

# 东吴安鑫中短债债券型集合资产管理计划

## 审计报告

2025 年 6 月 16 日

# 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP



中国·江苏·无锡

总机：86（510）68798988

传真：86（510）68567788

电子信箱：mail@gztycpa.cn

Wuxi, Jiangsu, China

Tel: 86（510）68798988

Fax: 86（510）68567788

E-mail: mail@gztycpa.cn

## 审计报告

苏公W[2025]E1368号

东吴安鑫中短债债券型集合资产管理计划全体持有人：

### 一、审计意见

我们审计了东吴安鑫中短债债券型集合资产管理计划（以下简称“东吴安鑫中短债”）财务报表，包括2025年6月16日的资产负债表，2025年1月1日至6月16日的利润表、净资产（基金净值）变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定和财务报表附注二所述编制基础编制，公允反映了东吴安鑫中短债2025年6月16日的财务状况以及2025年1月1日至6月16日止期间的经营成果和净资产（基金净值）变动情况。

### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于东吴安鑫中短债，并履行了职业道德方面的其他责任。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。

### 三、管理人对财务报表的责任

管理人负责按照企业会计准则的规定和财务报表附注二所述的编制基础编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理人负责评估东吴安鑫中短债的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理人计划清算东吴安鑫中短债、终止运营或别无其他现实的选择。



#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，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。

（3）评价管理人选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理人使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对东吴安鑫中短债持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东吴安鑫中短债不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与管理人就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



(此页无正文，为苏公W[2025]E1368号审计报告签字页)



中国注册会计师

李钢

中国注册会计师

许喆

2025年6月26日



资产负债表

会计主体：东吴安鑫中短债债券型集合资产管理计划

报告截止日：2025 年 6 月 16 日

单位：元

| 资 产      | 附注   | 本期末 2025-6-16 | 上年度末 2024-12-31 |
|----------|------|---------------|-----------------|
| 资产：      |      |               |                 |
| 银行存款     | 7-01 | 6,006,791.93  | 613,036.86      |
| 结算备付金    |      | 654,148.49    | 716,466.12      |
| 存出保证金    |      | 13,303.57     | 16,172.79       |
| 交易性金融资产  | 7-02 | 32,716,146.26 | 75,698,443.24   |
| 其中：股票投资  |      |               |                 |
| 基金投资     |      |               |                 |
| 债券投资     | 7-02 | 32,716,146.26 | 75,698,443.24   |
| 资产支持证券投资 |      |               |                 |
| 贵金属投资    |      |               |                 |
| 其他投资     |      |               |                 |
| 衍生金融资产   | 7-03 |               |                 |
| 买入返售金融资产 | 7-04 |               | 5,700,343.62    |
| 债权投资     |      |               |                 |
| 其中：债券投资  |      |               |                 |
| 资产支持证券投资 |      |               |                 |
| 其他投资     |      |               |                 |
| 其他债权投资   |      |               |                 |
| 其他权益工具投资 |      |               |                 |
| 应收清算款    |      |               |                 |
| 应收股利     |      |               |                 |
| 应收申购款    |      |               | 240,149.96      |
| 递延所得税资产  |      |               |                 |
| 其他资产     |      |               |                 |
| 资产总计     |      | 39,390,390.25 | 82,984,612.59   |



## 资产负债表(续)

会计主体：东吴安鑫中短债债券型集合资产管理计划

报告截止日：2025 年 6 月 16 日

单位：元

| 负债和净资产    | 附注   | 本期末 2025-6-16 | 上年度末 2024-12-31 |
|-----------|------|---------------|-----------------|
| 负债：       |      |               |                 |
| 短期借款      |      |               |                 |
| 交易性金融负债   |      |               |                 |
| 衍生金融负债    | 7-03 |               |                 |
| 卖出回购金融资产款 |      |               | 7,000,000.00    |
| 应付清算款     |      |               | 4,727.85        |
| 应付赎回款     |      |               | 117.52          |
| 应付管理人报酬   |      |               | 16,148.46       |
| 应付托管费     |      |               | 4,306.24        |
| 应付销售服务费   |      |               | 5,141.71        |
| 应付投资顾问费   |      |               |                 |
| 应交税费      |      |               | 9,833.85        |
| 应付利润      |      |               |                 |
| 递延所得税负债   |      |               |                 |
| 其他负债      | 7-05 | 36,603.06     | 216,907.65      |
| 负债合计      |      | 36,603.06     | 7,257,183.28    |
| 净资产：      |      |               |                 |
| 实收基金      | 7-06 | 36,239,791.79 | 70,183,826.55   |
| 其他综合收益    |      |               |                 |
| 未分配利润     | 7-07 | 3,113,995.40  | 5,543,602.76    |
| 净资产合计     |      | 39,353,787.19 | 75,727,429.31   |
| 负债和净资产总计  |      | 39,390,390.25 | 82,984,612.59   |

