基金管理人:安信基金管理有限责任公司
基金托管人:招商证券股份有限公司
送出日期:2016年3月25日

安信中证一带一路主题指数分级证券投资基金

2015 年度 报告摘要

2015年12月31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。

基金托管人招商证券股份有限公司根据本基金合同规定,于2016年3月22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。

本报告中财务资料已经审计。安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)为本基金出具了2015年度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5月14日(基金合同生效日)起至12月31日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	一带分级		
场内简称	一带分级		
基金主代码	167503		
基金运作方式	交易型开放式		
基金合同生效日	2015年5月14日		
基金管理人	安信基金管理有限责任公司		
基金托管人	招商证券股份有限公司		
报告期末基金份额总额	799,087,826.85份		
基金合同存续期	不定期		
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所		
上市日期	2015-05-22		
下属分级基金的基金简称	一带—A	一带—B	一带分级
下属分级基金的场内简称	一带—A	一带—B	一带分级
下属分级基金的交易代码	150275	150276	167503
报告期末下属分级基金份额总额	355,771,300.00份	355,771,300.00份	87,545,226.85份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金采用指数化投资策略,紧密跟踪中证一带一路主题指数,在正常市场情况下,力争将基金的净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度绝对值控制在0.35%以内,年跟踪误差控制在4%以内。
投资策略	股票投资上,本基金主要采用完全复制的方法进行投资,即按照标的指数成分股及其权重构建基金的股票投资组合,并根据标的指数成分股及其权重的变动以股票投资组合进行相应地调整;债券投资上,本基金将以宏观形势及利率分析为基础,考虑未来基准利率水平变化趋势与幅度,进行定量评价;权证投资上,综合考虑权证标的证券的基本面趋势、权证的市场供求关系以及交易制度设计等多种因素,对权证进行合理定价,谨慎进行权证投资;资产支持证券投资方面,综合运用美林资产配置、久期管理、收益率曲线、个券选择和利差定价管理等策略。
业绩比较基准	中证一带一路指数收益率×95%+商业银行活期存款利率(税后)×5%
风险收益特征	本基金属于较塑型基金,其预期的风险与预期收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金,为证券投资基金中较高风险、较高预期收益的品种,同时本基金为指数基金,通过跟踪标的指数表现,具有与标的指数以及标的指数所代表的公司相似的风险收益特征。
下属分级基金的风险收益特征	安信一带一路A分级为稳健收益类份额,具有较低预期风险且预期收益相对较低的特征。 安信一带一路B分级为积极收益类份额,具有较高预期风险且预期收益相对较高的特征。

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		安信基金管理有限责任公司	招商证券股份有限公司
信息披露负责人	姓名	乔江辉	郭杰
	联系电话	0755-82509999	0755-23619489
	电子邮箱	service@essencefund.com	zctg@cmschina.com.cn
客户服务电话		4008-088-088	95565
传真		0755-82799292	0755-82960794

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	www.essencefund.com
基金年度报告备置地点	安信基金管理有限责任公司 地址:广东省深圳市福田区莲花街道福田路6009号新世界商务中心36层

§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5月14日(基金合同生效日)-2015年12月31日
本期已实现收益	-2,827,034,219.39
本期利润	-2,895,467,696.02
加权平均基金份额本期利润	-1.1905
本期基金份额净值增长率	-41.85%
3.1.2 期末数据和指标	2015年末
期末可供分配基金份额利润	-0.6510
期末基金资产净值	726,136,994.31
期末基金份额净值	0.909

注:1,基金业绩指标不包括持有人认(申)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;

2,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;

3,对期末可供分配利润,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

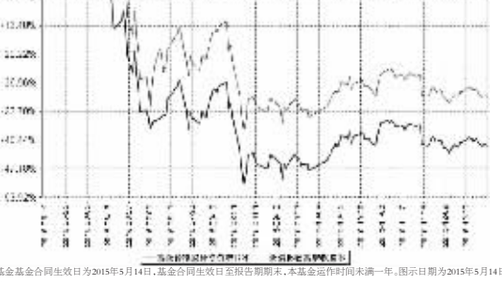
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	10.18%	1.89%	6.65%	1.67%	3.53%	0.22%
过去六个月	-27.67%	3.13%	-22.48%	3.09%	-5.19%	0.04%
自基金合同生效起至今	-41.85%	3.11%	-30.40%	3.17%	-11.45%	-0.06%

