基金管理人:万家基金管理有限公司
基金托管人:中国银行股份有限公司
送出日期:2016年3月25日

万家稳健增利债券型证券投资基金

【2015】年度报告摘要

§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2016年3月24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标准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2015年12月31日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	万家稳健增利债券	
基金主代码	519186	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2009年8月12日	
基金管理人	万家基金管理有限公司	
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	1,356,285,908.42份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称:	万家稳健增利债券A	万家稳健增利债券C
下属分级基金的交易代码:	519186	519187
报告期末下属分级基金的份额总额	1,298,703,770.60份	57,582,137.82份

2.2 基金产品说明

投资目标	严格控制投资风险的基础上,追求稳定的当期收益和基金资产的长期稳健增值。	
投资策略	在充分研究宏观市场形势以及微观市场主体的基础上,采取积极主动地投资管理策略,通过定性与定量分析,对利率变化趋势、债券收益率曲线移动方向、信用利差等影响债券价格的因素进行评估,对不同投资品种运用不同的投资策略,并充分利用市场的非有效性,把握各类套利的机会。在风险可控的前提下,实现基金收益的最大化。	
业绩比较基准	中债总全价指数	
风险收益特征	本基金是债券型证券投资基金,属于具有中低风险收益特征的基金品种,其长期平均风险和预期收益率低于股票型基金,混合型基金,高于货币市场基金。	
	万家稳健增利债券A	万家稳健增利债券C
下属分级基金的风险收益特征	本基金是债券型证券投资基金,属于具有中低风险收益特征的基金品种,其长期平均风险和预期收益率低于股票型基金、混合型基金,高于货币市场基金。	本基金是债券型证券投资基金,属于具有中低风险收益特征的基金品种,其长期平均风险和预期收益率低于股票型基金、混合型基金,高于货币市场基金。

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	中国银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	王剑	王永民
	联系电话	021-38909626	010-66594896
	电子邮箱	lan@wjasset.com	fcid@bankofchina.com
客户服务电话		95538转6,4008880800	95566
传真		021-38909627	010-66594942

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	基金管理人及基金托管人住所

§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	
	万家稳健增利债券A	万家稳健增利债券C	万家稳健增利债券A	万家稳健增利债券C	万家稳健增利债券A	万家稳健增利债券C
本期已实现收益	40,384,394.06	16,275,575.59	42,752,847.54	9,137,848.18	43,690,730.90	23,332,857.43
本期利润	61,354,451.05	21,059,389.21	52,095,325.85	11,306,536.42	31,040,825.04	13,284,394.14
加权平均基金份额本期利润	0.1256	0.1130	0.1425	0.1388	0.0601	0.0710
本期基金份额净值增长率	12.34%	11.91%	16.61%	16.15%	2.44%	2.07%
3.1.2 期末数据和指标	2015年末		2014年末		2013年末	
期末可供分配基金份额利润	0.2772	0.2687	0.1688	0.1655	0.0102	0.0119
期末基金资产净值	1,718,707,595.50	75,736,059.84	227,401,420.58	27,699,819.15	442,236,940.43	40,578,104.85
期末基金份额净值	1.3234	1.3153	1.1780	1.1753	1.0102	1.0119

注:1.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。
2.上述基金业绩指标不包括持有人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.期末可供分配利润采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

