

诺安中证100指数证券投资基金

2015 年度 报告 摘要

轮波澜壮阔的大牛市。上证综指6月份冲上5100点之后,开始迅速回落。下半年惊心动魄的股灾由此开启,同时也完成了牛熊转换。从2015全年来看,A股市场呈现“冰火两重天”的结构分化行情。以创业板为代表的小盘股“一飞冲天”,创业板全年涨幅高达83%。以上证50为代表的沪深蓝筹股比较疲软。上证50指数全年涨幅超过6%。

中证100指数也是沪深蓝筹股的代表,2015年表现非常平淡,全年涨幅1%。本基金完全复制中证100指数,严格控制跟踪误差。2015年仍然采取这样的策略,保持对该指数的紧密跟踪。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现
截至报告期末,本基金份额净值为1.049元。本报告期基金份额净值增长率为-0.19%,同期业绩比较基准收益率为-0.98%。

4.5 管理人对于宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望
展望2016年度,中国经济所处的环境仍很艰难,甚至超过2015年。从内部环境来看,中国经济活动供给侧调整,因此继续面临去产能、去杠杆的压力。中国经济转型之路不变,但增长速度会进一步放缓。在微观层面上,企业经营环境更加困难,经营压力更大。

从外部环境来看,由于美国在2015年底开启了近十年来首次加息。这表明次贷危机以来全球受流动性冲击出现拐点,全球市场的外风险资产价格在2016年都面临下行压力。新兴经济受到的冲击更加显著,主要体现在资本外流以及本币贬值压力。中国作为全球第一大新兴经济体,因此会面临冲击。

为了减轻资本外流的压力,维稳人民币币汇率,估计中国央行2016年进一步放松货币的力度不会超过两年。降息和降准的空间都相当有限。央行会通过公开市场操作来释放流动性,但市场利率水平维持在合理的区间内。

综上所述,2016年A股市场难有内部与外部环境都不容乐观。中国投资基本面对以及货币政策取向都不支持A股市场延续牛市。2016年更加关注的是A股市场如何释放系统风险。尤其是中小创股票经历了过往三年牛市,估值泡沫化较为严重,因此市场回调的压力更加显著。

4.6 管理人对于报告期内基金估值程序等事项的说明
报告期内,本基金管理人严格遵守《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务指引》以及中国证券监督管理委员会颁布的《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》与《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》等相关规定和基金合同约定,日常估值由基金管理人及与基金托管人一同进行,基金份额净值由基金管理人完成估值后,经基金托管人复核无误后由基金管理人对外公布。月末、年中估值由基金估值委员会与基金托管人同时进行。

报告期内,公司制定了证券投资基金的估值政策和程序,并由研究部、财务综合部、合规与风险控制部、固定收益部及基金经理等组成了估值小组,负责研究、指导基金估值业务,估值小组成员均为公司各部门人员,均具有基金从业资格、专业胜任能力和相关工作经验,且之间不存在任何重大利益冲突。基金经理作为估值小组的成员,不介入基金日常估值业务,但应参加估值小组会议,可以提议调整某一投资品种的估值调整影响,并有表决权予以否决但仅享有一票表决权,从而将其影响程度进行适当限制,保证基金估值的公平、合理,保持估值政策和程序的一致性。

4.7 管理人对于报告期内基金估值程序等事项的说明
报告期内,本基金管理人严格遵守《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务指引》以及中国证券监督管理委员会颁布的《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》与《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》等相关规定和基金合同约定,日常估值由基金管理人及与基金托管人一同进行,基金份额净值由基金管理人完成估值后,经基金托管人复核无误后由基金管理人对外公布。月末、年中估值由基金估值委员会与基金托管人同时进行。

报告期内,公司制定了证券投资基金的估值政策和程序,并由研究部、财务综合部、合规与风险控制部、固定收益部及基金经理等组成了估值小组,负责研究、指导基金估值业务,估值小组成员均为公司各部门人员,均具有基金从业资格、专业胜任能力和相关工作经验,且之间不存在任何重大利益冲突。基金经理作为估值小组的成员,不介入基金日常估值业务,但应参加估值小组会议,可以提议调整某一投资品种的估值调整影响,并有表决权予以否决但仅享有一票表决权,从而将其影响程度进行适当限制,保证基金估值的公平、合理,保持估值政策和程序的一致性。