注:1,根据《安信一带一路主题指数分级证券投资基金基金合同》的约定,本基金的业绩比较基准为:中证一带一路指数收益率×95%+商业银行活期存款利率(税后)×5%。由于本基金投资标的指数为中证一带一路指数,且每个交易日日终在扣除投指期货合约需缴纳的交易保证金后,投资于现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值5%,因此,本基金将业绩比较基准定为中证一带一路指数收益率×95%+商业银行活期存款利率(税后)×5%。

由于基金资产配置比例处于动态变化的过程中,需要通过再平衡来使资产的配置比例符合合同要求,基准指数每日按照80%、20%的比例采取再平衡,再用连锁计算的方式得到基准指数的时间序列。

2,本基金基金合同生效日为2015年5月14日,基金合同生效日至报告期期末,本基金运作时间未满一年。表中所列基金及业绩比较基准的相关数值为2015年5月14日至2015年12月31日的实际数值。

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的比较



注:本基金基金合同生效日为2015年5月14日,基金合同生效日至报告期期末,本基金运作时间未满一年。图示日期为2015年5月14日至2015年12月31日。

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

本基金于2015年5月14日成立,截至本报告期末尚未进行利润分配。

§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

安信基金管理有限责任公司经中国证监会批准,成立于2011年12月,总部位于深圳,注册资本3.5亿元人民币,股东及股权结构为:五矿资本控股有限公司持有38.72%的股权,安信证券股份有限公司持有33%的股权,佛山市顺德区新碧贸易有限公司持有19.71%的股权,中广核财务有限责任公司持有8.57%的股权。

截至2015年12月31日,本基金管理人共管理17只开放式基金,具体如下:从2012年6月20日起管理安信策略精选灵活配置混合型证券投资基金;从2012年9月25日起管理安信目标收益债券型证券投资基金;从2012年12月18日起管理安信平稳增长混合型发起式证券投资基金;从2013年2月5日起管理安信现金管理货币市场基金;从2013年7月24日起管理安信宝利债券型证券投资基金(LOF);(原安信宝利分级债券型证券投资基金)从2013年11月8日起管理安信永利信用定期开放债券型证券投资基金;从2013年12月31日起管理安信鑫发优选灵活配置混合型证券投资基金;从2014年4月21日起管理安信价值精选股票型证券投资基金;从2014年11月24日起管理安信现金增利货币市场基金;从2015年3月19日起管理安信消费医药主题股票型证券投资基金;从2015年4月15日起管理安信动态策略灵活配置混合型证券投资基金;从2015年5月14日起管理安信一带一路主题指数分级证券投资基金;从2015年5月20日起管理安信优势增长灵活配置混合型证券投资基金;从2015年5月25日起管理安信稳健增值灵活配置混合型证券投资基金;从2015年6月5日起管理安信鑫安得利灵活配置混合型证券投资基金;从2015年8月7日起管理安信新常态沪深300指数型发起式证券投资基金;从2015年11月24日起管理安信新动力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 或助理期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
龙川	本基金的基金经理、量化投资部总经理	2015年5月14日	-	13	龙川先生,统计学博士,历任Susquehanna International Group(费城)量化投资经理,国泰君安证券资产管理有限公司量化投资部副总经理兼研究负责人,方正证券资产管理有限公司量化投资部总监。现任安信基金管理有限责任公司量化投资部总经理。现任安信中证一带一路指数分级证券投资基金的基金经理。
施荣盛	本基金的基金经理助理	2015年11月9日	-	2	施荣盛先生,经济学博士,历任东方证券资产管理有限公司量化投资研究员、安信基金管理有限责任公司量化投资研究员兼基金经理助理。现任安信基金管理有限责任公司量化投资部总经理。现任安信中证一带一路指数分级证券投资基金的基金经理助理。

注:1,基金经理的“任职日期”按基金合同生效日填写;基金经理助理的“任职日期”根据公司决定聘请的聘任日期填写。“离任日期”根据公司决定的公告(生效)日期填写。

2,证券从业年限计算标准遵从行业协会《证券从业从业人员资格管理办法》中关于证券从业人员范围的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵守有关的说明

