

# 东吴深证 100 指数增强型证券投资基金 (LOF)

## 2012 年半年度报告

2012 年 6 月 30 日

基金管理人：东吴基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一二年八月二十五日

## 1 重要提示及目录

### 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。

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 2012 年 8 月 15 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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2012 年 3 月 9 日起至 6 月 30 日止。

## 1.2 目录

1	重要提示及目录.....	2
1.1	重要提示.....	2
1.2	目录.....	3
2	基金简介.....	5
2.1	基金基本情况.....	5
2.2	基金产品说明.....	5
2.3	基金管理人和基金托管人.....	6
2.4	信息披露方式.....	6
2.5	其他相关资料.....	6
3	主要财务指标和基金净值表现.....	6
3.1	主要会计数据和财务指标.....	6
3.2	基金净值表现.....	7
4	管理人报告.....	8
4.1	基金管理人及基金经理情况.....	8
4.2	管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	10
4.3	管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	10
4.4	管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现说明.....	10
4.5	管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	11
4.6	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	11
4.7	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	12
5	托管人报告.....	12
5.1	报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	12
5.2	托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	12
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.....	12
6	半年度财务会计报告（未经审计）.....	12
6.1	资产负债表.....	12
6.2	利润表.....	14
6.3	所有者权益（基金净值）变动表.....	15
6.4	报表附注.....	16
7	投资组合报告.....	33
7.1	期末基金资产组合情况.....	33
7.2	期末按行业分类的股票投资组合.....	34
7.3	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.....	35
7.4	报告期内股票投资组合的重大变动.....	38
7.5	期末按债券品种分类的债券投资组合.....	39
7.6	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细.....	40
7.7	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细.....	40
7.8	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细.....	40
7.9	投资组合报告附注.....	40

8	基金份额持有人信息.....	41
8.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	41
8.2	期末上市基金前十名持有人.....	41
8.3	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	42
9	开放式基金份额变动.....	42
10	重大事件揭示.....	42
10.1	基金份额持有人大会决议.....	42
10.2	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.....	42
10.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	42
10.4	基金投资策略的改变.....	42
10.5	报告期内改聘会计师事务所情况.....	43
10.6	管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况.....	43
10.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	43
10.8	其他重大事件.....	44
11	影响投资者决策的其他重要信息.....	45
12	备查文件目录.....	45
12.1	备查文件目录.....	45
12.2	存放地点.....	46
12.3	查阅方式.....	46

## 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	东吴深证100指数增强型证券投资基金（LOF）
基金简称	东吴深证100指数增强（LOF）
基金主代码	165806
交易代码	165806
基金运作方式	上市契约型开放式
基金合同生效日	2012年3月9日
基金管理人	东吴基金管理有限公司
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	175,233,549.69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	2012年4月27日

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金为股票型指数增强基金，在力求对标的指数进行有效跟踪的基础上，通过指数增强策略进行积极的指数组合管理与风险控制，力争获得超越业绩比较基准的投资收益，谋求基金资产的长期增值。本基金力争使日均跟踪偏离度不超过0.5%，年化跟踪误差不超过7.75%。
投资策略	本基金主要采用指数复制的方法拟合、跟踪深证100价格指数，即按照标的指数的成份股构成及其权重构建基金股票组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。在力求对标的指数进行有效跟踪的基础上，本基金还将通过指数增强策略进行积极的指数组合管理与风险控制，力争获得超越业绩比较基准的投资收益，谋求基金资产的长期增值。
业绩比较基准	基金业绩比较基准=95%×深证100价格指数收益率+5%×商业银行活期存款利息（税后）
风险收益特征	本基金属于股票型基金，预期风险和预期收益高于混合基金、债券基金与货币市场基金。

## 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	中国建设银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	黄忠平	尹东
	联系电话	021-50509888-8219	010-67595003
	电子邮箱	huangzhp@scfund.com.cn	yindong.zh@ccb.com
客户服务电话		021-50509666 / 400-821-0588	010-67595096
传真		021-50509888-8211	010-66275853
注册地址		上海浦东源深路 279 号	北京市西城区金融大街 25 号
办公地址		上海浦东源深路 279 号	北京市西城区闹市口大街 1 号院 1 号楼
邮政编码		200135	100033
法定代表人		徐建平	王洪章

## 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券时报、上海证券报
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

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号

## 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 (2012 年 3 月 9 日 (基金合同生效日) 至 2012 年 6 月 30 日)
本期已实现收益	-52,138.95
本期利润	-12,791,186.57
加权平均基金份额本期利润	-0.0460
本期加权平均净值利润率	-4.64%

本期基金份额净值增长率	-7.20%
<b>3.1.2 期末数据和指标</b>	<b>报告期末(2012年6月30日)</b>
期末可供分配利润	-12,579,384.34
期末可供分配基金份额利润	-0.0718
期末基金资产净值	162,654,165.35
期末基金份额净值	0.928
<b>3.1.3 累计期末指标</b>	<b>报告期末(2012年6月30日)</b>
基金份额累计净值增长率	-7.20%

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 3 月 9 日成立，基金合同生效起至披露时点不满六个月。

### 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	-6.55%	1.10%	-7.20%	1.11%	0.65%	-0.01%
过去三个月	-7.29%	0.92%	0.79%	1.21%	-8.08%	-0.29%
自基金合同生效起至今	-7.20%	0.81%	-8.50%	1.26%	1.30%	-0.45%

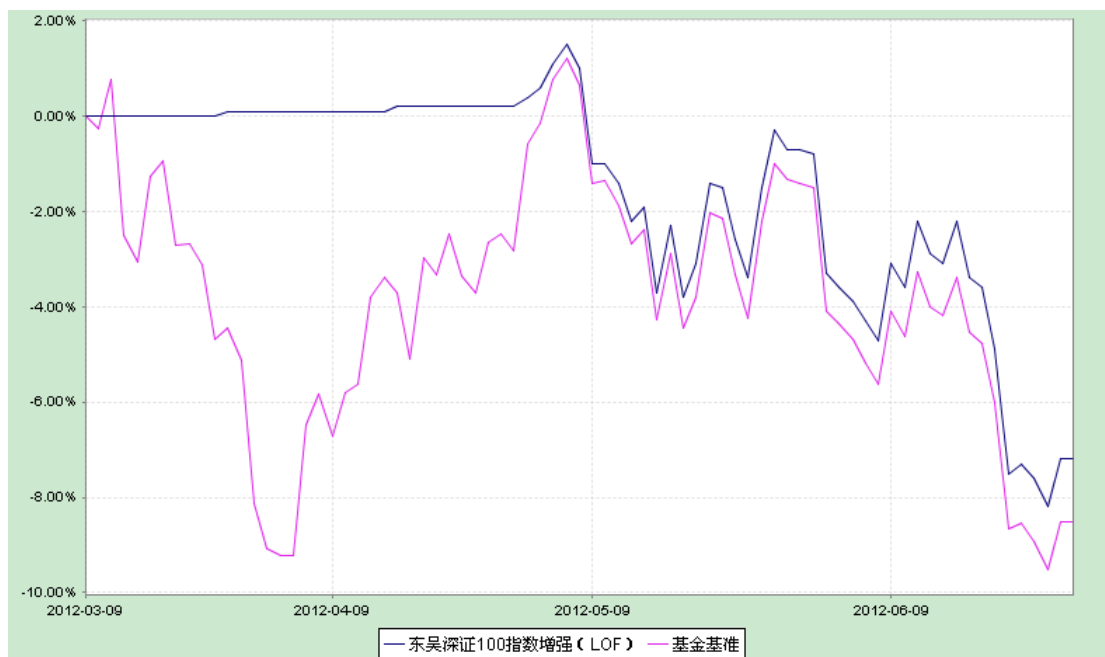
注：基金业绩比较基准=95%×深证 100 价格指数收益率+5%×商业银行活期存款利息(税后)

