

信诚经典优债债券型证券投资基金 2015 年年度报告摘要

2015 年 12 月 31 日

基金管理人：信诚基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

送出日期：2016 年 3 月 25 日

§ 1 重要提示

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。

基金托管人中国建设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、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	信诚经典优债债券	
基金主代码	550006	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2009 年 3 月 11 日	
基金管理人	信诚基金管理有限公司	
基金托管人	中国建设银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	104,150,614.30 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	信诚经典优债债券 A	信诚经典优债债券 B
下属分级基金的交易代码	550006	550007
报告期末下属分级基金的份额总额	39,663,314.73 份	64,487,299.57 份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金在严格控制风险和维持资产较高流动性的基础上，通过主动管理，追求基金资产的长期稳定增值，力争获得超越业绩比较基准的投资收益率。
投资策略	本基金通过实施稳健的投资策略，控制基金的整体风险。在战略配置上，主要通过利率的预期，进行有效的久期管理，实现债券的整体期限、类属配置。在战术配置上，采取跨市场套利、收益率曲线策略和信用利差策略等对个券进行选择；并运用核心-卫星投资组合管理策略进行债券组合构建。本基金也将适当参与一级市场的投资，以增强基金收益。对于可转债的投资采用公司分析法和价值分析法。
业绩比较基准	90%×中证综合债指数+10%×活期存款利率(税后)
风险收益特征	本基金为债券型基金，属于证券投资基金中的较低风险品种，其预期

	风险与收益高于货币市场基金, 低于混合型基金和股票型基金。	
下属分级基金的风险收益特征	-	-

注: 本基金管理人 2015 年 9 月 28 日发布公告, 自 2015 年 10 月 1 日本基金业绩比较基准由“中信标普全债指数*90%+活期存款利率(税后)*10%”变更为“中证综合债指数*90%+活期存款利率(税后)*10%”。

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		信诚基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	周浩	田青
	联系电话	021-68649788	010-67595096
	电子邮箱	hao.zhou@citicpru.com.cn	tianqingl.zh@ccb.com
客户服务电话		400-666-0066	010-67595096
传真		021-50120888	010-66275853

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.xcfunds.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	
	信诚经典优债债券 A	信诚经典优债债券 B	信诚经典优债债券 A	信诚经典优债债券 B	信诚经典优债债券 A	信诚经典优债债券 B
本期已实现收益	12,280,802.63	5,786,614.92	35,190,977.80	20,086,871.73	40,639,642.34	28,253,216.98
本期利润	10,041,524.12	5,958,855.82	46,819,492.93	32,136,619.49	21,366,278.32	22,589,464.84
加权平均基金份额本期利润	0.0789	0.0919	0.1080	0.1339	0.0277	0.0524
本期基金份额净值增长率	8.15%	7.76%	11.03%	10.70%	0.99%	0.50%
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	0.1550	0.1518	0.0678	0.0688	0.0048	0.0045
期末基金资产净值	45,812,956.60	74,277,671.63	226,113,209.73	51,712,211.88	539,741,117.82	42,256,157.19

期末基金份额净值	1.155	1.152	1.068	1.069	1.005	1.004
----------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

注：1、上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。

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。

3.2 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

信诚经典优债债券 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
过去三个月	3.49%	0.13%	2.18%	0.06%	1.31%	0.07%
过去六个月	1.85%	0.30%	3.85%	0.05%	-2.00%	0.25%
过去一年	8.15%	0.49%	5.57%	0.06%	2.58%	0.43%
过去三年	21.27%	0.33%	16.39%	0.09%	4.88%	0.24%
过去五年	26.82%	0.28%	24.81%	0.08%	2.01%	0.20%
自基金合同生效起至今	41.34%	0.27%	27.62%	0.07%	13.72%	0.20%

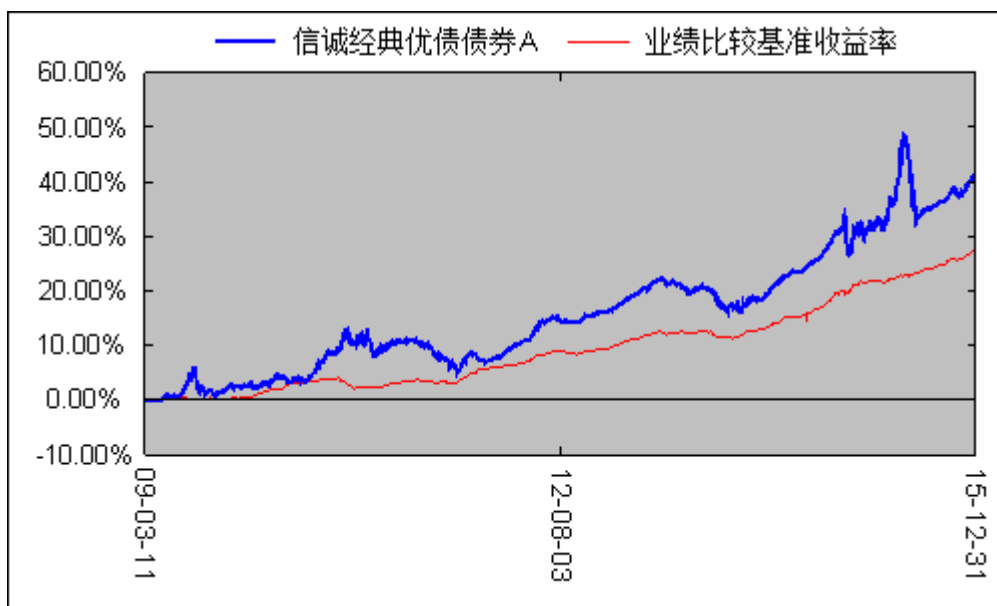
信诚经典优债债券 B

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	3.41%	0.14%	2.18%	0.06%	1.23%	0.08%
过去六个月	1.68%	0.29%	3.85%	0.05%	-2.17%	0.24%
过去一年	7.76%	0.48%	5.57%	0.06%	2.19%	0.42%
过去三年	19.89%	0.33%	16.39%	0.09%	3.50%	0.24%
过去五年	24.22%	0.27%	24.81%	0.08%	-0.59%	0.19%
自基金合同生效起至今	37.07%	0.26%	27.62%	0.07%	9.45%	0.19%

