万家日日薪货币市场证券投资基金

2015 年度报告摘要

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:2016年3月25日

§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。

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2016年3月23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。

本年度报告摘要摘自年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读年度报告正文。

本报告财务资料已经审计。安永华明会计师事务所为本基金出具了无保留意见的审计报告,请投资者注意阅读。

本报告期自2015年1月1日起至12月31日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	万家日日薪		
基金主代码	519611		
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	181,773,688.48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:	519611	519612	519613
报告期末下属分级基金的份额总额	57,137,757.26份	124,635,931.22份	0.00份

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。		
	万家日日薪A	万家日日薪B	万家日日薪R

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	林蔼
	联系电话	021-38909626	010-66060069
	电子邮箱	lanjian@wjasset.com	tgxxpl@abchina.com
客户服务电话		95538转6,4008880800	95599
传真		021-38909627	010-68121816

2.4 信息披露方式

登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.wjasset.com
基金年度报告备置地点	中国(上海)自由贸易试验区浦电路360号8层(名义楼层9层)基金管理人办公场所

§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	2015年			2014年			2013年1月15日(基金合同生效日)-2013年12月31日		
	万家日日薪A		万家日日薪B	万家日日薪A		万家日日薪B	万家日日薪A		万家日日薪B
本期已实现收益	3,220,683.78		2,689,191.12	7,117,653.88		2,572,579.52	22,146,152.90		-
本期利润	3,220,683.78		2,689,191.12	7,117,653.88		2,572,579.52	22,146,152.90		-
本期净值收益率	3.6038%		3.8533%	3.0619%		2.3003%	3.5517%		-
3.1.2 期末数据和指标	2015年末			2014年末			2013年末		
期末基金资产净值	57,137,757.26	124,635,931.22	-	243,514,702.02	38,281,527.27	-	-	-	-
期末基金份额净值	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000	1.0000	-	1.0000

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

3.1.1 期间数据和指标	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	0.6988%	0.0087%	0.0882%	0.0000%	0.6106%	0.0087%
过去六个月	1.5200%	0.0111%	0.1764%	0.0000%	1.3436%	0.0111%
过去一年	3.6038%	0.0099%	0.3500%	0.0000%	3.2538%	0.0099%
自基金合同生效起至今	10.5679%	0.0076%	2.3653%	0.0014%	8.2026%	0.0062%

万家日日薪B

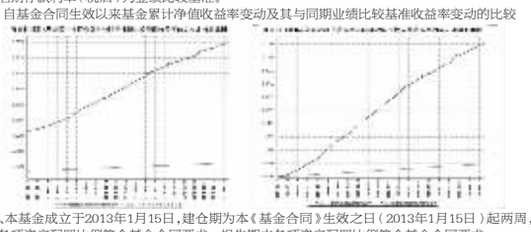
阶段	份额净值收益率①	份额净值收益率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	0.7597%	0.0087%	0.0882%	0.0000%	0.6715%	0.0087%
过去六个月	1.6427%	0.0111%	0.1764%	0.0000%	1.4663%	0.0111%
过去一年	3.8533%	0.0099%	0.3500%	0.0000%	3.5033%	0.0099%
自基金合同生效起至今	6.2417%	0.0091%	0.5715%	0.0000%	5.6702%	0.0091%

万家日日薪R

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

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。

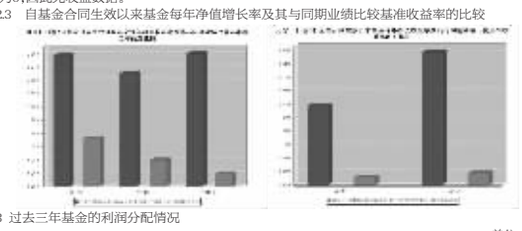
3.2.2 自基金合同生效以来基金累计净值收益率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较



