万家增强收益债券型证券投资基金

2015 年度 报告摘要

2015年12月31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:2016年3月25日

§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、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	万家增强收益债券
基金主代码	161902
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2004年9月28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	1,254,143,781.47份
基金合同存续期	不定期

2.2 基金产品说明

投资目标	在满足基金资产良好流动性的前提下,谋求基金资产的稳健增值。
投资策略	本基金在构建债券投资组合时合理评估收益性、流动性和信用风险,追求基金资产的长期稳定增值。并通过新股申购和投资于相对价值被低估的成长型股票谋取增强收益。
业绩比较基准	中证全债指数
风险收益特征	本基金为债券型基金,其长期平均风险和预期收益率低于股票型和混合型基金,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

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
本期已实现收益	38,781,517.64	34,644,336.76	43,902,483.11
本期利润	27,889,173.07	60,726,593.33	25,908,268.08
加权平均基金份额本期利润	0.0843	0.1667	0.0316
本期基金份额净值增长率	8.20%	22.75%	2.13%
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	0.3126	0.1802	0.0126
期末基金资产净值	1,616,566,125.92	221,343,217.66	639,801,723.88
期末基金份额净值	1.2890	1.1913	0.9705

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、所述基金业绩指标不包括持有人认购或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(为期末余额,不是当期发生数)。

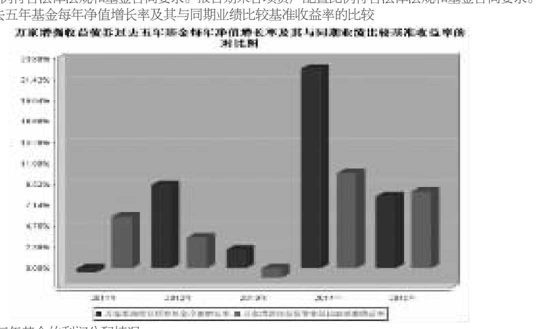
3.2 基金净值表现

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

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
过去三个月	2.02%	0.15%	2.75%	0.07%	-0.73%	0.08%
过去六个月	0.70%	0.19%	5.39%	0.07%	-4.69%	0.12%
过去一年	8.20%	0.31%	8.74%	0.08%	-0.54%	0.23%
过去三年	35.65%	0.25%	19.21%	0.09%	16.44%	0.16%
过去五年	47.82%	0.22%	30.66%	0.10%	17.16%	0.12%
自基金合同生效起至今	165.90%	0.27%	62.12%	0.08%	103.78%	0.19%

注:基金业绩比较基准中证全债指数

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



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

根据基金合同规定:"本基金收益每年最多分配6 次, 每次基金收益分配比例不低于可分配收益的50%",2015年未进行利润分配。

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

在托管万家增强收益债券型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《万家增强收益债券型证券投资基金基金合同》、《万家增强收益债券型证券投资基金托管协议》的约定,对万家增强收益债券型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,万家基金管理有限公司在万家增强收益债券型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、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增强收益债券型证券投资基金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_B03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:万家增强收益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	590,378,268.35	2,735,141.45
结算备付金	572,225.51	1,574,444.78
存出保证金	410,630.62	371,771.08
交易性金融资产	437,447,578.34	239,333,089.84
其中:股票投资	32,302,035.44	22,509,230.00
基金投资	-	-
债券投资	405,145,542.90	216,823,859.84
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	951,741,869.61	33,840,170.76
应收证券清算款	-	7,051,905.26
应收利息	9,299,389.33	3,742,162.08
应收股利	-	-
应收申购款	199,550.00	2,890,461.27
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	1,990,049,511.76	291,539,146.52
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	-	57,099,710.70
应付证券清算款	372,000,000.00	8,006,996.23
应付赎回款	119,460.20	3,939,360.22
应付管理人报酬	315,066.23	138,100.21
应付托管费	90,018.89	39,457.22
应付销售服务费	180,037.87	78,914.40
应付交易费用	133,760.87	197,123.10
应交税费	-	-
应付利息	-	51,225.00
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	645,041.78	645,041.78
负债合计	373,483,385.84	70,195,928.86
所有者权益:		
实收基金	1,201,291,769.47	177,973,540.53
未分配利润	415,274,356.45	43,369,677.13
所有者权益合计	1,616,566,125.92	221,343,217.66
负债和所有者权益总计	1,990,049,511.76	291,539,146.52