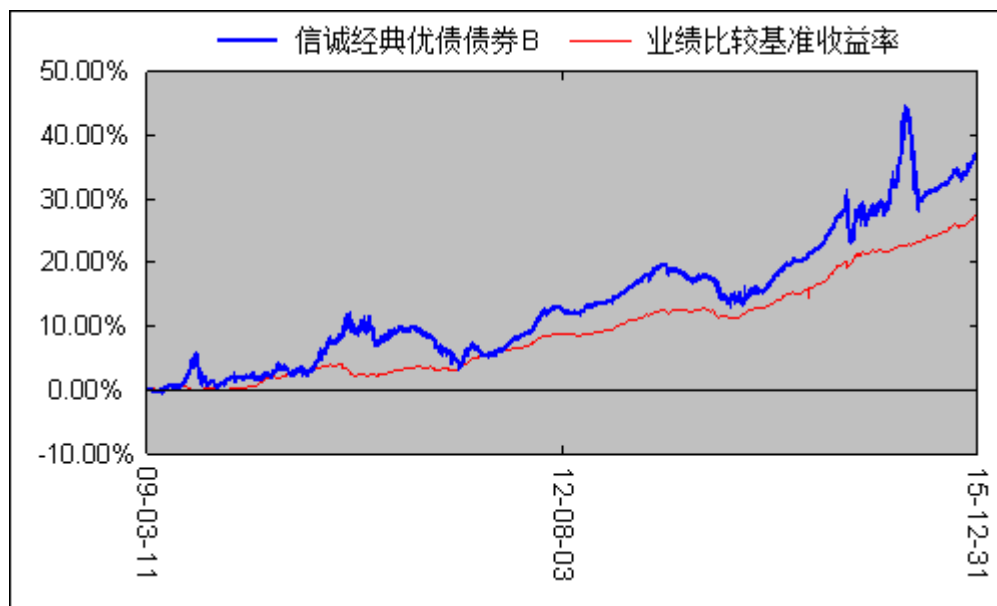
注：2015 年 10 月 1 日起，本基金的业绩比较基准由“中信标普全债指数*90%+活期存款利率(税后)*10%”变更为“中证综合债指数*90%+活期存款利率(税后)*10%”。

3.2.2 自基金合同生效以来基金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

信诚经典优债债券 A



信诚经典优债债券 B

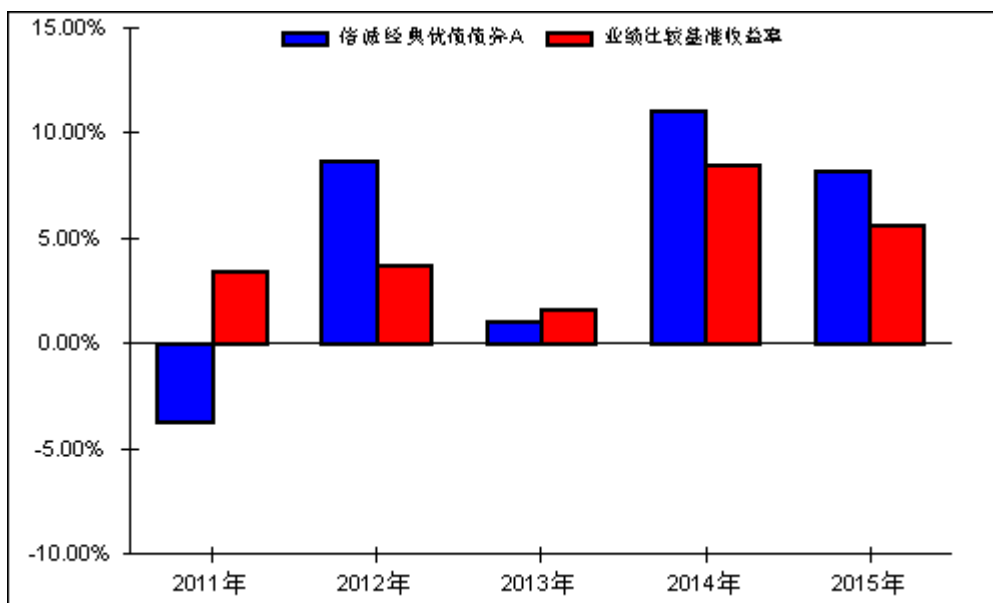


注:1、本基金建仓期自 2009 年 3 月 11 日至 2009 年 9 月 10 日, 建仓期结束时资产配置比例符合本基金基金合同规定。

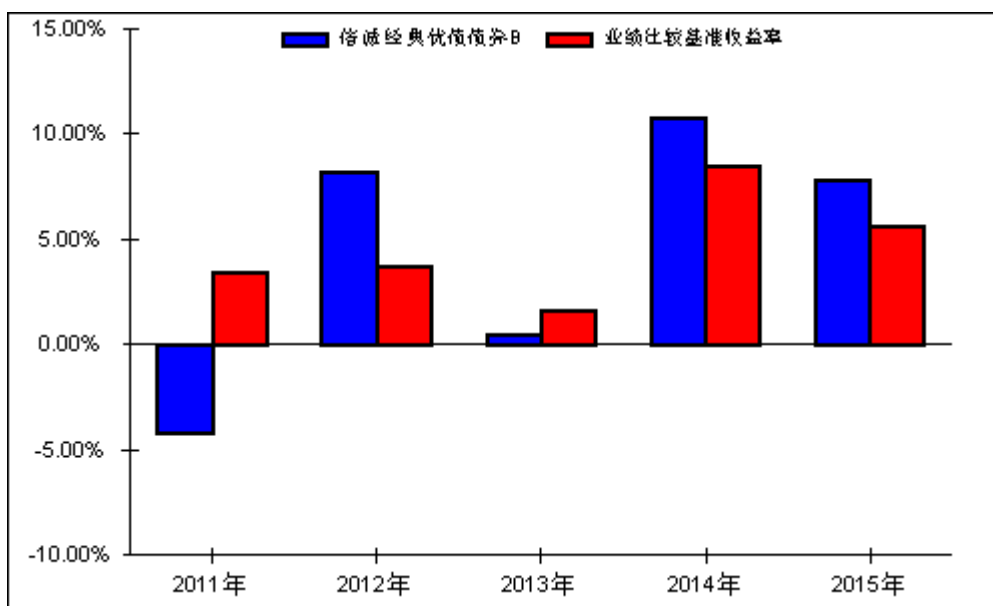
2、自 2015 年 10 月 1 日起, 本基金的业绩比较基准由“中信标普全债指数*90%+活期存款利率(税后)*10%”变更为“中证综合债指数*90%+活期存款利率(税后)*10%”。

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

信诚经典优债债券 A



信诚经典优债债券 B



注：合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

信诚经典优债债券 A

单位：人民币元

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	-	-	-	-	本基金本期末

					分红。
2014	0.450	19,768,438.61	64,860.81	19,833,299.42	本基金本期分红一次。
2013	0.390	28,038,829.21	1,459,236.07	29,498,065.28	本基金本期分红两次。
合计	0.840	47,807,267.82	1,524,096.88	49,331,364.70	本基金最近三年共利润分配三次

信诚经典优债债券 B

单位：人民币元

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	-	-	-	-	本基金本期未分红。
2014	0.400	10,979,589.83	2,030,337.14	13,009,926.97	本基金本期分红一次。
2013	0.320	8,820,522.43	1,290,583.97	10,111,106.40	本基金本期分红两次。
合计	0.720	19,800,112.26	3,320,921.11	23,121,033.37	本基金最近三年共利润分配三次

