所示利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，为交易而持有的债券公允价值的变动将对基金净值产生的影响。

#### 6.4.13.4.2 外汇风险

本基金的所有资产及负债均以人民币计价，因此无外汇风险。

#### 6.4.13.4.3 其他价格风险

本基金所面临的其他价格风险主要系市场价格风险。市场价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于银行间同业市场交易的固定收益品种和证券交易所的债券回购产品, 且以摊余成本进行后续计量, 因此无重大市场价格风险。

#### 6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

截至资产负债表日, 本基金无需要说明的其他重要事项。

## § 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             | 51,565,975.96  | 39.19         |
|    | 其中: 债券             | 51,565,975.96  | 39.19         |
|    | 资产支持证券             | -              | -             |
| 2  | 买入返售金融资产           | 43,000,624.50  | 32.68         |
|    | 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       | 35,540,378.59  | 27.01         |
| 4  | 其他各项资产             | 1,488,160.20   | 1.13          |
| 5  | 合计                 | 131,595,139.25 | 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 | 4.36           |                |
|    | 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 | 8,199,875.90   | 6.68           |
|    | 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

2014 年 5 月 16 日，本基金转型为货币市场证券投资基金，转型前本基金进入全国银行间同业市场进行债券回购的资金余额不得超过基金资产净值的 40%，转型后本基金合同约定：“本基金进入全国银行间同业市场进行债券回购的资金余额不得超过基金资产净值的 20%”，本报告期内，本基金未发生超标情况。

## 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    | 89  |
| 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 | 55  |

### 报告期内投资组合平均剩余期限超过 180 天情况说明

2014 年 5 月 16 日，本基金转型为货币市场证券投资基金，转型前本基金合同约定：“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 134 天”，转型后本基金合同约定：“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，本基金未发生超标情况。

### 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                 | 38.33               | 6.68                |
|    | 其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债 | —                   | —                   |
| 2  | 30 天(含)—60 天           | 14.67               | —                   |
|    | 其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债 | —                   | —                   |
| 3  | 60 天(含)—90 天           | 16.30               | —                   |
|    | 其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债 | —                   | —                   |
| 4  | 90 天(含)—180 天          | 22.06               | —                   |
|    | 其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债 | —                   | —                   |
| 5  | 180 天(含)—397 天(含)      | 14.66               | —                   |
|    | 其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债 | —                   | —                   |

|    |        |      |
|----|--------|------|
| 合计 | 106.02 | 6.68 |
|----|--------|------|

#### 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                 | 7,993,916.46  | 6.51         |
|    | 其中：政策性金融债            | 7,993,916.46  | 6.51         |
| 4  | 企业债券                 | -             | -            |
| 5  | 企业短期融资券              | 43,572,059.50 | 35.51        |
| 6  | 中期票据                 | -             | -            |
| 7  | 其他                   | -             | -            |
| 8  | 合计                   | 51,565,975.96 | 42.02        |
| 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  | 041477001 | 14 蓝色光标 CP001 | 100,000 | 10,056,650.50 | 8.19         |
| 2  | 041454055 | 14 万达 CP003   | 100,000 | 10,000,393.72 | 8.15         |
| 3  | 041571006 | 15 岚桥 CP001   | 100,000 | 9,995,344.42  | 8.14         |
| 4  | 150202    | 15 国开 02      | 80,000  | 7,993,916.46  | 6.51         |
| 5  | 041466004 | 14 海大 CP001   | 50,000  | 5,020,380.67  | 4.09         |
| 6  | 041454067 | 14 红狮 CP001   | 50,000  | 4,999,283.09  | 4.07         |
| 7  | 041460066 | 14 两面针 CP001  | 35,000  | 3,500,007.10  | 2.85         |

注：本基金本报告期末仅持有上述债券。

#### 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 | 53      |
| 报告期内偏离度的最高值                   | 0.3921% |

|                        |          |
|------------------------|----------|
| 报告期内偏离度的最低值            | -0.0377% |
| 报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值 | 0.2045%  |

## 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

本基金估值采用摊余成本法计价,即估值对象以买入成本列示,按票面利率或商定利率每日计提利息,并考虑其买入时的溢价与折价在其剩余期限内平均摊销,每日计提损益。

本基金通过每日分红使基金份额净值维持在 1.00 元。

### 7.8.2

本报告期内本基金未发生持有剩余期限小于 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

本报告期内,本基金投资的前十名证券的发行主体不存在被监管部门立案调查的情况,在报告编制日前一年内也不存在受到公开谴责、处罚的情形。

### 7.8.4 期末其他各项资产构成

单位:人民币元

| 序号 | 名称      | 金额           |
|----|---------|--------------|
| 1  | 存出保证金   | -            |
| 2  | 应收证券清算款 | -            |
| 3  | 应收利息    | 1,487,955.20 |
| 4  | 应收申购款   | 205.00       |
| 5  | 其他应收款   | -            |
| 6  | 待摊费用    | -            |
| 7  | 其他      | -            |
| 8  | 合计      | 1,488,160.20 |