#### 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

东吴深证 100 指数增强型证券投资基金 (LOF)

份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2012 年 3 月 9 日至 2012 年 6 月 30 日)



注：1、基金业绩比较基准=95%×深证 100 价格指数收益率+5%×商业银行活期存款利息（税后）。

2、本基金于 2012 年 3 月 9 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，本基金本报告期尚处在建仓期。

## 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金字【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 2012 年 6 月 30 日，本基金管理人旗下共管理基金 12 只，其中混合型基金 2 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；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；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 基金一只，为东吴深证 100 指数增强型股票投资基金；债券型基金 2 只，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；货币型基金 1 只，为东吴货币市场证券投资基金。

2012 年上半年，上证综指持续下跌，基金行业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。截至 6 月底，公司基金管理份额 138.01 亿份，资产管理规模 115.53 亿元，较年初有所增长。今年上半年，公司的权益类基金业绩保持稳定，多数股票型基金业绩在同类排名中位于前 1/2 且不乏特色与亮点；公司固定收益类基金业绩则普遍好于往年，以长期稳定的收益获得投资者的青睐。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

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		
唐祝益	本基金基金经理、公司投资副总监兼投资管理部总经理	2012-03-09	-	13 年	经济学硕士，南京大学毕业，曾任上海证券综合研究有限公司证券分析师、华鑫证券投资经理、海通证券投资经理等职；2009 年 8 月加入东吴基金管理有限公司，现担任投资副总监兼投资管理部总经理、东吴嘉禾优势精选混合基金经理、东吴进取策略混合基金经理、东吴深证 100 指数增强 (LOF) 基金经理
刘元海	本基金基金经理	2012-03-14	-	9 年	博士，同济大学毕业。2004 年 2 月加入东吴基金管理有限公司，曾任研究策划部研究员、基金经理助理等职务；现担任东吴新产业精选股票基金经理、东吴深证 100 指数增强 (LOF) 基金经理。

注：1、唐祝益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。
- 3、此处的任职日期和离职日期均指公司对外公告之日。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

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

本报告期内，本基金管理人按照法律法规关于公平交易的相关规定，严格执行公司公平交易管理制度，加强了对所管理的不同投资组合间向交易价差的分析，确保公司管理的不同投资组合在授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动和环节得到公平对待。

##### 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说明

##### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

上半年，中国经济出现了类似衰退的迹象，前六个月 GDP 增速回落到 7.8%，六月份 CPI 同比回落到 2.2%，固定资产投资和工业增加值仍然在低位徘徊，出口受欧美经济不景气制约，进口疲软，这些不利因素令投资者对经济底部位置和时点的预期无法明朗化，市场也陷入无方向状态。虽然股票市场估值水平已经处于历史低位，但是企业盈利下滑的杀伤力是巨大的，当前估值水平仍将面临考验。报告期内，本基金净值跟随业绩比较基准出现较大波动，在日常的基金操作中积极应对申购赎回，尽量减少了跟踪误差。

##### 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 0.928 元，累计净值 0.928 元；本报告期份额净值增长率-7.2%，同期业绩比较基准收益率为-8.5%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

在经济增速和 CPI 下行的衰退周期里,微观层面遇到了前所未有的困难。行业竞争加剧,内外部需求下滑,供给端被动调整,令企业收入增速和盈利能力都面临巨大压力。而通过宏观经济调控难以在短期内有效解决这些问题,预计这种情况可能将会持续一段时间。展望未来一段时间宏观经济和资本市场的运行,依靠房地产拉动经济的简单粗放式增长已经不可持续,政策面无疑还是关注的焦点,实现“稳增长、调结构”都需要实实在在的措施,伴随经济体制改革的深入,将会为资本市场不断带来新的投资主题。

在经济着陆过程中,资本市场的风险偏好出现系统性下降,一方面体现在估值水平上,一方面体现在大类资产轮动中,当前债券的到期收益率已经下滑到 09 年的水平,流动性又进一步推动了二级市场信用利差回落,而股市还在经历最艰难的估值盈利“双杀”阶段,个股的非系统风险要远高于系统性风险。当前市场整体估值水平处于相对偏低区域,同时深证 100 指数行业分布均衡合理,指数成分股成长性较高,中长期的投资价值依然明显。

作为被动投资的基金,本基金将继续坚持既定的指数化投资策略,以严格控制基金相对基准指数的跟踪偏离、主动增强获取超额收益为投资目标,努力为投资者实现单位风险收益上的最优化。

#### 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

本基金本报告期末进行利润分配。

### 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

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 半年度财务会计报告 (未经审计)

#### 6.1 资产负债表

会计主体:东吴深证 100 指数增强型证券投资基金 (LOF)

报告截止日：2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2012 年 6 月 30 日
资产：		
银行存款	6.4.7.1	14,789,710.35
结算备付金		1,724,193.41
存出保证金		-
交易性金融资产	6.4.7.2	156,828,851.58
其中：股票投资		153,798,851.58
基金投资		-
债券投资		3,030,000.00
资产支持证券投资		-
衍生金融资产	6.4.7.3	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-
应收证券清算款		3,871,161.47
应收利息	6.4.7.5	36,223.31
应收股利		-
应收申购款		2,179.08
递延所得税资产		-
其他资产	6.4.7.6	51,380.86
资产总计		177,303,700.06
负债和所有者权益	附注号	本期末 2012 年 6 月 30 日
负债：		
短期借款		-
交易性金融负债		-
衍生金融负债	6.4.7.3	-
卖出回购金融资产款		2,000,000.00
应付证券清算款		967,064.08
应付赎回款		11,084,351.76
应付管理人报酬		147,418.58
应付托管费		22,112.79
应付销售服务费		-
应付交易费用	6.4.7.7	213,874.65
应交税费		-
应付利息		522.22
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	6.4.7.8	214,190.63
负债合计		14,649,534.71

<b>所有者权益:</b>		
实收基金	6.4.7.9	175,233,549.69
未分配利润	6.4.7.10	-12,579,384.34
所有者权益合计		162,654,165.35
负债和所有者权益总计		177,303,700.06

