

东吴中证新兴产业指数证券投资基金

2012 半年度报告摘要

衍生品金融资产		
买入返售金融资产		
应收证券清算款	8,641,797.23	-
应收利息	1,129,873.97	15,930.09
应收股利	360,335.40	-
应收申购款	48,440.35	98,489.36
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	1,310,634,926.25	1,212,402,410.31
负债和所有者权益		
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	19,599,850.60	-
应付赎回款	246,516.85	167,537.81
应付管理人报酬	1,092,466.04	1,150,091.50
应付托管费	163,869.92	172,513.71
应付销售服务费	-	-
应付交易费用	894,348.65	701,606.94
应交税费	-	-
应付利息	11,249.20	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	256,156.48	478,939.51
负债合计	30,656,101.37	2,670,689.47
所有者权益：		
实收基金	1,852,920,256.68	1,797,038,605.48
未分配利润	-572,941,431.80	-587,306,884.64
所有者权益合计	1,279,978,824.88	1,209,731,720.84
负债和所有者权益总计	1,310,634,926.25	1,212,402,410.31

注：报告截止日2012年6月30日，基金份额净值0.691元，基金份额总额1,852,920,256.68份。
6.2 财务报表
会计主体：东吴中证新兴产业指数证券投资基金
本报告期：2012年1月1日至2012年6月30日

项目	本期 2012年1月1日至2012年6月30日	上年度可比期间 2011年2月1日至2011年6月30日
一、收入	37,621,972.02	-166,715,651.03
1.利息收入	857,198.01	2,584,817.44
其中：存款利息收入	147,288.18	2,584,817.44
债券利息收入	709,909.83	-
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	-	-
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以“-”填列)	-174,556,706.62	-11,238,714.69
其中：股票投资收益	-182,492,578.77	-18,425,447.61
基金投资收益	-	-
债券投资收益	-	-
资产支持证券投资收益	-	-
衍生工具收益	-	-
股利收益	7,935,872.15	7,186,733.12
3.公允价值变动收益(损失以“-”填列)	211,093,242.79	-158,338,920.89
4.汇兑收益(损失以“-”填列)	-	-
5.其他收入(损失以“-”填列)	228,237.84	277,166.91
减：一、费用	10,149,563.53	11,216,244.78
1.管理人报酬	6,576,141.22	7,551,234.12
2.托管费	986,421.20	1,132,685.15
3.销售服务费	-	-
4.交易费用	2,199,216.29	2,194,416.12
5.利息支出	55,033.00	-
其中：卖出回购金融资产支出	55,033.00	-
6.其他费用	332,751.82	337,909.39
三、利润总额(亏损总额以“-”填列)	27,472,408.49	-177,931,895.81
减：所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	27,472,408.49	-177,931,895.81

6.3 所有者权益(基金净值)变动表
会计主体：东吴中证新兴产业指数证券投资基金
本报告期：2012年1月1日至2012年6月30日

项目	本期 2012年1月1日至2012年6月30日	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	1,797,038,605.48	-587,306,884.64
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	27,472,408.49
三、本期基金份额变动产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列)	55,881,651.20	-13,106,955.65
其中：1.基金申购款	359,340,616.02	-94,856,423.28
2.基金赎回款	-303,458,964.82	81,749,467.63
四、本期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)	1,852,920,256.68	-572,941,431.80

项目	本期 2012年1月1日至2012年6月30日	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	1,976,549,775.28	-
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-177,931,895.81
三、本期基金份额变动产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列)	-231,380,312.39	19,603,346.70
其中：1.基金申购款	10,981,910.11	-1,029,771.22
2.基金赎回款	-242,362,222.50	20,633,117.92
四、本期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)	1,745,169,462.89	-158,338,549.11