§ 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

本基金管理人信诚基金管理有限公司经中国证监会批准,于 2005 年 9 月 30 日正式成立,注册资本 2 亿元,注册地为上海。公司股东为中信信托有限责任公司、英国保诚集团股份有限公司和中新苏州工业园区创业投资有限公司,各股东出资比例分别为 49%、49%、2%。截至 2015 年 12 月 31 日,本基金管理人共管理 38 只基金,分别为信诚四季红混合型证券投资基金、信诚精萃成长混合型证券投资基金、信诚盛世蓝筹混合型证券投资基金、信诚三得益债券型证券投资基金、信诚经典优债债券型证券投资基金、信诚优胜精选混合型证券投资基金、信诚中小盘混合型证券投资基金、信诚深度价值混合型证券投资基金(LOF)、信诚增强收益债券型证券投资基金(LOF)、信诚金砖四国积极配置证券投资基金(LOF)、信诚中证 500 指数分级证券投资基金、信诚货币市场证券投资基金、信诚新机遇混合型证券投资基金(LOF)、信诚全球商品主题证券投资基金(LOF)、信诚沪深 300 指数分级证券投资基金、信诚双盈债券型证券投资基金(LOF)、信诚周期轮动混合型证券投资基金(LOF)、信诚理财 7 日盈债券型证券投资基金、信诚添金分级债券型证券投资基金、信诚优质纯债债券型证券投资基金、信诚新双盈分级债券型证券投资基金、信诚新兴产业混合型证券投资基金、信诚中证 800 医药指数分级证券投资基金、信诚中证 800 有色指数分级证券投资基金、信诚季季定期支付债券性证券投资基金、信诚年年有余定期开放债券型证券投资基金、信诚中证 800 金融指数分级证券投资基金、信诚月月定期支付债券型证券投资基金、信诚幸福消费混合型证券投资基金、信诚薪金宝货币市场基金、信诚中证 TMT 产业主题

指数分级证券投资基金、信诚新选回报灵活配置混合型证券投资基金、信诚新锐回报灵活配置混合型证券投资基金、信诚新旺回报灵活配置混合型证券投资基金(LOF)、信诚新鑫回报灵活配置混合型证券投资基金、信诚中证信息安全指数分级证券投资基金、信诚中证智能家居指数分级证券投资基金和信诚中证建筑工程指数分级证券投资基金。

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		
宋海娟	本基金基金经理，信诚季季定期支付债券基金、信诚月月定期支付债券基金及信诚三得益债券基金的基金经理。	2014年2月11日	-	11	2004年6月至2007年4月期间于长信基金管理有限责任公司担任债券交易员；2007年4月至2013年7月于光大保德信基金管理有限公司担任固定收益类投资经理；2013年7月加入信诚基金管理有限公司。现任信诚季季定期支付债券基金、信诚月月定期支付债券基金、信诚三得益债券基金及信诚经典优债债券基金的基金经理。

注：1. 上述任职日期、离任日期根据本基金管理人对外披露的任免日期填写。

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

在本报告期内，本基金管理人严格按照《证券投资基金法》和其他相关法律法规的规定以及《信诚经典优债债券型证券投资基金基金合同》、《信诚经典优债债券型证券投资基金招募说明书》的约定，本着诚实信用、勤勉尽职的原则管理和运用基金财产。本基金管理人通过不断完善法人治理结构和内部控制制度，加强内部管理，规范基金运作。本报告期内，基金运作合法合规，没有发生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

为使公司管理的不同投资组合得到公平对待，保护投资者合法权益，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》，公司已制订了《信诚基金管理有限公司公平交易及异常交易管理制度》（“公平交易制度”）作为开展公平交易管理的规则指引，制度适用公司管理所有投资组合（包括公募基金、特定客户资产管理组合），对应的范围包括境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动。

在实际的公平交易管理贯彻落实中，公司在公平交易制度的指引下采用事前、事中、事后的全流程控制方法。事前管理主要包括：已搭建了合理的资产管理业务之间及资产管理业务内的组织架构，健全投资授权制度，设立防火墙，确保各块投资业务、各基金组合投资决策机制的合理合规与相对独立；同时让各业务组合共享必要的研究、投资信息等，确保机会公平。在日常操作上明确一级市场、非集中竞价市场投资的要求与审批流程；借助系统建立投资备选库、交易对手库、基金风格维度库，规范二级市场、集

中竞价市场的操作,建立公平交易的制度流程文化环境。事中监控主要包括:公司管理的不同投资组合执行集中交易制度,确保一般情况下不同投资组合同向买卖同一证券时需通过交易系统对组合间的交易公平性进行自动化处理,按照时间优先、比例分配的原则在各投资组合间公平分配交易量;同时原则上禁止同日反向交易,如因流动性等问题需要反向交易须经过严格审批和留档。一级市场、非集中竞价市场等的投资则需要经过合理询价、逐笔审批与公平分配。事后管理主要包括:定期对公司管理的不同投资组合的整体收益率差异、分投资类别(股票、债券)的收益率差异进行分析,对连续四个季度期间内、不同时间窗下(日内、3日内、5日内)公司管理的不同投资组合同向交易的交易价差,对反向交易等进行价差分析。同时,合规、审计会对公平交易的执行情况做定期检查。相关人员对事后评估报告、合规审计报告进行审阅,签字确认,如有异常情况将及时报送相关部门并做信息披露。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

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》,以及公司拟定的《信诚基金公平交易管理制度》,公司采取了一系列的行动实际落实公平交易管理的各项要求。各部门在公平交易执行中各司其职,投资研究前端不断完善研究方法和投资决策流程,确保各投资组合享有公平的投资决策机会,建立公平交易的制度环境;交易环节加强交易执行的内部控制,利用恒生交易系统公平交易相关程序,及其它的流程控制,确保不同基金在一、二级市场对同一证券交易时的公平;公司同时不断完善和改进公平交易分析系统,在事后加以了严格的行为监控,分析评估以及报告与信息披露。当期公司整体公平交易制度执行情况良好,未发现违背公平交易的相关情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内,未发现本基金与其它投资组合之间有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。报告期内,未出现参与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% 的交易(完全复制的指数基金除外)。

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

回顾 2015 年国外宏观经济形势,美国经济复苏势头明显,欧元区经济复苏进程缓慢。受年初严寒影响,美国一季度经济增长低于预期,环比增速仅为 0.6%。但二季度开始,美国经济回到增长轨道,在消费支出扩张、出口好转及政府支出增加等多方因素的推动下,美国经济强力反弹,二季度经济增速高达 3.9%。进入三季度后,消费支出继续稳健增长。从就业数据来看,月度新增非农就业人数不断超出预期,失业率自 2014 年 9 月以来保持在 6% 以下;截至 2015 年 11 月,美国失业率更是降至 5% 的历史低位。在经济增长和就业数据表现亮眼的时刻,美联储于 12 月 17 日选择加息 25 个基点,这是自 2006 年以来首次上调利率,从侧面印证了当前美国经济的复苏势头。欧元区方面,得益于低油价和欧央行宽松的货币政策,欧元区经济出现微弱增长。通货膨胀方面,欧元区通胀率已经连续两年低于 1%。就业数据显示,尽管欧盟地区失业率从峰值上有所回落,但欧盟青年失业率仍高达 20%。考虑到欧央行首要的货币政策目标是维持物价稳定,使得调和 CPI 保持在 2% 左右,但近两年异常低的通胀率使得欧元区可能陷于通缩的境地,可以预期 2016 年欧央行将继续执行宽松的货币政策。整体而言,欧元区经济复苏进程缓慢。