注：报告截止日 2025 年 6 月 16 日，集合计划份额总额 36,239,791.79 份，其中 A 类份额净值 1.0887 元，份额总额 26,003,873.92 份；B 类份额净值 1.0948 元，份额总额 100.00 份。C 类份额净值 1.0790 元，份额总额 10,235,817.87 份。



## 利润表

会计主体：东吴安鑫中短债债券型集合资产管理计划

本报告期：2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 16 日

单位：元

| 项 目                    | 附注   | 本期 2025 年 1 月 1 日至<br>2025 年 6 月 16 日 | 上年度 2024 年 1 月 1 日至<br>2024 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------|---------------------------------------|-----------------------------------------|
| 一、营业总收入                |      | 419,058.49                            | 2,564,674.31                            |
| 1. 利息收入                |      | 38,385.61                             | 64,212.15                               |
| 其中：存款利息收入              | 7-08 | 3,762.37                              | 21,635.90                               |
| 债券利息收入                 |      |                                       |                                         |
| 资产支持证券利息收入             |      |                                       |                                         |
| 买入返售金融资产收入             |      | 34,623.24                             | 42,576.25                               |
| 其他利息收入                 |      |                                       |                                         |
| 2. 投资收益（损失以“-”填列）      |      | 312,824.91                            | 2,558,496.84                            |
| 其中：股票投资收益              | 7-09 |                                       |                                         |
| 基金投资收益                 |      |                                       |                                         |
| 债券投资收益                 | 7-10 | 312,824.91                            | 2,558,496.84                            |
| 资产支持证券投资收益             | 7-11 |                                       |                                         |
| 贵金属投资收益                |      |                                       |                                         |
| 衍生工具收益                 | 7-12 |                                       |                                         |
| 股利收益                   | 7-13 |                                       |                                         |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益  |      |                                       |                                         |
| 其他投资收益                 |      |                                       |                                         |
| 3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 7-14 | 46,371.93                             | -69,219.54                              |
| 4. 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |      |                                       |                                         |
| 5. 其他收入（损失以“-”号填列）     | 7-15 | 21,476.04                             | 11,184.86                               |
| 减：二、营业总支出              |      | 181,943.95                            | 614,315.07                              |
| 1. 管理人报酬               | 7-16 | 76,600.49                             | 213,011.76                              |
| 2. 托管费                 | 7-16 | 20,426.84                             | 56,803.10                               |
| 3. 销售服务费               | 7-16 | 25,285.30                             | 69,460.65                               |
| 4. 投资顾问费               |      |                                       |                                         |
| 5. 利息支出                |      | 14,872.19                             | 108,364.24                              |
| 其中：卖出回购金融资产支出          |      | 14,872.19                             | 108,364.24                              |
| 6. 信用减值损失              |      |                                       |                                         |
| 7. 税金及附加               |      | 1,456.07                              | 8,254.06                                |
| 8. 其他费用                | 7-17 | 43,303.06                             | 158,421.26                              |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |      | 237,114.54                            | 1,950,359.24                            |
| 减：所得税费用                |      |                                       |                                         |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 237,114.54                            | 1,950,359.24                            |
| 五、其他综合收益的税后净额          |      |                                       |                                         |
| 六、综合收益总额               |      | 237,114.54                            | 1,950,359.24                            |