注: 报告截止日 2012 年 6 月 30 日, 基金份额净值 0.928 元, 基金份额总额 175,233,549.69 份。

本基金于 2012 年 3 月 9 日成立, 基金合同生效起至披露时点不满一年。

## 6.2 利润表

会计主体: 东吴深证 100 指数增强型证券投资基金 (LOF)

本报告期: 2012 年 3 月 9 日 (基金合同生效日) 至 2012 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

项目	附注号	本期 2012 年 3 月 9 日 (基金合同生效日) 至 2012 年 6 月 30 日
<b>一、收入</b>		<b>-11,281,076.76</b>
1.利息收入		1,361,870.85
其中: 存款利息收入	6.4.7.11	189,759.04
债券利息收入		7,548.49
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		1,164,563.32
其他利息收入		-
2.投资收益 (损失以“-”填列)		-244,988.92
其中: 股票投资收益	6.4.7.12	-1,312,520.44
基金投资收益		-
债券投资收益	6.4.7.13	-
资产支持证券投资收 益		-
衍生工具收益	6.4.7.14	-
股利收益	6.4.7.15	1,067,531.52
3.公允价值变动收益 (损失以 “-”号填列)	6.4.7.16	-12,739,047.62
4.汇兑收益 (损失以“-”号 填列)		-
5.其他收入 (损失以“-”号填 列)	6.4.7.17	341,088.93
<b>减: 二、费用</b>		<b>1,510,109.81</b>
1. 管理人报酬		865,833.64

2. 托管费		129,875.03
3. 销售服务费		-
4. 交易费用	6.4.7.18	307,507.28
5. 利息支出		4,644.44
其中: 卖出回购金融资产支出		4,644.44
6. 其他费用	6.4.7.19	202,249.42
<b>三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		<b>-12,791,186.57</b>
减: 所得税费用		-
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		<b>-12,791,186.57</b>

注: 本基金于 2012 年 3 月 9 日成立, 基金合同生效起至披露时点不满一年。

### 6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体: 东吴深证 100 指数增强型证券投资基金 (LOF)

本报告期: 2012 年 3 月 9 日 (基金合同生效日) 至 2012 年 6 月 30 日

单位: 人民币元

项目	本期 2012 年 3 月 9 日 (基金合同生效日) 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)	385,199,023.48	-	385,199,023.48
二、本期经营活动产生的基金净值变动数 (本期利润)	-	-12,791,186.57	-12,791,186.57
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)	-209,965,473.79	211,802.23	-209,753,671.56
其中: 1. 基金申购款	51,635,751.09	-575,590.48	51,060,160.61
2. 基金赎回款	-261,601,224.88	787,392.71	-260,813,832.17
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)	175,233,549.69	-12,579,384.34	162,654,165.35

注: 本基金于 2012 年 3 月 9 日成立, 基金合同生效起至披露时点不满一年。

报告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:

基金管理公司负责人：徐建平，主管会计工作负责人：黄忠平，会计机构负责人：金婕

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

东吴深证 100 指数增强型证券投资基金 (LOF) (以下简称“本基金”)，本基金根据 2011 年 8 月 12 日中国证券监督管理委员会《关于同意东吴深证 100 指数增强型证券投资基金 (LOF) 募集的批复》(证监基金字【2011】【1278】号)的核准，进行募集。基金合同于 2012 年 3 月 9 日正式生效，首次设立募集规模为 385,199,023.48 份基金份额。本基金根据深圳证券交易所《上市通知书》(深证上【2012】99 号)，于 2012 年 4 月 27 日正式挂牌交易。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中国证券登记结算有限责任公司，基金托管人为中国建设银行股份有限公司。

本基金为股票型指数增强基金，本基金投资于股票资产占基金资产的比例为 90%-95%，投资于标的指数成份股、备选成份股的资产占基金资产的比例不低于 80%，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的 5%。权证及其他金融工具的投资比例符合法律法规和监管机构的规定。

### 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 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）、中国证券业协会制定的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会于 2010 年 2 月 8 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〉》、《东吴深证 100 指数增强型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 重要会计政策和会计估计

#### 6.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本报告期自 2012 年 3 月 9 日起至 6 月 30 日止。

#### 6.4.4.2 记账本位币



本基金记账本位币为人民币。

#### 6.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

##### 1、金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金目前暂无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金持有的股票投资、债券投资和衍生工具(主要为权证投资)分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外，以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款和各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

##### 2、金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的其他金融负债包括卖出回购金融资产款和各类应付款项等。

#### 6.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，于交易日按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债按照公允价值进行后续计量，应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产。终止确认的金融资产的成本按移动加权平均法于交易日结转。

#### 6.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资、债券投资和衍生工具(主要为权证投资)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其估值日的市场交易价格确定公允价值; 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, 按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。

(2) 存在活跃市场的金融工具, 如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化, 参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素, 调整最近交易市价以确定公允价值。

(3) 当金融工具不存在活跃市场, 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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时, 尽可能最大程度使用市场参数, 减少使用与本基金特定相关的参数。

#### **6.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销**

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利, 且目前可执行该种法定权利, 同时本基金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时, 金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外, 金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不予相互抵销。

#### **6.4.4.7 实收基金**

实收基金为对外发行的基金份额总额。申购、赎回、转换及分红再投资引起的实收基金的变动分别于交易确认日认列。

#### **6.4.4.8 损益平准金**

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现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损益占基金净值比例计算的金额。未实现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损益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认列, 并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

#### **6.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量**

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为

公允价值变动损益；处置时其公允价值与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的也可按直线法计算。

#### 6.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的也可按直线法计算。

#### 6.4.4.11 基金的收益分配政策

(1) 本基金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它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后的单位净值自动转为基金份额；

(3) 本基金收益每年最多分配 8 次，每次基金收益分配比例不低于收益分配基准日可供分配利润的 10%；

(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后的单位净值自动转为基金份额进行再投资；若投资人不选择，本基金默认为的收益分配方式是现金分红；

(6) 基金红利发放日距离收益分配基准日（即可供分配利润计算截止日）的时间不得超过 15 个工作日；

(7) 基金收益分配后每一基金份额净值不能低于面值，即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不能低于面值；

(8) 法律法规或监管机构另有规定的从其规定。

#### 6.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 计量属性

本基金除特别说明对金融资产和金融负债采用公允价值等作为计量属性之外，一般采用历史成本计量。

(2) 重要会计估计及其关键假设

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作, 本基金确定以下类别股票投资和债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下:

(a) 对于在锁定期内的非公开发行股票, 根据中国证监会基金部通知[2006]37 号《关于进一步加强基金投资非公开发行股票风险控制有关问题的通知》, 若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价低于非公开发行股票的初始投资成本, 按估值日证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价估值; 若在证券交易所挂牌的同一股票的市场交易收盘价高于非公开发行股票的初始投资成本, 按锁定期内已经过交易天数占锁定期内总交易天数的比例将两者之间差价的一部分确认为估值增值。

