

东吴鼎元双债债券型证券投资基金 2016 年 年度报告

2016 年 12 月 31 日

基金管理人：东吴基金管理有限公司

基金托管人：交通银行股份有限公司

送出日期：二〇一七年三月二十七日

§ 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。

基金托管人交通银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2017 年 3 月 22 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。

本报告期自 2016 年 5 月 19 日（基金合同生效日）起至 12 月 31 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..... | 5 |
| 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、基金净值表现及利润分配情况 | 6 |
| 3.1 主要会计数据和财务指标..... | 6 |
| 3.2 基金净值表现..... | 7 |
| 3.3 过去三年基金的利润分配情况..... | 11 |
| §4 管理人报告 | 11 |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况..... | 11 |
| 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明..... | 13 |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明..... | 14 |
| 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..... | 14 |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望..... | 15 |
| 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况..... | 15 |
| 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明..... | 16 |
| 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明..... | 17 |
| 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..... | 17 |
| §5 托管人报告 | 17 |
| 5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明..... | 17 |
| 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..... | 17 |
| 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..... | 17 |
| §6 审计报告 | 18 |
| 6.1 审计报告基本信息..... | 18 |
| 6.2 审计报告的基本内容..... | 18 |
| §7 年度财务报表 | 19 |
| 7.1 资产负债表..... | 19 |
| 7.2 利润表..... | 20 |
| 7.3 所有者权益（基金净值）变动表..... | 21 |
| 7.4 报表附注..... | 22 |
| §8 投资组合报告 | 44 |
| 8.1 期末基金资产组合情况..... | 44 |
| 8.2 期末按行业分类的股票投资组合..... | 44 |
| 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..... | 44 |
| 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动..... | 44 |
| 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合..... | 46 |
| 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..... | 47 |
| 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..... | 47 |

| | |
|---|-----------|
| 8.8 报告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 | 47 |
| 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 | 47 |
| 8.10 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 | 47 |
| 8.11 投资组合报告附注 | 47 |
| §9 基金份额持有人信息..... | 48 |
| 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 | 48 |
| 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 | 49 |
| 9.3 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 | 49 |
| §10 开放式基金份额变动..... | 49 |
| §11 重大事件揭示..... | 49 |
| 11.1 基金份额持有人大会决议 | 49 |
| 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 | 49 |
| 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 | 50 |
| 11.4 基金投资策略的改变 | 50 |
| 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 | 50 |
| 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 | 50 |
| 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 | 50 |
| 11.8 其他重大事件 | 51 |
| §12 影响投资者决策的其他重要信息..... | 56 |
| §13 备查文件目录..... | 56 |
| 13.1 备查文件目录 | 56 |
| 13.2 存放地点 | 56 |
| 13.3 查阅方式 | 56 |

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

| | | |
|-----------------|-----------------|-----------------|
| 基金名称 | 东吴鼎元双债债券型证券投资基金 | |
| 基金简称 | 东吴鼎元双债 | |
| 场内简称 | - | |
| 基金主代码 | 000958 | |
| 交易代码 | 000958 | |
| 基金运作方式 | 契约型开放式 | |
| 基金合同生效日 | 2016 年 5 月 19 日 | |
| 基金管理人 | 东吴基金管理有限公司 | |
| 基金托管人 | 交通银行股份有限公司 | |
| 报告期末基金份额总额 | 50,752,086.21 份 | |
| 基金合同存续期 | 不定期 | |
| 下属分级基金的基金简称: | 东吴鼎元 A | 东吴鼎元 C |
| 下属分级基金的场内简称: | - | - |
| 下属分级基金的交易代码: | 000958 | 000959 |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 36,393,661.32 份 | 14,358,424.89 份 |

2.2 基金产品说明

| | |
|--------|--|
| 投资目标 | 本基金在合理控制风险、保持适当流动性的基础上，通过主动式管理及量化分析追求稳健的投资收益，力争取得超越基金业绩比较基准的收益。 |
| 投资策略 | 本基金为债券型基金，在控制风险和保持资产流动性的前提下，通过对债券组合久期、期限结构、债券品种的主动式管理，力争提供稳健的投资收益。 |
| 业绩比较基准 | 三年期银行定期存款利率（税后）+1.5% |
| 风险收益特征 | 本基金为债券型基金，其长期平均风险和预期收益率低于混合型基金、股票型基金，高于货币市场基金。 |

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 | 交通银行股份有限公司 |
| 信息披露负责人 | 姓名 | 徐军 | 陆志俊 |
| | 联系电话 | 021-50509888-8308 | 95559 |
| | 电子邮箱 | xuj@scfund.com.cn | luzj@bankcomm.com |
| 客户服务电话 | | 021-50509666/400-821-0588 | 95559 |
| 传真 | | 021-50509888-8211 | 021-62701216 |
| 注册地址 | | 上海浦东源深路 279 号 | 上海市浦东新区银城中路 188 号 |

| | | |
|-------|---------------|-------------------|
| 办公地址 | 上海浦东源深路 279 号 | 上海市浦东新区银城中路 188 号 |
| 邮政编码 | 200135 | 200120 |
| 法定代表人 | 王炯 | 牛锡明 |

注：基金管理人于 2016 年 2 月 3 日发布法定代表人变更公告，经工商行政管理部门核准，法定代表人变更为王炯先生。

2.4 信息披露方式

| | |
|---------------------|-------------------|
| 本基金选定的信息披露报纸名称 | 证券日报 |
| 登载基金年度报告正文的管理人互联网网址 | www.scfund.com.cn |
| 基金年度报告备置地点 | 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 |
|--------|------------------|---------------------------------------|
| 会计师事务所 | 天衡会计师事务所（特殊普通合伙） | 南京市建邺区江东中路 106 号万达广场商务楼 B 座（14 幢）20 楼 |
| 注册登记机构 | 东吴基金管理有限公司 | 上海市浦东源深路 279 号 |

§ 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 | 2016 年 5 月 19 日(基金合同生效日)-2016 年 12 月 31 日 | | 2015 年 | | 2014 年 | |
|---------------|---|--------------|---------|--------|---------|--------|
| | 东吴鼎元 A | 东吴鼎元 C | 东吴鼎元 A | 东吴鼎元 C | 东吴鼎元 A | 东吴鼎元 C |
| 本期已实现收益 | 1,256,635.81 | 1,070,787.32 | - | - | - | - |
| 本期利润 | 786,122.82 | 729,004.75 | - | - | - | - |
| 加权平均基金份额本期利润 | 0.0235 | 0.0222 | - | - | - | - |
| 本期加权平均净值利润率 | 2.31% | 2.18% | - | - | - | - |
| 本期基金份额净值增长率 | 2.20% | 2.70% | - | - | - | - |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 2016 年末 | | 2015 年末 | | 2014 年末 | |
| 期末可供分配利润 | 782,842.96 | 382,984.18 | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|------------------|---------------|---------------|---------|---|---------|---|
| 期末可供分配基金 份额利润 | 0.0215 | 0.0267 | - | - | - | - |
| 期末基金资产净 值 | 37,176,504.28 | 14,741,409.07 | - | - | - | - |
| 期末基金份额净 值 | 1.022 | 1.027 | - | - | - | - |
| 3.1.3 累计期末 指标 | 2016 年末 | | 2015 年末 | | 2014 年末 | |
| 基金份额累计净 值增长率 | 2.20% | 2.70% | - | - | - | - |

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 2016 年 5 月 19 日成立。

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

东吴鼎元 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 | -0.49% | 0.13% | 1.08% | 0.02% | -1.57% | 0.11% |
| 过去六个月 | 2.51% | 0.11% | 2.17% | 0.01% | 0.34% | 0.10% |
| 自基金合同 生效起至今 | 2.20% | 0.10% | 2.68% | 0.01% | -0.48% | 0.09% |

东吴鼎元 C

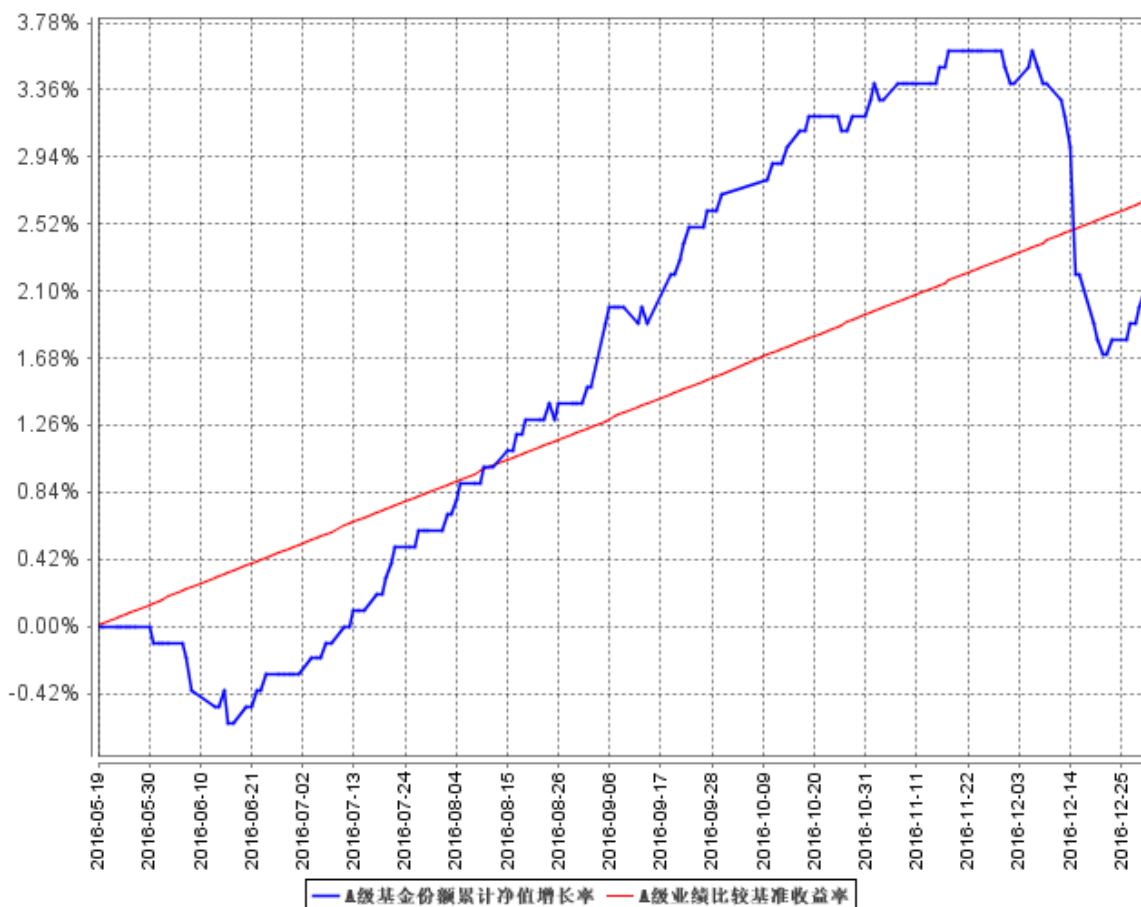
| 阶段 | 份额净值增 长率① | 份额净值 增长率标 准差② | 业绩比较 基准收益 率③ | 业绩比较基准 收益率标准差 ④ | ①-③ | ②-④ |
|----------------|--------------|---------------------|--------------------|-----------------------|--------|-------|
| 过去三个月 | -0.68% | 0.14% | 1.08% | 0.02% | -1.76% | 0.12% |
| 过去六个月 | 2.29% | 0.11% | 2.17% | 0.01% | 0.12% | 0.10% |
| 自基金合同 生效起至今 | 2.70% | 0.12% | 2.68% | 0.01% | 0.02% | 0.11% |

