# 东吴保本混合型证券投资基金

## 【2013】半年度报告摘要

**基金管理人:东吴基金管理有限公司**
**基金托管人:中国农业银行股份有限公司**
**送出日期:二〇一三年八月二十九日**

**§1 重要提示及目录**

1.1 重要提示

本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。本半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。

本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2013年8月26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。

本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。

本半年度报告摘要摘自半年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读半年度报告正文。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2013年1月1日起至6月30日止。

**§2 基金简介**

2.1 基金基本情况

| | |
|---|---|
| 基金简称 | 东吴保本混合 |
| 基金主代码 | 582003 |
| 交易代码 | 582003 |
| 前端交易代码 | – |
| 后端交易代码 | – |
| 基金运作方式 | 契约型开放式 |
| 基金合同生效日 | 2012年8月13日 |
| 基金管理人 | 东吴基金管理有限公司 |
| 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 | 486,912,415.84份 |
| 基金合同存续期 | 不定期 |

2.2 基金产品说明

| | |
|---|---|
| 投资目标 | 本基金主要通过投资组合保险策略的运作,在确保保本周期到期时本金安全的基础上,力争实现基金资产的稳健增长。 |
| 投资策略 | 1、资产配置策略<br>本基金的资产将分为保本资产与风险资产两大类资产,以恒定组合投资保险策略(CPPI)为依据,结合东吴"M值优化"模型,再基于基金管理人对宏观经济运行变化的判断以及各投资品种的风险收益预期,确定基金资产在股票、债券等投资品种中的比例。<br>2、债券投资策略<br>债券投资方面,对于本基金的保本资产部分,本基金主要投资对象为交易所和银行间债券市场上的债券,其组合久期与保本周期基本匹配,以有效规避利率、收益率曲线变化、再投资等各种风险;同时综合考虑收益性、流动性和风险性,选择低估值债券进行投资,并利用市场时机、无风险套利、利率预测等,争取债券投资的超额收益;利用现券回购所得资金适时参与新股申购及配售,以获得稳定的股票一级市场超额回报。<br>3、股票投资策略<br>本基金将严格按照CPPI策略并结合M值优化模型,动态调整风险资产比例。在风险资产中,本基金将精选具有成长优势、估值优势和竞争优势的上市公司股票作为投资对象,力争最大限度获取基金资产增值。<br>4、权证投资策略<br>本基金权证投资将以价值分析为基础,在采用数量化模型分析其合理定价的基础上,把握市场的短期波动,进行积极操作,追求在风险可控的前提下实现稳健的超额收益。 |
| 业绩比较基准 | 银行三年期定期存款收益率(税后)。 |
| 风险收益特征 | 本基金为保本混合型基金,属于证券投资基金中的低风险品种。 |

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 | | 东吴基金管理有限公司 | 中国农业银行股份有限公司 |
| 信息披露负责人 | 姓名 | 吕晖 | 李芳菲 |
| | 联系电话 | 021-50509888-8206 | 010-66060069 |
| | 电子邮箱 | lvhui@scfund.com.cn | lifangfei@abchina.com |
| 客户服务电话 | | 021-50509666/400-821-0588 | 95599 |
| 传真 | | 021-50509888-8211 | 010-63201816 |

2.4 信息披露方式

| | |
|---|---|
| 登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址 | www.scfund.com.cn |
| 基金半年度报告备置地点 | 基金管理人及托管人办公处 |

**§3 主要财务指标和基金净值表现**

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 | 报告期(2013年1月1日 - 2013年6月30日) |
|---|---|
| 本期已实现收益 | 19,566,784.07 |
| 本期利润 | 9,773,332.82 |
| 加权平均基金份额本期利润 | 0.0172 |
| 本期基金份额净值增长率 | 1.38% |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 报告期末(2013年6月30日) |
| 期末可供分配基金份额利润 | 0.0257 |
| 期末基金资产净值 | 499,427,822.38 |
| 期末基金份额净值 | 1.026 |

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、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、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,例如基金的认购、申购、赎回费等,计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

