

# 广发天天利货币市场基金

## 2014 年年度报告

### 2014 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：中国银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一五年三月三十日

## §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。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2015 年 3 月 24 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 2014 年 1 月 27 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.....	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、基金净值表现及利润分配情况</b> .....	6
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 过去三年基金的利润分配情况.....	10
<b>§4 管理人报告</b> .....	11
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	11
4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明.....	14
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	14
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.....	15
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	15
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	16
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	16
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	17
<b>§5 托管人报告</b> .....	17
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明.....	17
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.....	17
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.....	17
<b>§6 审计报告</b> .....	17
6.1 管理层对财务报表的责任.....	17
6.2 注册会计师的责任.....	18
6.3 审计意见.....	18
<b>§7 年度财务报表</b> .....	18
7.1 资产负债表.....	18
7.2 利润表.....	20
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	21
7.4 报表附注.....	22
<b>§8 投资组合报告</b> .....	43
8.1 期末基金资产组合情况.....	43
8.2 债券回购融资情况.....	44
8.4 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	45
8.5 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.....	46
8.6“影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离.....	46
8.7 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.....	47
8.8 投资组合报告附注.....	47

<b>§9 基金份额持有人信息</b> .....	47
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	47
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	48
9.3 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.....	48
<b>§10 开放式基金份额变动</b> .....	48
<b>§11 重大事件揭示</b> .....	49
11.1 基金份额持有人大会决议.....	49
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.....	49
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	49
11.4 基金投资策略的改变.....	49
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	49
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.....	49
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	49
11.8 偏离度绝对值超过 0.5% 的情况.....	51
11.9 其他重大事件.....	51
<b>§12 影响投资者决策的其他重要信息</b> .....	53
<b>§13 备查文件目录</b> .....	53
13.1 备查文件目录.....	53
13.2 存放地点.....	53
13.3 查阅方式.....	53

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	广发天天利货币市场基金	
基金简称	广发天天利货币	
基金主代码	000475	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2014 年 1 月 27 日	
基金管理人	广发基金管理有限公司	
基金托管人	中国银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	215,290,878.29 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	广发天天利货币 A	广发天天利货币 B
下属分级基金的交易代码	000475	000476
报告期末下属分级基金的份额总额	187,594,604.25 份	27,696,274.04 份

### 2.2 基金产品说明

投资目标	在严格控制风险、保持较高流动性的基础上，力争为基金份额持有人创造稳定的、高于业绩比较基准的投资收益。
投资策略	本基金将在深入研究国内外的宏观经济走势、货币政策变化趋势、市场资金供求状况的基础上，分析和判断利率走势与收益率曲线变化趋势，并综合考虑各类投资品种的收益性、流动性和风险特征，对基金资产组合进行积极管理。
业绩比较基准	人民币活期存款利率(税后)。
风险收益特征	本基金属于货币市场基金，风险收益水平低于股票型基金、混合型基金和债券型基金。

### 2.3 基金管理人和基金托管人

项目	基金管理人	基金托管人
----	-------	-------

名称		广发基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	段西军	王永民
	联系电话	020-83936666	010-66594896
	电子邮箱	dxj@gffunds.com.cn	fcid@bankofchina.com
客户服务电话		95105828,020-83936999	95566
传真		020-89899158	010-66594942
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1 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1 号
邮政编码		510308	100818
法定代表人		王志伟	田国立

## 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、证券时报、上海证券报
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	2014 年 1 月 27 日（基金合同生效日）至 2014 年 12 月 31 日	
	广发天天利货币 A	广发天天利货币 B
本期已实现收益	29,028,694.49	9,509,828.14
本期利润	29,028,694.49	9,509,828.14
本期净值收益率	3.9941%	4.2160%
3.1.2 期末数据和指标	2014 年末	
	广发天天利货币 A	广发天天利货币 B
期末基金资产净值	187,594,604.25	27,696,274.04
期末基金份额净值	1.000	1.000
3.1.3 累计期末指标	2014 年末	
	广发天天利货币 A	广发天天利货币 B
累计净值收益率	3.9941%	4.2160%

注：(1)本基金合同生效日为 2014 年 1 月 27 日，至披露时点不满一年。

(2)所述基金财务指标不包括持有人认购和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)本基金利润分配按月结转份额。

### 3.2 基金净值表现

#### 3.2.1 基金份额净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

##### 1. 广发天天利货币 A:

阶段	份额净值收益率①	份额净值收益率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	1.0268%	0.0059%	0.0882%	0.0000%	0.9386%	0.0059%
过去六个月	2.0863%	0.0057%	0.1764%	0.0000%	1.9099%	0.0057%
自基金合同生效起至今	3.9941%	0.0054%	0.3251%	0.0000%	3.6690%	0.0054%

2. 广发天天利货币 B:

阶段	份额净值收 益率①	份额净值收 益率标准差 ②	业绩比较基 准收益率③	业绩比较基 准收益率标 准差④	①-③	②-④
过去三个月	1.0880%	0.0059%	0.0882%	0.0000%	0.9998%	0.0059%
过去六个月	2.2097%	0.0057%	0.1764%	0.0000%	2.0333%	0.0057%
自基金合同生效 起至今	4.2160%	0.0055%	0.3251%	0.0000%	3.8909%	0.0055%

注：本基金的业绩比较基准为人民币活期存款利率(税后)。

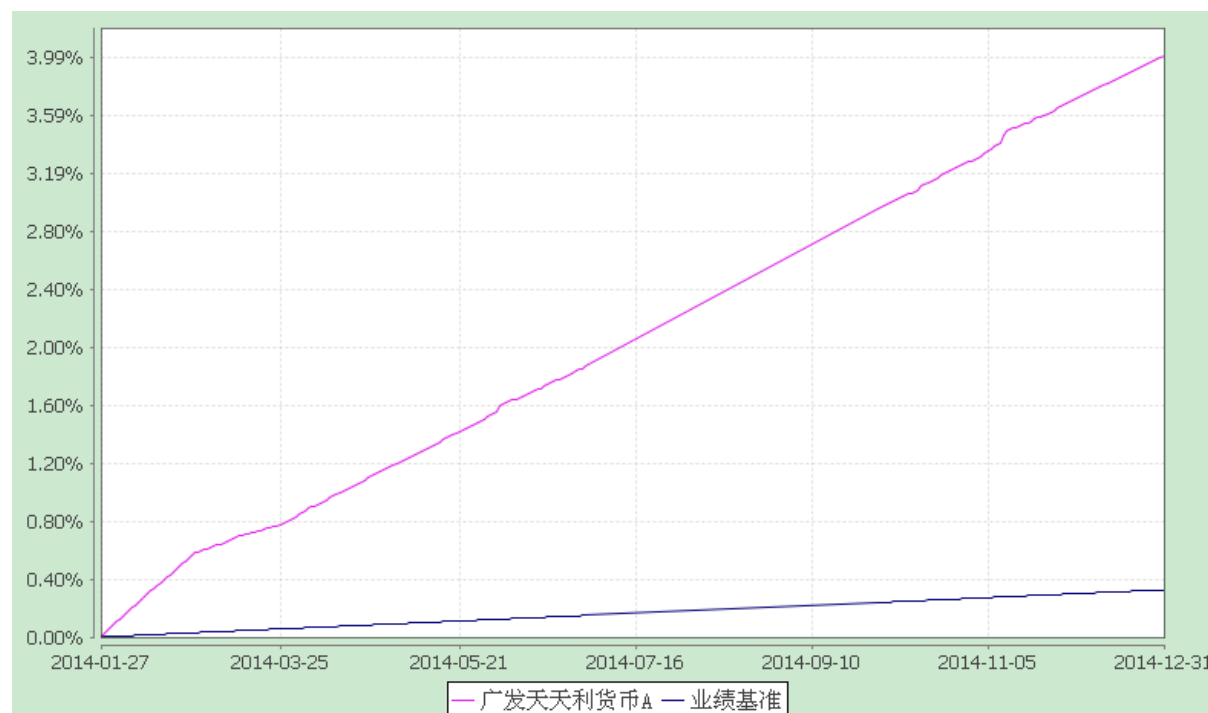
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值收益率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