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。

3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较



3.3 过去三年基金的利润分配情况

单位:人民币元

万家日日薪A					
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
2013	16,562,183.41	5,550,989.68	32,979.81	22,146,152.90	
2014	4,202,582.65	2,468,712.91	446,358.32	7,117,653.88	
2015	2,894,984.39	754,454.62	-428,755.23	3,220,683.78	
合计	23,659,750.45	8,774,157.21	50,582.90	32,484,490.56	

单位:人民币元

万家日日薪B					
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
2014	1,022,182.01	1,482,340.12	68,057.39	2,572,579.52	
2015	2,283,394.79	354,961.48	50,834.85	2,689,191.12	
合计	3,305,576.80	1,837,301.60	118,892.24	5,261,770.64	

§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。公司现股东为中泰证券股份有限公司、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,住所地址为中国(上海)自由贸易试验区浦电路360号8层(名义楼层9层),办公地址为中国(上海)自由贸易试验区浦电路360号8层(名义楼层9层),注册资本1亿元人民币。目前管理二十三只基金,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、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、万家中证红利指数型证券投资基金(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50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、万家品质生活灵活配置混合型证券投资基金、万家瑞益灵活配置混合型证券投资基金和万家新兴蓝筹灵活配置混合型证券投资基金。

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		
苏谋东	本基金基金经理、万家强化收益定期开放债券基金基金经理、万家信用恒利债券基金、万家添利债券型证券投资基金(LOF)基金经理	2013年8月8日	-	5年	经济学硕士,CFA,2008年7月至2013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。
孙驰	本基金基金经理、万家货币基金基金经理、万家增强收益债券基金基金经理、万家强化收益定期开放债券基金基金经理、固定收益部副总监	2013年4月17日	2015年10月7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。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

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》、《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 公平交易制度和控制方法

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《万家基金管理有限公司公平交易管理办法》,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,严禁直接或通过第三方的交易安排在不同投资组合之间进行利益输送,确保公平对待不同投资组合。

在投资决策上:(1)公司对不同类别的投资组合分别设定独立的投资部门,公募基金经理和特定客户资产管理投资经理不得互相兼任。(2)公司投资管理实行分层次决策,投资决策委员会下设的公募基金投资决策小组和专户投资决策小组分别根据公募基金和专户投资组合的规模、风格特征等因素合理确定各投资组合经理的投资权限,投资组合经理在授权范围内自主决策,超过投资权限的操作需经过严格的逐级审批程序。(3)公司接受的外部研究报告、研究员撰写的研究报告等均通过统一的投研管理平台发布,确保各投资组合经理在获得投资信息、投资建议和实施决策方面享有公平的机会。

在交易执行上:(1)公司将投资管理职能和交易执行职能相隔离,实行集中交易制度;(2)对于交易公开竞价交易,所有指令必须通过系统下达,公司执行交易系统中的公平交易程序;(3)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,各投资组合经理在交易前独立地确定各投资组合的交易价格和数量,公司按照价格优先、比例分配的原则对交易结果进行分配;(4)对于银行间交易,交易部按照时间优先、价格优先的原则公平公正的进行询价并完成交易。

在行为监控上,公司定期对不同投资组合的同向交易价差、反向交易,场外交易对手议价的价格公允性及其他异常交易情况进行监控及分析,基金经理对异常交易情况进行合理性解释并留存记录,并定期编制公平交易分析报告,由投资组合经理、督察长、总经理审核签署。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

公司定期进行同向交易价差分析,即采集公司旗下管理的所有组合,连续四个季度期间内,不同时间窗下(日内、3日内、5日内)的同向交易样本,对两两组合之间的同向交易价差均值进行原假设为0,95%的置信水平下的t检验,并对结论进行跟踪分析,分析结果显示在样本数量大于30的前提下,组合之间在同向交易方面不存在违反公平交易行为。