4、本基金于2012年8月13日成立,基金合同生效起至披露时点不满一年。

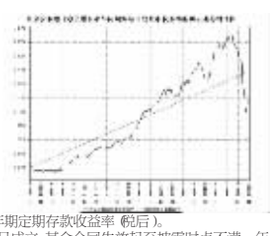
3.2 基金净值表现

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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 过去一个月 | -2.38% | 0.25% | 0.35% | 0.02% | -2.73% | 0.23% |
| 过去三个月 | -0.77% | 0.18% | 1.06% | 0.01% | -1.83% | 0.17% |
| 过去六个月 | 1.38% | 0.15% | 2.11% | 0.02% | -0.73% | 0.13% |
| 自基金合同生效起至今 | 2.60% | 0.11% | 3.75% | 0.01% | -1.15% | 0.10% |

注:比较基准=银行三年期定期存款收益率(税后)。

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



注:1.比较基准=银行三年期定期存款收益率(税后)。

2.本基金于2012年8月13日成立,基金合同生效起至披露时点不满一年。按基金合同规定,本基金自基金合同生效日起6个月内为建仓期,建仓期结束时本基金各项资产配置比例符合合同约定。

**§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

东吴基金管理有限公司是经中国证监会证监基字[2003]82号批准设立的证券投资基金管理公司,于2004年9月正式成立,注册资本人民币1亿元,由东吴证券股份有限公司、上海兰生(集团)有限公司、江阴澄星实业集团有限公司共同发起设立。

作为传统吴文化与前沿经济理念的有机结合,东吴基金崇尚"以人为本,以市场为导向,以客户为中心,以价值创造为根本出发点"的经营理念;遵循"诚而有信、稳而又健、和而有铮、勤而又专、有容乃大"的企业格言;树立了"做价值的创造者、市场的创新者和行业的思想者"的远大理想,创造性地树立公司独特的文化体系,在众多基金管理公司中树立自己鲜明的企业形象。

截至2013年6月30日,本基金管理人旗下共管理基金15只,其中股票型基金5只,分别为东吴价值成长双动力股票型证券投资基金、东吴行业轮动股票型证券投资基金、东吴新经济股票型证券投资基金、东吴新创业股票型证券投资基金、东吴新产业精选股票型证券投资基金;债券型基金3只,分别为东吴优信稳健债券型证券投资基金、东吴增利债券型证券投资基金、东吴鼎利分级债券型证券投资基金;混合型基金4只,分别为东吴嘉禾优势精选混合型开放式证券投资基金、东吴进取策略灵活配置混合型开放式证券投资基金、东吴保本混合型证券投资基金、东吴内需增长混合型证券投资基金;货币型基金1只,为东吴货币市场证券投资基金;指数型基金1只,为东吴中证新兴产业指数证券投资基金;LOF基金1只,为东吴深证100指数增强型股票投资基金。

2013年上半年,上证综指持续下跌,基金行业仍旧面临较大的经营压力,在此背景下,公司依托品牌特色和投资业绩,全面推进公司各项业务发展,取得了一系列经营成果和经营管理经验。今年上半年以来,东吴旗下多只基金业绩稳居同类前列,其中东吴进取策略混合型证券投资基金以23.01%的净值增长率位列同类71只基金第6位,东吴中证新兴产业股票型投资基金以11.11%的净值增长率位列同类119只基金第10名,东吴新产业精选股票型证券投资基金也以17.70%的净值增长率位列同类型基金排名前四分之一的序列。同时,公司抓住新一轮监管政策带来的改革红利和转型红利,及时申报设立了特定资产管理业务子公司。在严控风险的基础上,大力开展专项资产管理业务,全心全意打造财富管理平台。下一步,公司将秉承"满意一放心"的经营理念,继续以市场为导向,以客户为中心,强化服务意识,拓展发展空间,全面提高公司的核心竞争力,推进东吴基金向现代财富管理公司转型。

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 | | |
| 丁蕙 | 本基金基金经理、公司固定收益部总经理 | 2012年8月13日 | – | 13.5年 | 工商管理硕士,历任中信证券上海营业部交易员,汉唐证券固定收益部债券研究主管,航天科技财务公司债券投资主管,平安资产管理公司投资经理;2011年7月加入东吴基金管理有限公司,现担任公司固定收益部总经理兼东吴优信稳健债券基金基金经理、东吴保本混合基金基金经理、东吴鼎利分级债券型投资基金经理。 |

注:1、丁蕙为该基金的首任基金经理,此处的任职日期为基金成立日;

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》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

本报告期内,本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》、中国证监会的规定和基金合同的规定及其他有关法律规定,本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,为基金持有人谋求最大利益,无损害基金持有人利益的行为。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