国内经济增速继续放缓,通胀率持续稳于低位。2015 年,我国宏观经济增长继续下台阶,经济增速延续下行趋势。在推动经济增长的三架马车中,进出口贸易量同比下降、消费需求增长有限、固定资产投资拉动经济增长作用不强,国内经济稳增长压力上升。通胀率处于较低水平,通货紧缩风险趋势有所抬头。国际收支方面,在我国经济下行预期下,国内资本出现一定程度的外流,同时我国贸易顺差不断收窄,外汇占款不断下降,人民币出现较大幅度的贬值。在此大背景下,我国政府兼顾稳增长和调结构,适时推出供给侧改革的方针政策,但短期内对稳定经济增长的作用有限,扩大固定资产投资等财政政策的举措仍是托底经济的有效举措。然而,在宏观层面去杠杆、去库存和去产能过剩的形势下,经济增长呈现下行态势,经济增速低于去年水平。

应对国内经济增速放缓,下行压力较大,央行继续采取相对稳健的货币政策,多措并举引导市场利率下行。货币政策层面,央行加快了利率市场化改革的步伐,取消存款利率上限,增强了对价格型工具的运用,同

时五次降息并且适时在货币市场采取逆回购操作,多次降低逆回购利率。目前,1年期定期存款基准利率降至1.5%,1至3年期贷款基准利率降到4.75%。这些举措旨在引导市场资金价格不断下行,为经济增长提供了宽松的货币资金环境,整体上降低了社会融资成本。

2015年,资金整体趋于宽松,债券市场持续显现“牛市”格局,中债指数持续上涨,债券收益率曲线下行。货币市场利率较去年继续下降。上半年货币市场利率震荡幅度较大,且出现较大降幅,下半年开始则在低水平趋于稳定。在经济加速去产能、去杠杆的背景下,债券市场发生信用事件的频度增加,从私募债到公募债,从民企到国企,从利息违约到本金违约,涉及面有所扩大。随着信用债市场参与主体的日益多样,债券违约难以避免。全年债券市场共发生近20起信用事件,其中有部分债券通过股东、政府兜底,或重组等方式最终实现偿付,但债券市场打破刚性兑付仍是发展趋势。

本基金在报告期内始终将调整组合结构、梳理持仓品种、减持财务状况较差的产业债和严控信用风险工作放在首位。在注意控制仓位和久期的同时,结合波段操作;在大类资产配置方面,本基金积极参与债券一级市场AA及以上资质企业债的认购,并在四季度积极加仓个别弹性较大的可转债,通过抓住波动机会取得一定的投资回报收益。

4.4.2 报告期内基金业绩的表现

本报告期内,本基金A、B份额净值增长率分别为8.15%和7.76%,同期业绩比较基准收益率为5.57%,基金超越业绩比较基准分别为2.58%和2.19%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望2016年,债券市场进入“十三五”开局之年,将延续快速发展态势。债市规模将进一步扩大,低利率环境下信用债发行规模也将持续提升。在宏观经济稳增长压力下,央行货币政策料将维持相对灵活宽松,债券市场收益率相应下行,社会融资成本有望进一步下降。为服务经济“新常态”,支持金融市场改革升级,债券市场将在“数量”扩张的基础上,在“质量”上有更大提升。

未来刚性兑付的打破将使信用债定价更趋合理,引导资源得到更有效的配置,促进经济的改革转型。与此同时,债券违约市场化将促使市场参与者强化风险意识、提高风险的防范和应对能力,也提高了市场对于完善基础设施建设和建立风险管理体系的需求,必须将释放出的个体风险进行有效的分散和转移,才能扼制系统性风险的发生。

在信用风险逐步暴露的2016年,我们仍将高度关注信用风险,加强甄别、加强管控、加强调研;继续发挥管理人的综合优势,积极稳健地做好配置策略、均衡投资,甄别信用风险,力争为基金持有人获取合理的投资收益。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

2015年度内,依据相关法律法规的规定及公司内部监察稽核制度,公司督察长和监察稽核部门充分发挥其职能作用,开展了一系列监察稽核工作,取得了较好的成效。现将全年的监察稽核工作总结如下:

1、对公司规章制度体系不断补充和完善

公司监察稽核部组织各业务部门对公司相关规章制度进行梳理补充和完善,主要包括投资、研究、风控、行政、人力资源、财务、反洗钱等业务范畴。推进了公司规章制度建设,完善了公司规章制度体系。

2、开展各类合规监察工作。

监察稽核部严格遵照法律法规和公司制度,对基金运作的合法合规情况及公司内部风险控制情况进行监督检查,防范内幕交易,确保基金运作的独立性、公平性及合规性。2015年3月底至4月初,中国证监会对我公司进行了现场监督检查,监察稽核部对本次现场检查积极配合。通过本次现场检查,能更客观地发现公司各项内控中的薄弱环节,有助于督促公司不断加强制度和风控措施,提高经营效率。

3、强化合规培训教育,提高全员合规意识。

本报告期内,监察稽核部及时将新颁布的监管法规传递给公司相关业务部门,并对具体的执行和合规要求进行提示。在日常工作中通过多种形式加强对员工职业操守的教育和监督,并开展法规培训。本年度,监察稽核部根据监管部门的要求,结合自身实际情况,主要采取课堂讲授的方式为员工提供多种形

式的培训。

4、开展各类内外部审计工作,包括 4 次常规审计、13 项专项审计、协助外部审计师开展审计、配合监管机构完成现场检查及多项自查工作等。

5、完成各只基金及公司的各项信息披露工作,保证所披露信息的真实性、准确性和完整性。

监察稽核部严格按照《证券投资基金信息披露管理办法》、《信息披露内容与格式准则》、《信息披露编报规则》、《深圳证券交易所证券投资基金上市规则》等法规要求进行信息披露和公告,并按法律法规规定报监管机构备案。

6、牵头开展反洗钱的各项工,进一步完善修订了反洗钱制度,按照相关规定将相关可疑记录及时上报反洗钱监测中心,根据中国人民银行通知要求组织开展反洗钱培训和宣传工作。

本基金管理人将一如既往地本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,继续加强内部控制和风险管理,进一步提高监察稽核工作的科学性和有效性,充分保障基金份额持有人的合法权益。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

1. 基金估值程序

为了向基金投资人提供更好的证券投资管理服务,本基金管理人对估值和定价过程进行了最严格的控制。本基金管理人通过估值决策委员会来更有效的完善估值服务。估值决策委员会包括下列成员:分管基金运营业务的领导(委员会主席)、风险管理部负责人、股票投资负责人、债券投资负责人、交易部负责人、运营部负责人、基金会计主管(委员会秘书)。本基金管理人在充分衡量市场风险、信用风险、流动性风险、货币风险、衍生工具和结构性产品等影响估值和定价因素的基础上,综合运营部、稽核部、投资部、风控部和其它相关部门的意见,确定本基金管理人采用的估值政策。

估值政策和程序的确立和修订须经本基金管理人总经理批准后方可实行。基金在采用新投资策略或投资新品种时,应评价现有估值政策和程序的适用性,并在不适用的情况下,及时召开估值决策委员会。