注:报告截止日2015年12月31日,基金份额净值1.2890元,基金份额总额1,254,143,781.47份。

7.2 利润表

会计主体:万家增强收益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	35,381,105.21	67,973,886.33
1.利息收入	18,075,817.66	17,455,652.79
其中:存款利息收入	143,379.13	94,441.65
债券利息收入	17,497,087.95	16,888,643.23
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	435,350.58	472,567.91
其他利息收入	-	-

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自然人李修辞共同出资组建,为基金管理人的子公司。

注2: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: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

本基金本报告期及上年度均未有通过关联方交易单元进行的交易。

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

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股票交易。

7.4.8.1.2 债券交易

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债券交易。

7.4.8.1.3 债券回购交易

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回购交易。

7.4.8.1.4 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。

7.4.8.1.5 应支付关联方的佣金

本基金本报告期及上年度可比期间均无应支付关联方的佣金。

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	2,891,509.51	2,589,542.83
其中:支付销售机构的客户维护费	314,587.46	340,598.97

注:基金管理费按前一日的基金资产净值的0.70%的年费率计提。计算方法如下:

H=E×0.70%÷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

基金管理费每日计提,按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划付指令,经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、休息日,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	826,145.48	739,869.42

注:基金托管费按前一日的基金资产净值的0.20%的年费率计提。计算方法如下:

H=E×0.20%÷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

基金托管费每日计提,按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划付指令,经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托管人,若遇法定节假日、休息日,支付日期顺延。

7.4.8.2.3 销售服务费

单位:人民币元

金额单位:人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	000910	大亚科技	200,000	3,308,000.00	0.20
2	600089	特变电工	176,272	2,074,721.44	0.13
3	000598	兴蓉环境	280,000	1,993,600.00	0.12
4	601985	中国核电	200,000	1,908,000.00	0.12
5	600270	外运发展	67,700	1,831,962.00	0.11
6	300032	金龙机电	60,000	1,824,000.00	0.11
7	002013	中航机电	80,000	1,812,800.00	0.11
8	600172	黄河旋风	70,100	1,774,231.00	0.11
9	600372	中航电子	70,000	1,724,100.00	0.11
10	600388	龙净环保	97,900	1,691,712.00	0.10

注:投资者欲了解本报告期末基金投资的所有股票明细,应阅读登载于基金管理人网站的年度报告正文。

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

金额单位:人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	600089	特变电工	15,653,035.38	7.07
2	600219	南山铝业	14,098,590.26	6.37
3	002202	金风科技	13,272,309.11	6.00
4	002241	歌尔声学	12,561,130.23	5.67
5	300072	三聚环保	12,030,075.86	5.44
6	601006	大秦铁路	11,804,458.65	5.33
7	601668	中国建筑	10,440,456.00	4.72
8	002447	壹桥海参	10,305,682.05	4.66
9	300032	金龙机电	10,056,280.65	4.54
10	000776	广发证券	9,953,586.66	4.50
11	000728	国元证券	9,767,757.92	4.41
12	601336	新华保险	9,487,385.55	4.29
13	600587	新华医疗	9,153,455.35	4.14
14	601318	中国平安	8,668,081.47	3.92
15	600886	国投电力	8,622,538.00	3.90
16	000910	大亚科技	8,341,146.00	3.77
17	601555	东吴证券	7,874,976.48	3.56
18	601688	华泰证券	7,624,433.75	3.44
19	600999	招商证券	6,561,721.00	2.96
20	300064	豫金刚石	5,642,318.02	2.55
21	000725	京东方A	5,565,000.00	2.51
22	600172	黄河旋风	5,542,407.49	2.50
23	002736	国信证券	5,135,816.00	2.32
24	601009	南京银行	4,654,098.91	2.10
25	600066	宇通客车	4,559,793.75	2.06

注:"买入金额"按买卖成交金额(成交单价乘以成交数量)填列,不考虑相关交易费用。

8.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值2%或前20名的股票明细

金额单位:人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例(%)
1	600089	特变电工	16,230,248.72	7.33
2	601006	大秦铁路	15,084,380.24	6.81
3	600219	南山铝业	14,108,584.47	6.37
4	002202	金风科技	12,414,344.44	5.61
5	002447	壹桥海参	12,246,744.00	5.53
6	601668	中国建筑	11,550,184.99	5.22
7	000728	国元证券	11,104,576.60	5.02
8	300072	三聚环保	10,608,564.59	4.79
9	000776	广发证券	10,270,432.23	4.64
10	002241	歌尔声学	9,447,895.20	4.27
11	600886	国投电力	8,987,957.00	4.06
12	601336	新华保险	8,379,697.08	3.79