

万家14天理财债券型证券投资基金

【2013】半年度报告摘要

会计主体: 万家14天理财债券型证券投资基金
报告截止日: 2013年6月30日

单位: 人民币元

资产:	本期末 2013年6月30日
银行存款	1,573,498.35
结算备付金	3,895,454.55
存出保证金	-
交易性金融资产	109,969,491.32
其中: 股票投资	-
债券投资	109,969,491.32
资产支持证券投资	-
衍生金融资产	-
买入返售金融资产	174,500,627.75
应收证券清算款	-
应收利息	1,506,045.89
应收股利	-
应收款项	-
递延所得税资产	-
其他资产	-
资产总计	291,445,117.86

负债和所有者权益	本期末 2013年6月30日
负 债:	
短期借款	-
交易性金融负债	-
衍生金融负债	-
卖出回购金融资产款	-
应付证券清算款	-
应付赎回款	0.11
应付管理人报酬	70,408.44
应付托管费	20,861.63
应付销售服务费	78,231.15
应付交易费用	7,546.60
应付税费	-
应付利息	-
应付利润	289,043.25
递延所得税负债	-
负债合计	114,187.92
所有者权益:	
实收基金	290,864,839.16
未分配利润	290,864,839.16
所有者权益合计	290,864,839.16
负债和所有者权益总计	291,445,117.86

注: 本基金于2013年1月15日成立, 实际报告期间为2013年1月15日至2013年6月30日。报告截止日2013年6月30日, 基金份额净值1.0000元, 基金份额总额290,864,839.16份。

6.2 财务报表
会计主体: 万家14天理财债券型证券投资基金
报告截止日: 2013年6月30日

单位: 人民币元

项目	2013年1月15日至2013年6月30日
一、收入	23,503,025.66
1.利息收入	19,895,516.78
其中: 存款利息收入	5,920,458.38
债券利息收入	4,697,040.38
资产支持证券利息收入	-
买入返售金融资产收入	9,278,018.02
其他利息收入	-
2.投资收益(损失以“-”填列)	3,607,508.88
其中: 股票投资收益	-
基金投资收益	-
债券投资收益	3,607,508.88
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.其他收益(损失以“-”号填列)	-
减: 费用	4,339,503.15
1.管理人报酬	1,593,752.14
2.托管费	472,222.85
3.销售服务费	1,770,835.57
4.交易费用	-
5.利息支出	357,732.39
其中: 卖出回购金融资产支出	357,732.39
6.其他费用	144,960.20
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	19,163,522.51
减: 所得税费用	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	19,163,522.51

注: 本基金于2013年1月15日成立, 实际报告期间为2013年1月15日至2013年6月30日。
6.3 所有者权益(基金净值) 变动表
会计主体: 万家14天理财债券型证券投资基金
本报告期: 2013年1月15日至2013年6月30日

单位: 人民币元

项目	本期末 2013年1月15日至2013年6月30日
一、期初所有者权益(基金净值)	7,535,700,214.64
二、本期经营活动产生的基金净值变动(本期利润)	-
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列)	-7,244,835,375.48
其中: 1.基金申购款	554,976,545.70
2.基金赎回款	-7,799,811,921.18
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)	-
五、期末所有者权益(基金净值)	290,864,839.16

注: 本基金于2013年1月15日成立, 实际报告期间为2013年1月15日至2013年6月30日。
6.4 财务报表编制基础
根据财政部《企业会计准则》和《证券投资基金会计核算业务指引》编制。

6.4.1 基金基本情况
万家14天理财债券型证券投资基金(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”)“监证许[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》核准, 由基金管理人万家基金管理有限公司作为发起人于2013年1月4日至2013年1月10日向社会公开募集, 募集期结束后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_001号验资报告后, 在中国证监会基金备案系统备案。基金合同于2013年1月15日生效。本基金为契约型开放式, 存续期限不固定。 投资范围: 本基金投资于具有良好流动性的金融工具, 包括: 国内A股、一年期银行定期存款和大额存单、一年期国债、中期票据、中期企业债、短期融资券、一年期央行票据、一年期央行定向票据、一年期央行定向票据、中国民生银行发行的具有良好流动性的货币市场工具。如法律法规或监管机构以后允许本基金投资其他品种, 基金管理人在履行适当程序后, 可以将投资范围扩大。本基金在力保本金安全性的前提下, 追求超越业绩比较基准的投资收益。本基金的业绩比较基准为: 7天通知存款税后利率。

6.4.2 会计政策的编制基础
本基金按照财政部颁布的2006年1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, 对于在具体会计处理和信息披露方面, 参照了《中国证券投资基金业协会制定《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>估值业务和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<证券投资基金招募说明书>》、《证券投资基金信息披露XRLI准则第3号<净值报告和半年度报告>》及其他中国证监会颁布的相关规定。