4.3.3 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年国内国外宏观经济异常复杂。国外各经济体中,美国复苏较为有力,但是对全球经济的拉动作用有限,而日、欧以及其他新兴经济体则继续处于增长乏力阶段或者经济衰过程中。全球量化宽松的力度继续增加,但是量化宽松货币政策对实体经济的边际刺激作用越来越小。由于美国经济相对一枝独秀,叠加全球避险情绪的增加,美元受到追捧,美元指数表现较好,并引发资本回流美国,更加剧了新兴经济体的不稳定性。

国内经济则继续处于去杠杆、去产能和调结构的转型过程中。投资、出口增速继续大幅下滑,带动GDP增速近年来首度破7%。货币政策方面,在经济增速下滑、实体产业主体利息负担沉重的背景下,央行在2015年实行了包括总量上降准降息的宽松货币政策和结构上推行“利率走廊”的新型货币调控框架。保证了流动性合理宽松,实体经济的融资成本有明显的下行。受美元走强以及国内经济下行影响,2015年人民币汇率波动较大,结束了连续多年升值走势,并越来越成为牵制央行货币政策走向的重要因素。

报告期内,货币政策总体较为宽松,资金面较为稳定,但是把当前长端利率水平与历史上相同水平相比,目前的短端利率水平处于较高位置。因而,无论是短融、存款还是逆回购,均可以提供相对较好的投资回报。本基金继续把控制信用风险和流动性风险作为第一要务。在此基础上,一方面在整体宽松的资金局面下,继续在保证流动性的情况下,适度加长资金融出的期限并且提前布局季末前中长期资金的融出;另一方面利用短融收益的波动抓住短融配置的有利时机,同时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3.6038%,同期业绩比较基准收益率为0.3500%;万家日日薪B基金净值收益率为3.8533%,同期业绩比较基准收益率为0.3500%;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

2016年宏观经济继续面临较大的下行压力,但是在财政政策托底力度逐步加强的情况下,经济有短期企稳的可能性。全国范围内地产去库存进入攻坚战,在地产宽松政策刺激下,一二线城市甚至出现过热的情况。我们认为地产去库存有利于地产投资增速逐步企稳回升。另外,各地基建投资项目逐步开工,也可能在短期内刺激总需求,稳住经济下行的势头。货币政策仍然左右为难,短期内人民币汇率的牵制,长期看淘汰落后产能、经济结构调整等,需要货币政策保持定力,管理人认为今年货币政策总体稳定,继续量化宽松的空间不大。由于实体经济仍处于下行过程中,多数产业主体仍面临较大的下行压力,发债主体的信用资质仍偏弱,防范信用风险仍然是较为重要的工作。

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5,909,874.90元,本报告期内本基金已分配利润5,909,874.90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

本基金本报告期内未发生连续20个工作日基金份额持有人数量不满200人或基金资产净值低于5000万的情况。

§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12月31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,除4月16日至4月29日,万家日日薪货币市场投资基金,连续10个交易日,投资于同一公司发行的短期企业债券及短期融资券的占比超过基金资产净值的10%(14万达CP003\14复兴高科CP001)。违反了基金合同中“该基金投资于同一公司发行的短期企业债券及短期融资券的占比不得超过基金资产净值的10%”的规定。万家基金管理有限公司在万家日日薪货币市场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,未发现有损害基金持有人利益的行为。

§6 审计报告

本基金2015年年度财务会计报告已经安永华明会计师事务所审计,注册会计师签字出具了安永华明(2016)审字第60778298_B14号标准无保留意见的审计报告。投资者可通过年度报告正文查看审计报告全文。