注：1、比较基准=三年期银行定期存款利率（税后）+1.5%。

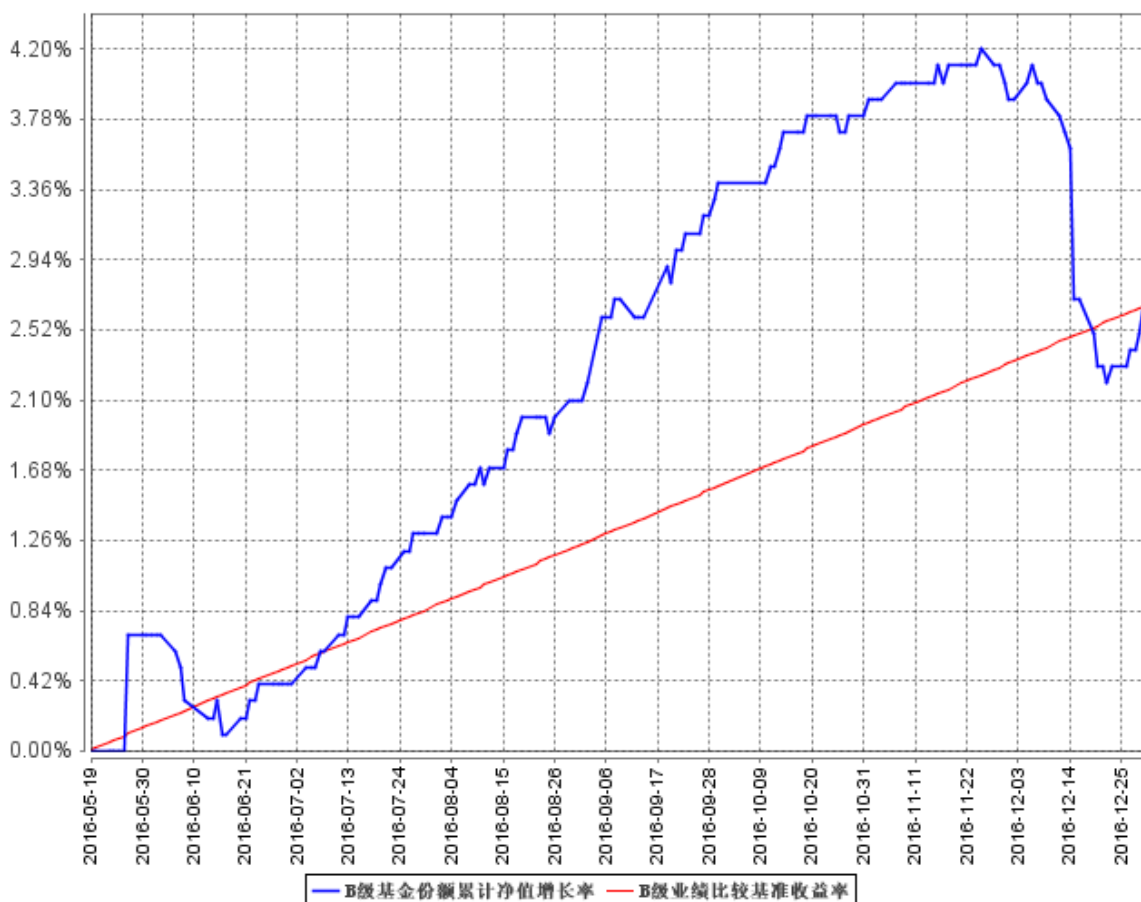
2、本基金于 2016 年 5 月 19 日成立，本报告期末距基金合同生效不满一年；截至本报告期末已完成建仓，本基金各项资产配置比例符合合同规定，但报告期末距建仓结束不满一年。

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

A级基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



B级基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图

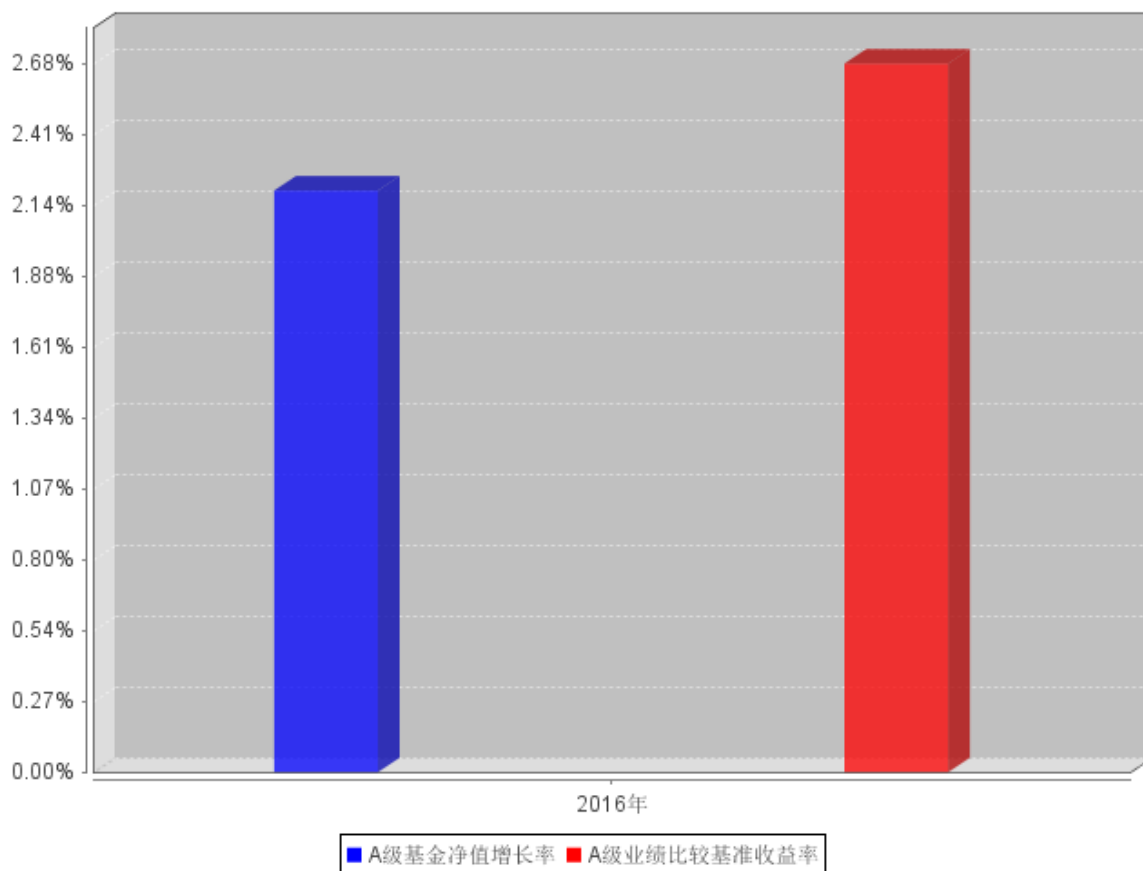


注：1、比较基准=三年期银行定期存款利率（税后）+1.5%。

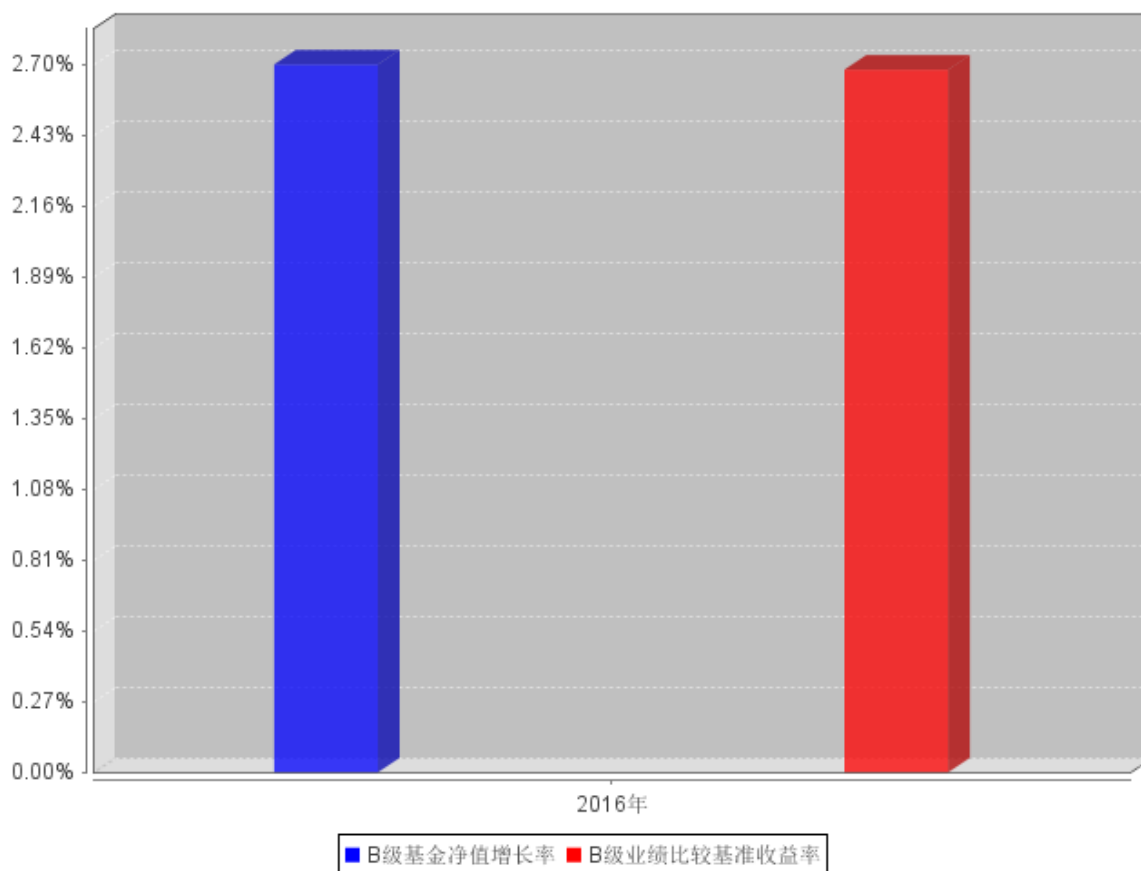
2、本基金于 2016 年 5 月 19 日成立，本报告期末距基金合同生效不满一年；截至本报告期末已完成建仓，本基金各项资产配置比例符合合同规定，但报告期末距建仓结束不满一年。