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》、《证券投资基金销售管理办法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《证券投资基金信息披露管理办法》等有关法律法规、监管部门的相关规定及基金合同的约定,依据诚实信用、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,为基金份额持有人谋求最大利益,没有损害基金份额持有人利益的行为。

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

本基金管理人采用T值检验等统计方法,定期对旗下管理的所有基金和投资组合之间发生的同一交易日内、三个交易日内、五个交易日内的同向交易价差进行专项分析和检查,分析结果显示,本基金与本基金管理人旗下管理的所有其他基金和投资组合之间,不存在通过相同品种的同向交易进行投资组合间利益输送的行为。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内,本基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》和公司制定的公平交易相关制度,公平对待旗下管理的所有基金和投资组合,未出现违反公平交易制度的情况,亦未受到监管机构的相关调查。

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存在异常交易行为。本报告期内,本公司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未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年的中国资本市场,经历将载入史册,从年市起步到最天飞舞的疯牛;从千股涨停到千股跌停迅猛收跌失;从监管层积极出手救市,到国有用心的散空队伍的集体缺席,今所有投资者毕生难忘。上半年上证综指从3234点上冲到5178点,下半年又跌到2850点,全年上涨9.41%;2015年题材较活跃,中小市值个股表现突出,创业板指全年上涨84.41%。

安信中证一带一路指数分级基金于2015年5月14日成立,于5月22日开始上市交易。在报告期内,中证一带一路指数先随市场上涨,于6月9日达到年内高点,之后遭遇较大,指数断崖式下跌,本基金也于7月上旬发生下折。为防范系统性风险,监管层积极出手救市,指数于8月底阶段性触底,之后震荡向上。

安信中证一带一路指数分级基金采取完全复制指数的被动式指数投资策略,基金运作主要着眼于控制每日跟踪误差、净值表现和业绩基准的偏差幅度。在报告期内,本基金遇到多次大额申购赎回事件,在一定程度上增加了本基金的交易成本和操作难度,但是我们仍然较好地将跟踪误差以及日均跟踪偏离度控制在合理水平以内。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至2015年12月31日,本基金份额净值为0.909元,本报告期份额净值增长率为-41.85%,同期业绩比较基准增长率为-30.40%。

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年中国经济进入新常态,2016年是“十三五”规划的开局之年,认识新常态、适应新常态、引领新常态,是当前和今后一个时期我国经济发展的大逻辑。总体上看,经济增长仍有下行压力,但随着增长新动力的不断呈现,有望探底企稳。

展望2016年股市,上市公司盈利状况总体上不会有大的改善,但如果上游资源品价格企稳,带动PPI跌幅收窄甚至转正,整体盈利增速会有明显提升,结构上依然会是新兴产业与传统产业分化的格局,由此产生结构性行情。低利率环境是较为确定的,流动性过剩有利于推动风险资产估值的上升,但低利率的状态和利率下降的过程相比,其对估值的影响较小,而影响风险偏好的因素起到的作用是偏正面还是偏负面,具有较大的不确定性,这种作用方向的波动性将成为股市波动的最主要影响因素。

一带一路作为国家重大战略部署,随着亚投行的投入运营,有望为中国经济增长提供强劲动力。本基金将积极应对各种因素对指数跟踪带来的冲击,努力将跟踪误差控制在激进合同规定的范围内,力争使投资者充分分享一带一路板块的长期受益。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内,本基金的估值业务严格按照相关的法律法规、基金合同以及《安信基金管理有限责任公司估值管理制度》开展。

公司基金的日常估值业务由运营部负责,运营部在日常估值管理中,必须严格遵循各项法律法规及基金合同的规定,及时准确对基金资产估值事项进行基金估值。运营部对基金所使用的估值系统进行总体规划和组织实施,建立并不断完善基金资产估值系统。另外,公司成立基金估值委员会,主任委员由公司总经理担任,成员由副总经理、运营部、研究部、监察稽核部人员组成,投资部门相关人员列席。估值委员会的相关成员均具备相应的专业胜任能力和相关工作经历。