在每个估值日,本基金管理人的运营部使用估值政策确定的估值方法,确定证券投资基金的份额净值。基金管理人将基金资产进行估值后,将基金份额净值结果发送基金托管人,基金托管人按照托管协议中“基金资产净值计算和会计核算”确定的规则复核,复核无误后,由基金管理人对外公布。

2. 基金管理人估值业务的职责分工

本基金管理人的估值业务采用双人双岗,所有业务操作需经复核方可生效。

3. 基金管理人估值人员的专业胜任能力和相关工作经历

本基金管理人的估值人员均具有专业会计学习经历,具有会计上岗证和基金从业人员资格。

4. 基金经理参与或决定估值的程度

本基金管理人的后台与投资业务隔离,基金经理不直接参与或决定估值

基金经理持续保持对基金估值所采用估值价格的关注,在认为基金估值所采用的估值价格不足够公允时,将通过首席投资官提请召开估值决策委员会会议,通过会议讨论决定是否调整基金管理人所采用的估值政策。

5. 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任何重大利益冲突。

6. 已签约的与估值相关的任何定价服务的性质与程度

本基金未与任何第三方签订定价服务协议。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

基金收益分配应遵循下列原则:

1. 由于本基金 A 类基金份额不收取销售服务费, 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,本基金同一类别内的每份基金份额享有同等分配权;

2. 收益分配时所发生的银行转账或其他手续费用由投资人自行承担。当投资人的现金红利小于一定金额,不足以支付银行转账或其他手续费用时,基金注册登记机构可将投资人的现金红利按除权日的基金份额净值自动转为基金份额;

3. 本基金收益每年最多分配 12 次, 每次基金收益分配比例不低于可分配收益的 25%;
 4. 若基金合同生效不满 3 个月则可不进行收益分配;
 5. 本基金收益分配方式分为两种: 现金分红与红利再投资, 投资人可选择现金红利或将现金红利按除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资; 若投资人不选择, 本基金默认的收益分配方式是现金分红。基金份额持有人可对 A 类、B 类基金份额选择不同的分红方式;
 6. 基金投资当期出现净亏损, 则不进行收益分配;
 7. 基金当期收益应先弥补上期亏损后, 方可进行当期收益分配;
 8. 基金收益分配后基金份额净值不能低于面值;
 9. 法律法规或监管机构另有规定的从其规定。
- 本基金于本报告期内未进行过利润分配, 该处理符合基金利润分配原则。

4.9 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, 本基金未出现过连续二十个工作日基金资产净值低于五千万元(基金份额持有人数量不满两百人)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, 中国建设银行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关损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内, 本基金未实施利润分配。

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

本托管人复核审查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。

§ 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	毕马威华振审字第 1600089 号

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	信诚经典优债债券型证券投资基金全体基金份额持有人
引言段	我们审计了后附的第 1 页至第 30 页的信诚经典优债债券型证券投资基金(以下简称“信诚经典优债

	基金”)财务报表,包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表、2015 年度的利润表、所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	编制和公允列报财务报表是信诚经典优债基金管理人信诚基金管理有限公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则和中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制财务报表,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导致的重大错报。
注册会计师的责任段	<p>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。</p> <p>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信诚基金管理有限公司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。</p> <p>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。</p>
审计意见段	我们认为,信诚经典优债基金财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则和在财务报表附注 2 中所列示的中国证监会和中国证券投资基金业协会发布的有关基金行业实务操作的规定编制,公允反映了信诚经典优债基金 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果及基金净值变动情况。
注册会计师的姓名	黄小熠 查希箐
会计师事务所的名称	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所的地址	北京市东长安街 1 号东方广场东二办公楼八层
审计报告日期	2016 年 3 月 24 日

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：信诚经典优债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	附注号	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		1,726,092.08	6,355,118.26
结算备付金		3,781,820.00	18,701,986.07
存出保证金		19,142.67	12,909.10
交易性金融资产		262,116,217.20	491,138,941.98
其中：股票投资		-	-
基金投资		-	-
债券投资		262,116,217.20	491,138,941.98
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		1,600,000.00	5,000,000.00
应收证券清算款		-	13,995,190.60
应收利息		7,624,623.25	10,648,903.56
应收股利		-	-
应收申购款		1,198.42	3,055.50
递延所得税资产		-	-
其他资产		-	-
资产总计		276,869,093.62	545,856,105.07
负债和所有者权益	附注号	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		152,599,773.00	245,000,000.00
应付证券清算款		1,600,000.00	-
应付赎回款		69,631.04	20,242,595.99
应付管理人报酬		90,520.71	290,606.97
应付托管费		25,863.10	83,030.57
应付销售服务费		24,115.45	64,951.64
应付交易费用		402.00	9,612.14
应交税费		1,769,801.01	1,769,801.01
应付利息		27,730.44	-
应付利润		-	-

递延所得税负债		-	-
其他负债		570,628.64	570,085.14
负债合计		156,778,465.39	268,030,683.46
所有者权益：			
实收基金		104,150,614.30	260,144,562.52
未分配利润		15,940,013.93	17,680,859.09
所有者权益合计		120,090,628.23	277,825,421.61
负债和所有者权益总计		276,869,093.62	545,856,105.07

注：截止本报告期末，基金份额总额 104,150,614.30 份。下属两级基金：信诚经典优债债券 A 的基金份额净值 1.155 元，基金份额总额 39,663,314.73 份；信诚经典优债债券 B 的基金份额净值 1.152 元，基金份额总额 64,487,299.57 份。

7.2 利润表

会计主体：信诚经典优债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	附注号	本期	上年度可比期间
		2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
一、收入		22,029,647.66	108,906,348.24
1. 利息收入		19,496,337.42	78,656,749.51
其中：存款利息收入		163,109.95	352,553.37
债券利息收入		19,320,509.44	78,111,283.52
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		12,718.03	192,912.62
其他利息收入		-	-
2. 投资收益（损失以“-”填列）		4,531,677.63	6,464,643.20
其中：股票投资收益		-5,187,380.52	-
基金投资收益		-	-
债券投资收益		9,478,645.26	6,464,643.20
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		240,412.89	-
3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,067,037.61	23,678,262.89
4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5. 其他收入（损失以“-”号填列）		68,670.22	106,692.64

减：二、费用		6,029,267.72	29,950,235.82
1. 管理人报酬		1,503,910.51	4,841,456.59
2. 托管费		429,688.76	1,383,273.35
3. 销售服务费		289,689.46	983,712.81
4. 交易费用		93,296.12	17,653.43
5. 利息支出		3,304,224.97	22,314,891.34
其中：卖出回购金融资产支出		3,304,224.97	22,314,891.34
6. 其他费用		408,457.90	409,248.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,000,379.94	78,956,112.42
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,000,379.94	78,956,112.42

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：信诚经典优债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）	260,144,562.52	17,680,859.09	277,825,421.61
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	16,000,379.94	16,000,379.94
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）	-155,993,948.22	-17,741,225.10	-173,735,173.32
其中：1. 基金申购款	153,929,580.67	16,796,295.05	170,725,875.72
2. 基金赎回款	-309,923,528.89	-34,537,520.15	-344,461,049.04
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）	104,150,614.30	15,940,013.93	120,090,628.23
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	579,254,696.59	2,742,578.42	581,997,275.01