广发天天利货币市场基金

累计净值收益率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

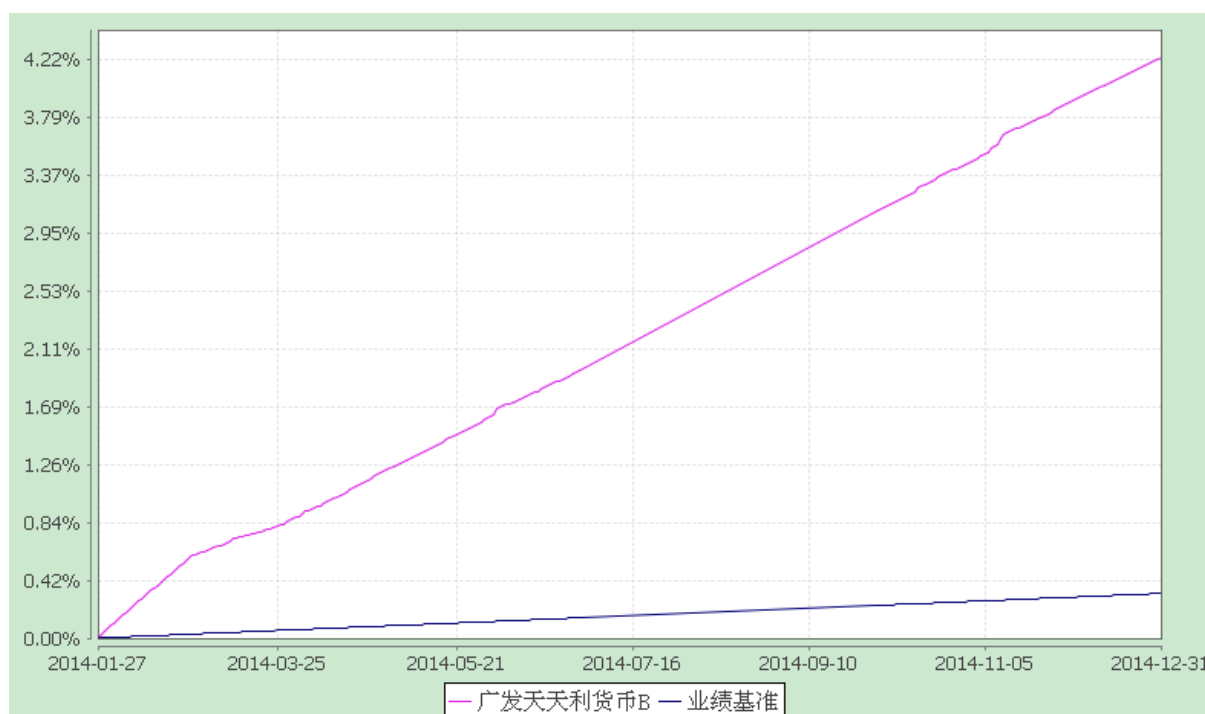
(2014 年 1 月 27 日至 2014 年 12 月 31 日)

1、广发天天利货币 A



2、广发天天利货币 B





注：（1）本基金合同生效日期为 2014 年 1 月 27 日，至披露时点本基金成立未满一年。

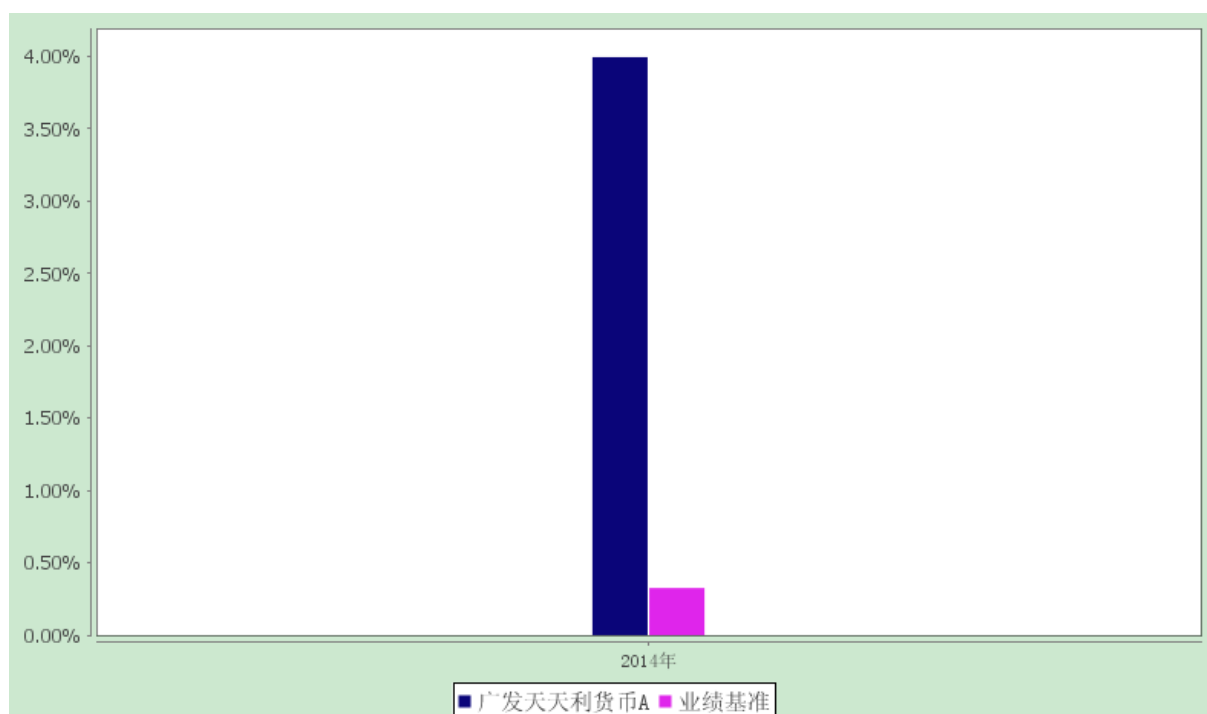
（2）本基金建仓期为基金合同生效后 6 个月，建仓期结束时各项资产配置比例符合本基金合同有关规定。