(b) 对于特殊事项停牌股票, 根据中国证监会公告[2008]38 号《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》, 本基金采用《中国证券业协会基金估值工作小组关于停牌股票估值的参考方法》提供的指数收益法对重大影响基金资产净值的特殊事项停牌股票估值, 通过停牌股票所处行业的行业指数变动以大致反映市场因素在停牌期间对于停牌股票公允价值的影响。上述指数收益法的关键假设包括所选取行业指数的变动能在重大方面基本反映停牌股票公允价值的变动, 停牌股票的发行者在停牌期间的各项变化未对停牌股票公允价值产生重大影响等。

(c) 在银行间同业市场交易的债券品种的公允价值, 根据中国证监会证监会字[2007]21 号《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》采用估值技术确定公允价值。

#### **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**

无。

##### **6.4.5.2 会计估计变更的说明**

无。

##### **6.4.5.3 差错更正的说明**

无。

#### **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。

### 6.4.7 重要财务报表项目的说明

#### 6.4.7.1 银行存款

单位: 人民币元

项目	本期末 2012 年 6 月 30 日
活期存款	14,789,710.35
定期存款	-

其他存款	-
合计	14,789,710.35

## 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2012年6月30日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		166,549,899.20	153,798,851.58	-12,751,047.62
债券	交易所市场	3,018,000.00	3,030,000.00	12,000.00
	银行间市场	-	-	-
	合计	3,018,000.00	3,030,000.00	12,000.00
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		169,567,899.20	156,828,851.58	-12,739,047.62

## 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末未持有衍生金融资产、负债。

## 6.4.7.4 买入返售金融资产

## 6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末未持有买入返售金融资产。

## 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末未持有买断式逆回购交易中取得的债券。

## 6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2012年6月30日
应收活期存款利息	1,715.08
应收定期存款利息	-
应收其他存款利息	-
应收结算备付金利息	775.90
应收债券利息	33,732.33
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
其他	-
合计	36,223.31

## 6.4.7.6 其他资产

单位：人民币元

项目	本期末 2012 年 6 月 30 日
其他应收款	-
待摊费用	51,380.86
合计	51,380.86

## 6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2012 年 6 月 30 日
交易所市场应付交易费用	213,874.65
银行间市场应付交易费用	-
合计	213,874.65

## 6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2012 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	41,775.15
应付后端申购费	-
债券利息税	-
预提审计费	22,952.76
银行手续费	-
预提信息披露费	99,462.72
应付指数使用费	50,000.00
合计	214,190.63

## 6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2012 年 3 月 9 日 (基金合同生效日) 至 2012 年 6 月 30 日	
	基金份额 (份)	账面金额
基金合同生效日	385,199,023.48	385,199,023.48
本期申购	51,635,751.09	51,635,751.09
本期赎回 (以“-”号填列)	-261,601,224.88	-261,601,224.88
本期末	175,233,549.69	175,233,549.69

注：1、如果本报告期间发生转换入、红利再投业务，则总申购份额中包含该业务；

2、如果本报告期间发生转换出业务，则总赎回份额中包含该业务。

## 6.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
----	-------	-------	---------

基金合同生效日	-	-	-
本期利润	-52,138.95	-12,739,047.62	-12,791,186.57
本期基金份额交易产生的变动数	-434,322.18	646,124.41	211,802.23
其中：基金申购款	46,439.06	-622,029.54	-575,590.48
基金赎回款	-480,761.24	1,268,153.95	787,392.71
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-486,461.13	-12,092,923.21	-12,579,384.34

## 6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期
	2012年3月9日（基金合同生效日）至2012年6月30日
活期存款利息收入	171,120.70
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	-
结算备付金利息收入	17,638.18
其他	1,000.16
合计	189,759.04

## 6.4.7.12 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期
	2012年3月9日（基金合同生效日）至2012年6月30日
卖出股票成交总额	46,294,306.28
减：卖出股票成本总额	47,606,826.72
买卖股票差价收入	-1,312,520.44

## 6.4.7.13 债券投资收益

本基金本报告期无债券交易。

## 6.4.7.14 衍生工具收益

## 6.4.7.14.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金本报告期无衍生工具交易。

## 6.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期
	2012年3月9日（基金合同生效日）至2012年6月30日
股票投资产生的股利收益	1,067,531.52
基金投资产生的股利收益	-
合计	1,067,531.52

## 6.4.7.16 公允价值变动收益



单位：人民币元

项目	本期 2012年3月9日（基金合同生效日）至2012年6月30日
1. 交易性金融资产	-12,739,047.62
——股票投资	-12,751,047.62
——债券投资	12,000.00
——资产支持证券投资	-
——基金投资	-
2. 衍生工具	-
——权证投资	-
3. 其他	-
合计	-12,739,047.62

## 6.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2012年3月9日（基金合同生效日）至2012年6月30日
基金赎回费收入	326,018.31
其他收入	15,070.62
合计	341,088.93

## 6.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2012年3月9日（基金合同生效日）至2012年6月30日
交易所市场交易费用	307,507.28
银行间市场交易费用	-
合计	307,507.28

## 6.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2012年3月9日（基金合同生效日）至2012年6月30日
审计费用	22,952.76
信息披露费	99,462.72
汇划费	1,082.68
指数使用费	54,632.12
上市费	23,619.14
其他费用	500.00
合计	202,249.42

## 6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

## 6.4.8.1 或有事项

无需要说明的或有事项。

**6.4.8.2 资产负债表日后事项**

无需要说明的日后事项。

**6.4.9 关联方关系**

**6.4.9.1 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。

**6.4.9.2 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
中国建设银行股份有限公司	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

**6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易**

**6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易**

**6.4.10.1.1 股票交易**

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2012年3月9日（基金合同生效日）至2012年6月30日	
	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	232,773,619.76	89.37%

**6.4.10.1.2 权证交易**

本基金本报告期无权证交易。

**6.4.10.1.3 债券交易**

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2012年3月9日（基金合同生效日）至2012年6月30日	
	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	3,018,000.00	100.00%

**6.4.10.1.4 债券回购交易**

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2012年3月9日（基金合同生效日）至2012年6月30日	
	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	306,000,000.00	13.80%

**6.4.10.1.5 应支付关联方的佣金**

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2012年3月9日（基金合同生效日）至2012年6月30日			
	当期 佣金	占当期佣金 总量的比例	期末应付 佣金余额	占期末应付佣 金总额的比例
东吴证券股份有限公 司	191,386.70	89.49%	191,386.70	89.49%

注：1、上述佣金已扣除中国证券登记结算有限责任公司收取的由券商承担的证券结算风险基金。

2、股票交易佣金为成交金额的 1%扣除证券公司需承担的费用（包括但不限于买（卖）经手费、买（卖）证管费和证券结算风险基金等）；证券公司不向本基金收取国债现券及国债回购和企业债券的交易佣金，但交易的经手费和证管费由本基金交纳，其所计提的证券结算风险基金从支付给证券公司的股票交易佣金中扣除。佣金比率是公允，符合证监会有关规定。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成果和市场信息服务。

**6.4.10.2 关联方报酬****6.4.10.2.1 基金管理费**

单位：人民币元

项目	本期 2012年3月9日（基金合同生效日）至2012年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	865,833.64
其中：支付销售机构的客户 维护费	312,693.48

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%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% / 当年天数。