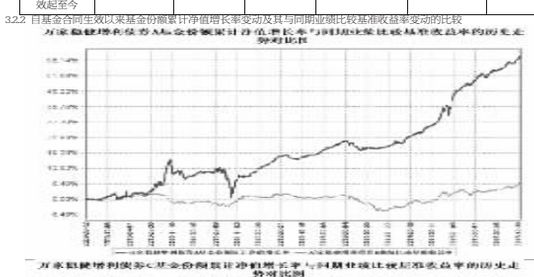
万家稳健增利债券A

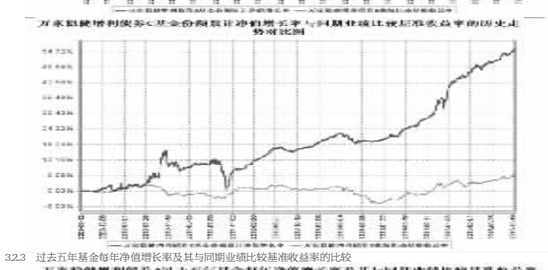
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	1.44%	0.06%	1.57%	0.09%	-0.13%	-0.03%
过去三个月	2.89%	0.09%	2.37%	0.11%	0.52%	-0.02%
过去六个月	5.28%	0.12%	3.71%	0.10%	1.57%	0.02%
过去一年	12.34%	0.15%	4.51%	0.12%	7.83%	0.03%
过去三年	34.20%	0.18%	6.39%	0.13%	27.81%	0.05%
过去五年	43.13%	0.22%	8.34%	0.12%	34.79%	0.10%
自基金合同生效起至今	59.62%	0.27%	6.92%	0.11%	52.70%	0.16%

万家稳健增利债券C

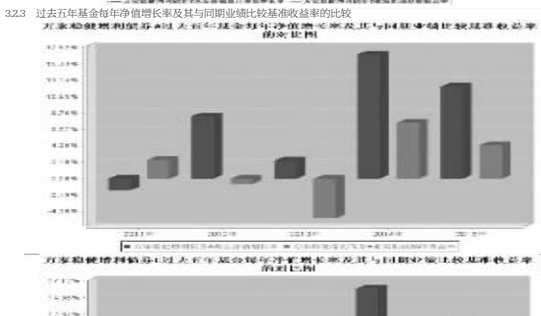
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	1.41%	0.06%	1.57%	0.09%	-0.16%	-0.03%
过去三个月	2.81%	0.09%	2.37%	0.11%	0.44%	-0.02%
过去六个月	5.09%	0.12%	3.71%	0.10%	1.38%	0.02%
过去一年	11.91%	0.15%	4.51%	0.12%	7.40%	0.03%
过去三年	32.68%	0.18%	6.39%	0.13%	26.29%	0.05%
过去五年	40.49%	0.22%	8.34%	0.12%	32.15%	0.10%
自基金合同生效起至今	55.83%	0.27%	6.92%	0.11%	48.91%	0.16%

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





3.2.3 过去五年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

万家稳健增利债券A

年度	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2015	-	-	-	-	
2014	-	-	-	-	
2013	0.9000	245,415,769.71	1,015,423.78	246,431,193.49	
合计	0.9000	245,415,769.71	1,015,423.78	246,431,193.49	

单位:人民币元

万家稳健增利债券C

年度	每10份基金份额分红数	现金形式发放总额	再投资形式发放总额	年度利润分配合计	备注
2015	-	-	-	-	
2014	-	-	-	-	
2013	0.7000	2,519,672.80	820,880.51	3,340,553.31	
合计	0.7000	2,519,672.80	820,880.51	3,340,553.31	

注:本基金2014、2015年度均未进行利润分配。

§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:中国(上海)自由贸易试验区浦电路360号6层(名义楼层9层);办公地址:上海市浦东新区浦电路360号陆家嘴投资大厦9层,注册资本1亿元人民币。目前管理二十三只开放式基金,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、万家和睿债长混合型证券投资基金、万家双引擎灵活配置混合型证券基金、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、万家日日新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、万家新兴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		
唐俊杰	本基金基金经理、万家货币基金基金经理、万家恒利基金基金经理、固定收益部副总监	2012年3月17日	-	5年	硕士学位,曾任金元证券股份有限公司投资经理。2011年9月加入万家基金管理有限公司。

注:1.此处的任职日期和离任日期均以公告为准。
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》、《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)公司按受的外部研究报告、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,交易按授权时间优先、价格优先的原则以平公公正的进行商价并完成交易。

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0.96%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。

本报告期内无下例情况: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

受经济增长不达预期以及央行货币政策大幅宽松等利好推动,2015年度债券市场走出大幅上涨行情,债券收益率大幅快速下行,本基金较好地把握了相关投资机会,取得了优异的投资回报。报告期内,本基金在年初大力加大了长久期债券的配置力度,并且及时获利了结,获得了良好的投资收益。同时在年初大幅降低了可转债的仓位,较好地规避了一季度权益市场的大幅下跌风险。二季度开始逐步加大了可转债投资力度,由于股市疯狂上涨,受得风险积累日趋增大,及时在股市暴跌前大幅减仓可转债,较好地避免了可转债市场下跌带来的净值损失;同时加大了长久期利率债的配置力度,在此后债券上涨行情中获得了较好的投资收益。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末,万家稳健增利债券A份额净值为1.3234元,本报告期份额净值增长率为12.34%,业绩比较基准收益率4.51%;万家稳健增利债券C份额净值为1.3153元,本报告期份额净值增长率为11.91%,业绩比较基准收益率4.51%。