§7 年度财务报表

7.1 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12月31日

单位:人民币元

资 产	本期末 2015年12月31日	上年度末 2014年12月31日
资 产:		
银行存款	50,105,478.78	94,437,884.21
结算备付金	-	1,499,500.00
存出保证金	-	-
交易性金融资产	63,049,479.29	111,421,718.90
其中:股票投资	-	-
基金投资	-	-
债券投资	63,049,479.29	111,421,718.90
资产支持证券投资	-	-
贵金属投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	68,000,557.85	88,001,292.00
应收证券清算款	-	-
应收利息	1,489,716.60	2,128,763.43
应收股利	-	-
应收申购款	15,695,004.94	-
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	198,340,237.46	297,489,158.54
负债和所有者权益	本期末 2015年12月31日	上年度末 2014年12月31日
负 债:		
短期借款	-	-
交易性金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
卖出回购金融资产款	-	11,999,782.00
应付证券清算款	16,100,000.00	-
应付赎回款	5,004.29	2,600,043.99
应付管理人报酬	46,412.57	86,240.44
应付托管费	14,064.39	26,133.46
应付销售服务费	13,813.73	57,486.75
应付交易费用	8,778.86	13,635.21
应交税费	-	-
应付利息	-	3,211.88
应付利润	169,475.14	547,395.52
递延所得税负债	-	-
其他负债	209,000.00	359,000.00
负债合计	16,566,548.98	15,692,929.25
所有者权益:		
实收基金	181,773,688.48	281,796,229.29
未分配利润	-	-
所有者权益合计	181,773,688.48	281,796,229.29
负债和所有者权益总计	198,340,237.46	297,489,158.54

注:报告截止日2015年12月31日,基金份额净值1.0000元,基金份额总额 181,773,688.48份,其中,万家日日薪A基金份额净值1.0000元,基金份额总额57,137,757.26份,万家日日薪B基金份额净值1.0000元,基金份额总额124,635,931.22份,万家日日薪R基金份额为0。

7.2 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12月31日

单位:人民币元

项 目	本期 2015年1月1日至2015年12月31日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日
一、收入	7,258,439.79	11,875,474.09
1.利息收入	6,495,724.77	11,150,174.07
其中:存款利息收入	1,881,824.01	3,139,124.88
债券利息收入	2,315,538.62	1,824,667.74
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	2,298,362.14	6,186,381.45
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以“-”填列)	762,715.02	725,300.02
其中:股票投资收益	-	-
基金投资收益	-	-
债券投资收益	762,715.02	725,300.02
资产支持证券投资收益	-	-
贵金属投资收益	-	-
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“-”填列)	-	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	-	-
减:二、费用	1,348,564.89	2,185,240.69
1. 管理人报酬	552,299.97	888,428.65
2. 托管费	167,363.52	269,069.90
3. 销售服务费	230,546.63	512,982.85
4. 交易费用	-	-
5. 利息支出	126,627.17	64,172.10
其中:卖出回购金融资产支出	126,627.17	64,172.10
6. 其他费用	271,727.60	450,597.19
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	5,909,874.90	9,690,233.40
减:所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	5,909,874.90	9,690,233.40

7.3 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12月31日

单位:人民币元

项目	本期 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)	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)	-	5,909,874.90	5,909,874.90
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)	-100,022,540.81	-	-100,022,540.81
其中:1.基金申购款	711,430,600.39	-	711,430,600.39
2.基金赎回款	-811,453,141.20	-	-811,453,141.20
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)	-	-5,909,874.90	-5,909,874.90
五、期末所有者权益(基金净值)	181,773,688.48	-	181,773,688.48
项目	上年度可比期间 2014年1月1日至2014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)	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)	-	9,690,233.40	9,690,233.40
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)	174,414,916.96	-	174,414,916.96
其中:1.基金申购款	7,245,060,404.45	-	7,245,060,404.45
2.基金赎回款	-7,070,645,487.49	-	-7,070,645,487.49
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)	-	-9,690,233.40	-9,690,233.40
五、期末所有者权益(基金净值)	281,796,229.29	-	281,796,229.29

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署:

_____方一天_____ _____方一天_____ ____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

7.4 报表附注

7.4.1 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”),系万家14天理财债券型证券投资基金转型而来,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基金管理人于2013年1月4日至2013年1月10日向社会公开发行募集,基金合同于2013年1月15日正式生效,首次设立的募集规模为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。