**6.4.10.2.2 基金托管费**

单位：人民币元

项目	本期 2012年3月9日（基金合同生效日）至2012年6月30日
当期发生的基金应支付的托 管费	129,875.03

注：支付基金托管人中国建设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：日基金托管费 = 前一日基金资产净值 X 0.15% / 当年天数。

**6.4.10.2.3 销售服务费**

本基金无销售服务费。

**6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易**

本基金本报告期内未与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

**6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况**

**6.4.10.4.1 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。

**6.4.10.4.2 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**

本基金本报告期末除基金管理人之外的其他关联方均未持有本基金份额。

**6.4.10.5 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 2012年3月9日（基金合同生效日）至2012年6月30日	
	期末余额	当期利息收入
中国建设银行 股份有限公司	14,789,710.35	171,120.70

**6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况**

本基金本报告期内未在承销期内参与关联方承销证券的情况。

**6.4.11 利润分配情况**

本基金本报告期内未进行利润分配。

**6.4.12 期末（2012年6月30日）本基金持有的流通受限证券**

**6.4.12.1 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、增发证券而于期末流通受限的证券。

**6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票**

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末 估值 单价	复牌 日期	复牌 开盘 单价	数量 (股)	期末 成本总额	期末 估值总额	备注
000059	辽通化工	2012-06-26	重大事项停牌公告	7.91	2012-07-03	8.15	86,058	825,984.89	680,718.78	-

**6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券**

**6.4.12.3.1 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。

#### 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2012 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 2000000 元,于 2012 年 7 月 5 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。

#### 6.4.13 金融工具风险及管理

##### 6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为指数增强型基金,跟踪标的指数市场表现,是股票基金中处于中等风险水平的基金产品。本基金的运作涉及的金融工具主要包括股票、债券、权证和法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。利率风险是本基金市场风险的重要组成部分。

本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是争取将相对风险控制在限定的范围之内,通过严格的投资程序约束和数量化风险管理手段,力争控制本基金净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度不超过 0.5%,年化跟踪误差不超过 7.75%,以实现对标的有效跟踪。

本基金管理人奉行全员与全程结合、风控与发展并重的风险管理理念。董事会主要负责公司的风险管理战略和控制政策、协调突发重大风险等事项。公司经营管理层下设风险管理委员会,制定公司日常经营过程中各类风险的防范和管理措施;在业务操作层面,一线业务部门负责对各自业务领域风险的管控,公司具体的风险管理职责由监察稽核部负责,组织、协调并与各业务部门一道,共同完成对法律风险、投资风险、操作风险、合规风险等风险类别的管理,并定期向公司专门的风险管理委员会报告公司风险状况。监察稽核部由督察长分管,配置有法律、风控、审计、信息披露等方面专业人员。

##### 6.4.13.2 信用风险

信用风险是指金融工具的一方到期无法履行约定义务的风险。本基金的信用风险主要存在于银行存款、结算备付金、存出保证金、债券投资及其他应收类款项。

对于与债券投资的信用风险,本基金管理人的投资部门及交易部门建立了经审批的交易对手名单,并通过限定被投资对象的信用等级范围及各类投资品种比例上来管理信用风险。本基金的银行存款存放于本基金的托管行—中国建设银行股份有限公司。本基金认为与中国建设银行股份有限公司相关的信用风险程度较低。本基金在交易所进行的交易均与中国证券登记结算有限责任公司完成证券交收和款项清算,因此违约风险发生的可能性很小;基金在进行银行间同业市场交易前均对交易对手进行信用评估,以控制相应的信用风险。本基金与应收证券清算款相关的信用风险程度较低。

##### 6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指没有足够资金以满足到期债务支付的风险。作为开放式基金,存在兑付赎回资金的流动性风险。本基金流动风险亦来源于因部分投资品种交易不活跃而出现的变现风险,以及因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理价格变现投资的风险。本基金所持交易性金融资产均在证券交易所上市,本基金未持有具有重大流动性风险的投资品种。

针对兑付赎回资金的流动性风险,本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进

行严密监控并预测流动性需求,保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款,约定在非常情况下赎回申请的处理方式,控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险,有效保障基金持有人利益。

针对投资品种变现的流动性风险,本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求,对流动性指标进行持续的监测和分析,包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。本基金投资于一家公司发行的股票市值不超过基金资产净值的 10%,且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的证券不得超过该证券的 10%。本基金所持部分证券在证券交易所上市,其余部分在银行间同业市场交易,因此除附注 6.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外,其余均能根据本基金的基金管理人的投资意图以合理的价格适时变现。此外,本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求,其上限一般不超过基金资产净值的 40%。

除卖出回购金融资产款合约约定到期日均为一个月以内计息外,本基金所持有的其他金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息,可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息,因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

#### 6.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险,包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

##### 6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险,其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控,并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。本基金持有的大部分金融资产和金融负债不计息,因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金的生息资产主要为银行存款、结算备付金及债券投资等。

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位:人民币元

本期末 2012年6月 30日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	14,789,710.35	-	-	-	14,789,710.35
结算备付金	1,724,193.41	-	-	-	1,724,193.41
存出保证金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	3,030,000.00	-	-	153,798,851.58	156,828,851.58
衍生金融资产	-	-	-	-	-

买入返售金 融资产	-	-	-	-	-
应收证券清 算款	-	-	-	3,871,161.47	3,871,161.47
应收利息	-	-	-	36,223.31	36,223.31
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	-	-	-	2,179.08	2,179.08
其他资产	-	-	-	51,380.86	51,380.86
资产总计	19,543,903.76	-	-	157,759,796.30	177,303,700.06
负债					
卖出回购金 融资产款	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00
应付证券清 算款	-	-	-	967,064.08	967,064.08
应付赎回款	-	-	-	11,084,351.76	11,084,351.76
应付管理人 报酬	-	-	-	147,418.58	147,418.58
应付托管费	-	-	-	22,112.79	22,112.79
应付销售服 务费	-	-	-	-	-
应付交易费 用	-	-	-	213,874.65	213,874.65
应交税费	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	522.22	522.22
应付利润	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	214,190.63	214,190.63
负债总计	2,000,000.00	-	-	12,649,534.71	14,649,534.71
利率敏感度 缺口	17,543,903.76	-	-	145,110,261.59	162,654,165.35

注：表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

东吴深证 100 指数基金于 2012 年 3 月 9 日成立。

#### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	1、该利率敏感性分析数据结果为基于本基金报表日组合持有债券资产的利率风险状况
----	--

	测算的理论变动值。	
	2、假定所有期限的利率均以相同幅度变动25个基点，其他市场变量均不发生变化。	
	3、此项影响并未考虑基金经理为降低利率风险而可能采取的风险管理活动。	
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额 (单位: 人民币)
		本期末 2012年6月30日
	利率下降25个基点	增加0.47万元
	利率上升25个基点	减少0.46万元