4.7 管理人对于报告期内基金估值程序等事项的说明
报告期内,本基金管理人严格遵守《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务指引》以及中国证券监督管理委员会颁布的《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》与《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》等相关规定和基金合同约定,日常估值由基金管理人及与基金托管人一同进行,基金份额净值由基金管理人完成估值后,经基金托管人复核无误后由基金管理人对外公布。月末、年中估值由基金估值委员会与基金托管人同时进行。

根据上述分配原则及基金实际操作情况,本报告期末有收益分配事项。

4.8 报告期内管理人对于本基金持有人人数或基金资产净值预警情况的说明
报告期内,本基金未出现连续二十个工作日出现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的情形。

4.9 报告期内基金管理人遵守法律法规情况
报告期内,本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定,不存在任何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管理人应尽的义务。

5.1 报告期内本基金托管人遵守法律法规情况
报告期内,诺安中证100证券投资基金的托管人——诺安基金管理有限公司在诺安中证100证券投资基金的投资运作、基金资产净值计算、基金费用开支到账归入、基金费用开支等问题上,不存在任何损害基金份额持有人利益的行为,在各项方面的运作严格按照基金合同的有关规定进行。报告期内,诺安中证100证券投资基金未进行利润分配。

5.2 托管人对本年度报告中财务信息内容的真实、准确和完整发表意见
本托管人依法对诺安基金管理有限公司编制和披露的诺安中证100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
德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)及经办注册会计师王明静、吴迪于2016年3月25日出具了德师报(审)字(16)第0680号“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
资产主体:诺安中证100指数证券投资基金
报告截止日:2015年12月31日