3.2.3 自基金合同生效以来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

A级自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图



B级自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图



注：1、比较基准=三年期银行定期存款利率（税后）+1.5%。

2、本基金于 2016 年 5 月 19 日成立，本报告期末距基金合同生效不满一年；截至本报告期末已完成建仓，本基金各项资产配置比例符合合同规定，但报告期末距建仓结束不满一年。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金自成立以来未进行过利润分配。

§ 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于 2004 年 8 月 27 日获证监基字[2004]32 号开业批文，并于 2004 年 9 月 2 日正式成立。注册资本 1 亿元人民币，公司所在地为上海市浦东新区源深路 279 号，统一社会信用代码 913100007664967591。目前由东吴证券股份有限公司和上海兰生（集团）有限公司分别控股 70%和 30%。公司主要从事基金募集、基金销售、资产管理和经中国证监会批准的其他业务。

公司自成立以来，始终坚守“待人忠、办事诚、以德兴业”的东吴文化，追求为投资者奉献可持续的长期回报。近年来，在泛资管大背景下，公司推进公募基金、专户业务以及子公司业务协同发展，尤其在公募及专户领域大刀阔斧地进行了事业部制改革和平台化战略尝试，进一步加快向具有核心竞争力的综合性现代财富管理机构转型。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司整体资产管理规模为 631.46 亿元，其中公募基金 148.47 亿元，专户业务 101.51 亿元，子公司 381.48 亿元；旗下管理着 25 只公募基金，33 只存续专户资产管理计划，101 只存续专项资产管理计划（子公司），涵盖了高中低不同风险层次的多元化产品线，可满足不同类型投资者的投资需求。

2015 年以来，公司在成长股投资的传统优势基础上，进一步引入了量化投资策略，并在业内率先成立了绝对收益部，谋求穿越牛熊的正回报。目前已发行多只量化公募产品，其中东吴安盈量化基金、东吴安鑫量化基金为“量化策略+全市场选股”；东吴智慧医疗基金为“量化策略+热门主题”。从实战检验角度看，该系列基金经受住了市场反复震荡的考验，尤其在严控回撤、优化收益方面成效显著，初步实现了“下跌时回撤小，上涨时不掉队”的目标。

经过多年积累和布局，公司的公募业务已形成三大投研“特色”：1. 权益投资坚持自下而上精选优质成长股，把握中国经济转型升级机遇；2. 绝对收益提倡“用权益投资做绝对收益”的理念，借助量化模型进行择时和选股；3. 固定收益以稳健为本，兼顾流动性与收益率，为大类资产配置提供基础性工具。

2016 年，公司的固定收益投资能力跃居行业“第一梯队”。据海通证券 2016 年基金公司固定收益投资能力排行榜显示，东吴基金固收团队以 3.81% 的综合收益率，位列 85 家入选基金公司的第六位。

近年来，公司凭借扎实的投资团队、出色投资业绩，斩获了诸多奖项，比如 2016 年度最受欢迎债券类基金*东吴鼎利债券基金 LOF（东方财富风云榜）、2015 年度十大风云基金公司（《大众证券报》）、2014 年度最佳投资风格*金蝉奖（东吴新经济股票型基金，《华夏理财》杂志）、2014 年度新财富最智慧投资机构（《新财富》杂志）等。

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 | | |
| 杨庆定 | 固定收益部总经理、本基金基金经理 | 2016 年 5 月 19 日 | - | 11 年 | 博士，上海交通大学管理专业毕业。历任大公国际资信评估有限责任公司上海分 |

| | | | | |
|--|---|--|--|---|
| | 理 | | | <p>公司研究员与结构融资部总经理、上海证券有限公司高级经理、太平资产管理有限公司高级投资经理；2007 年 7 月至 2010 年 6 月期间任东吴基金管理有限公司研究员、基金经理助理；2013 年 4 月再次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，其中自 2015 年 6 月 8 日起担任东吴鼎利债券型证券投资基金（LOF）（原东吴鼎利分级债券型证券投资基金）基金经理、自 2014 年 5 月 9 日起担任东吴中证可转换债券指数分级证券投资基金基金经理、自 2014 年 6 月 28 日起担任东吴优信稳健债券型证券投资基金基金经理、自 2015 年 8 月 19 日起担任东吴配置优化混合型证券投资基金基金经理，自 2016 年 5 月 19 日起担任东吴鼎元双债债券型证券投资基金基金经理</p> |
|--|---|--|--|---|

注：1、杨庆定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 公平交易制度和控制方法

本报告期内，公司根据证监会 2011 年发布的《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》的具体要求，持续完善公司投资交易业务流程和公平交易制度。制度和流程覆盖了境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动，包括授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动相关的各个环节。同时，公司合理设置各类资产管理业务之间以及各类资产管理业务内部的组织结构，在保证各投资组合投资决策相对独立性的同时，确保其在获得投资信息、投资建议和实施投资决策方面享有公平的机会。

4.3.2 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。

4.3.3 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

2016 年开年经济悲观预期强烈，春节后经济托底预期上升，随后 2 季度权威人士定调中国经济“L”型走势，全年经济保持低位平稳，GDP 同比增速录得 6.7%。从固定资产投资来看，基建投资继续发挥托护作用，始自 2015 年的房地产政策放松带动地产投资增速小幅回升，下半年主动补库存阶段带动制造业投资低位回升。全年通胀保持低位，CPI 月度同比增速位于 1.3%-2.3%之间，但受国际油价回升以及国内供给侧改革带动，9 月 PPI 同比增速结束了持续 54 个月的负增，并在

4 季度大幅回升。2016 年新增社会融资总量 17.8 万亿，新增信贷规模 12.4 万亿，有利的融资环境对经济企稳发挥了重要作用。

货币政策方面，2 月份在经济下滑压力较大、外汇占款持续流出及年初以来权益市场急速下挫的背景下，央行下调一次法定存款准备金率。2016 年外汇占款累计流出 2.9 万亿，基础货币负增，但受制于国内资产价格高企，以及全球货币政策转向的国际环境，央行仅以公开市场和定向工具进行流动性投放，并于 3 季度重启较长期限的逆回购操作，逐步拉长定向操作工具期限，政策基调趋于收紧。在 3 季度及 4 季度货币政策执行报告中明确了防风险、去杠杆的政策重心。监管政策方面，随着理财大发展以及银行负债结构的转变，央行重提将表外理财纳入 MPA 广义信贷指标，并将加强对同业存单等负债品种的监管。

2016 年本基金保持中性杠杆和久期水平，并适度参与可转债一级市场申购，实现了较好收益。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末，东吴鼎元双债 A 份额净值为 1.022 元，累计净值 1.022 元；本报告期份额净值增长率 2.20%，同期业绩比较基准收益率为 2.68%；东吴鼎元双债 C 份额净值为 1.027 元，累计净值 1.027 元；本报告期份额净值增长率 2.70%，同期业绩比较基准收益率为 2.68%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

虽然中国经济已基本脱离失速风险，但经济结构并未有明显转变，仍然是投资作为主要支撑，尤其是对融资高度依赖的地产与基建投资。本轮补库存阶段的持续时间可能并不会很长，在下游需求难言明显好转的情况下，工业品价格上涨带来的上中游行业回暖，是否能够顺利传导至下游，有较大疑问。而资产价格高企、金融风险抬升以及美国加息周期的开启，对央行货币政策宽松构成明显掣肘，除非经济出现明显回落风险，否则稳健中性的货币政策基调可能会贯通全年。银行委外资金作为去年最重要的债券市场新增需求力量，今年大概率会弱化，只是弱化的程度需要看具体的监管政策实施。在经历了去年末以来市场的大幅调整后，目前债券已经跌出了价值，随着后续相关监管政策的落地，预计债券需求会有所好转，流动性也将明显改善。

操作策略方面，我们将灵活调整组合杠杆和久期，严控信用风险和流动性风险，力争为投资者实现良好收益。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本基金管理人坚持从规范运作、防范风险、保障基金份额持有人利益的角度出发，建立健全内部风险控制体系，完善内幕交易防控机制，确保各项法规和制度的落实，保证基金合同得到严格履行。加强对基金投资运作和公司经营管理的合规性监察，采取实时监控、定期

检查、专项稽核等方式，推动内部控制机制的完善与优化。发现违规隐患及时与有关业务人员沟通并向管理层报告，定期向公司董事、总经理和监管部门出具相关报告。

本报告期内，本基金管理人监察稽核重点开展的工作包括：

(1) 紧跟业务要求，完善风险控制手段。本基金管理人结合基金风险管理要求，事前做好系统风控设置，事中加强监控及跟踪提示，事后积极研究、探索风控手段的优化方案，规范流程，提升效率，构建多维度的风险管理层次，不断提升公司风险管理水平。