#### 6.4.13.4.2 外汇风险

本基金持有的金融工具以人民币计价，因此无重大外汇风险。

#### 6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流除市场利率和外汇汇率以外的市场因素发生变动时产生的价格波动风险。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金为股票型指数增强基金，按照成份股在标的指数中的基准权重构建指数化投资组合。当预期成份股发生调整和成份股发生配股、增发、分红等行为时，以及因基金的申购和赎回对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时，基金管理人会对投资组合进行适当调整，以便实现对跟踪误差的有效控制。

本基金原则上投资于股票资产占基金资产的比例为 90%-95%，投资于标的指数成份股、备选成份股的资产占基金资产的比例不低于 80%，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的 5%。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

##### 6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2012年6月30日	
	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
交易性金融资产-股票投资	153,798,851.58	94.56
衍生金融资产-权证投资	-	-



其他	-	-
合计	153,798,851.58	94.56

#### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	1. 本基金选用业绩基准作为衡量系统风险的标准	
	2. 选用报告期间统计所得beta 值作为期末系统风险对本基金的影响系数	
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额 (单位: 人民币)
		本期末 2012 年 6 月 30 日
	业绩基准下跌1%	减少71.31万元
	业绩基准下跌5%	减少356.56万元
	业绩基准下跌10%	减少713.13万元

注: 报告期内, 本基金 beta 值为 0.44。

#### 6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无需要说明的其他重要事项。

## 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	153,798,851.58	86.74
	其中: 股票	153,798,851.58	86.74
2	固定收益投资	3,030,000.00	1.71
	其中: 债券	3,030,000.00	1.71
	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	16,513,903.76	9.31
6	其他各项资产	3,960,944.72	2.23
7	合计	177,303,700.06	100.00

## 7.2 期末按行业分类的股票投资组合

### 7.2.1 指数投资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	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	731,647.35	0.45
B	采掘业	9,861,011.40	6.06
C	制造业	88,089,132.54	54.16
C0	食品、饮料	20,630,107.46	12.68
C1	纺织、服装、皮毛	0.00	0.00
C2	木材、家具	0.00	0.00
C3	造纸、印刷	0.00	0.00
C4	石油、化学、塑胶、塑料	5,324,208.05	3.27
C5	电子	5,459,892.77	3.36
C6	金属、非金属	18,162,305.37	11.17
C7	机械、设备、仪表	30,247,494.00	18.60
C8	医药、生物制品	8,265,124.89	5.08
C99	其他制造业	0.00	0.00
D	电力、煤气及水的生产和供应业	1,244,584.71	0.77
E	建筑业	1,224,056.00	0.75
F	交通运输、仓储业	0.00	0.00
G	信息技术业	3,714,104.28	2.28
H	批发和零售贸易	5,380,177.25	3.31
I	金融、保险业	14,375,789.15	8.84
J	房地产业	15,826,802.58	9.73
K	社会服务业	2,674,342.88	1.64
L	传播与文化产业	1,098,654.98	0.68
M	综合类	2,030,632.22	1.25
	合计	146,250,935.34	89.92

### 7.2.2 积极投资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	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	383,783.40	0.24
B	采掘业	495,855.36	0.30
C	制造业	1,514,904.44	0.93
C0	食品、饮料	507,168.64	0.31
C1	纺织、服装、皮毛	-	-
C2	木材、家具	-	-

C3	造纸、印刷	292,531.80	0.18
C4	石油、化学、塑胶、塑料	-	-
C5	电子	715,204.00	0.44
C6	金属、非金属	-	-
C7	机械、设备、仪表	-	-
C8	医药、生物制品	-	-
C99	其他制造业	-	-
D	电力、煤气及水的生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	交通运输、仓储业	-	-
G	信息技术业	-	-
H	批发和零售贸易	346,317.00	0.21
I	金融、保险业	1,319,310.00	0.81
J	房地产业	2,018,588.04	1.24
K	社会服务业	808,828.00	0.50
L	传播与文化产业	660,330.00	0.41
M	综合类	-	-
	合计	7,547,916.24	4.64

### 7.3 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

#### 7.3.1 期末指数投资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

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	000002	万科A	861,879	7,679,341.89	4.72
2	000858	五粮液	227,572	7,455,258.72	4.58
3	000651	格力电器	287,341	5,991,059.85	3.68
4	000157	中联重科	532,661	5,342,589.83	3.28
5	000001	深发展A	333,475	5,055,481.00	3.11
6	002024	苏宁电器	546,935	4,588,784.65	2.82
7	002304	洋河股份	30,490	4,102,429.50	2.52
8	000568	泸州老窖	88,168	3,730,388.08	2.29
9	000024	招商地产	137,526	3,373,512.78	2.07
10	000063	中兴通讯	236,767	3,305,267.32	2.03
11	000776	广发证券	105,786	3,155,596.38	1.94
12	000983	西山煤电	196,185	3,060,486.00	1.88
13	000527	美的电器	264,139	2,918,735.95	1.79
14	000338	潍柴动力	96,346	2,860,512.74	1.76
15	000423	东阿阿胶	68,582	2,743,965.82	1.69

16	000069	华侨城 A	419,176	2,674,342.88	1.64
17	000792	盐湖股份	78,781	2,660,434.37	1.64
18	000895	双汇发展	40,180	2,486,338.40	1.53
19	000629	攀钢钒钛	322,925	2,124,846.50	1.31
20	000970	中科三环	52,393	2,078,954.24	1.28
21	000538	云南白药	34,814	2,063,773.92	1.27
22	000425	徐工机械	141,161	2,024,248.74	1.24
23	000100	TCL 集团	977,356	1,984,032.68	1.22
24	000402	金融街	303,381	1,981,077.93	1.22
25	000783	长江证券	199,033	1,811,200.30	1.11
26	000630	铜陵有色	93,503	1,804,607.90	1.11
27	000623	吉林敖东	92,801	1,609,169.34	0.99
28	002142	宁波银行	156,664	1,563,506.72	0.96
29	000060	中金岭南	170,826	1,472,520.12	0.91
30	000039	中集集团	109,102	1,451,056.60	0.89
31	000937	冀中能源	91,072	1,390,669.44	0.85
32	000878	云南铜业	76,940	1,377,226.00	0.85
33	000709	河北钢铁	502,679	1,372,313.67	0.84
34	000012	南玻 A	147,667	1,329,003.00	0.82
35	002155	辰州矿业	68,430	1,324,804.80	0.81
36	000581	威孚高科	48,111	1,318,241.40	0.81
37	002202	金风科技	197,055	1,263,122.55	0.78
38	000528	柳工	99,852	1,239,163.32	0.76
39	002081	金螳螂	32,212	1,224,056.00	0.75
40	000960	锡业股份	61,280	1,207,216.00	0.74
41	000728	国元证券	110,311	1,203,493.01	0.74
42	000758	中色股份	61,652	1,169,538.44	0.72
43	000768	西飞国际	145,130	1,139,270.50	0.70
44	000800	一汽轿车	104,393	1,133,707.98	0.70
45	000562	宏源证券	67,676	1,119,361.04	0.69
46	000917	电广传媒	44,426	1,098,654.98	0.68
47	000422	湖北宣化	88,635	1,085,778.75	0.67
48	000933	神火股份	118,526	1,080,957.12	0.66
49	000729	燕京啤酒	139,924	1,021,445.20	0.63
50	000625	长安汽车	208,778	1,018,836.64	0.63
51	000401	冀东水泥	71,524	1,005,627.44	0.62
52	002106	莱宝高科	50,063	1,004,764.41	0.62
53	000869	张裕 A	14,787	994,573.62	0.61
54	000825	太钢不锈	278,041	981,484.73	0.60
55	002007	华兰生物	38,780	953,212.40	0.59
56	002092	中泰化学	117,291	897,276.15	0.55