估值委员会负责审定公司基金估值业务管理制度,建立健全估值决策体系,确定不同基金产品及投资品种的估值方法,保证公司估值业务准确真实地反映基金相关金融资产和金融负债的公允价值。估值委员会采取临时会议的方式召开会议,在发生了影响估值政策和程序的有效性及适用性的情况时,运营部应及时提请估值委员会召开会议修订估值方法,以保证其持续适用。估值委员会会议决议须经全体委员半数以上投票表决同意方能通过,并形成书面文件妥善保管。对于重大事项,应在充分征求监管机构、托管银行、会计师事务所、律师事务所意见的基础上,再行表决。估值政策和程序的修订经估值委员会审批通过后方可实施。

估值委员会中各成员的职责分工如下:运营部负责制定和对市场产品长期丰富的估值经验以及对相关法律法规的熟练掌握,对没有市价的投资品种的估值方法在其专业领域提供专业意见,研究部负责丰富的专业经验和对市场产品的长期深入的跟踪研究,对没有市价的投资品种综合宏观经济、行业发展及个股状况等因素,从价值投资的角度进行理论分析,并根据分析的结果建议应采用的估值方法及合理的估值区间,研究部根据估值委员会提出的多种估值方法预案,利用金融工程研究体系各种经济基础数据和数量化工具,针对不同的估值方法及估值模型进行演算,为估值委员会寻找公允的、操作性较强的估值方法提供数理依据。监察稽核部对估值委员会临时会议的全程讨论、做出的决议、提交的基金估值信息披露文件进行合规性审查。投资部门相关人员和基金经理有权列席估值委员会会议,但不得干涉估值委员会作出的决定及估值政策的执行。

本基金管理人参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。截止报告期末本基金管理人未与任何外部估值定价服务机构签约。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据相关法律法规规定和本基金合同的约定及实际运作情况,本基金本报告期无需进行利润分配。

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,本基金未出现连续20个工作日基金份额持有人不满200人或基金资产净值低于5000万元人民币的情形。

§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,招商证券股份有限公司在本基金的托管过程中,严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定,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基金托管人应尽的义务。

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,本托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定,对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核,对本基金的投资运作方面进行了监督,未发现基金管理人有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

本托管人依法对安信基金管理有限责任公司编制和披露的安信一带一路主题指数分级证券投资基金2015年年度报告中财务指标、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进行了核查,以上内容真实、准确和完整。

§6 审计报告

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)审计了安信一带一路主题指数分级证券投资基金财务报表,包括2014年12月31日的资产负债表、2015年5月14日(基金合同生效日)至2015年12月31日的利润表和所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注,并出具了标准无保留意见的审计报告。投资者欲了解详细内容,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:安信中证一带一路主题指数分级证券投资基金

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
资 产:	
银行存款	35,203,066.65
结算备付金	2,441,951.72
存出保证金	12,821,475.97
交易性金融资产	676,182,153.56
其中:股票投资	676,182,153.56
基金投资	-
债券投资	-
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	-
应收证券清算款	3,014,691.75
应收利息	26,350.36
应收股利	-
应收申购款	53,034.80
递延所得税资产	-
其他资产	755.66
资产总计	729,743,480.47

负债和所有者权益	本期末 2015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	-
应付证券清算款	558,996.44
应付赎回款	1,609,768.87
应付管理人报酬	657,675.77
应付托管费	131,535.14
应付销售服务费	-
应付交易费用	512,443.03
应交税费	-
应付利息	-
应付利润	-
递延所得税负债	-
其他负债	136,066.91
负债合计	3,606,486.16
所有者权益:	
实收基金	1,237,802,868.13
未分配利润	-511,665,873.82
所有者权益合计	726,136,994.31
负债和所有者权益总计	729,743,480.47

注:1,报告截止日2015年12月31日,安信中证一带一路主题指数分级证券投资基金A类份额净值人民币1.002元,B类份额净值人民币0.815元,基础份额净值人民币0.909元。基金份额总额799,087,826.85份,其中A类份额355,771,300.00份,B类份额355,771,300.00份,基础份额87,545,226.85份。