### 3.2.3 自基金合同生效以来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

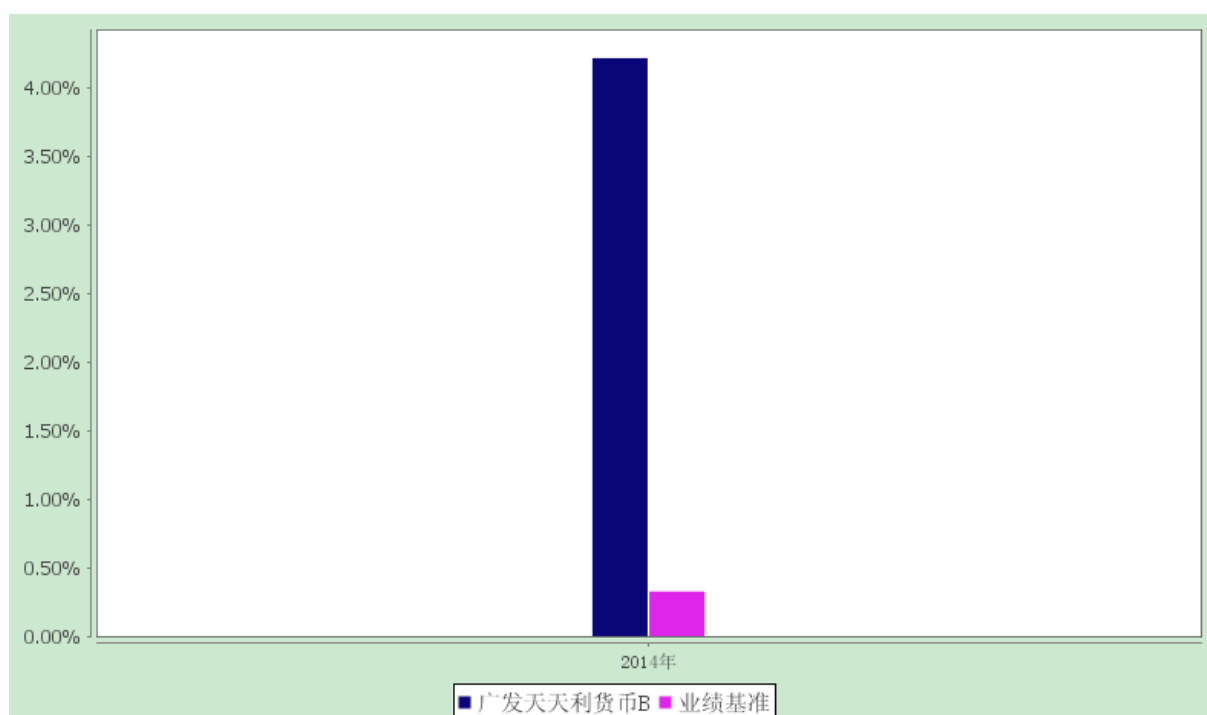
#### 广发天天利货币市场基金

自基金合同生效以来基金净收益率与业绩比较基准收益率的对比图

#### 1、广发天天利货币 A



## 2、广发天天利货币 B



注：合同生效当年（2014 年）按实际存续期计算，不按自然年度折算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

广发天天利货币 A:

单位：人民币元

年度	已按再投资形式转实收	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

	基金				
2014 年	16,858,327.84	11,620,810.18	549,556.47	29,028,694.49	-
合计	16,858,327.84	11,620,810.18	549,556.47	29,028,694.49	-

广发天天利货币 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
2014 年	4,168,119.13	5,250,735.08	90,973.93	9,509,828.14	-
合计	4,168,119.13	5,250,735.08	90,973.93	9,509,828.14	-

## §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风险投资有限公司。公司拥有公募基金、社保基金投资管理人、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）和特定客户资产管理等业务资格。

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 22 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、金融工程部、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、国际业务部、营销服务部、互联网金融部（下辖深圳理财中心、杭州理财中心）、北京办事处、北京分公司、广州分公司、上海分公司。此外，还出资设立了广发国际资产管理有限公司（香港子公司）、瑞元资本管理有限公司。

截至 2014 年 12 月 31 日，本基金管理人管理五十七只开放式基金---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、广发中债金融债指数证券投资基金、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、广发季季利理财债券型证券投资基金、广发中证百度百发策略 100 指数型证券投资基金和广发中证全指医药卫生交易型开放式指数证券投资基金, 管理资产规模为 1334.68 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		
谭昌杰	本基金的 基金经 理; 广发 理财年年 红债券基	2014-01-27	-	6.5 年	男, 中国籍, 经济学硕士, 持有基金业执业资格证书, 2008 年 7 月至 2012 年 7 月在广发基金管理有限公司固定收益部任研究员, 2012 年 7 月 19 日起任广发理财年

	金的基金经理；广发双债添利债券基金的基金经理；广发天天红货币基金的基金经理；广发钱袋子货币基金的基金经理；广发集鑫债券的基金经理；广发季季利债券基金的基金经理				年红债券基金基金经理，2012 年 9 月 20 日起任广发双债添利债券基金的基金经理，2013 年 10 月 22 日起任广发天天红发起式货币市场基金的基金经理，2014 年 1 月 10 日起任广发钱袋子货币市场基金的基金经理，2014 年 1 月 27 日起任广发集鑫债券型证券投资基金和广发天天利货币市场基金的基金经理，2014 年 9 月 29 日起任广发季季利债券基金的基金经理。
任爽	本基金的基金经理；广发纯债债券基金的基金经理；广发理财 7 天债券基金的基金经理；广发天天红货币基金的基金经理；广发钱袋子货币市场基金的基金经理；广发活期宝货币基金的基金经理	2014-01-27	-	6.5 年	女，中国籍，经济学硕士，持有基金业执业资格证书，2008 年 7 月至 2012 年 12 月在广发基金管理有限公司固定收益部兼任交易员和研究员，2012 年 12 月 12 日起任广发纯债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 10 月 22 日起任广发天天红发起式货币市场基金的基金经理，2014 年 1 月 27 日起任广发天天利货币市场基金的基金经理，2014 年 5 月 30 日起任广发钱袋子货币市场基金的基金经理，2014 年 8 月 28 日起任广发活期宝货币市场基金的基金经理。

注：（1）基金经理的“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，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套法规、《广发天天利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，为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内，基金运作合法合规，无损害基金持有人利益的行为，基金的投资管理符合有关法规及基金合同的规定。

## 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

2014 年主要经济指标震荡下行，除了 2 季度受政府主导的一些宏观指标（比如基建投资、货币增速等）出现反弹外，其他指标比如全年房地产和制造业投资同比增速均持续下滑。净出口增速在 2-3 季度有所好转，但 4 季度重新陷入下滑。政策方面，上半年财政和货币政策相对积极，中央支持的基建投资维持在 20% 的增幅；资金利率持续下降，但 4 季度开始，资金面维持紧平衡状态。整体来看，1 季度经济下滑严重，2 季度通过政策的不断宽松避免了失速风险，经济指标阶段性回暖，但 3、4 季度经济继续下滑。由于全年就业形势不差，政策面维持定向微刺激。