(2) 以风险为导向，关键业务为重点开展专项稽核。本基金管理人找准业务重点及关键环节，抓住主要风险点，比照最新监管要求，扎实开展了多项专项稽核工作，取得了一定成效。稽核内容覆盖了多项业务领域，深入内控薄弱环节，发现问题后及时采取整改措施，化解风险隐患，加强了公司风险合规管理。

(3) 梳理信批流程，促进信息披露规范化。本基金管理人持续关注最新出台的法律法规，根据产品的不同信息披露要求切实做好信息披露要点汇总、节点提示及对外披露等工作，加强流程化、日志化管理，保障了信息披露工作的及时性以及准确性。

(4) 提升合规氛围，推动合规文化建设。本基金管理人及时根据新颁布的法律法规及监管要求开展合规宣传培训工作，通过专题培训、律师讲座、合规期刊等多种形式进一步加强了内部合规培训力度，深化基金从业人员风合规险意识，提升职业道德素养，营造良好合规氛围。

公司自成立以来，各项业务运作正常，内部控制和风险防范措施逐步完善并积极发挥作用。在今后的工作中，本基金管理人将继续坚持一贯的内部控制理念，完善内控制度，提高工作水平，努力防范和控制各种风险，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

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，成员由公司副总经理、基金会计、固定收益部总经理、绝对收益部总经理、权益投资部副总经理、金融工程相关业务人员、合规风控人员等组成，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；公司副总经理、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、合规风控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。

4.8 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。

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

本基金本报告期内，未出现连续二十个工作日出现基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万元情形。

§ 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

2016 年度，基金托管人在东吴鼎元双债债券型证券投资基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同、托管协议，尽职尽责地履行了托管人应尽的义务，不存在任何损害基金持有人利益的行为。

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

2016 年度，东吴基金管理有限公司在东吴鼎元双债债券型证券投资基金投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等问题上，托管人未发现损害基金持有人利益的行为。

本报告期内本基金未进行收益分配，符合基金合同的规定。

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

2016 年度，由东吴基金管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关东吴鼎元双债债券型证券投资基金的年度报告中财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告相关内容、投资组合报告等内容真实、准确、完整。

§ 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 | 天衡审字（2017）00512 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 | 东吴鼎元双债债券型证券投资基金全体基金份额持有人 | |
| 引言段 | 我们审计了后附的东吴鼎元双债债券型证券投资基金（以下简称“东吴鼎元双债”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表、2016 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东吴鼎元双债的基金管理人东吴基金管理有限公司的责任，这种责任包括：(1) 按照企业会计准则和《证券投资基金会计核算业务指引》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而导致的重大错报。 | |
| 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，东吴鼎元双债财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和《证券投资基金会计核算业务指引》的规定编制，公允反映了东吴鼎元双债 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和所有者权益（基金净值）变动分配情况。 | |
| 注册会计师的姓名 | 陆德忠 | 魏娜 |
| 会计师事务所的名称 | 天衡会计师事务所（特殊普通合伙） | |

| | |
|-----------|-----------------|
| 会计师事务所的地址 | 中国·南京 |
| 审计报告日期 | 2017 年 2 月 28 日 |

§ 7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：东吴鼎元双债债券型证券投资基金

报告截止日：2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 资产 | 附注号 | 本期末 2016 年 12 月 31 日 | 上年度末 2015 年 12 月 31 日 |
|-----------------|------------|---------------------------------|----------------------------------|
| 资产： | | | |
| 银行存款 | 7.4.7.1 | 76,198.46 | - |
| 结算备付金 | | 1,698,502.78 | - |
| 存出保证金 | | 8,774.39 | - |
| 交易性金融资产 | 7.4.7.2 | 63,534,658.30 | - |
| 其中：股票投资 | | - | - |
| 基金投资 | | - | - |
| 债券投资 | | 63,534,658.30 | - |
| 资产支持证券投资 | | - | - |
| 贵金属投资 | | - | - |
| 衍生金融资产 | 7.4.7.3 | - | - |
| 买入返售金融资产 | 7.4.7.4 | - | - |
| 应收证券清算款 | | 167,841.61 | - |
| 应收利息 | 7.4.7.5 | 1,640,017.23 | - |
| 应收股利 | | - | - |
| 应收申购款 | | - | - |
| 递延所得税资产 | | - | - |
| 其他资产 | 7.4.7.6 | - | - |
| 资产总计 | | 67,125,992.77 | - |
| 负债和所有者权益 | 附注号 | 本期末 2016 年 12 月 31 日 | 上年度末 2015 年 12 月 31 日 |
| 负债： | | | |
| 短期借款 | | - | - |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | 7.4.7.3 | - | - |
| 卖出回购金融资产款 | | 15,100,000.00 | - |
| 应付证券清算款 | | - | - |
| 应付赎回款 | | 9,971.20 | - |

| | | | |
|---------------|----------|---------------|---|
| 应付管理人报酬 | | 30,948.56 | - |
| 应付托管费 | | 9,522.61 | - |
| 应付销售服务费 | | 5,466.77 | - |
| 应付交易费用 | 7.4.7.7 | 1,887.48 | - |
| 应交税费 | | - | - |
| 应付利息 | | 277.88 | - |
| 应付利润 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他负债 | 7.4.7.8 | 50,004.92 | - |
| 负债合计 | | 15,208,079.42 | - |
| 所有者权益： | | | |
| 实收基金 | 7.4.7.9 | 50,752,086.21 | - |
| 未分配利润 | 7.4.7.10 | 1,165,827.14 | - |
| 所有者权益合计 | | 51,917,913.35 | - |
| 负债和所有者权益总计 | | 67,125,992.77 | - |

注：1. 本基金为分级基金，报告截止日 2016 年 12 月 31 日，份额总额为 50,752,086.21 份，其中东吴鼎元双债 A 基金份额净值 1.022 元，基金份额总额 36,393,661.32 份；东吴鼎元双债 C 基金份额净值 1.027 元，基金份额总额 14,358,424.89 份。

2. 本基金于 2016 年 5 月 19 日成立，基金合同生效起至披露时点不满一年。

7.2 利润表

会计主体：东吴鼎元双债债券型证券投资基金

本报告期：2016 年 5 月 19 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项目 | 附注号 | 本期 2016 年 5 月 19 日(基金 合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日 | 上年度可比期间 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日 |
|------------------|------------|---|--|
| 一、收入 | | 2,357,629.80 | - |
| 1.利息收入 | | 2,554,861.87 | - |
| 其中：存款利息收入 | 7.4.7.11 | 58,117.49 | - |
| 债券利息收入 | | 2,437,254.62 | - |
| 资产支持证券利息收入 | | - | - |
| 买入返售金融资产收入 | | 59,489.76 | - |
| 其他利息收入 | | - | - |
| 2.投资收益（损失以“-”填列） | | 375,110.24 | - |
| 其中：股票投资收益 | 7.4.7.12 | 13,748.14 | - |
| 基金投资收益 | | - | - |
| 债券投资收益 | 7.4.7.13 | 361,362.10 | - |
| 资产支持证券投资收益 | 7.4.7.13.5 | - | - |

| | | | |
|----------------------------|------------|--------------|---|
| 贵金属投资收益 | 7.4.7.14 | - | - |
| 衍生工具收益 | 7.4.7.15 | - | - |
| 股利收益 | 7.4.7.16 | - | - |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 7.4.7.17 | -812,295.56 | - |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 5.其他收入（损失以“-”号填列） | 7.4.7.18 | 239,953.25 | - |
| 减：二、费用 | | 842,502.23 | - |
| 1. 管理人报酬 | 7.4.10.2.1 | 264,701.52 | - |
| 2. 托管费 | 7.4.10.2.2 | 81,446.60 | - |
| 3. 销售服务费 | 7.4.10.2.3 | 68,636.07 | - |
| 4. 交易费用 | 7.4.7.19 | 14,382.25 | - |
| 5. 利息支出 | | 272,285.36 | - |
| 其中：卖出回购金融资产支出 | | 272,285.36 | - |
| 6. 其他费用 | 7.4.7.20 | 141,050.43 | - |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,515,127.57 | - |
| 减：所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,515,127.57 | - |

7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：东吴鼎元双债债券型证券投资基金

本报告期：2016年5月19日(基金合同生效日)至2016年12月31日

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2016年5月19日(基金合同生效日)至2016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） | 203,959,869.20 | - | 203,959,869.20 |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润） | - | 1,515,127.57 | 1,515,127.57 |
| 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） | -153,207,782.99 | -349,300.43 | -153,557,083.42 |

| | | | |
|--|----------------------------------|---------------|-----------------|
| 其中：1. 基金申购款 | 72,172,809.09 | 1,243,393.41 | 73,416,202.50 |
| 2. 基金赎回款 | -225,380,592.08 | -1,592,693.84 | -226,973,285.92 |
| 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） | 50,752,086.21 | 1,165,827.14 | 51,917,913.35 |
| 项目 | 上年度可比期间 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） | - | - | - |
| 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） | - | - | - |

注：本基金于 2016 年 5 月 19 日成立。

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：

王炯

吕晖

沈静

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

东吴鼎元双债债券型证券投资基金（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[2014]367号文《关于核准东吴鼎元双债债券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 2016

年 5 月 19 日正式生效,首次设立募集规模为 203,959,869.2 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,基金托管人为中国交通银行股份有限公司。

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括国内依法发行上市的股票(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、权证、债券类资产(包括国债、央行票据、金融债、企业债、中小企业私募债、公司债、次级债、地方政府债券、中期票据、可转换债券(含分离交易可转债)、短期融资券)、资产支持证券、债券回购、银行存款等以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会相关规定)。

基金的投资组合比例为:投资于债券类资产的比例不低于基金资产的 80%,投资于信用债和可转债的比例合计不低于非现金基金资产的 80%;投资于权益类资产(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)的比例不超过基金资产的 20%;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%。

7.4.2 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》、《东吴鼎元双债债券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。

7.4.3 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。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 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。本报告期为 2016 年 5 月 19 日起至 12 月 31 日止。