净资产（基金净值）变动表

会计主体：东吴安鑫中短债债券型集合资产管理计划

本报告期：2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 16 日

单位：元

| 项目                                       | 本期 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 16 日   |        |               |                 |
|------------------------------------------|--------------------------------------|--------|---------------|-----------------|
|                                          | 实收基金                                 | 其他综合收益 | 未分配利润         | 净资产合计           |
| 一、上期期末净资产（基金净值）                          | 70,183,826.55                        |        | 5,543,602.76  | 75,727,429.31   |
| 加：会计政策变更                                 |                                      |        |               |                 |
| 前期差错更正                                   |                                      |        |               |                 |
| 其他                                       |                                      |        |               |                 |
| 二、本期期初净资产（基金净值）                          | 70,183,826.55                        |        | 5,543,602.76  | 75,727,429.31   |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）                     | -33,944,034.76                       |        | -2,429,607.36 | -36,373,642.12  |
| （一）、综合收益总额                               |                                      |        | 237,114.54    | 237,114.54      |
| （二）、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）      | -33,944,034.76                       |        | -2,666,721.90 | -36,610,756.66  |
| 其中：1.基金申购款                               | 53,795,208.10                        |        | 4,191,901.11  | 57,987,109.21   |
| 2.基金赎回款                                  | -87,739,242.86                       |        | -6,858,623.01 | -94,597,865.87  |
| （三）、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） |                                      |        |               |                 |
| （四）、其他综合收益结转留存收益                         |                                      |        |               |                 |
| 四、本期期末净资产（基金净值）                          | 36,239,791.79                        |        | 3,113,995.40  | 39,353,787.19   |
| 项目                                       | 上年度 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 |        |               |                 |
|                                          | 实收基金                                 | 其他综合收益 | 未分配利润         | 净资产合计           |
| 一、上期期末净资产（基金净值）                          | 74,645,449.40                        |        | 3,791,586.55  | 78,437,035.95   |
| 加：会计政策变更                                 |                                      |        |               |                 |
| 前期差错更正                                   |                                      |        |               |                 |
| 其他                                       |                                      |        |               |                 |
| 二、本期期初净资产（基金净值）                          | 74,645,449.40                        |        | 3,791,586.55  | 78,437,035.95   |
| 三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）                     | -4,461,622.85                        |        | 1,752,016.21  | -2,709,606.64   |
| （一）、综合收益总额                               |                                      |        | 1,950,359.24  | 1,950,359.24    |
| （二）、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）      | -4,461,622.85                        |        | -198,343.03   | -4,659,965.88   |
| 其中：1.基金申购款                               | 120,165,748.69                       |        | 7,413,250.43  | 127,578,999.12  |
| 2.基金赎回款                                  | -124,627,371.54                      |        | -7,611,593.46 | -132,238,965.00 |
| （三）、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） |                                      |        |               |                 |
| （四）、其他综合收益结转留存收益                         |                                      |        |               |                 |
| 四、本期期末净资产（基金净值）                          | 70,183,826.55                        |        | 5,543,602.76  | 75,727,429.31   |



报表附注为财务报表的组成部分。

本报告财务报表由下列负责人签署：

  
基金管理人负责人：

  
主管会计工作负责人：

  
会计机构负责人：



## 东吴安鑫中短债债券型集合资产管理计划

### 截止 2025 年 6 月 16 日财务报表附注

#### 附注 1：基本情况

东吴安鑫中短债债券型集合资产管理计划（以下简称“本计划”或“本集合计划”）原为东吴财富 2 号基金优选集合资产管理计划（以下简称原集合计划）。原集合计划于 2010 年 6 月 13 日经中国证监会证监许可[2010]817 号文核准设立，自 2010 年 11 月 08 日起开始募集并于 2010 年 12 月 03 日结束募集，于 2010 年 12 月 15 日成立。原集合计划在募集期间收到客户有效净参与资金为人民币 258,834,554.07 元，折合认购份额 258,834,554.07 份；认购资金产生的利息金额为人民币 16,581.50 元，折合集合计划份额 16,581.50 份；以上实收资金共计人民币 258,851,135.57 元，折合 258,851,135.57 份集合计划份额。上述出资经江苏公证天业会计师事务所审验，并出具了验资报告。原集合计划的管理人为东吴证券股份有限公司，托管人为中国工商银行股份有限公司。

根据中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）于 2018 年 11 月 30 日发布的《证券公司大集合资产管理业务适用<关于规范金融机构资产管理业务的指导意见>操作指引》（证监会公告[2018]39 号）规定，中国证监会已完成对本集合计划的规范验收并批准了合同变更。自 2021 年 12 月 20 日起，《东吴安鑫中短债债券型集合资产管理计划资产管理合同》生效，原《东吴财富 2 号基金优选集合资产管理合同》同日起失效。