货币市场全年呈现 V 型走势，前十个月资金利率震荡下行，带动短融收益率持续向下，但到 11 月份，随着 IPO 的加速和债券市场的调整，货币市场利率遭受冲击，并在 12 月份的 IPO 和跨年行情中进一步恶化，货币市场收益率大幅上行，回到 6、7 月份的水平。

本基金受制于销售渠道相对单一，申购和赎回的波动较大，因而采取了相对保守的操作策略：维持较高的债券仓位，同时控制组合剩余期限在较低的水平。

##### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内，广发天天利 A 类净值增长率为 3.9941%，广发天天利 B 类净值增长率为 4.216%，同期业绩比较基准收益率为 0.3251%

#### 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 年是十二五计划的收官之年，尽管从目前来看，内外需都面临一定的考验，但从中期来看，一些积极的因素也在出现：受到库存以及成本下降的影响，企业的盈利能力有望得以修复，同时，随着银行信贷能力的释放以及再融资渠道的放开，社会融资成本有望下降，实体企业的生存条件将得以改善。政府方面，为了确保圆满完成十二五计划，中央政府将延续稳增长的措施，但对局部风险事件的容忍度预计也会增强，市场的风险偏好将进一步分化。

经济政策预计变化不大，财政政策仍会相对积极，货币政策方面可能会出现一些新的变化，预计今年货币政策不会完全采用之前不透明的、定向的创新工具，一些具备信号意义的降息、降准将会出现，但这不代表货币政策的宽松方向，更多的只是用相对公开的方式引导宽松的预期，但依然会维持中性偏紧的资金面以防范继续加杠杆。

2015 年资金面的最大不确定性因素是 IPO 进程。2015 年 IPO 发行速度的提高乃至下半年备案制的推出，将会加大资金面的波动率。同时，在利率市场化和金融国际化的背景下，资金的流转会加速，货币体系将面临更大的挑战。面对不确定性的加大，预计货币当局整体的政策取向不会趋紧，

但阶段性的资金面紧张不可避免。面临资金利率波动加大的风险，组合流动性的重要性更为突出，剩余期限、债券仓位以及杠杆率对组合的贡献会下降。货币理财类基金的操作方向应调整为更多的流动性和灵活性。

本基金规模较小，在资金面大幅波动的情况下，操作难度相对大基金而言会小一些。本基金将积极寻求市场波动的机会，力求抓住收益率高点的波段机会以提高组合规模。

#### 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、投资管理部负责人、研究发展部负责人、金融工程部负责人、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其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。金融工程部负责提供有关涉及模型的技术支持。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签署服务协议，由其按合同约定提供银行间同业市场交易的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

根据本基金合同第十六部分“基金收益与分配”之“基金收益分配原则”的相关规定，本基金基金收益分配方式为红利再投资，每日分配，按月支付。本基金报告期内累计分配收益 38,538,522.63 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，中国银行股份有限公司（以下称“本托管人”）在对天天利货币市场基金（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

#### 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，本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督，对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核，未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

#### 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

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告（注：财务会计报告中的“金融工具风险及管理”部分未在托管人复核范围内）、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

### §6 审计报告

德师报(审)字(15)第 P0287 号

广发天天利货币市场基金全体持有人：

我们审计了后附的广发天天利货币市场基金(以下简称“广发天天利货币”)财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表、2014 年 1 月 27 日（基金合同生效日）至 2014 年 12 月 31 日止期间的利润表、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天天利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，广发天天利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，公允反映了广发天天利货币 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年 1 月 27 日（基金合同生效日）至 2014 年 12 月 31 日止期间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

王明静 洪锐明

中国·上海

2015-03-23

## §7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：广发天天利货币市场基金

报告截止日：2014 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末
----	-----	-----

		2014 年 12 月 31 日
资产：		-
银行存款	7.4.7.1	49,702,051.35
结算备付金		-
存出保证金		-
交易性金融资产	7.4.7.2	195,293,893.89
其中：股票投资		-
基金投资		-
债券投资		195,293,893.89
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	-
应收证券清算款		-
应收利息	7.4.7.5	3,507,407.18
应收股利		-
应收申购款		524,433.14
递延所得税资产		-
其他资产	7.4.7.6	-
<b>资产总计</b>		<b>249,027,785.56</b>
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2014 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		32,599,711.10
应付证券清算款		-
应付赎回款		-
应付管理人报酬		78,651.07

应付托管费		23,833.61
应付销售服务费		52,491.62
应付交易费用	7.4.7.7	15,592.90
应交税费		-
应付利息		7,096.57
应付利润		640,530.40
递延所得税负债		-
其他负债	7.4.7.8	319,000.00
<b>负债合计</b>		<b>33,736,907.27</b>
<b>所有者权益：</b>		<b>-</b>
实收基金	7.4.7.9	215,290,878.29
未分配利润	7.4.7.10	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>215,290,878.29</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>249,027,785.56</b>

注：1. 报告截止日 2014 年 12 月 31 日,广发天天利货币 A 基金份额净值人民币 1.0000 元，基金份额总额 187,594,604.25 份；广发天天利货币 B 基金份额净值人民币 1.0000 元，基金份额总额 27,696,274.04 份；总份额总额 215,290,878.29 份。

2. 本会计期间为 2014 年 1 月 27 日(基金合同生效日)至 2014 年 12 月 31 日。

## 7.2 利润表

会计主体：广发天天利货币市场基金

本报告期：2014 年 1 月 27 日（基金合同生效日）至 2014 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期
		2014 年 1 月 27 日（基金合同生效日）至 2014 年 12 月 31 日
<b>一、收入</b>		<b>44,495,934.88</b>
1.利息收入		43,005,153.38
其中：存款利息收入	7.4.7.11	34,599,714.92
债券利息收入		7,195,243.14

资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		1,210,195.32
其他利息收入		-
<b>2.投资收益（损失以“-”填列）</b>		<b>1,490,781.50</b>
其中：股票投资收益		-
基金投资收益		-
债券投资收益	7.4.7.12	1,490,781.50
资产支持证券投资收益		-
衍生工具收益		-
股利收益		-
<b>3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）</b>		<b>-</b>
<b>4.汇兑收益（损失以“-”号填列）</b>		<b>-</b>
<b>5.其他收入（损失以“-”号填列）</b>	7.4.7.13	<b>-</b>
<b>减：二、费用</b>		<b>5,957,412.25</b>
1. 管理人报酬		2,459,247.50
2. 托管费		745,226.42
3. 销售服务费		1,452,901.35
4. 交易费用	7.4.7.14	-
5. 利息支出		870,340.88
其中：卖出回购金融资产支出		870,340.88
6. 其他费用	7.4.7.15	429,696.10
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>38,538,522.63</b>
减：所得税费用		-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>38,538,522.63</b>