7.4.4.2 记账本位币

本基金记账本位币为人民币。

7.4.4.3 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。

7.4.4.4 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。

7.4.4.5 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) 对存在活跃市场的投资品种，如报表日有成交价，应当以当日收盘价作为公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。如报表日无成交价、且最近交易日后经济环境未

发生重大变化的，应当以最近交易日收盘价作为公允价值；如报表日无成交价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，应当在谨慎原则的基础上采用适当的估值技术，审慎确定公允价值。

(2) 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7.4.4.6 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。

7.4.4.7 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。

7.4.4.8 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)。

7.4.4.9 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。

7.4.4.10 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。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

1、在符合有关基金分红条件的前提下，本基金每年收益分配次数最多为 12 次，每次收益分配比例不得低于该次可供分配利润的 10%，若《基金合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配；

2、本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利自动转为基金份额进行再投资；若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；

3、基金收益分配后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。

4、本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权，但由于本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额收取销售服务费，各基金份额类别对应的可供分配利润将有所不同。

7.4.4.12 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，根据中国证监会证监会计字[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》，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。本基金自成立日起，采用中证协(SAC)基金行业股票估值指数以取代原交易所发布的行业指数。

(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计字[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。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 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。

7.4.5.2 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。

7.4.5.3 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。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《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《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2005]103号《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《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[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》及其他相关财税法规和实务操作，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。基金买卖股票、债券的差价收入不予征收营业税。自2016年5月1日起营改增后，基金买卖股票、债券的差价收入免收增值税。

2、对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、对基金取得的企业债券利息收入，由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴20%的个人所得税。自2013年1月1日起，对基金从上市公司取得的股息红利所得，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。对基金持有的上市公司限售股，解禁后取得的股息、红利收入，按照上述规定计算纳税，持股时间自解禁日起计算；解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按 50% 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。

4、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。

5、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、现金等对价暂免征收印花税、企业所得税和个人所得税。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2016 年 12 月 31 日 | 上年度末 2015 年 12 月 31 日 |
|----------------|-------------------------|--------------------------|
| 活期存款 | 76,198.46 | - |
| 定期存款 | - | - |
| 其中：存款期限 1-3 个月 | - | - |
| 其他存款 | - | - |
| 合计： | 76,198.46 | - |

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2016 年 12 月 31 日 | | |
|---------------|--------------------------|---------------|---------------|
| | 成本 | 公允价值 | 公允价值变动 |
| 股票 | - | - | - |
| 贵金属投资-金交所黄金合约 | - | - | - |
| 债券 | 交易所市场 | 64,346,953.86 | 63,534,658.30 |
| | 银行间市场 | - | - |
| | 合计 | 64,346,953.86 | 63,534,658.30 |
| 资产支持证券 | - | - | -812,295.56 |
| 基金 | - | - | - |
| 其他 | - | - | - |
| 合计 | 64,346,953.86 | 63,534,658.30 | -812,295.56 |
| 项目 | 上年度末 2015 年 12 月 31 日 | | |
| | 成本 | 公允价值 | 公允价值变动 |
| 股票 | - | - | - |
| 贵金属投资-金交所 | - | - | - |

| | | | |
|--------|-------|---|---|
| 黄金合约 | | | |
| 债券 | 交易所市场 | - | - |
| | 银行间市场 | - | - |
| | 合计 | - | - |
| 资产支持证券 | - | - | - |
| 基金 | - | - | - |
| 其他 | - | - | - |
| 合计 | - | - | - |

7.4.7.3 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。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 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。

7.4.7.4.2 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。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2016年12月31日 | 上年度末 2015年12月31日 |
|------------|--------------------|---------------------|
| 应收活期存款利息 | 17.07 | - |
| 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 | 764.30 | - |
| 应收债券利息 | 1,639,231.96 | - |
| 应收买入返售证券利息 | - | - |
| 应收申购款利息 | - | - |
| 应收黄金合约拆借孳息 | - | - |
| 其他 | 3.90 | - |
| 合计 | 1,640,017.23 | - |

7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末未持有其他资产。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2016 年 12 月 31 日 | 上年度末 2015 年 12 月 31 日 |
|-------------|-------------------------|--------------------------|
| 交易所市场应付交易费用 | 1,877.40 | - |
| 银行间市场应付交易费用 | 10.08 | - |
| 合计 | 1,887.48 | - |

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

| 项目 | 本期末 2016 年 12 月 31 日 | 上年度末 2015 年 12 月 31 日 |
|-------------|-------------------------|--------------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | - | - |
| 应付赎回费 | 4.92 | - |
| 预提审计费 | 50,000.00 | - |
| 合计 | 50,004.92 | - |

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

| 东吴鼎元 A | | |
|---------------|--|---------------|
| 项目 | 本期 2016 年 5 月 19 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日 | |
| | 基金份额(份) | 账面金额 |
| 基金合同生效日 | 650,633.19 | 650,633.19 |
| 本期申购 | 37,880,947.98 | 37,880,947.98 |
| 本期赎回(以“-”号填列) | -2,137,919.85 | -2,137,919.85 |
| - 基金拆分/份额折算前 | - | - |
| 基金拆分/份额折算变动份额 | - | - |
| 本期申购 | - | - |
| 本期赎回(以“-”号填列) | - | - |
| 本期末 | 36,393,661.32 | 36,393,661.32 |

金额单位：人民币元

| 东吴鼎元 C | | |
|---------------|--|-----------------|
| 项目 | 本期 2016 年 5 月 19 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日 | |
| | 基金份额(份) | 账面金额 |
| 基金合同生效日 | 203,309,236.01 | 203,309,236.01 |
| 本期申购 | 34,291,861.11 | 34,291,861.11 |
| 本期赎回(以“-”号填列) | -223,242,672.23 | -223,242,672.23 |
| - 基金拆分/份额折算前 | - | - |
| 基金拆分/份额折算变动份额 | - | - |

| | | |
|---------------|---------------|---------------|
| 本期申购 | - | - |
| 本期赎回（以“-”号填列） | - | - |
| 本期末 | 14,358,424.89 | 14,358,424.89 |

注：1、如果本报告期间发生转换入、红利再投业务，则本期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，则本期赎回份额中包含该业务。

7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

| 东吴鼎元 A | | | |
|----------------|--------------|-------------|------------|
| 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 | 1,256,635.81 | -470,512.99 | 786,122.82 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | 60,225.07 | -63,504.93 | -3,279.86 |
| 其中：基金申购款 | 120,907.02 | -68,278.89 | 52,628.13 |
| 基金赎回款 | -60,681.95 | 4,773.96 | -55,907.99 |
| 本期已分配利润 | - | - | - |
| 本期末 | 1,316,860.88 | -534,017.92 | 782,842.96 |

单位：人民币元

| 东吴鼎元 C | | | |
|----------------|---------------|-------------|---------------|
| 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 | 1,070,787.32 | -341,782.57 | 729,004.75 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -476,124.35 | 130,103.78 | -346,020.57 |
| 其中：基金申购款 | 1,131,799.17 | 58,966.11 | 1,190,765.28 |
| 基金赎回款 | -1,607,923.52 | 71,137.67 | -1,536,785.85 |
| 本期已分配利润 | - | - | - |
| 本期末 | 594,662.97 | -211,678.79 | 382,984.18 |

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2016年5月19日(基金合同生效日)至2016年12月31日 | 上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日 |
|-----------|---------------------------------------|----------------------------------|
| 活期存款利息收入 | 35,073.97 | - |
| 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 | 22,023.01 | - |

| | | |
|----|-----------|---|
| 其他 | 1,020.51 | - |
| 合计 | 58,117.49 | - |

7.4.7.12 股票投资收益

7.4.7.12.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2016年5月19日(基金 合同生效日)至2016年12月 31日 | 上年度可比期间 2015年1月1日至2015 年12月31日 |
|------------|---|--------------------------------------|
| 卖出股票成交总额 | 4,042,910.14 | - |
| 减：卖出股票成本总额 | 4,029,162.00 | - |
| 买卖股票差价收入 | 13,748.14 | - |

7.4.7.13 债券投资收益

7.4.7.13.1 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2016年5月19日(基金 合同生效日)至2016年12月 31日 | 上年度可比期间 2015年1月1日至2015年 12月31日 |
|----------------------------|---|--------------------------------------|
| 卖出债券(债转股及债券到期兑付) 成交总额 | 69,601,318.44 | - |
| 减：卖出债券(债转股及债券到期 兑付)成本总额 | 67,313,176.92 | - |
| 减：应收利息总额 | 1,926,779.42 | - |
| 买卖债券差价收入 | 361,362.10 | - |

7.4.7.13.2 资产支持证券投资收益

7.4.7.14 衍生工具收益

7.4.7.14.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

本基金本报告期间未进行权证投资交易。

7.4.7.14.2 衍生工具收益 ——其他投资收益

单位：人民币元

| 项目 | 本期收益金额 | 上年度可比期间收益金 |
|-----------|---------------------------------|----------------------------|
| | 2016年5月19日(基金合同生效日)至2016年12月31日 | 额 2015年1月1日至2015年12月31日 |
| 股指期货-投资收益 | - | - |

本基金本报告期无衍生工具交易。

7.4.7.15 股利收益

本基金本报告期间无股利收益。

7.4.7.16 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称 | 本期 | 上年度可比期间 |
|------------|---------------------------------|-----------------------|
| | 2016年5月19日(基金合同生效日)至2016年12月31日 | 2015年1月1日至2015年12月31日 |
| 1. 交易性金融资产 | -812,295.56 | - |
| ——股票投资 | - | - |
| ——债券投资 | -812,295.56 | - |
| ——资产支持证券投资 | - | - |
| ——贵金属投资 | - | - |
| ——其他 | - | - |
| 2. 衍生工具 | - | - |
| ——权证投资 | - | - |
| 3. 其他 | - | - |
| 合计 | -812,295.56 | - |

7.4.7.17 其他收入

单位：人民币元

| 项目 | 本期 | 上年度可比期间 |
|---------|---------------------------------|-----------------------|
| | 2016年5月19日(基金合同生效日)至2016年12月31日 | 2015年1月1日至2015年12月31日 |
| 基金赎回费收入 | 239,953.24 | - |
| 其他 | 0.01 | - |
| 合计 | 239,953.25 | - |