本集合计划原计划自本资产管理合同变更生效日起存续期不得超过 3 年。本集合计划自资产管理合同变更生效日起 3 年后，按照中国证监会有关规定执行。根据东吴证券股份有限公司于 2024 年 11 月 29 日发布的《东吴证券股份有限公司关于东吴安鑫中短债债券型集合资产管理计划延长存续期限并修改资产管理合同、招募说明书的公告》：根据相关法律法规的规定及《东吴安鑫中短债债券型集合资产管理计划资产管理合同》的约定，经与托管人协商一致，决定对东吴安鑫中短债延长存续期限至 2025 年 6 月 20 日，并对《东吴安鑫中短债债券型集合资产管理计划资产管理合同》进行相应修改，对《东吴安鑫中短债债券型集合资产管理计划招募说明书》进行更新。

本集合计划的管理人为东吴证券股份有限公司，托管人为中国工商银行股份有限公司，中国证券登记结算有限责任公司是本计划的注册登记机构。

本集合计划的投资范围主要为具有良好流动性的金融工具，包括国债、央行票据、金融债、企业债、公司债、次级债、中期票据、短期融资券、超短期融资券、政府支持机构债券、政府支持债券、地方政府债券、可分离交易可转换债的纯债部分、资产支持证券、债券回购、银行存款（包括协议存款、通知存款、定期存款及其他银行存款）、同业存单、国债期货以及法律法规或中国证监会允许集合计划投资的其他金融工具（但须符合中国证监会相关规定）。其中企业债、公司债、中期票据、超短期融资券等信用债的主体、债项或担保方信用等级评级不低于 AA，短期融资券债项评级不低于 A-1。本集合计划不投资于股票等权益类资产，也不投资于可转换债券（可分离交易可转债的纯债部分除外）、可交换债券。如法律法规或监管机构以后允许集合计划投资其他品种，管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。

本集合计划的投资组合比例为：投资于债券资产的比例不低于集合计划资产的 80%，其中投资于中短债主题证券的资产比例不低于非现金集合计划资产的 80%。每个交易日日终在扣国债期货合



约需缴纳的交易保证金后，本集合计划保留的现金或到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于集合计划资产净值的 5%，其中，现金不包括结算备付金、存出保证金和应收申购款等。如法律法规或监管机构允许集合计划投资其他品种或变更投资比例限制，管理人在履行适当程序后，可以相应调整上述集合计划的投资范围和投资比例规定。

本集合计划的业绩比较基准为：中债总财富（1-3 年）指数收益率 $\times$ 80%+一年期定期存款利率（税后） $\times$ 20%。

## 附注 2：财务报表编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制，同时，在信息披露和估值方面，也参考了中国证监会颁布的《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则第 3 号<半年度报告的内容与格式>》、《证券投资基金信息披露编报规则第 3 号<会计报表附注的编制及披露>》、《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》以及中国证监会及中国证券投资基金业协会颁布的其他相关规定。

## 附注 3：遵循企业会计准则的声明

本集合计划财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集合计划 2025 年 6 月 16 日的财务状况以及 2025 年 1 月 1 日至 6 月 16 日的经营成果和净资产（基金净值）变动情况。

## 附注 4：重要会计政策和会计估计

### 4-01 会计年度

本集合计划会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本会计期间为自 2025 年 1 月 1 日至 6 月 16 日止期间。

### 4-02 记账本位币

记账本位币为人民币。

### 4-03 金融资产和金融负债的分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集合计划成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

#### （1）金融资产

金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其



他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的分类取决于本集合计划管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征。本集合计划现无金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

#### ①债务工具

本集合计划持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下两种方式进行计量：

##### a) 以摊余成本计量：

本集合计划管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且以摊余成本计量的金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集合计划持有的以摊余成本计量的金融资产主要为银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。

##### b) 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集合计划将持有的未划分为以摊余成本计量的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。本集合计划持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要为债券投资、资产支持证券投资和基金投资，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

#### ②权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益定义的工具。本集合计划将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具（主要为股票投资）按照公允价值计量且其变动计入当期损益，在资产负债表中列示为交易性金融资产。

#### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本集合计划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。本集合计划持有的以摊余成本计量的金融负债包括卖出回购金融资产款和其他各类应付款项等。

#### (3) 衍生金融工具

本集合计划将持有的衍生金融工具以公允价值计量且其变动计入当期损益，在资产负债表中列示为衍生金融资产/负债。

### 4-04 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在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用计入当期损益；对于支付的价款中包含的债券或资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息，确认为应计利息，包含在交易性金融资产的账面价值中。对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量；对于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。

本集合计划对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集合计划考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。于每个资产负债表日，本集合计划对于处于不同阶段的金融工具



的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集合计划按照未来 3 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集合计划按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集合计划按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集合计划假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 3 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集合计划对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于其他各类应收款项，无论是否存在重大融资成分，本集合计划均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本集合计划将计提或转回的损失准备计入当期损益。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本集合计划将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者③该金融资产已转移，虽然本集合计划既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### 4-05 金融工具的估值原则

管理人在确定相关金融资产和金融负债的公允价值时，应符合《企业会计准则》、监管部门有关规定。

1、对存在活跃市场且能够获取相同资产或负债报价的投资品种，在估值日有报价的，除会计准则规定的例外情况外，应将该报价不加调整地应用于该资产或负债的公允价值计量。估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，应采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，应对报价进行调整，确定公允价值。

与上述投资品种形同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，管理人不应考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

2、对不存在活跃市场的投资品种，应采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术确定公允价值时，应优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

3、如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响证券价格的重大事件，使潜在估值调整对前



一估值日的集合计划资产净值的影响在 0.25%以上的，应对估值进行调整并确定公允价值。

#### 4-06 金融资产和金融负债抵销

当集合计划具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的，同时本集合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。

#### 4-07 实收基金

本集合计划的份额面值为人民币 1.00 元。实收基金为对外发行的基金份额总额。由于申购和赎回引起的实收基金的变动分别于基金申购确认日、赎回确认日列示。

#### 4-08 损益平准金

损益平准金包括已实现损益平准金和未实现损益平准金。已实现损益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收益/（损失）占基金净值比例计算的金额。未实现损益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利得/（损失）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确认。未实现损益平准金与已实现损益平准金均在“损益平准金”科目中核算，并于期末全额转入“未分配利润/（累计亏损）”。

#### 4-09 收入/（损失）的确认和计量

1、存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

2、债券类投资品种投资收益中买卖差价/（损失）于交易日（回售日\兑付日等）确认，并按成交总额与其成本、应收利息的差额入账。利息收入按债券票面价值与票面利率或内含票面利率计算的金额确认，在债券实际持有期内逐日计提；

3、买入返售金融资产收入，按买入返售金融资产的成本及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率），在回购期内逐日计提；

4、股票投资收益/（损失）于卖出股票成交日确认，并按卖出股票成交金额与其成本的差额入账；

5、衍生工具收益/（损失）于卖出权证成交日确认，并按卖出权证成交金额与其成本的差额入账；

6、股利收益于除息日确认，并按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除应由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额入账；



7、公允价值变动收益/（损失）系本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失；

8、其他收入在主要风险和报酬已经转移给对方，经济利益很可能流入且金额可以可靠计量的时候确认。

#### 4-10 费用的确认和计量

本计划的管理人报酬、托管费和销售服务费在费用涵盖期间按本计划合同约定的费率和计算方法逐日确认。

本计划投资交易时发生的交易费用于交易日确认并作为本计划费用计入当年损益。

本计划的利息支出按资金的本金和适用利率逐日计提。

卖出回购金融资产利息支出按到期应付或实际支付的金额与初始确认金额的差额，在资金实际占用期间内以实际利率法逐日确认。直线法与实际利率法确定的支出差异较小的可采用直线法。

本计划的其他费用如不影响估值日本计划份额净值小数点后第四位，发生时直接计入本集合计划损益；如果影响本集合计划份额净值小数点后第四位的，应采用待摊或预提的方法，待摊或预提计入本集合计划损益。

#### 4-11 收益分配政策

1、在符合有关集合计划分红条件的前提下，管理人可以根据实际情况进行收益分配，具体分配方案详见届时管理人发布的公告，若《资产管理合同》生效不满 3 个月可不进行收益分配；