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：广发天天利货币市场基金

本报告期：2014 年 1 月 27 日（基金合同生效日）至 2014 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期		
	2014 年 1 月 27 日（基金合同生效日）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）	4,006,249,659.16	-	4,006,249,659.16
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	38,538,522.63	38,538,522.63
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）	-3,790,958,780.87	-	-3,790,958,780.87
其中：1.基金申购款	5,726,280,234.43	-	5,726,280,234.43
2.基金赎回款	-9,517,239,015.30	-	-9,517,239,015.30
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）	-	-38,538,522.63	-38,538,522.63
五、期末所有者权益（基金净值）	215,290,878.29	-	215,290,878.29

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：王志伟，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

广发天天利货币市场基金（“本基金”）经中国证券监督管理委员会（“中国证监会”）证监许可[2013]1439 号文《关于核准广发天天利货币市场基金募集的批复》批准，由基金发起人广发基金管理有限公司依照《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》、《合格境内机构投资者境外证券投资管理试行办法》等有关规定和《广发天天利货币市场基金基金合同》（“基金合同”）发起，于 2014 年 1 月 27 日募集成立。本基金的基金管理人为广发基金管理有限公司，基金

托管人为中国银行股份有限公司。

本基金募集期为 2014 年 1 月 8 日至 2014 年 1 月 21 日，本基金为契约型开放式基金，存续期限不定，募集资金总额为人民币 4,006,249,659.16 元，有效认购户数为 9,187 户。其中广发天天利货币基金 A 类基金(“A 类基金”)扣除认购费用后的募集资金净额为人民币 3,876,530,705.09 元，认购资金在募集期间的利息为人民币 213,424.07 元；广发天天利货币基金 B 类基金(“B 类基金”)扣除认购费用后的募集资金净额 129,500,000.00 元，认购资金在募集期间的利息为人民币 5,530.00 元。认购资金在募集期间产生的利息按照基金合同的有关约定计入基金份额持有人的基金账户。本基金募集资金经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)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》和基金合同等有关规定，本基金的投资范围包括：1、现金； 2、通知存款； 3、短期融资券； 4、剩余期限在 397 天以内（含 397 天）的债券； 5、1 年以内（含 1 年）的银行定期存款、大额存单； 6、期限在 1 年以内（含 1 年）的债券回购； 7、剩余期限在 397 天以内（含 397 天）的资产支持证券； 8、期限在 1 年以内（含 1 年）的中央银行票据（以下简称“央行票据”）； 9、剩余期限在 397 天以内（含 397 天）中期票据； 10、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。本基金业绩比较基准为人民币活期存款利率(税后)。

本基金的财务报表于 2015 年 3 月 23 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于 2006 年 2 月 15 日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 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年 1 月 27 日（基金合同生效日）至 2014 年 12 月 31 日止期间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。本会计期间为 2014 年 1 月 27 日(基金合同生效日)至 2014 年 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包括股票投资、债券投资和衍生工具投资(主要为权证投资)等，其中股票投资和债券投资在资产负债表中作为交易性金融资产列报，衍生工具投资在资产负债表中作为衍生金融资产列报。

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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或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。应收款项和其他金融负债的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按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益；应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

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



### (1) 股票投资

买入股票于交易日按股票的公允价值入账，相关交易费用直接计入当期损益。

因股权分置改革而获得的非流通股股东支付的现金对价，于股权分置实施复牌日冲减股票投资成本；股票持有期间获得的股票股利(包括送红股和公积金转增股本)以及因股权分置改革而获得的股票，于除息日按股权登记日持有的股数及送股或转增比例，计算确定增加的股票数量。

卖出股票于交易日确认股票投资收益。卖出股票按移动加权平均法结转成本。

### (2) 债券投资

买入债券于交易日按债券的公允价值入账，相关交易费用直接计入当期损益，上述公允价值不包含债券起息日或上次除息日至购买日止的利息(作为应收利息单独核算)。

配售及认购新发行的分离交易可转换债券，于实际取得日按照估值方法对分离交易可转换债券的认购成本进行分摊，确定应归属于债券部分的成本。

买入央行票据和零息债券视同到期一次还本付息的附息债券，根据其发行价、到期价和发行期限推算内含利率后，逐日确认债券利息收入。

卖出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。

### (3) 权证投资

买入权证于交易日按公允价值入账，相关交易费用直接计入当期损益。

获赠的权证(包括配股权证)，在除权日按照持有的股数及获赠比例，计算确定增加的权证数量，成本为零。

配售及认购新发行的分离交易可转换债券而取得的权证，于实际取得日按照估值方法对分离交易可转换债券的认购成本进行分摊，确定应归属于权证部分的成本。

卖出权证于交易日确权证投资收益。卖出权证的成本按移动加权平均法结转。

## 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

1、本基金估值采用“摊余成本法”，即估值对象以买入成本列示，按照票面利率或协议利率并考虑其买入时的溢价与折价，在剩余存续期内按照实际利率法进行摊销，每日计提损益。本基金不采用市场利率和上市交易的债券和票据的市价计算基金资产净值。

2、为了避免采用“摊余成本法”计算的基金资产净值与按市场利率和交易市价计算的基金资产净值发生重大偏离，从而对基金份额持有人的利益产生稀释和不公平的结果，基金管理人于每一估值日，采用估值技术，对基金持有的估值对象进行重新评估，即“影子定价”。当“摊余成本法”计算的基金资产净值与“影子定价”确定的基金资产净值的偏离度的绝对值达到或超过 0.25%时，基金管理人应根据风险控制的需要调整组合，其中，对于偏离度的绝对值达到或超过 0.5%的情形，基金管理人应与基金托管人协商一致后，参考成交价、市场利率等信息对投资组合进行价值重估，使基金资产净值更能公允地反映基金资产价值，基金管理人应编制并披露临时报告。

3、如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的价格估值。

4、相关法律法规以及监管部门有强制规定的，从其规定。如有新增事项，按国家最新规定估值。

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。申购、赎回、转换及红利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。

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金指申购、赎回、转入、转出及红利再投资等事项导致基金份额变动时，相关款项中包含的未分配利润。根据交易申请日利润分配(未分配利润)已实现与未实现部分各自占基金净值的比例，损益平准金分为已实现损益平准金和未实现损益平准金。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入利润分配(未分配利润)。

#### 7.4.4.9 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) 除贴息债外的债券利息收入在持有债券期内，按债券的票面价值和票面利率计算的利息扣除适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额，逐日确认债券利息收入。贴息债视同到期一次性还本付息的附息债，根据其发行价、到期价和发行期限推算内含利率后，逐日确认债券利息收入。

(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，若合同利率与实际利率差异较小，则采用合同利率计算确定利息收入。

##### 2. 投资收益

(1) 股票投资收益于交易日按卖出股票交易日的成交总额扣除应结转的股票投资成本的差额确认。

(2) 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。

(3) 衍生工具投资收益于交易日按交易日的成交总额扣除应结转的衍生工具投资成本后的差额确认。

(4) 股利收入于除息日按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认。

##### 3. 公允价值变动收益

公允价值变动收益于估值日按以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债的公允价值变动形成的利得或损失确认，并于相关金融资产/负债卖出或到期时转出计入投资收益。