## § 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<br>级别        | 持有人<br>户数<br>(户) | 户均持有的基<br>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<br>例 | 持有份额          | 占总份额<br>比例 |
| 万家<br>日日<br>薪 A | 1,152            | 40,766.26     | 2,279,107.32  | 4.85%      | 44,718,189.47 | 95.15%     |
| 万家<br>日日<br>薪 B | 9                | 8,413,731.82  | 65,356,749.53 | 86.31%     | 10,366,836.83 | 13.69%     |
| 万家<br>日日<br>薪 R | —                | —             | —             | —          | —             | —          |
| 合计              | 1,161            | 105,702.74    | 67,635,856.85 | 55.11%     | 55,085,026.30 | 44.89%     |

### 8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

截至本报告期末，未有基金管理人的从业人员持有本基金。

### 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

- 1、截止本报告期末，本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本基金份额总量的数量区间均为 0；
- 2、截止本报告期末，本基金基金经理持有本基金份额总量的数量区间为 0。

## § 9 开放式基金份额变动

单位：份

|                                | 万家日日薪 A          | 万家日日薪 B       | 万家日日薪 R |
|--------------------------------|------------------|---------------|---------|
| 基金合同生效日（2013 年 1 月 15 日）基金份额总额 | 7,535,700,214.64 | —             | —       |
| 本报告期期初基金份额总额                   | 243,514,702.02   | 38,281,527.27 | —       |

|                              |                |               |   |
|------------------------------|----------------|---------------|---|
| 本报告期基金总申购份额                  | 70,792,236.16  | 99,270,387.35 | - |
| 减:本报告期基金总赎回份额                | 267,309,641.39 | 61,828,328.26 | - |
| 本报告期基金拆分变动份额<br>(份额减少以“-”填列) | -              | -             | - |
| 本报告期期末基金份额总额                 | 46,997,296.79  | 75,723,586.36 | - |

## § 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

报告期内未召开基金份额持有人大会。

### 10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

基金管理人：

总经理变更：2015 年 2 月 17 日，本公司发布公告，聘任方一天为万家基金管理有限公司总经理。

督察长变更：2015 年 4 月 11 日，本公司发布公告，聘任兰剑为万家基金管理有限公司督察长。

基金托管人：

报告期内无重大人事变动。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

### 10.4 基金投资策略的改变

本报告期内基金投资策略未发生改变。

### 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

报告期内为基金进行审计的会计师事务所情况未发生改变。

### 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

报告期内，本基金管理人、托管人及其高级管理人员无受稽查或处罚的情况。

## 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 |    |
| 银河证券 | 2      | -    | -            | -         | -          | -  |

注：1、基金专用交易席位的选择标准如下：

- (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。

2、基金专用交易席位的选择程序如下：

- (1) 本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易席位的证券经营机构；
- (2) 基金管理人和被选中的证券经营机构签订席位租用协议。

3、报告期内基金租用证券公司交易单元的变更情况：

报告期内本基金租用的证券公司交易单元无变化。

### 10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 债券交易 |              | 债券回购交易         |                | 权证交易 |              |
|------|------|--------------|----------------|----------------|------|--------------|
|      | 成交金额 | 占当期债券成交总额的比例 | 成交金额           | 占当期债券回购成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期权证成交总额的比例 |
| 银河证券 | -    | -            | 163,800,000.00 | 100.00%        | -    | -            |

注：1、基金专用交易席位的选择标准如下：

- (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。

2、基金专用交易席位的选择程序如下:

- (1)本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易席位的证券经营机构;
- (2)基金管理人和被选中的证券经营机构签订席位租用协议。

3、报告期内基金租用证券公司交易单元的变更情况:

报告期内本基金租用的证券公司交易单元无变化。

## 10.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况

本基金本报告期内无偏离度绝对值超过0.5%(含)的情况。

## § 11 影响投资者决策的其他重要信息

2015 年 3 月 31 日,万家基金管理有限公司发布关于旗下基金调整交易所固定收益品种估值方法的公告,经与相关托管银行、会计事务所协商一致,自 2015 年 3 月 30 日起,本公司对旗下证券投资基金持有的在上海证券交易所、深圳证券交易所上市交易或挂牌转让的固定收益品种(估值处理标准另有规定的除外)的估值方法进行调整,采用第三方估值机构提供的价格数据进行处理进行估值。于 2015 年 3 月 30 日,相关调整对前一估值日基金资产净值的影响不超过 0.50%。

## § 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准本基金发行及募集的文件。
- 2、《万家日日薪货币市场证券投资基金基金合同》。
- 3、《万家日日薪货币市场证券投资基金托管协议》。
- 4、万家基金管理有限公司批准成立批件、营业执照、公司章程。
- 5、本报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的基金净值、季度报告、更新招募说明书及其他临时公告。
- 6、万家日日薪货币市场证券投资基金 2015 年半年度报告原文。

## 12.2 存放地点

基金管理人和基金托管人的办公场所,并登载于基金管理人网站:<<http://www.wjasset.com>>

## 12.3 查阅方式

投资者可在营业时间至基金管理人办公场所免费查阅或登录基金管理人网站查阅。

万家基金管理有限公司  
2015 年 8 月 26 日