公司建立了严格的投资决策内部控制:1、各投资组合投资决策保持相对独立性的同时,在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会;2、公司研究策划部的研究工作实行信息化管理,研究成果在统一的信息平台发布,对所有产品组合经理开放;3、坚持信息保密,禁止在除统一信息平台外的其他渠道发布研究报告,禁止在研究报告发布之前通过任何渠道泄露研究成果信息。同时,公司还建立了严格的投资交易行为监控制度,对投资交易行为进行事前、事中和事后的全程监控,保证公平交易制度的执行和实现。

本报告期内,公司严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定,对公司旗下所有投资组合之间的整体收益率差异、分投资类别(股票、债券)的收益率差异进行了分析,并采集了连续四个季度期间内、不同时间窗下(如日内、3日内、5日内)同向交易的样本,对其进行95%置信区间下的假设检验分析,同时结合组合互相之间的输送金额总额、贡献度等因素综合判断是否存在不公平交易、利益输送的可能。分析未发现异常情况。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内,未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

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

2013年初经济呈现弱复苏迹象,但上半年以来复苏动力持续减弱,通胀基本维持低位,基本面总体对债市较有利。1季度外汇占款超预期增长且央行提出短期流动性操作,资金面超预期宽松推动债市收益率普降。但2季度在经历了各项监管措施的加码和"钱荒风暴"后,外汇占款逐步回落,甚至于6月出现流出,银行间业及理财业务模式也面临挑战,市场整体对流动性的担忧加剧,债市表现来看,4月监管因素引发债市首次大幅调整后出现反弹行情,但各种流动性负面因素在6月底集中爆发,带来债市第二次大幅调整。

本基金资产配置:1季度增配信用债,保本垫增厚后增加可转债、权益类投资仓位,4月债市反弹后迅速降低仓位,为6月流动性紧张做好准备,6月底股债双杀后,增加权益类、可转债的配置。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末,本基金份额净值为1.026元,累计净值1.026元;本报告期份额净值增长率1.38%,同期业绩比较基准收益率为2.11%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

新一届政府对经济下行的容忍度已有提高,经济基本面对债市仍有支撑。目前央行货币政策目标已不仅围绕经济与通胀的基本面因素,还有对防范金融风险的考量,央行对流动性更多的是被动对冲,而不会主动引导宽松,同时6月"钱荒风暴"后银行等金融机构流动性管理将更趋谨慎,因此我们预计资金面的紧平衡可能将成为常态,流动性因素、机构行为等对债市走向的影响将愈发显著,之前流动性宽松催生的套利行为及监管效应的发酵也将加剧信用风险的累积,因此我们对下半年流动性及信用环境持偏谨慎态度。

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》以及中国证监会相关规定和基金合同的约定,日常估值由基金管理人同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、年中和年末估值复核与基金会计账目的核对同时进行。

公司设立基金资产估值委员会,成员由公司总裁、投资总监、运营总监、基金会计、金融工程人员、监察稽核人员组成,同时,督察长、相关基金经理、总裁指定的其他人员可以列席相关会议。

公司在充分考虑参与估值流程各方及人员的经验、专业胜任能力和相关工作经验的基础上,由估值委员会负责研究、指导基金估值业务。金融工程相关业务人员负责估值相关数值的处理及计算,并参与公司对基金的估值方法的计算;运营总监、基金会计等参与基金组合估值方法的确定,复核估值价格,并与相关托管行进行核对确认;督察长、监察稽核业务相关人员对有关估值政策、估值流程和程序、估值方法等事项的合规合法性进行审核与监督。基金经理参与估值委员会对估值的讨论,发表意见和建议,与估值委员会成员共同商定估值原则和政策,但不介入基金日常估值业务。

公司参与估值流程各方之间没有存在任何重大利益冲突;公司现没有进行任何定价服务的约定。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金自成立以来未进行过利润分配。

**§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

在托管东吴保本混合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《东吴保本混合型证券投资基金基金合同》、《东吴保本混合型证券投资基金托管协议》的约定,对东吴保本混合型证券投资基金管理人一东吴基金管理有限公司2013年1月1日至2013年6月30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,东吴基金管理有限公司在东吴保本混合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、基金费用开支及利润分配等问题上,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 托管人对本半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,东吴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东吴保本混合型证券投资基金半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 半年度财务会计报告(未经审计)**