2014年4月14日,万家14天理财债券型证券投资基金基金份额持有人大会以通讯方式召开,大会讨论通过了关于修改基金名称及投资细节的议案。在基金管理人向中国证监会履行相应备案手续,并经中国证监会书面确认后,基金份额持有人大会决议生效。2014年5月15日,中国证监会基金部函[2014]203号文《关于万家14天理财债券型证券投资基金基金份额持有人大会决议备案的回函》书面确认后,原《万家14天理财债券型证券投资基金基金合同》失效,《万家日日薪货币市场证券投资基金基金合同》生效,“万家14天理财债券型证券投资基金基金”更名为“万家日日薪货币市场证券投资基金”,同时基金投资目标、投资范围等投资细节相应调整。

转型日(2014年5月16日)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,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。其中,本基金A类基金份额持有人是指在任何一个开放日,在单个基金账户保留的基金份额低于500万份(不含未付收益)的普通持有人,本基金B类基金份额持有人是指在任何一个开放日,在单个基金帐户保留的基金份额达到或超过500 万份(不含未付收益)的持有人,本基金R类基金份额目前仅限通过直销渠道的特定投资群体进行申购。特定投资群体指依法设立的基本养老保险基金、依法制定的企业年金计划筹集的资金及其投资运营收益形成的企业补充养老保险基金(包括全国社会保障基金、企业年金单一计划以及集合计划),以及可以投资基金的其他社会保险基金。如将来出现可以投资基金的住房公积金、享受税收优惠的个人养老账户、经养老基金监管部门认可的新的养老基金类型,基金管理人可在招募说明书更新时或发布临时公告将其纳入特定投资群体范围,并按规定向中国证监会备案。

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。本基金的业绩比较基准:银行活期存款利率(税后)。

7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照中国财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、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修订的《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2号《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编报规则》第5号《货币市场基金信息披露特别规定》、《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>》、其他中国证监会及中国证券投资基金业协会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

7.4.3 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12月31日的财务状况以及2015年度的经营成果和净值变动情况。

7.4.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

7.4.5 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。

7.4.6 税项

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》,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[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。

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[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。

7.4.7 关联方关系

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(“农业银行”)	基金托管人、基金代销机构
中泰证券股份有限公司(“中泰证券”,原“齐鲁证券有限公司”)	基金管理人股东、基金代销机构
新疆国际实业股份有限公司	基金管理人股东
山东省国有资产投资控股有限公司	基金管理人股东
万家共赢资产管理有限公司	基金管理人控股子公司
上海承方股权投资管理有限公司(原“上海承方投资管理有限公司”)	基金管理人控制的公司
天津万家财富资产管理有限公司	基金管理人的子公司
深圳前海万家股权投资管理有限公司	基金管理人控制的公司
上海万家朴智投资管理有限公司	基金管理人控制的公司

注1:报告期内,天津万家财富资产管理有限公司于2015年9月11日由万家基金管理有限公司和自然人李修辞共同出资组建,为基金管理人的子公司。

注2:报告期内,深圳前海万家股权投资管理有限公司于2015年11月27日由天津万家财富资产管理有限公司全资设立,受基金管理人间接控制。

注3:报告期内,上海万家朴智投资管理有限公司于2015年11月20日由天津万家财富资产管理有限公司与上海灏济投资管理中心(有限合伙)共同出资组建,受基金管理人间接控制。

7.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.8.2 关联方报酬

7.4.8.2.1 基金管理费

单位:人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年12月31日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	552,299.97	888,428.65
其中:支付销售机构的客户维护费	210,715.40	513,693.63

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

H=E×0.33%÷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。

7.4.8.2.2 基金托管费

单位:人民币元

项目	本期 2015年1月1日至2015年12月31日	上年度可比期间 2014年1月1日至2014年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	167,363.52	269,069.90

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

H=E×0.10%÷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。

7.