7.4.7.18 交易费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2016年5月19日(基金合同生效日)至2016年12月31日 | 上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日 |
|-----------|---------------------------------------|----------------------------------|
| 交易所市场交易费用 | 14,222.17 | - |
| 银行间市场交易费用 | 160.08 | - |
| 合计 | 14,382.25 | - |

7.4.7.19 其他费用

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2016年5月19日(基金合同生效日)至2016年12月31日 | 上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日 |
|--------|---------------------------------------|----------------------------------|
| 审计费用 | 50,000.00 | - |
| 信息披露费 | 80,000.00 | - |
| 其他费用 | 400.00 | - |
| 银行汇划费用 | 1,650.43 | - |
| 帐户维护费 | 9,000.00 | - |
| 合计 | 141,050.43 | - |

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

无需要说明的或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

无需要说明的资产负债表日后事项。

7.4.9 关联方关系

| 关联方名称 | 与本基金的关系 |
|-----------------|-------------------------|
| 东吴基金管理有限公司 | 基金管理人、基金注册与过户登记人、基金销售机构 |
| 交通银行股份有限公司 | 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 |
| 上海新东方优胜资产管理有限公司 | 基金管理人的子公司 |

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。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易**7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易****7.4.10.1.1 股票交易**

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期 2016年5月19日(基金合同生效日)至 2016年12月31日 | | 上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31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 | 8,072,072.14 | 100.00% | - | - |

7.4.10.1.2 债券交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期 2016年5月19日(基金合同生效日)至 2016年12月31日 | | 上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31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 | 189,780,701.52 | 100.00% | - | - |

7.4.10.1.3 债券回购交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期 2016年5月19日(基金合同生效日)至 2016年12月31日 | | 上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31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 | 3,414,533,000.00 | 100.00% | - | - |

7.4.10.1.4 权证交易

本基金本报告期间未通过关联方交易单元进行权证交易。

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期 2016年5月19日(基金合同生效日)至2016年12月31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 | 7,419.99 | 100.00% | 1,877.40 | 100.00% |
| 关联方名称 | 上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31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 |

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。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2016年5月19日(基金合同生效日)至2016年12月31日 | 上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日 |
|-----------------|---------------------------------------|----------------------------------|
| | 当期发生的基金应支付的管理费 | 264,701.52 |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 14,851.60 | - |

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 0.65%的费率计提，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 X0.65%/ 当年天数。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目 | 本期 2016年5月19日(基金合同生效日)至2016年12月31日 | 上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日 |
|----|---------------------------------------|----------------------------------|
| | | |

| | 效日)至 2016 年 12 月 31 日 | 日 |
|----------------|-----------------------|---|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 81,446.60 | - |

注：支付基金托管人交通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。

7.4.10.2.3 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 2016 年 5 月 19 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日 | | |
|----------------|--|-----------|-----------|
| | 当期发生的基金应支付的销售服务费 | | |
| | 东吴鼎元 A | 东吴鼎元 C | 合计 |
| 交通银行股份有限公司 | - | 5,144.80 | 5,144.80 |
| 东吴基金管理有限公司 | - | 55,882.07 | 55,882.07 |
| 东吴证券股份有限公司 | - | 19.03 | 19.03 |
| 合计 | - | 61,045.90 | 61,045.90 |
| 获得销售服务费的各关联方名称 | 上年度可比期间 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 | | |
| | 东吴鼎元 A | 东吴鼎元 C | 合计 |

注：本基金于 2016 年 5 月 19 日成立，其中 A 类不收取销售服务费，C 类收取销售服务费。C 类销售服务费按前一日 C 类基金资产净值的 0.35%年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。

其计算公式为：C 类日基金销售服务费=前一日 C 类基金资产净值 X0.35%/当年天数。

7.4.10.3 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。

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

| 项目 | 本期 2016 年 5 月 19 日(基金合同生效日)至 2016 年 12 月 31 日 | |
|-------------------------------|--|--------|
| | 东吴鼎元 A | 东吴鼎元 C |
| 基金合同生效日（2016 年 5 月 19 日）持有的基金 | - | - |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 份额 | | |
| 期初持有的基金份额 | - | - |
| 期间申购/买入总份额 | 25,024,024.02 | 11,538,461.54 |
| 期间因拆分变动份额 | - | - |
| 减：期间赎回/卖出总份额 | - | - |
| 期末持有的基金份额 | 25,024,024.02 | 11,538,461.54 |
| 期末持有的基金份额 占基金总份额比例 | 68.7593% | 80.3602% |

| 项目 | 上年度可比期间 2015年1月1日至2015年12月31日 | |
|----------------------------|----------------------------------|--------|
| | 东吴鼎元 A | 东吴鼎元 C |
| 基金合同生效日（2016年5月19日）持有的基金份额 | - | - |
| 期初持有的基金份额 | - | - |
| 期间申购/买入总份额 | - | - |
| 期间因拆分变动份额 | - | - |
| 减：期间赎回/卖出总份额 | - | - |
| 期末持有的基金份额 | - | - |
| 期末持有的基金份额 占基金总份额比例 | - | - |

7.4.10.4.2 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无投资本基金的情况。

7.4.10.5 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 2016年5月19日(基金合同生效日)至 2016年12月31日 | | 上年度可比期间 2015年1月1日至2015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 |
| 交通银行活期存款 利息收入 | 76,198.46 | 35,073.97 | - | - |

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内无在承销期内参与关联方承销证券的情况。

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无其他需要说明的关联交易事项。

7.4.11 利润分配情况

7.4.11.1 利润分配情况——非货币市场基金

本基金本报告期内未进行利润分配。

7.4.12 期末（2016 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 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/增发证券而流通受限证券。

7.4.12.2 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。

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 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。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末未持有交易所市场正回购交易中作为抵押的债券。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金为债券型基金，本基金的运作涉及的金融工具主要包括国内依法发行上市的股票、权证、债券类资产、资产支持证券、债券回购、银行存款等以及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。

本基金在在合理控制风险、保持适当流动性的基础上，通过主动式管理及量化分析追求稳健的投资收益，力争取得超越基金业绩比较基准的收益。本基金固定收益投资侧重双债，双债是指信用债和可转债（含分离交易可转债），其中信用债包括企业债、公司债、非政策性金融债、地方政府债、中期票据、短期融资券、中小企业私募债等非国家信用的固定收益类品种。

本基金将采用自上而下的方法对基金资产进行动态的整体资产配置和类属资产配置。在认真研判宏观经济运行状况和金融市场运行趋势的基础上，根据整体资产配置策略动态调整大类金融

资产的比例；在充分分析债券市场环境及市场流动性的基础上，根据类属资产配置策略对投资组合类属资产进行最优化配置和调整。

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合规风控部负责，组织、协调并与其他各业务部门一道，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，并定期向公司的风险管理委员会报告公司风险状况。合规风控部由督察长分管，配置有法律、风控、审计、信息披露等方面专业人员。

7.4.13.2 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。报告期内，本基金持有的金融资产均未发生逾期与减值的情况。

对于与债券投资相关的信用风险，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—中国农业银行股份有限公司。本基金认为与中国农业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。

7.4.13.3 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。本基金所持大部分交易性金融资产在证券交易所上市，其余亦可银行间同业市场交易，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合规风控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发行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 7.4.12 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同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同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。

7.4.13.4 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。

7.4.13.4.1 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。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末 2016年12月31日 | 1个月以内 | 1-3个月 | 3个月-1年 | 1-5年 | 5年以上 | 不计息 | 合计 |
|--------------------|-----------|-------|--------|------|------|-----|-----------|
| 资产 | | | | | | | |
| 银行存款 | 76,198.46 | - | - | - | - | - | 76,198.46 |

| | | | | | | | |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|------------|--------------|---------------|---------------|
| 清算备付金 | 1,698,502.78 | - | - | - | - | - | 1,698,502.78 |
| 存出保证金 | 8,774.39 | - | - | - | - | - | 8,774.39 |
| 交易性金融资产 | 4,247,000.00 | -9,192,400.43 | 49,687,312.88 | 407,945.00 | - | - | 63,534,658.31 |
| 衍生金融资产 | - | - | - | - | - | - | - |
| 买入返售金融资产 | - | - | - | - | - | - | - |
| 应收证券清算款 | - | - | - | - | - | 167,841.61 | 167,841.61 |
| 应收利息 | - | - | - | - | - | 1,640,017.23 | 1,640,017.23 |
| 应收股利 | - | - | - | - | - | - | - |
| 应收申购款 | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他资产 | - | - | - | - | - | - | - |
| 资产总计 | 6,030,475.63 | -9,192,400.43 | 49,687,312.88 | 407,945.00 | 1,807,858.84 | 67,125,992.78 | |
| 负债 | | | | | | | |
| 卖出回购金融资产款 | 15,100,000.00 | - | - | - | - | - | 15,100,000.00 |
| 应付证券清算款 | - | - | - | - | - | - | - |
| 应付赎回款 | - | - | - | - | - | 9,971.20 | 9,971.20 |
| 应付管理人报酬 | - | - | - | - | - | 30,948.56 | 30,948.56 |
| 应付托管费 | - | - | - | - | - | 9,522.61 | 9,522.61 |
| 应付销售服务费 | - | - | - | - | - | 5,466.77 | 5,466.77 |
| 应付交易费用 | - | - | - | - | - | 1,887.48 | 1,887.48 |
| 应交税费 | - | - | - | - | - | - | - |
| 应付利息 | - | - | - | - | - | 277.88 | 277.88 |
| 应付利润 | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他负债 | - | - | - | - | - | 50,004.92 | 50,004.92 |
| 负债总计 | 15,100,000.00 | - | - | - | - | 108,079.42 | 15,208,079.42 |
| 利率敏感度缺口 | -9,069,524.37 | -9,192,400.43 | 49,687,312.88 | 407,945.00 | 1,699,779.42 | 51,917,913.36 | |
| 上年度末 2015年12月31日 | 1个月以内 | 1-3个月 | 3个月-1年 | 1-5年 | 5年以上 | 不计息 | 合计 |
| 资产 | | | | | | | |
| 负债 | | | | | | | |