#### 7.4.4.10 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 级基金份额和 B 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  $0.25\%$  和  $0.01\%$  的年费率逐日计提。
4. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的交易费用发生时按照确定的金额计入交易费用。
5. 卖出回购金融资产支出按卖出回购金融资产款的摊余成本在回购期内以实际利率法逐日计提，若合同利率与实际利率差异较小，则采用合同利率计算确定利息支出。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

1. 在符合有关基金分红条件的前提下，本基金每年收益分配次数最多为 12 次，每次收益分配比例不得低于收益分配基准日可供分配利润的  $30\%$ ，若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配；
2. 本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；投资者在不同销售机构可以选择不同的收益分配方式，在同一销售机构只能选择一种收益分配方式，基金注册登记机构将以投资者最后一次选择的收益分配方式为准；
3. 基金收益分配后基金份额净值不能低于面值；即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值；
4. 由于本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，而 B 类基金份额收取销售服务费，各基金份额类别对应的可分配收益将有所不同。本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权；
5. 法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

#### 7.4.4.12 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[2002]128 号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78 号文《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》及其他相关税务法规和实务操作，主要税项列示如下：

- 1、以发行基金方式募集资金，不属于营业税征收范围，不缴纳营业税。
- 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 2014 年 12 月 31 日
活期存款	202,051.35
定期存款	49,500,000.00
其中：存款期限	
1-3 个月	19,500,000.00
其中：存款期限	
3-12 个月	30,000,000.00
其他存款	-
合计	49,702,051.35

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 2014 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	195,293,893.89	195,334,500.00	40,606.11	0.0189
	合计	195,293,893.89	195,334,500.00	40,606.11	0.0189

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末无衍生金融工具。

7.4.7.4 买入返售金融资产

本基金本报告期末无买入返售金融资产。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2014 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	86.59
应收定期存款利息	60,355.12
应收其他存款利息	-
应收结算备付金利息	-
应收债券利息	3,446,965.47
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
其他	-
合计	3,507,407.18

7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末无其他资产。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末	
	2014 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		15,592.90
合计		15,592.90

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末	
	2014 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		319,000.00
合计		319,000.00

7.4.7.9 实收基金

广发天天利货币 A

金额单位：人民币元

项目	本期	
	2014年1月27日（基金合同生效日）至2014年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	3,876,744,129.16	3,876,744,129.16
本期申购	3,515,263,241.13	3,515,263,241.13
本期赎回（以“-”号填列）	-7,204,412,766.04	-7,204,412,766.04
本期末	187,594,604.25	187,594,604.25

注：1. 本基金首次募集的有效认购资金本金及其所产生的利息折算份额的情况，详见于 7.4.1“基金基本情况”。

2. 本期申购含红利再投资和转换转入份(金)额，本期赎回含转换转出份(金)额。

广发天天利货币 B

金额单位：人民币元

项目	本期 2014年1月27日（基金合同生效日）至2014年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
基金合同生效日	129,505,530.00	129,505,530.00
本期申购	2,211,016,993.30	2,211,016,993.30
本期赎回（以“-”号填列）	-2,312,826,249.26	-2,312,826,249.26
本期末	27,696,274.04	27,696,274.04

注：1. 本基金首次募集的有效认购资金本金及其所产生的利息折算份额的情况，详见于 7.4.1“基金基本情况”。

2. 本期申购含红利再投资和转换转入份(金)额，本期赎回含转换转出份(金)额。

#### 7.4.7.10 未分配利润

##### 广发天天利货币 A

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	29,028,694.49	-	29,028,694.49
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	-29,028,694.49	-	-29,028,694.49
本期末	-	-	-

##### 广发天天利货币 B

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
基金合同生效日	-	-	-
本期利润	9,509,828.14	-	9,509,828.14
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	-9,509,828.14	-	-9,509,828.14
本期末	-	-	-

#### 7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期
	2014 年 1 月 27 日（基金合同生效日）至 2014 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	665,023.16
定期存款利息收入	33,926,608.99
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	4,516.07
其他	3,566.70
合计	34,599,714.92

#### 7.4.7.12 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期
	2014年1月27日（基金合同生效日）至2014年12月31日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	791,200,356.45
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	784,870,475.75
减：应收利息总额	4,839,099.20
买卖债券（、债转股及债券到期兑付）差价收入	1,490,781.50

#### 7.4.7.13 其他收入

本基金本报告期内无其他收入。

#### 7.4.7.14 交易费用

本基金本报告期内无交易费用。

7.4.7.15 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2014年1月27日（基金合同生效日）至2014年12月31日
审计费用	80,000.00
信息披露费	270,000.00
银行汇划费	51,796.10
账户维护费	27,000.00
其他	900.00
合计	429,696.10

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（注）	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
广州科技风险投资有限公司	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

注：广发证券股份有限公司于 2014 年 7 月 31 日对广发基金管理有限公司进行增资，并对其实施控制，广发基金管理有限公司由此成为广发证券股份有限公司的子公司。

除此之外，本报告期内不存在其他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**

本基金本报告期内无通过关联方交易单元进行的权证交易。

**7.4.10.1.3 债券交易**

本基金本报告期内无通过关联方交易单元进行的债券交易。

**7.4.10.1.4 债券回购交易**

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2014年1月27日（基金合同生效日）至2014年12月31日	
	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	600,000,000.00	100.00%

**7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金**

本基金本报告期内无应支付关联方的佣金，本报告期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 2014年1月27日（基金合同生效日）至2014年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	2,459,247.50
其中：支付销售机构的客户维护费	1,737,399.28

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：

$$H = E \times 0.33\% \div \text{当年天数}$$

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前 2 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。

#### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期
	2014年1月27日（基金合同生效日）至2014年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	745,226.42

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.1% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

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

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前 2 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。

#### 7.4.10.2.3 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		
	2014年1月27日（基金合同生效日）至2014年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	广发天天利货币 A	广发天天利货币 B	合计
中国银行股份有限公司	1,150,313.26	14,500.54	1,164,813.80
广发证券股份有限公司	8,550.56	27.40	8,577.96
广发基金管理有限公司	40,172.22	152.56	40,324.78

合计	1,199,036.04	14,680.50	1,213,716.54
----	--------------	-----------	--------------

注：本基金 A 类基金份额的年销售服务费率为 0.25%，对于由 B 类降级为 A 类的基金份额持有人，年销售服务费率应自其降级后的下一个工作日起适用 A 类基金份额的费率。本基金 B 类基金份额的年销售服务费率为 0.01%，对于由 A 类升级为 B 类的基金份额持有人，年销售服务费率应自其升级后的下一个工作日起享受 B 类基金份额的费率。两类基金份额的销售服务费计提的计算公式相同，具体如下：

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

H 为每日该类基金份额应计提的基金销售服务费

E 为前一日该类基金份额的基金资产净值

基金销售服务费每日计提，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金销售服务费划付指令，经基金托管人复核后于次月首日起 2 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、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，支付日期顺延至最近可支付日支付。

#### 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 2014年1月27日（基金合同生效日）至2014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
中国银行股 份有限公司	-	30,094,202. 05	-	-	65,700,000.00	37,744.76