(基金净值)			
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	78,956,112.42	78,956,112.42
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)	-319,110,134.07	-31,174,605.36	-350,284,739.43
其中: 1. 基金申购款	804,273,603.25	27,715,687.79	831,989,291.04
2. 基金赎回款	-1,123,383,737.32	-58,890,293.15	-1,182,274,030.47
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)	-	-32,843,226.39	-32,843,226.39
五、期末所有者权益(基金净值)	260,144,562.52	17,680,859.09	277,825,421.61

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:

吕涛 _____ 陈逸辛 _____ 时慧 _____
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

信诚经典优债债券型证券投资基金(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”)《关于核准信诚经典优债债券型证券投资基金募集的批复》(证监许可[2009]39号文)和《关于信诚经典优债债券型证券投资基金备案确认的函》(基金部函[2009]143号文)批准,由信诚基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则和《信诚经典优债债券型证券投资基金基金合同》发售,基金合同于2009年3月11日生效。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信诚基金管理有限公司,基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

本基金于2009年2月9日至2009年3月6日募集,募集资金总额1,564,491,347.15元(其中A类312,385,772.12元,B类1,252,105,575.03元),募集期间认购手续费869,701.49元,利息转份额327,105.70元(其中A类61,138.15元,B类265,967.55元),募集规模为1,563,948,751.36份。上述募集资金已由立信会计师事务所有限公司验证,并出具了信会师报字(2009)第10478号验资报告。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套规则、《信诚经典优债债券型证券投资基金基金合同》和《信诚经典优债债券型证券投资基金招募说明书》的有关规定,本基金的投资对象主要为固定收益类金融工具,包括国内依法公开发行上市的国债、金融债、企业(公司)债、次级债、可转换债券(含分离交易可转债)、资产支持证券、央行票据、短期融资券、回购,以及中国证监会允许基金投资的其他固定收益类金融工具。本基金投资于债券类资产(含可转换债券)的比例不低于基金资产的80%,其中投资于可转换债券的比例不超过基金资产的20%。本基金不直接在二级市场买入股票,但可以参与一级市场的新股申购和新股增发,并可以将所持有的可转债转换成股票。本基金所投资的新股上市流通后持有期不超过1个月,因可转债转股所形成的股票持有期不超过3个月。本基金不主动参与二级市场权证的投资,但可以持有股票派发的权证和分离交

易可转债所产生的权证,权证上市流通后持有期不超过 10 个交易日。本基金投资于权益类资产的比例不超过基金资产的 20%,其中所持有的全部权证市值不超过基金资产净值的 3%。本基金投资于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:中证综合债指数*90%+活期存款利率(税后)*10%。

根据《证券投资基金信息披露管理办法》,本基金定期报告在公开披露的第二个工作日,报中国证监会和基金管理人主要办公场所所在地中国证监会派出机构备案。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金以持续经营为基础。本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则的要求,同时亦按照中国证监会颁布的《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>》以及中国证券投资基金业协会于 2012 年 11 月 16 日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》编制财务报表。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本基金的财务状况、经营成果和基金净值变动情况。

此外本财务报表同时符合如财务报表附注 7.4.2 所列示的其他有关规定的要求。

7.4.4 差错更正的说明

本基金本报告期无差错事项。

7.4.5 税项

根据财税字[1998]55 号文《财政部、国家税务总局关于证券投资基金税收问题的通知》、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》、财税[2004]78 号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2012]85 号文《财政部、国家税务总局、证监会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》、财税[2015]101 号《财政部、国家税务总局、证监会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》、财税[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》、上证交字[2008]16 号《关于做好调整证券交易印花税税率相关工作的通知》及深圳证券交易所于 2008 年 9 月 18 日发布的《深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、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,本基金适用的主要税项列示如下:

(1) 以发行基金方式募集资金,不属于营业税征收范围,不征收营业税。

(2) 证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入暂免征收营业税和企业所得税。

(3) 基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金对价,暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

(4) 对基金取得的股票的股息、红利收入,债券的利息收入,由上市公司、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。自 2013 年 1 月 1 日起,对所取得的股息红利收入根据持股期限差别化计算个人所得税的应纳税所得额: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,股权登记日为自 2013 年 1 月 1 日起至 2015 年 9 月 7 日期间的,暂减按 25%计入应纳税所得额,股权登记日在 2015 年 9 月 8 日及以后的,暂免征收个人所得税。上述所得统一适用 20%的税率计征个人所得税。

(5) 基金卖出股票按 0.1%的税率缴纳股票交易印花税,买入股票不征收股票交易印花税。

(6) 对投资者(包括个人和机构投资者)从基金分配中取得的收入,暂不征收个人所得税和企业所得税。

7.4.6 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
信诚基金管理有限公司	基金管理人
中国建设银行股份有限公司(“建设银行”)	基金托管人
中信信托有限责任公司	基金管理人的中方股东
英国保诚集团股份有限公司	基金管理人的外方股东
中新苏州工业园区创业投资有限公司	基金管理人的中方股东
信诚人寿保险有限公司	基金管理人主要股东控制的机构
中信信诚资产管理有限公司	基金管理人出资成立的子公司

7.4.7 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

下述关联交易均根据正常的商业交易条件进行,并以一般交易价格为定价基础。

7.4.7.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金在本年度及上年度可比期间均未通过关联方交易单元进行交易。

7.4.7.2 关联方报酬

7.4.7.2.1 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	1,503,910.51	4,841,456.59
其中:支付销售机构的客户维护费	20,124.81	35,308.36

注:支付基金管理人信诚基金管理有限公司的基金管理人报酬按前一日基金资产净值0.70%的年费率每日计提,逐日累计至每月月底,按月支付。计算公式为:日基金管理费=前一日基金资产净值×0.70%/当年天数

7.4.7.2.2 基金托管费

单位:人民币元

	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	429,688.76	1,383,273.35

注:支付基金托管人中国建设银行的基金托管费按前一日基金资产净值0.20%的年费率每日计提,逐日累计至每月月底,按月支付。计算公式为:日基金托管费=前一日基金资产净值×0.20%/当年天数

7.4.7.2.3 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 2015年1月1日至2015年12月31日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	信诚经典优债债券A	信诚经典优债债券B	合计
建设银行	-	18,479.76	18,479.76
信诚基金管理有限公司	-	253,955.82	253,955.82
合计	-	272,435.58	272,435.58

获得销售服务费的各关联方名称	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销售服务费		
	信诚经典优债债券 A	信诚经典优债债券 B	合计
建设银行	-	32,806.10	32,806.10
信诚基金管理有限公司	-	924,342.16	924,342.16
合计	-	957,148.26	957,148.26

注：本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，B 类基金份额的年销售服务费率为 0.4%。

B 类基金份额销售服务费按前一日 B 类基金份额资产净值的 0.4% 年费率每日计提，逐日累计至每月月底，按月支付。计算公式为：B 类基金日销售服务费=B 类基金份额前一日资产净值×0.4%/当年天数

7.4.7.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金在本年度及上年度可比期间未与其他关联方通过银行间同业市场进行债券(含回购)交易。