单位:人民币元

资产

货币资金 8,549,131.19 58,206,064.91

交易性金融资产 21,200,000.00 56,000,000.00

应收利息 127,446,269.89 166,156,526.37

应收股利 127,446,269.89 166,156,526.37

其他资产 1,000,000.00 1,000,000.00

资产总计 346,019,200.98 686,461,477.65

负债

应付利息 130,000,000.00 162,000,000.00

应付股利 130,000,000.00 162,000,000.00

其他负债 130,000,000.00 162,000,000.00

负债总计 390,000,000.00 486,000,000.00

所有者权益

实收资本 130,000,000.00 130,000,000.00

未分配利润 130,000,000.00 130,000,000.00

所有者权益总计 130,000,000.00 130,000,000.00

注:报告截止日2015年12月31日,基金份额净值1.049元,基金份额总额139,601,223.63份。

7.2 利润表

资产主体:诺安中证100指数证券投资基金
报告截止日:2015年1月1日至2015年12月31日

单位:人民币元

一、收入 46,262,259.19 258,366,000.00

利息收入 130,000,000.00 130,000,000.00

股息收入 130,000,000.00 130,000,000.00

其他收入 130,000,000.00 130,000,000.00

二、费用 130,000,000.00 130,000,000.00

利息费用 130,000,000.00 130,000,000.00

其他费用 130,000,000.00 130,000,000.00

三、利润总额 130,000,000.00 130,000,000.00

四、净利润 130,000,000.00 130,000,000.00

五、其他综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

六、综合收益总额 130,000,000.00 130,000,000.00

七、每股收益 130,000,000.00 130,000,000.00

八、每股净资产 130,000,000.00 130,000,000.00

九、每股净利润 130,000,000.00 130,000,000.00

十、每股其他综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

十一、每股综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

十二、每股总资产 130,000,000.00 130,000,000.00

十三、每股净资产 130,000,000.00 130,000,000.00

十四、每股净利润 130,000,000.00 130,000,000.00

十五、每股其他综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

十六、每股综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

十七、每股总资产 130,000,000.00 130,000,000.00

十八、每股净资产 130,000,000.00 130,000,000.00

十九、每股净利润 130,000,000.00 130,000,000.00

二十、每股其他综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

二十一、每股综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

二十二、每股总资产 130,000,000.00 130,000,000.00

二十三、每股净资产 130,000,000.00 130,000,000.00

二十四、每股净利润 130,000,000.00 130,000,000.00

二十五、每股其他综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

二十六、每股综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

二十七、每股总资产 130,000,000.00 130,000,000.00

二十八、每股净资产 130,000,000.00 130,000,000.00

二十九、每股净利润 130,000,000.00 130,000,000.00

三十、每股其他综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

三十一、每股综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

三十二、每股总资产 130,000,000.00 130,000,000.00

三十三、每股净资产 130,000,000.00 130,000,000.00

三十四、每股净利润 130,000,000.00 130,000,000.00

三十五、每股其他综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

三十六、每股综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

三十七、每股总资产 130,000,000.00 130,000,000.00

三十八、每股净资产 130,000,000.00 130,000,000.00

三十九、每股净利润 130,000,000.00 130,000,000.00

四十、每股其他综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

四十一、每股综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

四十二、每股总资产 130,000,000.00 130,000,000.00

四十三、每股净资产 130,000,000.00 130,000,000.00

四十四、每股净利润 130,000,000.00 130,000,000.00

四十五、每股其他综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

四十六、每股综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

四十七、每股总资产 130,000,000.00 130,000,000.00

四十八、每股净资产 130,000,000.00 130,000,000.00

四十九、每股净利润 130,000,000.00 130,000,000.00

五十、每股其他综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

五十一、每股综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

五十二、每股总资产 130,000,000.00 130,000,000.00

五十三、每股净资产 130,000,000.00 130,000,000.00

五十四、每股净利润 130,000,000.00 130,000,000.00

五十五、每股其他综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

五十六、每股综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

五十七、每股总资产 130,000,000.00 130,000,000.00

五十八、每股净资产 130,000,000.00 130,000,000.00

五十九、每股净利润 130,000,000.00 130,000,000.00

六十、每股其他综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

六十一、每股综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

六十二、每股总资产 130,000,000.00 130,000,000.00

六十三、每股净资产 130,000,000.00 130,000,000.00

六十四、每股净利润 130,000,000.00 130,000,000.00

六十五、每股其他综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

六十六、每股综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

六十七、每股总资产 130,000,000.00 130,000,000.00

六十八、每股净资产 130,000,000.00 130,000,000.00

六十九、每股净利润 130,000,000.00 130,000,000.00

七十、每股其他综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

七十一、每股综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

七十二、每股总资产 130,000,000.00 130,000,000.00

七十三、每股净资产 130,000,000.00 130,000,000.00

七十四、每股净利润 130,000,000.00 130,000,000.00

七十五、每股其他综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

七十六、每股综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

七十七、每股总资产 130,000,000.00 130,000,000.00

七十八、每股净资产 130,000,000.00 130,000,000.00

七十九、每股净利润 130,000,000.00 130,000,000.00

八十、每股其他综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

八十一、每股综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

八十二、每股总资产 130,000,000.00 130,000,000.00

八十三、每股净资产 130,000,000.00 130,000,000.00

八十四、每股净利润 130,000,000.00 130,000,000.00

八十五、每股其他综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

八十六、每股综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

八十七、每股总资产 130,000,000.00 130,000,000.00

八十八、每股净资产 130,000,000.00 130,000,000.00

八十九、每股净利润 130,000,000.00 130,000,000.00

九十、每股其他综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

九十一、每股综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

九十二、每股总资产 130,000,000.00 130,000,000.00

九十三、每股净资产 130,000,000.00 130,000,000.00

九十四、每股净利润 130,000,000.00 130,000,000.00

九十五、每股其他综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

九十六、每股综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

九十七、每股总资产 130,000,000.00 130,000,000.00

九十八、每股净资产 130,000,000.00 130,000,000.00

九十九、每股净利润 130,000,000.00 130,000,000.00

一百、每股其他综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

一百零一、每股综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

一百零二、每股总资产 130,000,000.00 130,000,000.00

一百零三、每股净资产 130,000,000.00 130,000,000.00

一百零四、每股净利润 130,000,000.00 130,000,000.00

一百零五、每股其他综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

一百零六、每股综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

一百零七、每股总资产 130,000,000.00 130,000,000.00

一百零八、每股净资产 130,000,000.00 130,000,000.00

一百零九、每股净利润 130,000,000.00 130,000,000.00

一百一十、每股其他综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

一百一十一、每股综合收益 130,000,000.00 130,000,000.00

一百一十二、每股总资产 130,000,000.00 130,000,000.00

一百一十三、每股净资产 130,000,000.00 130,000,