6.4.3 遵循会计准则及其他有关规定
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2013年6月30日的财务状况以及2013年1月15日至2013年6月30日止期间的经营成果和财务状况变动情况。
6.4.4 重要会计政策和会计估计
本基金财务报表编制所采用的会计政策和会计估计遵循《证券投资基金会计核算业务指引》及其他相关规定而制定, 主要会计政策和会计估计如下:
6.4.4.1 会计年度
本基金的会计年度采用公历年度, 即每年1月1日起至12月31日止。本期财务报表的实际编制期间系2013年1月15日至基金合同生效日 起至2013年6月30日止。
6.4.4.2 记账本位币
本基金记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外, 均以人民币元为单位列示。
6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类
本基金金融资产分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项。在初始确认时以公允价值计量, 后续计量采用公允价值。本基金的金融负债于初始确认时归类为其他金融负债, 以公允价值计量, 并以摊余成本法进行后续计量。
6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认
买入金融资产时, 按公允价值进行估值, 公允价值确认为债券投资; 债券投资按实际支付的全部价款(其中包含债券发行息及在购入日至买入截止日的利息), 作为应收利息单独核算, 不构成债券投资成本, 对于贴现投资, 应作为债券投资成本; 卖出回购时, 同时考虑市场交易的价格, 于成交日确认债券投资收益, 卖出债券的成本按移动加权平均法结转;
① 回购协议
基金持有的回购协议(封闭式回购), 以成本列示, 按实际利率, 按实际利率与合同利率差异较小的, 也可以用合同利率, 在回购期间内逐日计提利息。
6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则
本基金估值采用摊余成本法, 其相关于公允价值。估值对象以买入成本列示, 按实际利率并考虑其买入时的溢价或折价, 在其剩余期限内摊销, 每日计提摊销。如持有期间发生公允价值变动, 则按公允价值变动计入当期损益。
6.4.4.6 重要会计政策和会计估计
本基金采用市场报价和上市交易的债券和票据的市价计算基金资产净值; 本基金金融工具的估值方法具体如下:
1) 银行存款
基金持有的银行存款以成本列示, 按银行实际协议利率逐日计提利息;
2) 债券投资
基金持有的债券投资按照摊余成本计量, 债券购买时采用实际支付价款(包含交易费用/ 确定初始成本, 每日按摊余成本和实际利率计提摊销利息;
3) 回购协议
① 基金持有的回购协议(封闭式回购), 以成本列示, 按实际利率在实际持有期间内逐日计提利息;
② 基金持有的回购协议(开放式回购) 以成本列示, 所产生的利息在实际持有期间内逐日计提。回购期间对涉及回购的金融资产公允价值变动计入当期损益。回购期间时, 若公允价值变动较大, 则按公允价值进行交割; 债券投资期间无违约, 并持有期间持有现金资产, 若债券业务到期无违约, 则继续持有债券资产, 实际持有的相关资产按其账面价值进行估值。
4) 其他
① 如有确凿证据表明投资上述方法进行估值不能客观反映其公允价值, 基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后, 按最能反映公允价值的价格估值;
② 公允价值采用估值技术确定公允价值时, 基金管理人可参考公允价值估值技术中基金资产净值发生重大波动, 从而对基金资产持有人利益产生潜在不公平的结果, 基金管理人于每一估值日, 采用其他可参考公允价值指标, 对基金持有的利益进行重新评估, 即“影子定价”。当“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偏离度的绝对值达到或超过0.25%时, 基金管理人应

6.4.3.2 交易所市场债券正回购
截至本报告期末2013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。

6.4.10 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	109,969,491.32	37.73	
其中: 债券	109,969,491.32	37.73		
2	资产支持证券	-	-	
3	买入返售金融资产	174,500,627.75	59.87	
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	5,468,952.90	1.88	
4	其他各项资产	1,506,045.89	0.52	
5	合计	291,445,117.86	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	1.49		
其中: 买断式回购融资	-	-		
2	报告期末债券回购融资余额	-		
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=报告期内每日融资余额占资产净值比例的平均值。
债券正回购的资金余额超过基金资产净值的20%的说明

序号	发生日期	融资余额占基金资产净值比例(%)	原因	调整期
1	2013年3月27日	140	大额赎回	1
2	2013年3月13日	151	大额赎回	1

注: 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40%。
7.3 基金投资组合平均期限
7.3.1 投资组合平均剩余期限基本情况

序号	项目	天数		
报告期末投资组合平均剩余期限	68			
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	151			
报告期内投资组合平均剩余期限最低值	1			
报告期内投资组合平均剩余期限超过180天情况说明				
序号	发生日期	平均剩余期限(天数)	原因	调整期
1	2013年3月27日	140	大额赎回	1
2	2013年3月13日	151	大额赎回	1