#### 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

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。

##### 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

广发天天利货币 A

本报告期末无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况。

广发天天利货币 B

本报告期末无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况。

**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 2014年1月27日（基金合同生效日）至2014年12月31日	
	期末余额	当期利息收入
中国银行股份有限公司	202,051.35	665,023.16

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

**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 2014年1月27日（基金合同生效日）至2014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	071438001	14 湘财证券 CP001	一级市场 分销	300,000.00	30,000,000.00
广发证券股份有限公司	011481003	14 淮南矿 SCP003	一级市场 分销	200,000.00	20,000,000.00

**7.4.11 利润分配情况**

1、广发天天利货币 A

单位：人民币元

已按再投资形式转 实收基金	直接通过应付 赎回款转出金额	应付利润 本年变动	本期利润分 配合计	备注
16,858,327.84	11,620,810.18	549,556.47	29,028,694.4 9	-

2、广发天天利货币 B

单位：人民币元

已按再投资形式转 实收基金	直接通过应付 赎回款转出金额	应付利润 本年变动	本期利润分 配合计	备注
4,168,119.13	5,250,735.08	90,973.93	9,509,828.14	-

#### 7.4.12 期末（2014 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 2014 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 2014 年 12 月 31 日止，本基金未持有暂时停牌股票。

##### 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 2014 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 32,599,711.10 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
041461012	14 津城建 CP001	2015-01-05	100.96	140,000.00	14,134,400.00
140430	14 农发 30	2015-01-05	100.17	200,000.00	20,034,000.00
合计				340,000.00	34,168,400.00

###### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2014 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 2014年12月31日
A-1	125,165,131.68
A-1 以下	-
未评级	70,128,762.21
合计	195,293,893.89

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、政策性金融债及央行票据。

##### 7.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

本基金本报告期末无按长期信用评级列示的债券投资。

#### 7.4.13.3 流动性风险



开放式基金的流动性是指基金管理人为满足投资者赎回要求，在一定时间内将一定数量的基金资产按正常市场价格变现的能力。流动性风险指因市场交易量不足，导致不能以适当价格及时进行证券交易的风险，或基金无法应付基金赎回支付的要求所引起的违约风险。本基金坚持组合持有、分散投资的原则，在一定程度上减轻了投资变现压力。本基金所持大部分交易性金融资产均为银行间同业市场交易，未持有其他有重大流动性风险的投资品种。本基金所持有卖出回购金融资产款的合同约定到期日均为一年以内且计息，账面余额接近其未折现的合约到期现金流量。其他金融负债的合同约定到期日均为一年以内且不计息，可赎回基金份额净值（所有者权益）的合约无固定期限且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

本基金管理人在对市场特征和发展形势等方面进行分析和判断的基础上，由投资决策委员会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，由基金绩效评估与风险管理组具体计算与监控各类风险控制指标，从而对流动性风险进行监控。

#### 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 2014 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	49,702,051.35	-	-	-	49,702,051.35
交易性金融 资产	195,293,893.89	-	-	-	195,293,893.89
应收利息	-	-	-	3,507,407.18	3,507,407.18

应收申购款	-	-	-	524,433.14	524,433.14
资产总计	244,995,945.24	-	-	4,031,840.32	249,027,785.56
负债					
卖出回购金 融资产款	32,599,711.10	-	-	-	32,599,711.10
应付证券清 算款	-	-	-	-	0.00
应付管理人 报酬	-	-	-	78,651.07	78,651.07
应付托管费	-	-	-	23,833.61	23,833.61
应付销售服 务费	-	-	-	52,491.62	52,491.62
应付交易费 用	-	-	-	15,592.90	15,592.90
应付利息	-	-	-	7,096.57	7,096.57
应付利润	-	-	-	640,530.40	640,530.40
其他负债	-	-	-	319,000.00	319,000.00
负债总计	32,599,711.10	-	-	1,137,196.17	33,736,907.27
利率敏感 度缺口	212,396,234.14	-	-	2,894,644.15	215,290,878.29

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
		2014 年 12 月 31 日	-
	市场利率上升 25 个基点	-140,209.47	-
	市场利率下降 25 个基点	140,533.90	-

#### 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 2014 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 195,293,893.89 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股票和债券，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股票和债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股票和债券的公允价值列入第一层级。

##### (iv) 第三层级公允价值余额和本期变动金额

无。

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	195,293,893.89	78.42
	其中：债券	195,293,893.89	78.42
	资产支持证券	-	-
2	买入返售金融资产	-	-

	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
3	银行存款和结算备付金合计	49,702,051.35	19.96
4	其他各项资产	4,031,840.32	1.62
5	合计	249,027,785.56	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	8.19	
	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	32,599,711.10	15.14
	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

本基金合同约定：“除发生巨额赎回情形外，债券正回购的资金余额在每个交易日均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。

## 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	97
报告期内投资组合平均剩余期限最高值	171
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	2014-04-01	171	巨额赎回	在 10 个交易日内调整

2	2014-04-02	151	巨额赎回	在 10 个交易日内调整
3	2014-04-03	129	巨额赎回	在 10 个交易日内调整
4	2014-04-04	128	巨额赎回	在 10 个交易日内调整

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 120 天”。

### 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	27.73	15.14
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
2	30 天（含）—60 天	13.93	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
3	60 天（含）—90 天	23.24	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
4	90 天（含）—180 天	37.22	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
5	180 天（含）—397 天（含）	11.67	-
	其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债	-	-
	合计	113.80	15.14

### 8.4 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	50,128,521.26	23.28
	其中：政策性金融债	50,128,521.26	23.28
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	145,165,372.63	67.43
6	中期票据	-	-
7	其他	-	-
8	合计	195,293,893.89	90.71
9	剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券	-	-

### 8.5 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	140437	14 农发 37	300,000.00	30,067,421.44	13.97
2	140430	14 农发 30	200,000.00	20,061,099.82	9.32
3	041461012	14 津城建 CP001	200,000.00	20,035,738.15	9.31
4	011437008	14 中建材 SCP008	200,000.00	20,000,240.95	9.29
5	071435006	14 华西证券 CP006	200,000.00	19,999,695.33	9.29
6	071436004	14 华安证券 CP004	200,000.00	19,999,376.10	9.29
7	071411003	14 国信证券 CP003	200,000.00	19,997,757.45	9.29
8	041458064	14 鲁宏桥 CP001	100,000.00	10,092,430.62	4.69
9	041458047	14 魏桥铝电 CP002	100,000.00	10,000,520.62	4.65
10	071402010	14 国泰君安 CP010	100,000.00	9,999,165.60	4.64

### 8.6“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	8
报告期内偏离度的最高值	0.2908%
报告期内偏离度的最低值	-0.1273%
报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值	0.0941%

### 8.7 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。

### 8.8 投资组合报告附注

#### 8.8.1 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。

#### 8.8.2 本报告期内本基金未持有剩余期限超过 397 天的浮动利率债券。

8.8.3 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。

#### 8.8.4 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	3,507,407.18
4	应收申购款	524,433.14
5	其他应收款	-
6	待摊费用	-
7	其他	-
8	合计	4,031,840.32