2、本集合计划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相应类别的集合计划份额进行再投资；若投资者不选择，本集合计划默认的收益分配方式是现金分红；

3、集合计划收益分配后各类集合计划份额净值不能低于面值；即集合计划收益分配基准日的各类集合计划份额净值减去每单位集合计划份额收益分配金额后不能低于面值；

4、由于本集合计划 A 类份额、B 类份额和 C 类份额的费用收取方式存在不同，各集合计划份额类别对应的可供分配收益将有所不同。同一类别每一集合计划份额享有同等分配权；

5、法律法规或监管机关、资产管理合同另有规定的，从其规定。

#### 4-12 外币交易

本集合计划本报告期内无外币交易。

#### 4-13 分部报告

本集合计划以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基



础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本集合计划内同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、本集合计划的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、本集合计划能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本集合计划目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### 4-14 其他重要的会计政策和会计估计

本集合计划本报告期间无其他需要披露的重要会计政策和会计估计。

### 附注 5：会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

#### 5-01 会计政策变更的说明

本集合计划本报告期间无会计政策变更。

#### 5-02 会计估计变更的说明

本集合计划本报告期间无会计估计变更。

#### 5-03 差错更正的说明

本集合计划本报告期间无重大会计差错的内容和更正金额。

### 附注 6：税项

#### 6-01 增值税及附加税

根据财政部和国家税务总局 2017 年 6 月 30 日发布的《关于资管产品增值税有关问题的通知》，资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税，通知自 2018 年 1 月 1 日起施行。对资管产品在 2018 年 1 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。此外，应按照增值税的 7% 计算城市建设维护税，按增值税的 3% 计算教育费附加，2% 计算地方教育附加。

#### 6-02 印花税

《中华人民共和国印花税法》于 2021 年 6 月 10 日第十三届全国人民代表大会常务委员会第二



十九次会议通过，自 2022 年 7 月 1 日起施行。本法第三条规定转让在依法设立的证券交易所、国务院批准的其他全国性证券交易场所交易的股票和以股票为基础的存托凭证应当依照本法规定缴纳印花税。证券交易印花税对证券交易的出让方征收，不对受让方征收。

6-03 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。

附注 7：重要财务报表项目的说明

（以下项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位）

7-01 银行存款

| 项目             | 本期末<br>2025 年 6 月 16 日 | 上年度末<br>2024 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------------|--------------------------|
| 活期存款           | 6,006,791.93           | 613,036.86               |
| 等于：本金          | 6,005,630.75           | 612,861.87               |
| 加：应计利息         | 1,161.18               | 174.99                   |
| 减：坏账准备         |                        |                          |
| 定期存款           |                        |                          |
| 等于：本金          |                        |                          |
| 加：应计利息         |                        |                          |
| 减：坏账准备         |                        |                          |
| 其中：存款期限 1 个月以内 |                        |                          |
| 存款期限 1-3 个月    |                        |                          |
| 存款期限 3 个月以上    |                        |                          |
| 其他存款           |                        |                          |
| 加：应计利息         |                        |                          |
| 减：坏账准备         |                        |                          |
| 合计             | 6,006,791.93           | 613,036.86               |

7-02 交易性金融资产

| 项目            |       | 本期末<br>2025 年 6 月 16 日 |            |               |           |
|---------------|-------|------------------------|------------|---------------|-----------|
|               |       | 成本                     | 应计利息       | 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 | 32,574,838.70          | 119,005.26 | 32,716,146.26 | 22,302.30 |
|               | 银行间市场 |                        |            |               |           |



东吴安鑫中短债债券型集合资产管理计划  
截止 2025 年 6 月 16 日财务报表附注

|               |                          |               |              |               |            |
|---------------|--------------------------|---------------|--------------|---------------|------------|
|               | 合计                       | 32,574,838.70 | 119,005.26   | 32,716,146.26 | 22,302.30  |
| 资产支持证券        |                          |               |              |               |            |
| 基金            |                          |               |              |               |            |
| 其他            |                          |               |              |               |            |
| 合计            |                          | 32,574,838.70 | 119,005.26   | 32,716,146.26 | 22,302.30  |
| 项目            | 上年度末<br>2024 年 12 月 31 日 |               |              |               |            |
|               | 成本                       | 应计利息          | 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                    | 74,569,769.63 | 1,152,743.24 | 75,698,443.24 | -24,069.63 |
|               | 银行间市场                    |               |              |               |            |
|               | 合计                       | 74,569,769.63 | 1,152,743.24 | 75,698,443.24 | -24,069.63 |
| 资产支持证券        |                          |               |              |               |            |
| 基金            |                          |               |              |               |            |
| 其他            |                          |               |              |               |            |
| 合计            |                          | 74,569,769.63 | 1,152,743.24 | 75,698,443.24 | -24,069.63 |