6.1 资产负债表

会计主体:东吴保本混合型证券投资基金

报告截止日:2013年6月30日

单位:人民币元

| 资 产 | 本期末 2013年6月30日 | 上年度末 2012年12月31日 |
|---|---|---|
| 资 产: | | |
| 银行存款 | 8,237,774.96 | 17,417,541.23 |
| 结算备付金 | 7,547,957.32 | 8,746,540.67 |
| 存出保证金 | 56,250.58 | – |
| 交易性金融资产 | 709,360,947.52 | 1,076,133,952.08 |
| 其中:股票投资 | 24,922,939.84 | – |
| 基金投资 | – | – |
| 债券投资 | 684,438,007.68 | 1,076,133,952.08 |
| 资产支持证券投资 | – | – |
| 衍生金融资产 | – | – |
| 买入返售金融资产 | – | – |
| 应收证券清算款 | 3,906,839.58 | 1,835,278.58 |
| 应收利息 | 12,815,119.34 | 16,317,589.60 |
| 应收股利 | – | – |
| 应收申购款 | 3,069.13 | 1,385.74 |
| 递延所得税资产 | – | – |
| 其他资产 | – | – |
| 资产总计 | 741,927,958.43 | 1,120,452,287.90 |
| 负债和所有者权益 | 本期末 2013年6月30日 | 上年度末 2012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 | 238,999,854.30 | 456,499,258.55 |
| 应付证券清算款 | – | 49,428.49 |
| 应付赎回款 | 2,253,086.23 | 2,263,594.49 |
| 应付管理人报酬 | 523,009.35 | 685,538.25 |
| 应付托管费 | 87,168.23 | 114,256.40 |
| 应付销售服务费 | – | – |
| 应付交易费用 | 15,641.59 | 7,084.25 |
| 应交税费 | 381,988.32 | 64,412.20 |
| 应付利息 | 100,763.70 | 138,704.80 |
| 应付利润 | – | – |
| 递延所得税负债 | – | – |
| 其他负债 | 138,624.33 | 184,676.75 |
| 负债合计 | 242,500,136.05 | 460,006,954.18 |
| 所有者权益: | | |
| 实收基金 | 486,912,415.84 | 652,671,994.29 |
| 未分配利润 | 12,515,406.54 | 7,773,339.43 |
| 所有者权益合计 | 499,427,822.38 | 660,445,333.72 |
| 负债和所有者权益总计 | 741,927,958.43 | 1,120,452,287.90 |

注:1.报告截止日2013年6月30日,基金份额净值1.026元,基金份额总额486912415.84份。

6.2 利润表

会计主体:东吴保本混合型证券投资基金

本报告期:2013年1月1日 至 2013年6月30日

单位:人民币元

| 项 目 | 本期 2013年1月1日至2013年6月30日 | 上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30日 |
|---|---|---|
| 一、收入 | 20,347,528.26 | – |
| 1.利息收入 | 18,139,123.11 | – |
| 其中:存款利息收入 | 227,541.47 | – |
| 债券利息收入 | 17,846,273.47 | – |
| 资产支持证券利息收入 | – | – |
| 买入返售金融资产收入 | 65,308.17 | – |
| 其他利息收入 | – | – |
| 2.投资收益(损失以"-"填列) | 11,134,433.09 | – |
| 其中:股票投资收益 | – | – |
| 基金投资收益 | – | – |
| 债券投资收益 | 10,541,785.70 | – |
| 资产支持证券投资收益 | – | – |
| 衍生工具收益 | – | – |
| 股利收益 | 592,647.39 | – |
| 3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列) | -9,793,451.25 | – |
| 4.汇兑收益(损失以"-"号填列) | – | – |
| 5.其他收入(损失以"-"号填列) | 867,423.31 | – |
| 减:二、费用 | 10,574,195.44 | – |
| 1.管理人报酬 | 3,497,193.73 | – |
| 2.托管费 | 582,865.65 | – |
| 3.销售服务费 | – | – |
| 4.交易费用 | 47,781.13 | – |
| 5.利息支出 | 6,309,324.58 | – |
| 其中:卖出回购金融资产支出 | 6,309,324.58 | – |
| 6.其他费用 | 137,030.35 | – |
| 三、利润总额(亏损总额以"-"号填列) | 9,773,332.82 | – |
| 减:所得税费用 | – | – |
| 四、净利润(净亏损以"-"号填列) | 9,773,332.82 | – |