7.4.7.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.7.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金的基金管理人运用固有资金投资本基金费率按本基金基金合同公布的费率执行，本基金的基金管理人在本报告期及上年度可比期间未投资过本基金。

7.4.7.4.2 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

本基金除基金管理人之外的其它关联方在本期末及上年度末未持有本基金。除基金管理人之外的其他关联方投资本基金费率按本基金基金合同公布的费率执行。

7.4.7.5 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		上年度可比期间	
	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日		2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
建设银行	1,726,092.08	42,551.16	6,355,118.26	120,165.26

注：本基金通过“中国建设银行基金托管结算资金专用存款账户”转存于中国证券登记结算有限责任公司的结算备付金，于本报告期末的相关余额为人民币 3,781,820.00 元。（上年度末余额：人民币 18,701,986.07 元）。

7.4.7.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金在本年度与上年度可比期间，在承销期内均未购入过由关联方承销的证券。

7.4.8 期末（2015 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

7.4.8.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

7.4.8.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量 (单位：股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.4.8.1.2 受限证券类别：债券										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量 (单位：)	期末成本总额	期末估值总额	备注

							张)			
123001	蓝标转债	2015-12-23	2016-01-08	新债申购	100.00	100.00	470	47,000.00	47,000.00	-

7.4.8.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

于本报告期末,本基金未持有暂时停牌等流通受限的股票。

7.4.8.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.8.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2015 年 12 月 31 日止,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 17,999,773.00 元,于 2016 年 1 月 25 日到期。该类交易要求本基金在回购期内持有的银行间市场交易的债券和/或在新质押式回购下转入质押库的债券,按银行间市场所规定的比例折算为标准券后,不低于

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
1480533	14 舟山蓬莱债	2016-01-25	106.74	80,000	8,539,200.00
1180132	14 厦门象屿债	2016-01-25	107.79	180,000	19,318,200.00
合计				数量合计	期末估值总额合计

7.4.8.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2015 年 12 月 31 日止,基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额 134,600,000.00 元,于 2016 年 1 月 4 日、5 日分别到期。该类交易要求本基金在回购期内持有的证券交易所交易的债券和/或在新质押式回购下转入质押库的债券,按证券交易所规定的比例折算为标准券后,不低于债券回购交易的余额。

7.4.9 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无需要说明的此类事项。

§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	权益投资	-	-
	其中:股票	-	-
2	固定收益投资	262,116,217.20	94.67
	其中:债券	262,116,217.20	94.67
	资产支持证券	-	-
3	贵金属投资	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
5	买入返售金融资产	1,600,000.00	0.58

	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
6	银行存款和结算备付金合计	5,507,912.08	1.99
7	其他各项资产	7,644,964.34	2.76
8	合计	276,869,093.62	100.00

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

本基金于本报告期末未持有股票。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

本基金于本报告期末未持有股票。

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	601318	中国平安	26,830,420.73	9.66
2	002521	齐峰新材	7,937,368.03	2.86
3	600016	民生银行	5,971,621.04	2.15
4	603993	洛阳钼业	3,603,347.10	1.30
5	600037	歌华有线	2,971,811.97	1.07
6	600023	浙能电力	2,175,789.57	0.78
7	601211	国泰君安	118,260.00	0.04
8	601985	中国核电	23,730.00	0.01
9	603116	红蜻蜓	17,700.00	0.01
10	300476	胜宏科技	7,865.00	-
11	002761	多喜爱	3,640.00	-
12	002770	科迪乳业	3,425.00	-

注：买入金额按成交金额(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	601318	中国平安	24,003,475.70	8.64
2	600016	民生银行	6,033,583.26	2.17
3	002521	齐峰新材	5,607,598.48	2.02
4	603993	洛阳钼业	3,965,474.52	1.43
5	600037	歌华有线	2,560,581.35	0.92
6	600023	浙能电力	1,943,574.61	0.70
7	601211	国泰君安	190,800.00	0.07
8	601985	中国核电	97,650.00	0.04
9	603116	红蜻蜓	31,260.00	0.01
10	300476	胜宏科技	23,800.00	0.01
11	002761	多喜爱	13,675.00	-

12	002770	科迪乳业	6,125.00	-
----	--------	------	----------	---

注：卖出金额按成交金额(成交单价乘以成交数量)填列,不考虑相关交易费用。

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本(成交)总额	49,664,978.44
卖出股票收入(成交)总额	44,477,597.92

注：买入股票成本和卖出股票收入按成交金额(成交单价乘以成交数量)填列,不考虑相关交易费用。

8.5 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	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	国家债券	10,008,000.00	8.33
2	央行票据	-	-
3	金融债券	15,001,500.00	12.49
	其中：政策性金融债	15,001,500.00	12.49
4	企业债券	230,369,873.20	191.83
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债	6,736,844.00	5.61
8	其他	-	-
9	合计	262,116,217.20	218.27

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量(张)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	124552	14 如金鑫	200,000	21,898,000.00	18.23
2	124530	14 海开 01	200,000	21,842,000.00	18.19
3	122523	12 海亮 01	145,000	15,053,900.00	12.54
4	018001	国开 1301	150,000	15,001,500.00	12.49
5	112231	14 金贵债	120,000	12,163,200.00	10.13

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序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 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

8.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

本基金本报告期内未进行股指期货投资。

8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金投资范围不包括股指期货投资。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明**8.11.1 本期国债期货投资政策**

本基金投资范围不包括国债期货投资。

8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期内未进行国债期货投资。

8.11.3 本期国债期货投资评价

本基金投资范围不包括国债期货投资。

8.12 投资组合报告附注

8.12.1 本基金本期投资的前十名证券的发行主体没有被监管部门立案调查,或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚。

8.12.2 本基金投资的前十名股票中,没有超出基金合同规定备选库之外的股票。

8.12.3 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	19,142.67
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	7,624,623.25
5	应收申购款	1,198.42
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	7,644,964.34

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

金额单位:人民币元

序号	债券代码	债券名称	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	128009	歌尔转债	2,809,400.00	2.34
2	110030	格力转债	413,940.00	0.34
3	110031	航信转债	389,520.00	0.32

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有股票。

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

因四舍五入原因,投资组合报告中市值占净值比例的分项之和与合计可能存在尾差。

§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
信诚 经典 优债 债券 A	325	122,040.97	34,655,292.96	87.37%	5,008,021.77	12.63%
信诚 经典 优债 债券 B	303	212,829.37	58,766,345.81	91.13%	5,720,953.76	8.87%
合计	628	165,844.93	93,421,638.77	89.70%	10,728,975.53	10.30%

注：本表列示“占基金总份额比例”中，对下属分级基金，为占各自级别份额的比例，对合计数，为占期末基金份额总额的比例。

9.2 期末上市基金前十名持有人

9.3 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	信诚经典优债债券 A	-	-
	信诚经典优债债券 B	60,000.00	0.09%
	合计	60,000.00	0.06%

注：1、本表列示“占基金总份额比例”中，对下属分级基金，为占各自级别份额的比例；对合计数，为占期末基金份额总额的比例。

2、期末本公司基金从业人员未持有本基金的 A 级份额。

9.4 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	信诚经典优债债券 A	-
	信诚经典优债债券 B	-
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	信诚经典优债债券 A	-
	信诚经典优债债券 B	-
	合计	0