## 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
广发天天利货币 A	3,853	48,687.93	6,003,022.61	3.20%	181,591,581.64	96.80%
广发天天利货币 B	5	5,539,254.8 1	6,322,658.97	22.83%	21,373,615.07	77.17%
合计	3,858	55,803.75	12,325,681.58	5.73%	202,965,196.71	94.27%

### 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持 有本基金	广发天天利货币 A	7.73	0.0000%
	广发天天利货币 B	-	-
	合计	7.73	0.0000%

### 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基 金投资和研究部门负责人 持有本开放式基金	广发天天利货币 A	0
	广发天天利货币 B	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开 放式基金	广发天天利货币 A	0
	广发天天利货币 B	0
	合计	0

## §10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	广发天天利货币 A	广发天天利货币 B
基金合同生效日（2014 年 1 月 27 日） 基金份额总额	3,876,744,129.16	129,505,530.00
基金合同生效日起至报告期期末基金总 申购份额	3,515,263,241.13	2,211,016,993.30
减：基金合同生效日起至报告期期末基	7,204,412,766.04	2,312,826,249.26



金总赎回份额		
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额	-	-
基金合同生效日起至报告期期末基金份额总额	187,594,604.25	27,696,274.04

注：本基金于本报告期间成立，基金合同生效日为 2014 年 1 月 27 日。

## §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

2014 年 8 月 8 日，陈伯军因工作调动不再担任本基金管理人的副总经理。2014 年 9 月 12 日，本基金管理人聘任包林生为公司副总经理。相关事项已向中国证券投资基金业协会备案。

2014 年 2 月 14 日中国银行股份有限公司公告，自 2014 年 2 月 13 日起，陈四清先生担任本行行长。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内未发生涉及本基金管理人、基金财产及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

本报告期内未发生基金管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚的情况。

### 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	佣金	占当期佣金总量的	

			额的比例		比例	
广发证券	2	-	-	-	-	增加 2 席位
东莞证券	1	-	-	-	-	增加 1 席位
安信证券	1	-	-	-	-	增加 1 席位
银河证券	2	-	-	-	-	增加 2 席位
海通证券	1	-	-	-	-	增加 1 席位

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。

### 11.7.2 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		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
广发证券	-	-	600,000,000.00	100.00%	-	-

### 11.8 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%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增加广发天天利货币市场基金代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-01-08
2	广发基金管理有限公司关于增加广发天天利货币市场基金代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-01-14
3	广发基金管理有限公司关于广发天天利货币市场基金基金合同生效公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-01-28
4	广发基金管理有限公司关于增加日照银行股份有限公司为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-02-17
5	广发基金管理有限公司关于天天利货币市场基金开放日常申购、赎回、转换和定期定额投资业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-02-24
6	广发基金管理有限公司关于广发天天利货币市场基金暂停大额申购业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-02-26
7	广发基金管理有限公司关于广发天天利货币市场基金在代销机构推出定期定额投资业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-02-26
8	广发基金管理有限公司关于增加浙江金观诚财富为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-02-28
9	广发基金管理有限公司关于广发天天利货币市场基金暂停申购业务的补充公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-03-03
10	广发基金管理有限公司关于增加嘉实财富为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-03-18
11	广发基金管理有限公司关于广发天天利货币市场基金调整限制大额申购金额的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-03-24
12	广发基金管理有限公司关于旗下基金获配 14 湘财证券 CP001 的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-03-26
13	广发基金管理有限公司关于增加招商证券为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-03-27
14	广发基金管理有限公司关于增加东兴证券为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-04-03
15	广发基金管理有限公司关于增加江阴农商银行为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-04-10
16	广发基金管理有限公司关于增加钱景财富为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-04-10
17	广发基金管理有限公司关于广发天天利货币市场基金调整限制大额申购金额的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-04-11

18	广发基金管理有限公司关于广发天天利货币市场基金劳动节假期前暂停申购、转换转入业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-04-25
19	广发基金管理有限公司关于广发天天利货币市场基金端午节假期前暂停申购、转换转入业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-05-26
20	广发基金管理有限公司关于增加上海久富财富为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-06-06
21	广发基金管理有限公司关于增加大同证券为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-06-11
22	广发基金管理有限公司关于增加深圳新兰德为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-06-11
23	广发基金管理有限公司关于增加中国国际期货为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-06-13
24	广发基金管理有限公司关于增加恒天明泽为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-06-13
25	广发基金管理有限公司关于增加天风证券为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-06-27
26	广发基金管理有限公司关于旗下基金获配 14 淮南矿 SCP003 的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-08-06
27	广发基金管理有限公司关于广发天天利货币市场基金中秋节假期前调整大额申购限额的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-09-02
28	广发基金管理有限公司关于广发天天利货币市场基金国庆节假期前暂停申购业务的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-09-24
29	广发基金管理有限公司关于增加北京创金启富为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-09-26
30	广发基金管理有限公司关于增加广州农商行为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-09-26
31	广发基金管理有限公司关于增加中金公司为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-10-10
32	广发基金管理有限公司关于增加齐商银行齐商银行为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-10-13
33	广发基金管理有限公司关于增加厦门鑫鼎盛为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-10-13
34	广发基金管理有限公司关于增加北京唐鼎耀华为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-10-20
35	广发基金管理有限公司关于增加泉州银行为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-11-28
36	广发基金管理有限公司关于增加宣信普泽为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-12-15
37	广发基金管理有限公司关于增加恒久浩信为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-12-22
38	广发基金管理有限公司关于广发天天利货币	《中国证券报》、《上海证	2014-12-26

	市场基金元旦节假期前暂停申购业务的公告	券报》、《证券时报》	
39	广发基金管理有限公司关于增加一路财富为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-12-29
40	广发基金管理有限公司关于增加中经北证为旗下部分基金代销机构的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2014-12-29

## §12 影响投资者决策的其他重要信息

1、根据广发基金管理有限公司 2014 年度股东会第四次会议决议，公司的注册资本由人民币 12000 万元增加至人民币 12688 万元，公司股东广发证券股份有限公司认购全部新增注册资本 688 万元。自此，广发证券股份有限公司的持股比例由原来的 48.33% 增加至 51.13%，其他股东的持股比例相应调整。详见 2014 年 8 月 15 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和广发基金管理有限公司网站（<http://www.gffunds.com.cn>）上刊登的《广发基金管理有限公司关于注册资本及股东出资比例变更的公告》。

2、本报告期内，本基金托管人中国银行的专门基金托管部门的名称由托管及投资者服务部更名为托管业务部。

## §13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

1. 中国证监会核准广发天天利货币市场基金募集的文件
2. 《广发天天利货币市场基金基金合同》
3. 《广发天天利货币市场基金托管协议》
4. 《广发基金管理有限公司开放式基金业务规则》
5. 法律意见书
6. 基金管理人业务资格批件、营业执照
7. 基金托管人业务资格批件、营业执照
8. 中国证监会要求的其他文件

### 13.2 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

### 13.3 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

二〇一五年三月三十日