57	002001	新和成	42,357	895,003.41	0.55
58	000778	新兴铸管	130,625	873,881.25	0.54
59	000969	安泰科技	69,422	849,031.06	0.52
60	000839	中信国安	125,268	841,800.96	0.52
61	000876	新希望	56,053	839,673.94	0.52
62	000718	苏宁环球	99,680	807,408.00	0.50
63	000061	农产品	136,447	791,392.60	0.49
64	002146	荣盛发展	71,678	781,290.20	0.48
65	000877	天山股份	76,787	748,673.25	0.46
66	000762	西藏矿业	51,521	737,780.72	0.45
67	002069	獐子岛	35,091	731,647.35	0.45
68	000898	鞍钢股份	174,757	681,552.30	0.42
69	000059	辽通化工	86,058	680,718.78	0.42
70	000540	中天城投	91,006	671,624.28	0.41
71	000046	泛海建设	145,340	649,669.80	0.40
72	002073	软控股份	77,374	648,394.12	0.40
73	000027	深圳能源	98,013	634,144.11	0.39
74	002008	大族激光	99,068	622,147.04	0.38
75	000539	粤电力 A	92,491	610,440.60	0.38
76	000780	平庄能源	53,375	559,370.00	0.34
77	000031	中粮地产	122,137	554,501.98	0.34
78	002128	露天煤业	41,086	537,404.88	0.33
79	000559	万向钱潮	104,978	528,039.34	0.32
80	000652	泰达股份	132,278	517,206.98	0.32
81	000612	焦作万方	42,775	496,617.75	0.31
82	000680	山推股份	81,591	477,307.35	0.29
83	000550	江铃汽车	22,180	473,543.00	0.29
84	000686	东北证券	27,255	467,150.70	0.29
85	002122	天马股份	71,598	462,523.08	0.28
86	000021	长城开发	75,992	408,836.96	0.25
87	002006	精功科技	37,962	403,915.68	0.25
88	002056	横店东磁	24,632	392,141.44	0.24
89	002233	塔牌集团	41,845	386,647.80	0.24
90	000927	一汽夏利	52,133	382,134.89	0.23

## 7.3.2 期末积极投资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

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	600048	保利地产	178,006	2,018,588.04	1.24
2	600837	海通证券	137,000	1,319,310.00	0.81

3	000826	桑德环境	35,320	808,828.00	0.50
4	002241	歌尔声学	19,600	715,204.00	0.44
5	300291	华录百纳	11,500	660,330.00	0.41
6	000596	古井贡酒	10,736	507,168.64	0.31
7	600395	盘江股份	18,447	495,855.36	0.30
8	002041	登海种业	18,460	383,783.40	0.24
9	002269	美邦服饰	14,370	346,317.00	0.21
10	002292	奥飞动漫	13,970	292,531.80	0.18

#### 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末基金资产净值 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	占期末基金资产净值比例 (%)
1	000002	万科A	11,718,029.24	7.20
2	000858	五粮液	9,724,591.70	5.98
3	000651	格力电器	7,696,089.08	4.73
4	000001	深发展A	6,873,538.65	4.23
5	002024	苏宁电器	6,830,473.10	4.20
6	000157	中联重科	6,707,958.79	4.12
7	600048	保利地产	5,832,027.85	3.59
8	002304	洋河股份	5,354,909.12	3.29
9	000063	中兴通讯	5,180,478.01	3.18
10	000568	泸州老窖	4,963,893.40	3.05
11	000983	西山煤电	4,713,545.00	2.90
12	000024	招商地产	4,442,177.63	2.73
13	000596	古井贡酒	4,076,226.80	2.51
14	000527	美的电器	3,986,408.39	2.45
15	000776	广发证券	3,910,351.72	2.40
16	000338	潍柴动力	3,559,440.49	2.19
17	000423	东阿阿胶	3,112,025.38	1.91
18	000629	攀钢钒钛	3,021,825.00	1.86
19	000792	盐湖股份	3,014,750.30	1.85
20	000895	双汇发展	2,914,238.18	1.79

注：本项的“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末基金资产净值 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	占期末基金资产
----	------	------	----------	---------

				产净值比例 (%)
1	000002	万 科A	3,946,193.02	2.43
2	600048	保利地产	3,842,452.95	2.36
3	000596	古井贡酒	3,502,550.23	2.15
4	000858	五 粮 液	1,484,848.67	0.91
5	000651	格力电器	1,314,666.46	0.81
6	002024	苏宁电器	1,307,157.10	0.80
7	000001	深发展 A	1,285,833.28	0.79
8	000024	招商地产	1,233,310.27	0.76
9	000157	中联重科	1,183,442.48	0.73
10	002304	洋河股份	1,093,606.65	0.67
11	000063	中兴通讯	1,084,114.78	0.67
12	000983	西山煤电	1,040,545.92	0.64
13	000568	泸州老窖	1,011,539.88	0.62
14	000623	吉林敖东	988,077.51	0.61
15	000522	白云山 A	876,447.88	0.54
16	601098	中南传媒	795,744.34	0.49
17	600703	三安光电	788,727.81	0.48
18	000400	许继电气	738,357.80	0.45
19	600406	国电南瑞	695,467.87	0.43
20	000031	中粮地产	687,657.28	0.42

注：本项的“卖出金额”按卖出成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

#### 7.4.3 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

买入股票的成本（成交）总额	214,156,725.92
卖出股票的收入（成交）总额	46,294,306.28

注：本项的“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	3,030,000.00	1.86
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	-	-

5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债	-	-
8	其他	-	-
9	合计	3,030,000.00	1.86

#### 7.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名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	019202	12 国债 02	30,000	3,030,000.00	1.86

#### 7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名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。

#### 7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名权证投资明细

本基金报告期末未持有权证。

#### 7.9 投资组合报告附注

7.9.1 本基金投资的前十名证券的发行主体本期未出现被监管部门立案调查,或在报告编制日前一年受到公开谴责、处罚的情形。

7.9.2 本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

#### 7.9.3 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	-
2	应收证券清算款	3,871,161.47
3	应收股利	-
4	应收利息	36,223.31
5	应收申购款	2,179.08
6	其他应收款	-
7	待摊费用	51,380.86
8	其他	-
9	合计	3,960,944.72



**7.9.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细**

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

**7.9.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明**

本基金本报告期末指数投资前十名股票中不存在流通受限情况。

**7.9.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明**

本基金本报告期末积极投资前五名股票中不存在流通受限情况。

**7.9.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分**

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

**8 基金份额持有人信息****8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构**

份额单位：份

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
1,304	134,381.56	108,997,460.40	62.20%	66,236,089.29	37.80%