注: 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*。
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比例(%)	各期限负债占基金资产净值比例(%)	
1	30天以内	61.87	-	
其中: 剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-	-	
2	30天(含)—60天	13.74	-	
其中: 剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-	-	
3	60天(含)—90天	13.74	-	
其中: 剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-	-	
4	90天(含)—180天	-	-	
其中: 剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-	-	
5	180天(含)—397天	24.07	-	
其中: 剩余存续期超过397天的浮动利率债	-	-	-	
合计		99.68	-	

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	39,968,761.35	13.74	
其中: 政策性金融债	39,968,761.35	13.74		
4	企业债券	-	-	
5	中期票据	70,000,729.97	24.07	
6	短期融资券	-	-	
7	其他	-	-	
8	合计	109,969,491.32	37.81	
9	剩余存续期超过397天的浮动利率债券	39,968,761.35	13.74	

7.5 期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排名的前十名债券投资明细
金额单位: 人民币元

序号	债券代码	债券名称	债券数量(张)	摊余成本	占基金资产净值比例(%)
1	130211	13国债11	400,000	39,968,761.35	13.74
2	041362004	13华联科技CP001	200,000	20,001,143.61	6.88
3	041352023	13国债12	200,000	20,000,686.08	6.88
4	041358004	13龙溪输水CP001	100,000	10,000,370.22	3.44
5	041358016	13成银CP001	100,000	10,000,293.86	3.44
6	041358010	13隆泰汇发CP001	100,000	9,998,236.20	3.44

注: 本基金本报告期末未持有上述债券。
7.6 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离

偏离度	偏离度
报告期内偏离度的绝对值在0.25(含)—0.5%间的次数	-
报告期内偏离度的最高值	0.2449%
报告期内偏离度的最低值	-0.2385%
报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值	0.1227%

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前十名资产支持证券投资明细
金额单位: 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	1,506,045.89		
4	应收申购款	-		
5	其他应收款	-		
6	待摊费用	-		
7	其他	-		
8	合计	1,506,045.89		

§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

持有户数(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		
2,239	129,908.37	持有份额	持有份额	持有份额	持有份额
		49.01%	148,310,493.46	50.99%	

8.2 期末基金资产净值的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总额(份)	占基金总份额比例(%)
基金管理人所有从业人员持有	-	-

注: 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)持有本基金基金份额总额的数量区间为: 0。
8.3 其他高级管理人员持有本基金的情况

§9 开放式基金业绩表现
单位: 人民币元

基金合同生效日(2013年1月15日)	基金份额总额	7,535,700,214.64
本报告期基金份额总额	-	-
本报告期基金总申购份额	554,976,545.70	
减: 本报告期基金总赎回份额	7,799,811,921.18	
本报告期基金拆分变动额	-	-
本报告期末基金份额总额	290,864,839.16	

§10 重大事件揭示

4.1 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。					
4.2 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:					
1. 经2013年第一次临时股东会一致通过, 选举李国明、马永春、吕祥华、吕晋敏、刘兴文、陈增敬、路玉卫为万家基金管理有限公司第四届董事会董事, 其中刘兴文、陈增敬、路玉卫为第四届董事会独立董事。					
2. 经本公司第四届董事会第一次会议审议通过, 聘请詹志令、李杰为本公司副总经理。					
3. 2013年4月17日本公司召开公告聘任路玉卫为本公司基金基金经理, 原基金基金经理李国明经有关部门调查, 已解除其劳动关系, 不再担任本基金基金经理。					
基金托管人:					
报告期内本基金基金托管人无重大人事变动。					
4.3 涉及基金管理人、基金托管人、基金销售机构的诉讼					
报告期内无涉及基金管理人、基金托管人、基金托管业务的诉讼。					

4.4 基金投资策略发生重大改变

§10 基金业绩表现
单位: 人民币元

序号	基金名称	基金类型	基金规模	基金规模	基金规模
1	基金名称	基金类型	基金规模	基金规模	基金规模
2	基金名称	基金类型	基金规模	基金规模	基金规模
3	基金名称	基金类型	基金规模	基金规模	基金规模
4	基金名称	基金类型	基金规模	基金规模	基金规模
5	基金名称	基金类型	基金规模	基金规模	基金规模
6	基金名称	基金类型	基金规模	基金规模	基金规模
7	基金名称	基金类型	基金规模	基金规模	基金规模
8	基金名称	基金类型	基金规模	基金规模	基金规模
9	基金名称	基金类型	基金规模	基金规模	基金规模
10	基金名称	基金类型	基金规模	基金规模	基金规模

截至本报告期末2013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。

万家基金管理有限公司
2013年8月28日