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年整体而言,经济增长中枢的长期下台阶预示着未来较长时期货币政策和资金面仍将延续偏宽松,市场资金风险偏好依然较低,因此债券不存在收益率趋势性大幅反弹的基础。但经济基本面的疲软遇上供给侧改革,预示着未来产能过剩、连续亏损的僵尸企业或将彻底死亡,由此导致债券市场局部的信用风险将显著提高,市场风险偏好将会持续降低。债券绝对收益率业已相对较低,货币政策受汇率制约影响进一步扩张的空间和节奏,财政政策存在进一步扩张的可能性,供给压力也会逐步显现。2016年多空因素交织,大概率上讲,债券市场中短期有较动调整但无大风险,价格风险有限;但信用风险相对较大,的信用风险依然是第一要务;长期来看,债券收益率依然会维持中低水平。权益市场,宏观上讲,汇率贬值带来的价格重估风险较大,资金风险偏好短期依然较低,企业盈利难以明显回升,货币环境差于过去两年,剔压的ipo、解禁、套牢盘,注册制等导致供给压力凸显,短期难以有趋势性较大行情。

基于以上的判断,在资产安全的前提下,2016年度我们会密切关注经济数据的走势以及市场的动态,在中短期内维持偏低的债券配置比例,控制组合久期,以求获取相对稳健投资收益;同时密切关注权益市场波动风险,保持可转债较低的仓位,深入研究挑选未来有上涨空间的标的,灵活进行波段操作;认真综合研判经济增长态势、货币政策空间以及债券收益率水平等因素,耐心等待市场机会,动态调整仓位和久期,控制风险,力求获得稳健的投资回报。

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成小组的职责分工、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

本基金管理人与中债估值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

根据基金合同规定:"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截至收益分配基准日可供分配利润的20%。"本基金本报告期未进行利润分配。

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

本报告期内,中国银行股份有限公司(以下称"本托管人")在对万家稳健增利债券型证券投资基金(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

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	安永华明(2016)审字第60778298_B09号

6.2 审计报告的基本内容

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_B09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:万家稳健增利债券型证券投资基金
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	6,436,429.10	2,740,627.27
结算备付金	4,511,749.87	7,939,845.87
存出保证金	169,720.29	24,104.32
交易性金融资产	1,114,493,767.91	274,015,434.78
其中:股票投资	964,000.00	-
基金投资	-	-
债券投资	1,113,529,767.91	274,015,434.78
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	-	21,500,152.25
应收证券清算款	752,126,908.23	-
应收利息	23,854,093.78	5,912,644.83
应收股利	-	-
应收申购款	2,727,401.20	221,974.96
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	1,904,320,070.38	312,354,784.28
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	107,000,000.00	31,999,992.60
应付证券清算款	-	18,203,953.92
应付赎回款	1,205,894.38	5,862,285.50
应付管理人报酬	653,312.08	178,447.18
应付托管费	186,660.59	50,984.93
应付销售服务费	23,060.47	15,836.23
应付交易费用	17,272.63	31,754.63
应交税费	527,460.00	527,460.00
应付利息	-	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	262,754.89	382,829.56
负债合计	109,876,415.04	57,253,544.55
所有者权益:		
实收基金	1,356,285,908.42	216,614,236.87
未分配利润	438,157,746.92	38,487,002.86
所有者权益合计	1,794,443,655.34	255,101,239.73
负债和所有者权益总计	1,904,320,070.38	312,354,784.28

注:报告截止日2015年12月31日,基金份额净值1.3231元,基金份额总额1,356,285,908.42份,其中下属A类基金份额净值1.3234元,份额总额1,298,703,770.60份;下属C类基金份额净值1.3153元,份额总额57,582,137.82份。