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

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

| | | | |
|----|---|-----------------------------|------------------------|
| 假设 | 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。 | | |
| | 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。 | | |
| | 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：人民币元） | |
| | | 本期末（2016 年 12 月 31 日） | 上年度末（2015 年 12 月 31 日） |
| | 利率下降 25 个基点 | 337,783.84 | - |
| | 利率上升 25 个基点 | -334,381.04 | |

7.4.13.4.2 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。

7.4.13.4.3 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。本基金管理人合规风控部门通过监控基金的大类资产配置比例，行业及个股集中度，行业配置相对业绩基准的偏离度，重仓行业及个股的业绩表现，研究深度等，评估并有效管理基金面临的市场价格风险。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

本基金投资组合中投资于债券类资产的比例不低于基金资产的 80%，投资于信用债和可转债的比例合计不低于非现金基金资产的 80%；投资于权益类资产（包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票）的比例不超过基金资产的 20%；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%。

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

| | | | |
|----|------------------------------------|-----------------------------|------------------------|
| 假设 | 本基金选用业绩基准作为衡量系统风险的标准 | | |
| | 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：人民币元） | |
| | | 本期末（2016 年 12 月 31 日） | 上年度末（2015 年 12 月 31 日） |
| | 1. 业绩基准下跌 1% | -427,855.52 | - |
| | 2. 业绩基准下跌 5% | -2,139,277.62 | |
| | 3. 业绩基准下跌 10% | -4,278,555.24 | |

注：报告期内，本基金 2016 年 beta 值为 0.82，鼎元双债于 2016 年 5 月 19 日成立生效。

7.4.14 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。

§ 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 | 63,534,658.30 | 94.65 |
| | 其中：债券 | 63,534,658.30 | 94.65 |
| | 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 | - | - |
| | 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 | 1,774,701.24 | 2.64 |
| 7 | 其他各项资产 | 1,816,633.23 | 2.71 |
| 8 | 合计 | 67,125,992.77 | 100.00 |

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

本基金本报告期末未持有股票。

8.2.2 报告期末按行业分类的沪港通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有沪港通股票。

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 | 600703 | 三安光电 | 553,740.00 | 1.07 |
| 2 | 002368 | 太极股份 | 389,727.00 | 0.75 |
| 3 | 002081 | 金螳螂 | 274,500.00 | 0.53 |
| 4 | 601988 | 中国银行 | 241,500.00 | 0.47 |
| 5 | 000977 | 浪潮信息 | 198,720.00 | 0.38 |
| 6 | 603017 | 中衡设计 | 190,300.00 | 0.37 |
| 7 | 002701 | 奥瑞金 | 185,800.00 | 0.36 |
| 8 | 600060 | 海信电器 | 182,400.00 | 0.35 |
| 9 | 300090 | 盛运环保 | 176,600.00 | 0.34 |
| 10 | 300408 | 三环集团 | 169,000.00 | 0.33 |
| 11 | 300011 | 鼎汉技术 | 166,800.00 | 0.32 |
| 12 | 600157 | 永泰能源 | 164,400.00 | 0.32 |
| 13 | 000826 | 启迪桑德 | 157,500.00 | 0.30 |
| 14 | 300133 | 华策影视 | 150,800.00 | 0.29 |
| 15 | 002329 | 皇氏集团 | 143,500.00 | 0.28 |
| 16 | 002348 | 高乐股份 | 140,600.00 | 0.27 |
| 17 | 600485 | 信威集团 | 138,800.00 | 0.27 |
| 18 | 600415 | 小商品城 | 137,000.00 | 0.26 |
| 19 | 002437 | 誉衡药业 | 126,150.00 | 0.24 |
| 20 | 000671 | 阳光城 | 125,800.00 | 0.24 |

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

8.4.2 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 | 占期末基金资产净值比例 (%) |
|----|--------|------|------------|-----------------|
| 1 | 600703 | 三安光电 | 543,960.00 | 1.05 |
| 2 | 002368 | 太极股份 | 391,950.00 | 0.75 |
| 3 | 002081 | 金螳螂 | 285,750.00 | 0.55 |
| 4 | 601988 | 中国银行 | 245,700.00 | 0.47 |
| 5 | 000977 | 浪潮信息 | 195,360.00 | 0.38 |
| 6 | 002701 | 奥瑞金 | 188,000.00 | 0.36 |
| 7 | 603017 | 中衡设计 | 185,937.02 | 0.36 |
| 8 | 300090 | 盛运环保 | 179,800.00 | 0.35 |

| | | | | |
|----|--------|------|------------|------|
| 9 | 600060 | 海信电器 | 173,800.00 | 0.33 |
| 10 | 000826 | 启迪桑德 | 167,000.00 | 0.32 |
| 11 | 300408 | 三环集团 | 165,308.00 | 0.32 |
| 12 | 600157 | 永泰能源 | 162,000.00 | 0.31 |
| 13 | 300011 | 鼎汉技术 | 161,047.12 | 0.31 |
| 14 | 002329 | 皇氏集团 | 161,000.00 | 0.31 |
| 15 | 300133 | 华策影视 | 144,212.00 | 0.28 |
| 16 | 002348 | 高乐股份 | 142,600.00 | 0.27 |
| 17 | 600485 | 信威集团 | 140,080.00 | 0.27 |
| 18 | 002437 | 誉衡药业 | 133,633.00 | 0.26 |
| 19 | 600415 | 小商品城 | 133,118.00 | 0.26 |
| 20 | 000671 | 阳光城 | 127,400.00 | 0.25 |

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。

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 | 4,029,162.00 |
| 卖出股票收入（成交）总额 | 4,042,910.14 |

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。

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 | 8,495,469.80 | 16.36 |
| 2 | 央行票据 | - | - |
| 3 | 金融债券 | - | - |
| | 其中：政策性金融债 | - | - |
| 4 | 企业债券 | 55,039,188.50 | 106.01 |
| 5 | 企业短期融资券 | - | - |
| 6 | 中期票据 | - | - |
| 7 | 可转债（可交换债） | - | - |
| 8 | 同业存单 | - | - |
| 9 | 其他 | - | - |
| 10 | 合计 | 63,534,658.30 | 122.38 |

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 | 112213 | 14 中超债 | 44,000 | 4,530,680.00 | 8.73 |
| 2 | 112109 | 12 南糖债 | 43,086 | 4,365,042.66 | 8.41 |
| 3 | 136059 | 15 纳通 01 | 43,100 | 4,316,465.00 | 8.31 |
| 4 | 019539 | 16 国债 11 | 42,540 | 4,248,469.80 | 8.18 |
| 5 | 019529 | 16 国债 01 | 42,470 | 4,247,000.00 | 8.18 |

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

本基金报告期末未持有资产支持证券。

8.8 报告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国债期货交易情况说明**8.10.1 本期国债期货投资政策**

本基金本报告期末投资国债期货。

8.10.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未持有国债期货。

8.10.3 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末投资国债期货。

8.11 投资组合报告附注**8.11.1**

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内受到公开谴责、处罚的情形。

8.11.2

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。

8.11.3 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 | 8,774.39 |
| 2 | 应收证券清算款 | 167,841.61 |
| 3 | 应收股利 | - |
| 4 | 应收利息 | 1,640,017.23 |
| 5 | 应收申购款 | - |
| 6 | 其他应收款 | - |
| 7 | 待摊费用 | - |
| 8 | 其他 | - |
| 9 | 合计 | 1,816,633.23 |

8.11.4 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。

8.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

8.11.6 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。

§ 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 |
| 东 吴 鼎元 A | 97 | 375,192.38 | 35,082,666.17 | 96.40% | 1,310,995.15 | 3.60% |
| 东 吴 鼎元 C | 130 | 110,449.42 | 11,538,461.54 | 80.36% | 2,819,963.35 | 19.64% |
| 合计 | 227 | 223,577.47 | 46,621,127.71 | 91.86% | 4,130,958.50 | 8.14% |

9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

注：本基金本报告期末基金管理人的从业人员未持有本开放式基金。

9.3 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

注：高级管理人员、基金投资和研究部负责人及本基金经理本期末未持有本基金份额。

§ 10 开放式基金份额变动

单位：份

| 项目 | 东吴鼎元 A | 东吴鼎元 C |
|------------------------------------|---------------|----------------|
| 基金合同生效日（2016 年 5 月 19 日）基金份额总额 | 650,633.19 | 203,309,236.01 |
| 本报告期期初基金份额总额 | - | - |
| 基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额 | 37,880,947.98 | 34,291,861.11 |
| 减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额 | 2,137,919.85 | 223,242,672.23 |
| 基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列） | - | - |
| 本报告期末基金份额总额 | 36,393,661.32 | 14,358,424.89 |

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。

§ 11 重大事件揭示

11.1 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。

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

本报告期内基金管理人发生以下人事变动：

1、2016 年 1 月 13 日，任少华先生不再担任公司董事一职，由范力、冯玉泉担任公司第二届董事会董事；

2、2016 年 1 月 16 日，吴永敏先生因退休不再担任公司董事长，由范力先生担任公司董事长。

3、2016 年 1 月 16 日，任少华先生因工作调动辞去公司总经理职务，由王炯先生担任公司总经理，同时王炯先生辞去其所担任的公司副总经理职务。

4、2016 年 5 月 4 日，吕晖先生担任公司副总经理。

5、2016 年 12 月 28 日，全卓伟女士不再担任公司董事一职，由倪雪梅女士担任公司第二届董事会董事。

本报告期内托管人的专门基金托管部门未发生重大的人事变动。

11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本基金本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

本报告期内本基金投资策略未改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金聘任的为本基金审计的会计师事务所为天衡会计师事务所（特殊普通合伙），该事务所自本基金成立起为本基金提供审计服务至今，本报告期内支付审计费 50000 元。

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

本报告期内，基金管理人、基金托管人及其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 | |
| 东吴证券 | 2 | 8,072,072.14 | 100.00% | 7,419.99 | 100.00% | - |
| 华创证券 | 1 | - | - | - | - | - |
| 招商证券 | 2 | - | - | - | - | - |
| 广发证券 | 1 | - | - | - | - | - |

注：1、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

本基金本报告期退租 1 个交易单元：华创证券。新增 3 个交易单元：广发证券 1 个、招商证券 2 个。

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 | | 债券回购交易 | | 权证交易 | |
|------|----------------|--------------|------------------|----------------|------|--------------|
| | 成交金额 | 占当期债券成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期债券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 | 189,780,701.52 | 100.00% | 3,414,533,000.00 | 100.00% | - | - |
| 华创证券 | - | - | - | - | - | - |
| 招商证券 | - | - | - | - | - | - |
| 广发证券 | - | - | - | - | - | - |