报告附注为财务报表的重要组成部分。
本报告6.1至6.4项数据由下列人员签署：
基金管理人负责人：徐建平，主管会计工作负责人：黄忠平，会计机构负责人：金健
6.4 报告附注
6.4.1 基金基本情况
东吴中证新兴产业指数证券投资基金(以下简称“本基金”)系经中国证监会 证监许可[2010]1792号)关于核准东吴中证新兴产业指数证券投资基金募集的批复批准，向社会公开发行募集，基金合同于2011年2月1日正式生效，首次公开发售规模为1,976,549,775.28份基金份额，本基金为契约型开放式，存续期限无限。本基金的基金管理人注册地为上海，基金托管人为东吴证券股份有限公司，基金托管人为东吴证券股份有限公司。
本基金投资于具有良好流动性的金融工具，包括标的指数成份股、备选成份股、新股(一级市场初次发行或增发)，现金或到期日在一年以内的政府债券等，其中，中国证监会认可的投资成份股，备选成份股的投资比例不低于基金资产的90%；现金到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值5%。
6.4.2 会计报表的编制基础
本基金的财务报表系按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、解释以及其他相关规定，统称“企业会计准则”，中国注册会计师制定的《证券投资基金会计核算业务指引》以及中国证监会于2009年2月18日发布的《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》、《东吴中证新兴产业指数证券投资基金基金合同》及其他中国证监会颁布的相关规定而编制。
6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定
本基金的财务报表按照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、经营成果和所有者权益(基金净值)变动情况等有关信息。
6.4.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与上一会计年度保持一致。
6.4.5 差错更正的说明
无。
6.4.6 费用
1.印花税
经国务院批准，财政部、国家税务总局批准，自2008年9月19日起，调整证券(股票)交易印花税率，对出让方按0.1%的税率征收，对受让方不再征收。
根据财政部、国家税务总局总局财税[2005]103号文《关于股权转让试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权转让试点过程中非流通股股东通过向流通股股东支付对价方式向流通股股东支付的股权转让收入，暂不征收企业所得税。
2.营业税、企业所得税
根据财政部、国家税务总局总局财税[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，对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的价差收入，继续免营业税和企业所得税。
3.印花税
根据财政部、国家税务总局总局财税[2005]103号文《关于股权转让试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权转让试点过程中非流通股股东通过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。
3.个人所得税
根据财政部、国家税务总局总局财税[1998]155号文《关于证券投资基金有关税收问题的通知》的规定，对投资者从基金分配中获得的股票股息、红利收入以及基金债券的利息收入，由上市公司及债券发行企业向其派发股息、红利和利息收入时代扣代缴20%的个人所得税，基金向个人投资者分配股息、红利、利息时，不再代扣个人所得税。
根据财政部、国家税务总局总局财税[2005]107号文《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》的规定，自2005年6月13日起，对证券投资基金从上市公司取得的股息红利所得，按照财税[2005]102号文规定，扣缴义务人在代扣代缴个人所得税时，减按50%计算应纳税所得额。
根据财政部、国家税务总局总局财税[2005]103号文《关于股权转让试点改革有关税收政策问题的通知》的规定，股权转让试点过程中非流通股股东通过向流通股股东支付对价方式向流通股股东支付的股权转让收入，暂免征收流通股股东应缴纳的个人所得税。

6.4.7 关联方关系
6.4.7.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况
本报告期基金关联方未发生变化。
6.4.7.2 本报告期与基金发生关联交易的关联方
与本基金的关系
东吴基金管理有限公司 基金发起人、基金管理人、基金注册与过户登记人、基金销售机构
中国农业银行股份有限公司 基金托管人、基金代销机构
东吴证券股份有限公司 基金管理人的股东、基金代销机构
江阴晋亚实业集团有限公司 基金管理人的股东

6.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易
6.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易
6.4.8.1.1 股票交易

关联方名称	2012年1月1日至2012年6月30日	2011年2月1日至2011年6月30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
东吴证券股份有限公司	359,274,602.06	24.77%
6.4.8.1.2 权证交易		
6.4.8.1.3 债券回购		
6.4.8.1.4 债券正回购		
6.4.8.1.5 债券逆回购		