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:东吴保本混合型证券投资基金

本报告期:2013年1月1日 至 2013年6月30日

单位:人民币元

| 项目 | 本期 2013年1月1日至2013年6月30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) | 652,671,994.29 | 7,773,339.43 | 660,445,333.72 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润) | – | 9,773,332.82 | 9,773,332.82 |
| 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) | -165,759,578.45 | -5,031,265.71 | -170,790,844.16 |
| 其中:1.基金申购款 | 2,594,198.28 | 98,884.16 | 2,693,082.44 |
| 2.基金赎回款 | -168,353,776.73 | -5,130,149.87 | -173,483,926.60 |
| 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) | 486,912,415.84 | 12,515,406.54 | 499,427,822.38 |
| 项目 | 上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30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) | – | – | – |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润) | – | – | – |
| 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) | – | – | – |
| 其中:1.基金申购款 | – | – | – |
| 2.基金赎回款 | – | – | – |
| 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) | – | – | – |

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告6.1至6.4财务报表由下列负责人签署:

任少华 吕晖 袁渊

基金管理人负责人 主管会计工作负责人 会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

东吴保本混合型证券投资基金(以下简称"本基金"),系经中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")证监许可[2012]506号《关于同意东吴保本混合型证券投资基金募集的批复》核准,由东吴基金管理有限公司作为发起人向社会公众公开发行募集,基金合同于2012年8月13日正式生效,首次设立募集规模为775,673,452.62份基金份额。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和注册登记人为东吴基金管理有限公司,基金托管人为中国农业银行股份有限公司。

本基金为混合型基金,投资组合中股票、权证等风险资产占基金资产的比例不高于40%,其中权证不超过基金资产净值的3%;债券、货币市场工具等保本资产投资占基金资产比例不低于60%,其中现金或到期日在一年期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:银行三年期定期存款收益率(税后)。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则、应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(以下合称"企业会计准则")、中国证监会基金部发布的《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>》、中国证券投资基金业协会颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《东吴保本混合型证券投资基金基金合同》和中国证监会允许的如财务报表附注所列示的基金行业实务操作的有关规定编制。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金声明:本基金编制的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、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本基金本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期未发生会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

6.4.6 税项

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,股权分置改革过程中因非流通股股东向流通股股东支付对价而发生的股权转让,暂免征收印花税。

2、营业税、企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[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,继续免征营业税和企业所得税。

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,股权分置改革过程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企业所得税。

根据财政部、国家税务总局财税[2008]1号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定,对证券投资基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[1998]55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的股息、红利收入以及企业债券的利息收入,由上市公司及债券发行企业在向其派发股息、红利收入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、国家税务总局财税字[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,股权分置改革过程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、证监会财税字[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,个人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。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

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各关联方

| 关联方名称 | 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 |
| 上海兰生(集团)有限公司 | 基金管理人的股东 |
| 江阴澄星实业集团有限公司 | 基金管理人的股东 |

注:本报告期基金关联方未发生变化。本基金与关联方的所有交易均是在正常业务中按照一般商业条款订立。

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

无。

债券交易

金额单位:人民币元

| 关联方名称 | 本期 2013年1月1日至2013年6月30日 | | 上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 成交金额 | 占当期债券成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期债券成交总额的比例 |
| 东吴证券股份有限公司 | 279,465,996.04 | 48.83% | – | – |

债券回购交易

金额单位:人民币元

| 关联方名称 | 本期 2013年1月1日至2013年6月30日 | | 上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 回购成交金额 | 占当期债券回购成交总额的比例 | 回购成交金额 | 占当期债券回购成交总额的比例 |
| 东吴证券股份有限公司 | 4,406,365,000.00 | 33.11% | – | – |

6.4.8.1.2 权证交易

无。

6.4.8.1.3 应支付关联方的佣金

无。

6.4.8.2 关联方报酬

6.4.8.2.1 基金管理费

单位:人民币元

| 项目 | 本期 2013年1月1日至2013年6月30日 | 上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30日 |
|---|---|---|
| 当期发生的基金应支付的管理费 | 3,497,193.73 | – |
| 其中:支付销售机构的客户维护费 | 1,576,504.51 | – |

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1.2%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:日基金管理人报酬=前一日基金资产净值 X 1.2% / 当年天数。

6.4.8.2.2 基金托管费

单位:人民币元

| 项目 | 本期 2013年1月1日至2013年6月30日 | 上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30日 |
|---|---|---|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 582,865.65 | – |

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0.2%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:日基金托管费=前一日基金资产净值 X 0.2% / 当年天数。

6.4.8.2.3 销售服务费

本基金不收取销售服务费。

6.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期内及上年度可比期间未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