7.2 利润表

会计主体:万家稳健增利债券型证券投资基金
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	94,955,558.97	71,799,902.40
1.利息收入	48,385,769.03	26,781,291.19
其中:存款利息收入	275,117.24	476,611.10
债券利息收入	47,563,278.81	24,594,636.45
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	547,372.98	1,710,043.64
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)	20,780,008.78	33,459,184.61
其中:股票投资收益	5,400,197.21	-
基金投资收益	-	-
债券投资收益	15,204,511.52	33,459,184.61
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	175,300.05	-
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	25,753,870.61	11,511,166.55
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)	-	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)	35,910.55	48,260.05
减:二、费用	12,541,718.71	8,398,040.13
1. 管理人报酬	5,968,803.52	3,323,436.10
2. 托管费	1,705,372.49	949,553.17
3. 销售服务费	940,073.87	342,936.87
4. 交易费用	279,124.47	21,628.78
5. 利息支出	3,308,642.08	3,318,933.66
其中:卖出回购金融资产支出	3,308,642.08	3,318,933.66
6. 其他费用	339,702.28	441,551.55
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	82,413,840.26	63,401,862.27
减:所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)	82,413,840.26	63,401,862.27

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:万家稳健增利债券型证券投资基金
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)	216,614,236.87	38,487,002.86	255,101,239.73
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	82,413,840.26	82,413,840.26
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)	1,139,671,671.55	317,256,903.80	1,456,928,575.35
其中:1.基金申购款	2,076,438,688.21	577,266,835.58	2,653,705,523.79
2.基金赎回款	-936,767,016.66	-260,009,931.78	-1,196,776,948.44
四、本期向基金分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)	1,356,285,908.42	438,157,746.92	1,794,443,655.34

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)	477,859,880.53	4,955,164.75	482,815,045.28
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	63,401,862.27	63,401,862.27
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)	-261,245,643.66	-29,870,024.16	-291,115,667.82
其中:1.基金申购款	569,830,726.77	42,461,091.43	612,291,818.20
2.基金赎回款	-831,076,370.43	-72,331,115.59	-903,407,486.02
四、本期向基金分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)	216,614,236.87	38,487,002.86	255,101,239.73

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:

万一东 万一东 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

万家稳健增利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")证监许可[2009]533号文《关于核准万家稳健增利债券型证券投资基金募集的批复》的核准,由基金管理人万家基金管理有限公司向社会公开发行募集,基金合同于2009年8月12日正式生效,首次设立募集规模为1,282,500,987.34份基金份额。本基金为契约型开放式,存续期限不定。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,基金托管人为中国银行股份有限公司。

本基金投资于债券类资产的比例不低于基金资产的80%,主要投资于企业生体债券(具体范围包括:金融债、企业债、公司债、可转债(含可分离交易可转债)、短期融资券、资产支持证券等以企业为发债主体的固定收益品种)、国债、央行票据、回购等高流动性固定收益品种。在满足上述投资比例要求的基础上,本基金可以投资于非债券类金融工具,包括一级市场的新股申购或增发新股、因可转债转股所形成的股票、因持仓股票所派发或因投资可分离债券而产生的权证;不在二级市场主动买入股票、权证等权益类资产。本基金以价值分析为基础,追求稳定的当期收益和基金资产的长期增值。本基金的绩比较基准为:中国债券总指数。

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

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。

根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2015]101号文《关于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2015年9月8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,持股期限超过1年的,股息红利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
中国银行股份有限公司("中国银行")	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")	基金管理人的股东、基金代销机构
新疆国际实业股份有限公司	基金管理人的股东
山东省国有资产投资控股有限公司	基金管理人的股东
万家共赢资产管理有限公司	基金管理人的子公司
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百然大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徽济投资管理中心(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

7.4.8.1.1 股票交易

金额单位:人民币元

关联方名称	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	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例	成交金额	占当期股票成交总额的比例
中泰证券	122,398,550.65	96.59%	0.00	0.00%

1.1.1.1.1 债券交易

金额单位:人民币元

关联方名称	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	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券成交总额的比例
中泰证券	605,385,611.09	83.24%	520,740,455.72	58.42%

1.1.1.1.2 债券回购交易

金额单位:人民币元

关联方名称	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	
	回购成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	回购成交金额	占当期债券回购成交总额的比例
中泰证券	4,656,965,000.00	58.23%	3,012,899,000.00	42.01%

1.1.1.1.3 权证交易

本基金本报告期及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行权证交易。

1.1.1.1.4 应支付关联方的佣金

金额单位:人民币元

关联方名称	本期 2015年1月1日至2015年12月31日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
中泰证券	108,107.