7-03 衍生金融资产/负债

7-03-01 衍生金融资产/负债期末余额

本集合计划本报告期末无衍生金融资产/负债。

7-03-02 期末基金持有的期货合约情况

本集合计划本报告期末无持有的期货合约。

7-03-03 期末基金持有的黄金衍生品情况

本集合计划本报告期末无持有的黄金衍生品。

7-04 买入返售金融资产

7-04-01 各项买入返售金融资产期末余额

|       |                          |           |
|-------|--------------------------|-----------|
| 项目    | 本期末<br>2025 年 6 月 16 日   |           |
|       | 账面余额                     | 其中：买断式逆回购 |
| 交易所市场 |                          |           |
| 银行间市场 |                          |           |
| 合计    |                          |           |
| 项目    | 上年度末<br>2024 年 12 月 31 日 |           |
|       | 账面余额                     | 其中：买断式逆回购 |
| 交易所市场 | 5,700,343.62             |           |



东吴安鑫中短债债券型集合资产管理计划  
截止 2025 年 6 月 16 日财务报表附注

|       |              |  |
|-------|--------------|--|
| 银行间市场 |              |  |
| 合计    | 5,700,343.62 |  |

7-04-02 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本集合计划本报告期末无买断式逆回购交易中取得的债券。

7-05 其他负债

| 项目          | 本期末<br>2025 年 6 月 16 日 | 上年度末<br>2024 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------------|--------------------------|
| 应付券商交易单元保证金 |                        |                          |
| 应付赎回费       |                        |                          |
| 应付证券出借违约金   |                        |                          |
| 应付交易费用      |                        | 7,907.65                 |
| 其中：交易所市场    |                        |                          |
| 银行间市场       |                        | 7,907.65                 |
| 应付利息        |                        |                          |
| 预提费用        | 36,603.06              | 209,000.00               |
| 其中：预提审计费    |                        | 40,000.00                |
| 预提信息披露费     | 36,603.06              | 160,000.00               |
| 预提账户维护费     |                        | 9,000.00                 |
|             |                        |                          |
| 合计          | 36,603.06              | 216,907.65               |

7-06 实收基金

7-06-01 东吴安鑫中短债 A

| 项目            | 本期<br>2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 16 日 |                |
|---------------|---------------------------------------|----------------|
|               | 基金份额（份）                               | 账面金额           |
| 上年度末          | 35,951,413.83                         | 35,951,413.83  |
| 本期申购          | 12,344,946.62                         | 12,344,946.62  |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -22,292,486.53                        | -22,292,486.53 |
| 基金拆分/份额折算前    |                                       |                |
| 基金拆分/份额折算调整   |                                       |                |
| 本期申购          |                                       |                |
| 本期赎回（以“-”号填列） |                                       |                |
| 本期末           | 26,003,873.92                         | 26,003,873.92  |



#### 7-06-02 东吴安鑫中短债 B

| 项目            | 本期<br>2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 16 日 |        |
|---------------|---------------------------------------|--------|
|               | 基金份额（份）                               | 账面金额   |
| 上年度末          | 100.00                                | 100.00 |
| 本期申购          |                                       |        |
| 本期赎回（以“-”号填列） |                                       |        |
| 基金拆分/份额折算前    |                                       |        |
| 基金拆分/份额折算调整   |                                       |        |
| 本期申购          |                                       |        |
| 本期赎回（以“-”号填列） |                                       |        |
| 本期末           | 100.00                                | 100.00 |