6.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金本报告期内基金管理人未持有本基金份额。

6.4.8.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

份额单位:份

| 关联方名称 | 本期末 2013年6月30日 | | 上年度末 2012年12月31日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 持有的基金份额 | 持有的基金份额占基金总份额的比例 | 持有的基金份额 | 持有的基金份额占基金总份额的比例 |
| 东吴证券股份有限公司 | 19,999,400.00 | 4.11% | 19,999,400.00 | 3.06% |

注:本关联方投资本基金的费率是公允的,均遵照本基金公告的费率执行。

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

| 关联方名称 | 本期 2013年1月1日至2013年6月30日 | | 上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 期末余额 | 当期利息收入 | 期末余额 | 当期利息收入 |
| 中国农业银行股份有限公司 | 8,237,774.96 | 116,524.45 | – | – |

6.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内无在承销期内参与关联方承销证券的情况。

6.4.9 期末(2013年6月30日)本基金持有的流通受限证券

6.4.9.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金本报告期末未持有因认购新发/增发的流通受限股票。

6.4.9.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

本基金本报告期末未持有暂时停牌等流通受限股票。

6.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.9.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本报告期末未持有银行间市场正回购交易中作为抵押的债券。

6.4.9.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末2013年6月30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清算款余额238999854.3元,于2013年7月1日到期。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,不低于债券回购的余额。

6.4.10 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

**§7 投资组合报告**

7.1 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 | 24,922,939.84 | 3.36 |
| | 其中:股票 | 24,922,939.84 | 3.36 |
| 2 | 固定收益投资 | 684,438,007.68 | 92.25 |
| | 其中:债券 | 684,438,007.68 | 92.25 |
| | 资产支持证券 | – | – |
| 3 | 金融衍生品投资 | – | – |
| 4 | 买入返售金融资产 | – | – |
| | 其中:买断式回购的买入返售金融资产 | – | – |
| 5 | 银行存款和结算备付金合计 | 15,785,732.28 | 2.13 |
| 6 | 其他各项资产 | 16,781,278.63 | 2.26 |
| 7 | 合计 | 741,927,958.43 | 100.00 |

7.2 期末按行业分类的股票投资组合

金额单位:人民币元

| 代码 | 行业类别 | 公允价值(元) | 占基金资产净值比例(%) |
|---|---|---|---|
| A | 农、林、牧、渔业 | – | – |
| B | 采矿业 | – | – |
| C | 制造业 | 5,272,000.00 | 1.06 |
| D | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | 19,650,939.84 | 3.93 |
| E | 建筑业 | – | – |
| F | 批发和零售业 | – | – |
| G | 交通运输、仓储和邮政业 | – | – |
| H | 住宿和餐饮业 | – | – |
| I | 信息传输、软件和信息技术服务业 | – | – |
| J | 金融业 | – | – |
| K | 房地产业 | – | – |
| L | 租赁和商务服务业 | – | – |
| M | 科学研究和技术服务业 | – | – |
| N | 水利、环境和公共设施管理业 | – | – |
| O | 居民服务、修理和其他服务业 | – | – |
| P | 教育 | – | – |
| Q | 卫生和社会工作 | – | – |
| R | 文化、体育和娱乐业 | – | – |
| S | 综合 | – | – |
| | 合计 | 24,922,939.84 | 4.99 |

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票投资明细

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 | 600098 | 广州发展 | 3,898,996 | 19,650,939.84 | 3.93 |
| 2 | 600276 | 恒瑞医药 | 200,000 | 5,272,000.00 | 1.06 |

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 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 | 600098 | 广州发展 | 29,314,852.28 | 4.44 |
| 2 | 600276 | 恒瑞医药 | 5,045,978.02 | 0.76 |

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

7.4.2 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

本基金本报告期内未卖出股票。

7.4.3 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 | 34,360,830.30 |
| 卖出股票收入(成交)总额 | – |

注:买入股票成本、卖出股票收入均按买卖成交金额(成交单价乘以成交数量)填列,不考虑相关交易费用。

7.5 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 | 19,980,000.00 | 4.00 |
| 2 | 央行票据 | 9,974,000.00 | 2.00 |
| 3 | 金融债券 | – | – |
| | 其中:政策性金融债 | – | – |
| 4 | 企业债券 | 466,569,052.98 | 93.42 |
| 5 | 企业短期融资券 | 20,062,000.00 | 4.02 |
| 6 | 中期票据 | 131,550