2,本基金合同生效日为2015年5月14日,本报告期间为2015年5月14日至2015年12月31日。本报告期的财务报表及报表附注均无同期对比数据。

7.2 利润表

会计主体:安信中证一带一路主题指数分级证券投资基金

本报告期:2015年5月14日(基金合同生效日)至2015年12月31日

单位:人民币元

项 目	本期 2015年5月14日(基金合同生效日)至2015年12月31日
一,收入	-2,855,763,197.64
1.利息收入	4,376,759.06
其中:存款利息收入	4,353,303.21
债券利息收入	-
资产支持证券利息收入	-
买入返售金融资产收入	23,455.85
其他利息收入	-
2.投资收益(损失以“-”填列)	-2,798,625,548.39
其中:股票投资收益	-2,825,052,421.68
基金投资收益	-
债券投资收益	-
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	26,426,873.29
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-68,433,476.63
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)	-
5.其他收入(损失以“-”号填列)	6,919,068.32
减:二,费用	39,704,498.38
1.管理人报酬	14,032,612.97
2.托管费	2,806,522.53
3.销售服务费	-
4.交易费用	22,243,174.12
5.利息支出	-
其中:卖出回购金融资产支出	-
6.其他费用	622,188.76
三,利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-2,895,467,696.02
减:所得税费用	-
四,净利润(净亏损以“-”号填列)	-2,895,467,696.02

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:安信中证一带一路主题指数分级证券投资基金

本报告期:2015年5月14日(基金合同生效日)至2015年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2015年5月14日(基金合同生效日)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)	400,837,760.45	-	400,837,760.45
二,本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-2,895,467,696.02	-2,895,467,696.02
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)	836,965,107.68	2,383,801,822.20	3,220,766,929.88
其中:1,基金申购款	9,114,115,648.38	-358,116,359.89	8,755,999,288.49
2,基金赎回款	-8,277,150,540.70	2,741,918,182.09	-5,535,232,358.61
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)	1,237,802,868.13	-511,665,873.82	726,136,994.31

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:

刘入领 廖维坤 尚尔航

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

安信中证一带一路主题指数分级证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)2015年4月29日下发的证监许可[2015]770号文《关于核准安信中证一带一路主题指数分级证券投资基金募集的批复》的核准,由安信基金管理有限责任公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《安信中证一带一路主题指数分级证券投资基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定。

本基金募集期间为2015年5月11日,募集结束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(2014)验字60962175_H41号验资报告,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币400,830,234.86元,经向中国证监会备案,《安信中证一带一路主题指数分级证券投资基金基金合同》于2015年5月14日正式生效,截至2015年4月21日止,安信中证一带一路主题指数分级证券投资基金已收到的首次发售募集的有效认购资金和除认购费后的净认购金额为人民币400,830,234.86元,折合400,830,234.86份基金份额;有效认购资金在首次发售募集期内产生的利息人民币7,525.59元,折合7,525.59份基金份额,以上收到的实收基金共计人民币400,837,760.45元,折合400,837,760.45份基金份额。本基金的基金管理人为安信基金管理有限责任公司,注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司,基金托管人为招商证券股份有限公司。

根据基金合同,本基金份额包括安信中证一带一路主题指数分级证券投资基金之基础份额(以下简称“安信一带一路份额”)、安信中证一带一路主题指数分级证券投资基金之稳健收益类份额(以下简称“安信一带一路A份额”)和安信中证一带一路主题指数分级证券投资基金之积极收益类份额(以下简称“安信一带一路B份额”)。

根据《安信中证一带一路主题分级证券投资基金之一带一A与一带一B基金份额上市交易公告书》,安信一带一路A份额和安信一带一路B份额于2015年5月22日经深圳证券交易所深证上[2015]211号文核准上市交易。于2015年5月22日,安信一带一路A份额上市交易份额为174,086,578份,安信一带一路B份额上市交易份额为174,086,578份。

根据基金合同,本基金将进行定期或不定期份额折算。于2015年7月9日,本基金对安信一带一路份额、安信一带一路A份额和安信一带一路B份额进行不定期折算。于2015年12月15日本基金对安信一带一路A份额和安信一带一路份额进行定期份额折算。本期本基金份额折算变动详见报表附注7.4.7.9实收基金。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《安信中证一带一路主题指数分级证券投资基金合同》的有关规定,本基金投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括标的指数成份股及其备选成份股、其他股票(含中小板、创业板股票及其他中国证监会核准上市的股票)、债券、资产支持证券、股指期货、权证以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融资产(但须符合中国证监会的相关规定)。本基金各类资产投资比例为:本基金的股票产投资比例不低于基金资产的90%,其中投资于中证一带一路指数成份股和备选成份股的资产不低于非现金基金资产的80%,每个交易日日终在扣除指期货合约需缴纳的交易保证金后,现金或到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%。?