**8.2 期末上市基金前十名持有人**

序号	持有人名称	持有份额(份)	占上市总份额比例
1	昆山明诚投资有限公司	490,020.00	10.34%
2	陈莉萍	200,025.00	4.22%
3	邹明	198,057.00	4.18%
4	张安琴	198,016.00	4.18%
5	于长根	196,016.00	4.14%
6	华文琴	150,041.00	3.17%
7	周礼孙	140,038.00	2.96%
8	王添	120,013.00	2.53%
9	朱新毅	100,018.00	2.11%
10	窦林芬	100,012.00	2.11%

注：持有人为场内持有人。

### 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

本基金本报告期末基金管理人的从业人员未持有本基金。

## 9 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日（2012年3月9日）基金份额总额	385,199,023.48
基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	51,635,751.09
减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	261,601,224.88
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	175,233,549.69

注：1、如果本报告期间发生转换入、红利再投业务，则总申购份额中包含该业务份额；

2、如果本报告期间发生转换出业务，则总赎回份额中包含该业务份额。

## 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开基金份额持有人大会。

### 10.2 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

本基金本报告期内基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

### 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

基金管理人、基金财产、基金托管业务在本报告期内没有发生诉讼事项。

### 10.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未改变。

## 10.5 报告期内改聘会计师事务所情况

本基金聘任的为本基金审计的会计师事务所为江苏公证天业会计师事务所,该事务所自基金合同生效日起为本基金提供审计服务至今。

## 10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本基金本报告期内基金管理人、托管人及其高级管理人员没有受到监管部门稽查或处罚的任何情形。

## 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

### 10.7.1 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	
东吴证券	2	232,773,619.76	89.37%	191,386.70	89.49%	-
中银国际	1	27,677,412.44	10.63%	22,487.95	10.51%	-
兴业证券	1	-	-	-	-	-
国信证券	1	-	-	-	-	-
中信建投	1	-	-	-	-	-
红塔证券	1	-	-	-	-	-
第一创业证券	1	-	-	-	-	-

注: 1、租用证券公司专用交易单元的选择标准和程序

租用证券公司专用交易单元的选择标准主要包括: 证券公司基本面评价 (财务状况、资信状况、经营状况); 证券公司研究能力评价 (报告质量、及时性和数量); 证券公司信息服务评价 (全面性、及时性和高效性) 等方面。

租用证券公司专用交易单元的程序: 首先根据租用证券公司专用交易单元的选择标准形成考评指标, 然后根据综合评分进行选择基金专用交易单元。

### 2、本期租用证券公司交易单元的变更情况

本基金于 2012 年 3 月 9 日成立, 所有证券公司交易单元均为新增。

### 10.7.2 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		权证交易	
	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	成交金额	占当期权证成交总额的比例
东吴证券	3,018,000.00	100.00%	306,000,000.00	13.80%	-	-
中银国际	-	-	-	-	-	-
兴业证券	-	-	1,910,900,000.00	86.20%	-	-
国信证券	-	-	-	-	-	-
中信建投	-	-	-	-	-	-
红塔证券	-	-	-	-	-	-
第一创业证券	-	-	-	-	-	-

### 10.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	《东吴深证100指数增强型证券投资基金 (LOF) 招募说明书》	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-01-05
2	《东吴深证100指数增强型证券投资基金 (LOF) 基金合同摘要》	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-01-06
3	《东吴深证100指数增强型证券投资基金 (LOF) 发售公告》	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-02-23
4	《东吴基金通过网上交易平台进行转换实行费率优惠的公告》	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-02-27
5	《东吴基金关于旗下基金产品持有大立科技股票恢复市价估值法的公告》	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-03-01
6	《东吴基金通过网上交易平台进行转换实行费率优惠的补充公告》	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-03-07
7	《东吴深证100指数增强 (LOF) 基金合同生效公告》	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-03-10
8	《东吴深证100指数增强型证券投资基金 (LOF) 基金经理变更公告》	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-03-14
9	《东吴基金关于旗下部分基金继续参加工行个人电子银行基金申购费率优惠活动的公告》	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-03-07
10	《东吴基金管理有限公司关于旗下基金在国泰君安证券股份有限公司自助式交易系统申购费率优惠活动的公告》	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-04-17
11	《东吴基金管理有限公司关于旗下东吴深证100指数增强型证券投资基金 (LOF) 参加部分代销机构网上交易和定期定额投资申	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-04-24

	购费率优惠的公告》		
12	《东吴基金管理有限公司关于旗下基金在中国中投证券有限责任公司推出定期定额投资业务并参加其定期定额投资申购费率优惠的公告》	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-04-24
13	《东吴基金管理有限公司关于东吴深证100指数增强型证券投资基金 (LOF) 开放日常申购、赎回和定期定额投资业务的公告》	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-04-24
14	《东吴深证100指数增强型证券投资基金 (LOF) 上市交易公告书》	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-04-24
15	《东吴基金管理有限公司关于旗下基金参加邮储银行个人手机银行申购费率优惠活动的公告》	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-04-25
16	《东吴基金管理有限公司关于旗下部分基金参加中国农业银行股份有限公司网上银行申购基金费率优惠活动的公告》	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-04-27
17	《东吴深证100指数增强型证券投资基金 (LOF) 上市交易提示性公告》	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-04-27
18	《东吴基金管理有限公司关于旗下基金新增深圳众禄基金销售有限公司为代销机构并推出定期定额业务及转换业务的公告》	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-06-05
19	《东吴基金管理有限公司关于旗下基金在深圳众禄基金销售有限公司网上申购费率及定投申购费率优惠的公告》	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-06-05
20	《东吴基金管理有限公司关于旗下基金在交通银行网上银行、手机银行延长基金申购费率优惠的公告》	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-06-28
21	《东吴基金管理有限公司关于旗下基金在中信银行网上银行、移动银行延长基金申购费率优惠的公告》	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012-06-28

## 11 影响投资者决策的其他重要信息

2012 年 1 月 16 日, 托管人中国建设银行股份有限公司发布关于董事长任职的公告, 自 2012 年 1 月 16 日起, 王洪章先生就任本行董事长、执行董事。

## 12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准东吴深证 100 指数增强型证券投资基金 (LOF) 设立的文件;

- 2、《东吴深证 100 指数增强型证券投资基金（LOF）基金合同》；
- 3、《东吴深证 100 指数增强型证券投资基金（LOF）托管协议》；
- 4、基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程；
- 5、报告期内东吴深证 100 指数增强型证券投资基金（LOF）在指定报刊上各项公告的原稿。

## 12.2 存放地点

基金管理人处、基金托管人处。

## 12.3 查阅方式

投资者可在基金管理人营业时间内免费查阅。

网站：<http://www.scfund.com.cn>

投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人东吴基金管理有限公司。

客户服务中心电话（021）50509666 / 400-821-0588

东吴基金管理有限公司  
二〇一二年八月二十五日