6.4.8.1.5 支付关联方的佣金

关联方名称	本期 2012年1月1日至2012年6月30日	上年度可比期间 2011年2月1日至2011年6月30日
佣金	占当期佣金总量的比例	佣金 占当期佣金总量的比例
东吴证券股份有限公司	307,857.76	25.03%
6.4.8.2 关联方报酬		
6.4.8.2.1 基金管理费		

注：上述佣金按市场佣金率计算，扣除券商需承担的费用，包括但不限于：a、经手费、证券结算风险基金和上海证券交易所a、费)证管费等。管理人因此从关联方获得的服务主要包括：为本基金提供的证券投资研究服务和交易信息服务。
6.4.8.2.2 基金托管费
单位：人民币元

项目	本期 2012年1月1日至2012年6月30日	上年度可比期间 2011年2月1日至2011年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	6,576,141.22	7,551,234.12
其中：支付销售机构的客户维护费	2,772,529.78	3,662,973.41
注：支付基金管理人东吴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1.0%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。 其计算公式为：日基金托管管理费=前一日基金资产净值×1.0%÷当年天数。 6.4.8.2.2.2 基金托管费		

注：支付基金托管人中国农业银行股份有限公司的基金托管费按前一日基金资产净值0.15%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。
其计算公式为：日基金托管管理费=前一日基金资产净值×0.15%÷当年天数。
6.4.8.3 销售服务费
6.4.8.3.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况
6.4.8.3.2 报告期内基金管理人未持有本基金份额。
6.4.8.4.2 报告期内除基金管理人以外的其他关联方投资本基金的情况

关联方名称	本期 2012年6月30日	上年度 2011年12月31日
持有的基金份额占基金总份额的比例	持有的基金份额占基金总份额的比例	
江明意星实业集团有限公司	4,999,300.00	0.27%
6.4.8.5 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
6.4.8.5.1 银行存款
6.4.8.5.2 其他资产
6.4.8.5.3 其他负债
6.4.8.5.4 其他收入
6.4.8.5.5 其他费用
6.4.8.5.6 其他资产
6.4.8.5.7 其他负债
6.4.8.5.8 其他收入
6.4.8.5.9 其他费用

股票代码	股票名称	数量(股)	期末公允价值	期末公允价值占基金资产净值比例
600099	招商证券	1,192,069	17,938,864.26	12.54,469.32
6.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的资产				
6.4.9.3.1 银行间市场债券正回购				
6.4.9.3.2 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.3 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.4 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.5 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.6 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.7 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.8 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.9 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.10 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.11 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.12 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.13 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.14 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.15 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.16 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.17 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.18 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.19 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.20 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.21 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.22 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.23 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.24 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.25 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.26 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.27 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.28 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.29 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.30 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.31 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.32 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.33 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.34 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.35 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.36 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.37 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.38 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.39 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.40 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.41 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.42 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.43 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.44 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.45 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.46 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.47 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.48 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.49 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.50 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.51 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.52 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.53 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.54 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.55 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.56 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.57 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.58 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.59 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.60 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.61 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.62 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.63 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.64 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.65 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.66 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.67 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.68 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.69 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.70 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.71 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.72 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.73 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.74 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.75 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.76 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.77 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.78 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.79 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.80 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.81 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.82 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.83 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.84 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.85 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.86 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.87 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.88 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.89 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.90 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.91 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.92 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.93 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.94 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.95 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.96 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.97 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.98 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.99 交易所市场债券正回购				
6.4.9.3.100 交易所市场债券正回购				

7.1 期末基金资产组合情况

序号	项目	金额	(%)
1	权益投资	1,213,520,699.57	92.59
	其中:股票	1,213,520,699.57	92.59
2	固定收益投资	58,182,000.00	4.44
	其中:债券	58,182,000.00	4.44
3	资产支持证券	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
5	买入返售金融资产	-	-
	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	28,751,779.73	2.19
7	其他各项资产	10,180,446.95	0.78
8	合计	1,310,634,926.25	100.00
7.2	期末按行业分类的股票投资组合		