注：1、期末本基金管理人的高级管理人员、基金投资和研究部门负责人未持有本基金。

2、期末本基金的基金经理未持有本基金。

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

项目	信诚经典优债债券 A	信诚经典优债债券 B
基金合同生效日(2009年3月11日)基金	311,577,208.78	1,252,371,542.58

份额总额		
本报告期期初基金份额总额	211,761,012.97	48,383,549.55
本报告期基金总申购份额	12,693,738.40	141,235,842.27
减:本报告期基金总赎回份额	184,791,436.64	125,132,092.25
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	39,663,314.73	64,487,299.57

§ 11 重大事件揭示

11.1 基金份额持有人大会决议

报告期内无基金份额持有人大会决议。

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

1、报告期内基金管理人的重大人事变动：

经信诚基金管理有限公司第二届董事会第 48 次会议审议通过，聘任吕涛先生担任信诚基金总经理职务。本基金管理人已于 2015 年 4 月 3 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及公司网站上刊登了《信诚基金管理有限公司关于总经理任职的公告》。自新任总经理任职之日起，本公司董事长张翔燕女士不再代为履行总经理职务。上述变更事项已按有关规定向中国证券监督管理委员会证券投资基金监管部和上海证监局报告。

经信诚基金管理有限公司董事会审议通过，解聘林军女士信诚基金副总经理职务，同时聘任唐世春先生担任公司副总经理，不再担任督察长职务。在新任督察长任职之前，代为履行督察长职务。本基金管理人已于 2015 年 6 月 30 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及公司网站上刊登了《信诚基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》。上述变更事项已按规定向中国证券监督管理委员会证券投资基金监管部、中国证券投资基金业协会和上海证监局报备。

经信诚基金管理有限公司第二届董事会第五十三次会议审议通过，聘任周浩先生担任公司督察长职务。自新任督察长任职之日起，本公司副总经理唐世春先生不再代为履行督察长职务。本基金管理人已于 2015 年 9 月 26 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及公司网站上刊登了《信诚基金管理有限公司关于高级管理人员变更的公告》。上述变更事项已按规定向中国证券监督管理委员会证券投资基金监管部、上海证监局和中国证券投资基金业协会报备。

2、本基金托管人 2015 年 1 月 4 日发布任免通知，聘任张力铮为中国建设银行投资托管业务部副总经理。本基金托管人 2015 年 9 月 18 日发布任免通知，解聘纪伟中国建设银行投资托管业务部副总经理职务。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

11.4 基金投资策略的改变

报告期内基金投资策略无改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金报告年度应支付给毕马威华振会计师事务所的报酬为人民币 70,000 元。该会计师事务所自本基金基金合同生效日起为本基金提供审计服务至今。

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

本基金管理人于 2015 年 7 月 29 日收到上海证监局《关于对信诚基金管理有限公司采取责令改正措施的决定》（以下简称“整改决定书”）。公司领导高度重视，针对整改决定书指出的问题，公司认真落实整改要求，加强制度和风控措施，进一步提升了公司内部控制和风险管理的能力，并已按要求向上海证监局提交了整改报告。除上述情况外，报告期内管理人、托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员

无受稽查或处罚等情况。

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	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
申银万国	1	38,826,424.55	87.29%	35,347.51	87.61%	-
中投证券	3	5,651,198.48	12.71%	5,000.70	12.39%	-
联合证券	1	13.65	-	-	-	-
安信证券	3	-	-	-	-	本期新增一个交易席位
长城证券	1	-	-	-	-	-
长江证券	1	-	-	-	-	-
川财证券	2	-	-	-	-	-
大通证券	1	-	-	-	-	-
东方证券	1	-	-	-	-	-
东兴证券	1	-	-	-	-	-
方正证券	1	-	-	-	-	-
高华证券	1	-	-	-	-	-
广发证券	1	-	-	-	-	-
国金证券	1	-	-	-	-	-
国联证券	1	-	-	-	-	-
国泰君安	1	-	-	-	-	-
国信证券	2	-	-	-	-	本期新增一个交易席位
海通证券	1	-	-	-	-	本期新增
红塔证券	1	-	-	-	-	-
宏源证券	3	-	-	-	-	-
华创证券	2	-	-	-	-	-
华融证券	1	-	-	-	-	-
华泰证券	1	-	-	-	-	-
民生证券	1	-	-	-	-	-
平安证券	1	-	-	-	-	-
齐鲁证券	1	-	-	-	-	-
瑞银证券	1	-	-	-	-	-
山西证券	1	-	-	-	-	-
西南证券	1	-	-	-	-	-
信达证券	2	-	-	-	-	-

兴业证券	2	-	-	-	-	-
银河证券	2	-	-	-	-	-
招商证券	2	-	-	-	-	本期新增一个交易席位
浙商证券	1	-	-	-	-	-
中金国际	1	-	-	-	-	-
中信建投	2	-	-	-	-	本期新增
中信金通	1	-	-	-	-	-
中信山东	1	-	-	-	-	-
中信浙江	1	-	-	-	-	-
中信证券	1	-	-	-	-	-
中银国际	1	-	-	-	-	-
渤海证券	1	-	-	-	-	-
东吴证券	2	-	-	-	-	本期新增

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	
	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
申银万国	197,577,233.21	50.15%	12,421,300,000.00	99.83%
中投证券	4,835,382.53	1.23%	10,000,000.00	0.08%
联合证券	-	-	-	-
安信证券	-	-	-	-
长城证券	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-
川财证券	-	-	-	-
大通证券	-	-	-	-
东方证券	-	-	-	-
东兴证券	-	-	-	-
方正证券	-	-	-	-
高华证券	-	-	-	-
广发证券	-	-	-	-
国金证券	-	-	-	-
国联证券	-	-	-	-
国泰君安	-	-	-	-
国信证券	-	-	-	-
海通证券	-	-	-	-
红塔证券	-	-	-	-
宏源证券	-	-	-	-
华创证券	-	-	-	-
华融证券	-	-	-	-

华泰证券	-	-	-	-
民生证券	-	-	-	-
平安证券	-	-	-	-
齐鲁证券	-	-	-	-
瑞银证券	-	-	-	-
山西证券	-	-	-	-
西南证券	-	-	-	-
信达证券	-	-	-	-
兴业证券	-	-	-	-
银河证券	-	-	-	-
招商证券	-	-	-	-
浙商证券	-	-	-	-
中金国际	-	-	-	-
中信建投	143,219,715.93	36.36%	-	-
中信金通	-	-	-	-
中信山东	-	-	-	-
中信浙江	-	-	-	-
中信证券	-	-	-	-
中银国际	48,301,609.05	12.26%	11,000,000.00	0.09%
渤海证券	-	-	-	-
东吴证券	-	-	-	-

注：本基金根据券商的研究实力和服务水平选择专用席位。由研究部牵头对席位候选券商的研究实力和服务质量进行评估,并综合考虑候选券商的综合实力,由研究总监和投资总监审核批准。

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

无

信诚基金管理有限公司
2016年3月25日