11.8 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 | 东吴鼎元双债债券型证券投资基金份额发售公告 | 证券日报、公司网站 | 2016年5月3日 |
| 2 | 东吴鼎元双债债券型证券投资基金合同摘要 | 证券日报、公司网站 | 2016年5月3日 |
| 3 | 东吴鼎元双债债券型证券投资基金招募说明书 | 证券日报、公司网站 | 2016年5月3日 |
| 4 | 东吴鼎元双债债券型证券投资基金托管协议 | 公司网站 | 2016年5月3日 |
| 5 | 东吴鼎元双债债券型证券投资基金合同 | 公司网站 | 2016年5月3日 |
| 6 | 东吴基金管理有限公司关于公司副总经理变更的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、公司网站、深交所（巨潮资讯网） | 2016年5月4日 |
| 7 | 东吴基金管理有限公司关于参加杭州数米基金销售有限公司费率优惠活动的公告 | 证券日报、公司网站 | 2016年5月10日 |
| 8 | 东吴鼎元双债债券型证券投资 | 证券日报、公司网站 | 2016年5月20日 |

| | | | |
|----|---|---------------------------------------|------------|
| | 资基金基金合同生效公告 | | |
| 9 | 东吴基金管理有限公司关于网上交易系统招商银行支付渠道费率优惠调整的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、公司网站、深交所（巨潮资讯网） | 2016年5月24日 |
| 10 | 东吴基金管理有限公司关于东吴鼎元双债债券型证券投资基金开放日常申购、赎回、转换和定期定额投资业务的公告 | 证券日报、公司网站 | 2016年5月25日 |
| 11 | 东吴基金管理有限公司关于旗下东吴鼎元双债债券型证券投资基金在公司直销中心柜台开展赎回费率优惠活动的公告 | 证券日报、公司网站 | 2016年5月25日 |
| 12 | 东吴基金管理有限公司关于旗下东吴鼎元双债债券型证券投资基金参加部分代销机构网上交易和定期定额投资申购费率优惠活动的公告 | 证券日报、公司网站 | 2016年5月25日 |
| 13 | 东吴基金管理有限公司关于旗下东吴鼎元双债债券型证券投资基金在公司直销柜台开展申购费率优惠活动的公告 | 证券日报、公司网站 | 2016年5月25日 |
| 14 | 东吴基金管理有限公司关于旗下部分基金参加珠海盈米财富管理有限公司转换费率优惠活动的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、公司网站 | 2016年6月1日 |
| 15 | 东吴基金管理有限公司关于旗下基金新增中信期货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、证券日报、公司网站、深交所（巨潮资讯网） | 2016年6月2日 |
| 16 | 东吴基金管理有限公司关于旗下基金新增上海利得基金销售有限公司为代销机构的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、公司网站、深交所（巨潮资讯网） | 2016年6月8日 |
| 17 | 东吴基金管理有限公司关于参加上海利得基金销售有限公司费率优惠的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、公司网站、深交所（巨潮资讯网） | 2016年6月8日 |

| | | | |
|----|--|---------------------------------------|-----------------|
| | | 网) | |
| 18 | 东吴基金管理有限公司关于旗下部分基金开通在上海陆金所资产管理有限公司定投业务并参与费率优惠的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、公司网站、深交所（巨潮资讯网） | 2016 年 6 月 13 日 |
| 19 | 东吴基金管理有限公司关于旗下部分基金延迟参与开通在上海陆金所资产管理有限公司定投业务并参与费率优惠的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、公司网站、深交所（巨潮资讯网） | 2016 年 6 月 14 日 |
| 20 | 东吴基金管理有限公司关于旗下部分基金参加兴业证券股份有限公司费率优惠的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、公司网站 | 2016 年 6 月 27 日 |
| 21 | 东吴基金管理有限公司关于旗下基金在交通银行股份有限公司网上银行、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、证券日报、公司网站、深交所（巨潮资讯网） | 2016 年 6 月 29 日 |
| 22 | 东吴基金管理有限公司关于旗下部分基金开通在上海陆金所资产管理有限公司定投业务并参与费率优惠的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、公司网站、深交所（巨潮资讯网） | 2016 年 6 月 30 日 |
| 23 | 东吴基金管理有限公司管理的基金 2016 年半年度资产净值公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、公司网站、深交所（巨潮资讯网） | 2016 年 7 月 1 日 |
| 24 | 东吴基金管理有限公司关于旗下基金新增北京晟视天下投资管理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、证券日报、公司网站、深交所（巨潮资讯网） | 2016 年 8 月 10 日 |
| 25 | 东吴基金管理有限公司关于旗下基金上海万得投资顾问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、证券日报、公司网站 | 2016 年 9 月 14 日 |
| 26 | 东吴基金管理有限公司关于参加上海万得投资顾问有限公司费率优惠的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、公司网站 | 2016 年 9 月 14 日 |
| 27 | 东吴基金管理有限公司更正 | 中国证券报、上海证 | 2016 年 9 月 19 日 |

| | 公告 | 券报、证券时报、证券日报、公司网站 | |
|----|--|---------------------------------------|------------------|
| 28 | 东吴基金管理有限公司关于旗下部分基金参加交通银行股份有限公司手机银行渠道基金申购及定期定额投资手续费率优惠的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、公司网站、深交所（巨潮资讯网） | 2016 年 9 月 20 日 |
| 29 | 东吴基金管理有限公司关于参加诺亚正行（上海）基金销售有限公司费率优惠的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、公司网站、深交所（巨潮资讯网） | 2016 年 9 月 23 日 |
| 30 | 东吴基金管理有限公司关于旗下部分基金新增上海基煜基金销售有限公司为代销机构并推出转换业务的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、公司网站 | 2016 年 9 月 28 日 |
| 31 | 东吴基金管理有限公司关于参加上海基煜基金销售有限公司费率优惠的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、公司网站 | 2016 年 9 月 28 日 |
| 32 | 东吴基金管理有限公司关于旗下基金新增一路财富（北京）信息科技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、证券日报、公司网站、深交所（巨潮资讯网） | 2016 年 10 月 14 日 |
| 33 | 东吴基金管理有限公司关于参加一路财富（北京）信息科技有限公司费率优惠的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、公司网站、深交所（巨潮资讯网） | 2016 年 10 月 14 日 |
| 34 | 东吴基金管理有限公司关于参加浙江同花顺基金销售有限公司费率优惠的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、公司网站、深交所（巨潮资讯网） | 2016 年 10 月 24 日 |
| 35 | 东吴鼎元双债债券型证券投资基金 2016 年第 3 季度报告 | 证券日报、公司网站 | 2016 年 10 月 26 日 |
| 36 | 东吴基金管理有限公司关于参加北京钱景财富投资管理有限公司费率优惠的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、公司网站、深交所（巨潮资讯网） | 2016 年 10 月 28 日 |
| 37 | 东吴基金管理有限公司关于旗下基金新增北京汇成基金销售有限公司为代销机构并 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、公司网站、 | 2016 年 11 月 14 日 |

| | | | |
|----|--|---------------------------------------|------------------|
| | 推出定期定额业务及转换业务的公告 | 深交所（巨潮资讯网） | |
| 38 | 东吴基金管理有限公司关于参加北京汇成基金销售有限公司费率优惠的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、公司网站、深交所（巨潮资讯网） | 2016 年 11 月 14 日 |
| 39 | 东吴基金管理有限公司关于旗下部分基金在公司网上交易开展转换费率优惠活动的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、公司网站、深交所（巨潮资讯网） | 2016 年 11 月 21 日 |
| 40 | 东吴基金管理有限公司关于旗下部分基金继续参加交通银行股份有限公司手机银行渠道基金申购及定期定额投资手续费率优惠的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、公司网站、深交所（巨潮资讯网） | 2016 年 11 月 29 日 |
| 41 | 东吴基金管理有限公司关于旗下基金新增杭州科地瑞富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、证券日报、公司网站、深交所（巨潮资讯网） | 2016 年 12 月 7 日 |
| 42 | 东吴基金管理有限公司关于参加杭州科地瑞富基金销售有限公司费率优惠的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、公司网站、深交所（巨潮资讯网） | 2016 年 12 月 7 日 |
| 43 | 东吴基金管理有限公司关于旗下基金新增北京恒天明泽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、证券日报、公司网站、深交所（巨潮资讯网） | 2016 年 12 月 7 日 |
| 44 | 东吴基金管理有限公司关于旗下部分基金新增北京微动利投资管理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、证券日报、公司网站 | 2016 年 12 月 16 日 |
| 45 | 东吴基金管理有限公司关于参加北京微动利投资管理有限公司费率优惠的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、公司网站 | 2016 年 12 月 16 日 |
| 46 | 东吴基金管理有限公司关于旗下部分基金继续参加交通银行股份有限公司手机银行渠道基金申购及定期定额投 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、公司网站、深交所（巨潮资讯 | 2016 年 12 月 22 日 |

| | | | |
|----|--|---------------------------------------|------------------|
| | 资手续费率优惠的公告 | 网) | |
| 47 | 东吴基金管理有限公司关于旗下部分基金参加苏州银行股份有限公司申购及定期定额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、证券日报、公司网站 | 2016 年 12 月 28 日 |
| 48 | 东吴鼎元双债债券型证券投资基金更新招募说明书以及摘要 | 证券日报、公司网站 | 2016 年 12 月 31 日 |
| 49 | 东吴基金管理有限公司管理的基金 2016 年年度资产净值公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、公司网站、深交所（巨潮资讯网） | 2016 年 12 月 31 日 |

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会核准东吴鼎元双债债券型证券投资基金设立的文件；
- 2、《东吴鼎元双债债券型证券投资基金基金合同》；
- 3、《东吴鼎元双债债券型证券投资基金托管协议》；
- 4、基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程；
- 5、报告期内东吴鼎元双债债券型证券投资基金在指定报刊上各项公告的原稿。

13.2 存放地点

基金管理人处、基金托管人处。

13.3 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
2017 年 3 月 27 日