本基金的业绩比较基准为:中证一带一路指数收益率*95%+商业银行活期存款利率(税后)*5%。

7.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《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、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,对于在具体会计核算和信息披露方面,也参考了中国证券投资基金业协会颁订并发布的《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>》及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日的财务状况及2015年5月14日(基金合同生效日)至2014年12月31日止期间的经营成果和净值变动情况。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

本基金财务报表所载财务信息根据下列依照企业会计准则、《证券投资基金会计核算业务指引》和其他相关规定所厘定的主要会计政策和会计估计编制。

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度采用公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。惟本会计期间为自2015年5月14日(基金合同生效日)起至2015年12月31日止期间。

7.4.4.2 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表示。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成本基金金融资产(或负债),并形成其他单位的金融负债(或资产)或权益工具的合同。

(1) 金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时分为以下两类:交易性金融资产和应收款项。

本基金目前持有的交易性金融资产主要包括股票、债券、基金和衍生工具等投资。

本基金目前持有的其他金融资产分类为应收款项,包括银行存款、结算备付金、买入返售金融资产和各类应收款项等。

(2) 金融负债分类

本基金的金融负债于初始确认时归类为交易性金融负债和其他金融负债。

本基金目前持有的金融负债均划分为其他金融负债,主要包括卖出回购金融资产款和各类应付款项等。

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

初始确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债,按照取得时的公允价值作为初始确认金额,划分为交易性金融资产取得时发生的相关交易费用计入当期损益;应收款项及其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

后续计量

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量,在持有该类金融资产期间取得的利息或现金股利,应当确认为当期收益。每日,本基金将交易性的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益;应收款项及其他金融负债采用实际利率法,按摊销余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,均计入当期损益。

终止确认

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止,或该金融资产已转移,且符合金融资产转移的终止确认条件的,金融资产将终止确认;

当金融负债的规时义务全部或部分已经解除的,该金融负债或其一部分将终止确认;

处置该金融资产或金融负债时,其公允价值与初始入账金额之间的差额应确入为投资收益,同时调整公允价值变动收益。

金融资产转移

本基金已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的,将终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产,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的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金以公允价值计量相关资产或负债,假定出售资产的交易或转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的,本基金假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本基金在计量日能够进入的交易市场。本基金采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债,根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值,确定所属的公允价值层次:第一层次输入值,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,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,相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日,本基金对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估,以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

本基金持有的股票、债券、基金和衍生工具等投资按如下原则确定公允价值并进行估值:

(1)存在活跃市场的金融工具按照估值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作为公允价值;估值日无交易,但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的,按最近交易日的收盘价估值;如最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件,可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素,调整最近交易市价,确定公允价值。

(2)不存在活跃市场的金融工具,采用市场参与者普遍认同,且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术,确定公允价值。本基金采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,优先使用相关可观察输入值,只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

(3)如有确凿证据表明按上述估值原则仍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,按最能适当反映公允价值的价格估值。

(4)如有新增事项,按国家最新规定估值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金同时满足下列条件时,金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;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。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行的基金份额总额所对应的金额,由于申购和赎回引起的实收基金份额变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日确认。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时,申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现收益(损失)占基金净值比例计算的金额,未实现损益平准金指在申购或赎回基金份额时,申购或赎回款项中包含的按累计未实现利得(损失)占基金净值比例计算的金额,损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日确认。

未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算,并于期末金额转入“未分配利润/(累计亏损)”。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

(1)存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账,若提前支取定期存款,按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入,并根据提前支取所实际发生的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失,列入利息收入减项,存款利息收入以净额列示;

(2) 债券利息收入按债券票面价值与票面利率或内含票面利率计算的金额扣除应由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认,在债券实际持有期内逐日计提;

(3)资产支持证券利息收入,按证券票面价值与票面利率计算的金额,扣除应由资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认,在证券实际持有期内逐日计提;

(4)买入返售金融资产收入,按买入返售金融资产的成本及实际利率(当实际利率与合同利率差异较小时,也可以用合同利率),在回购期内逐日计提;

(5)股票投资收益/(损失)于卖出股票成交日确认,并按卖出股票成交金额与其成本的