#### 7-06-03 东吴安鑫中短债 C

| 项目            | 本期<br>2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 16 日 |                |
|---------------|---------------------------------------|----------------|
|               | 基金份额（份）                               | 账面金额           |
| 上年度末          | 34,232,312.72                         | 34,232,312.72  |
| 本期申购          | 41,450,261.48                         | 41,450,261.48  |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -65,446,756.33                        | -65,446,756.33 |
| 基金拆分/份额折算前    |                                       |                |
| 基金拆分/份额折算调整   |                                       |                |
| 本期申购          |                                       |                |
| 本期赎回（以“-”号填列） |                                       |                |
| 本期末           | 10,235,817.87                         | 10,235,817.87  |

#### 7-07 未分配利润

##### 7-07-01 东吴安鑫中短债 A

| 项目             | 已实现部分         | 未实现部分         | 未分配利润合计       |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 上年度末           | 4,797,693.89  | -1,810,928.58 | 2,986,765.31  |
| 本期利润           | 107,493.10    | 53,067.80     | 160,560.90    |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -1,353,825.08 | 512,255.50    | -841,569.58   |
| 其中：基金申购款       | 1,684,992.55  | -619,331.33   | 1,065,661.22  |
| 基金赎回款（以“-”号填列） | -3,038,817.63 | 1,131,586.83  | -1,907,230.80 |
| 本期已分配利润        |               |               |               |
| 本期末            | 3,551,361.91  | -1,245,605.28 | 2,305,756.63  |

##### 7-07-02 东吴安鑫中短债 B

| 项目   | 已实现部分 | 未实现部分 | 未分配利润合计 |
|------|-------|-------|---------|
| 上年度末 | 8.67  | 0.03  | 8.70    |



东吴安鑫中短债债券型集合资产管理计划  
截止 2025 年 6 月 16 日财务报表附注

|                |      |      |      |
|----------------|------|------|------|
| 本期利润           | 0.49 | 0.29 | 0.78 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 |      |      |      |
| 其中：基金申购款       |      |      |      |
| 基金赎回款（以“-”号填列） |      |      |      |
| 本期已分配利润        |      |      |      |
| 本期末            | 9.16 | 0.32 | 9.48 |

7-07-03 东吴安鑫中短债 C

| 项目             | 已实现部分         | 未实现部分      | 未分配利润合计       |
|----------------|---------------|------------|---------------|
| 上年度末           | 2,525,483.17  | 31,345.58  | 2,556,828.75  |
| 本期利润           | 83,249.02     | -6,696.16  | 76,552.86     |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -1,834,772.29 | 9,619.97   | -1,825,152.32 |
| 其中：基金申购款       | 3,158,311.28  | -32,071.39 | 3,126,239.89  |
| 基金赎回款（以“-”号填列） | -4,993,083.57 | 41,691.36  | -4,951,392.21 |
| 本期已分配利润        |               |            |               |
| 本期末            | 773,959.90    | 34,269.39  | 808,229.29    |

7-08 存款利息收入

| 项目        | 本期<br>2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 16 日 | 上年度<br>2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 |
|-----------|---------------------------------------|-----------------------------------------|
| 活期存款利息收入  | 2,385.85                              | 5,974.49                                |
| 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 | 1,352.39                              | 15,286.73                               |
| 其他        | 24.13                                 | 374.68                                  |
| 合计        | 3,762.37                              | 21,635.90                               |

7-09 股票投资收益

本集合计划本报告期内无股票投资收益。

7-10 债券投资收益

7-10-01 债券投资收益项目构成

| 项目                           | 本期<br>2025年1月1日至2025年6月16日 | 上年度<br>2024年1月1日至2024年12月31日 |
|------------------------------|----------------------------|------------------------------|
| 债券投资收益——利息收入                 | 571,974.21                 | 2,166,698.67                 |
| 债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入 | -259,149.30                | 391,798.17                   |
| 债券投资收益——赎回差价收入               |                            |                              |
| 债券投资收益——申购差价收入               |                            |                              |



东吴安鑫中短债债券型集合资产管理计划  
截止 2025 年 6 月 16 日财务报表附注

|    |            |              |
|----|------------|--------------|
| 合计 | 312,824.91 | 2,558,496.84 |
|----|------------|--------------|

7-10-02 债券投资收益——买卖债券差价收入

| 项目                     | 本期<br>2025年1月1日至2025年6月16日 | 上年度<br>2024年1月1日至2024年12月31日 |
|------------------------|----------------------------|------------------------------|
| 卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额   | 217,230,250.01             | 983,534,992.38               |
| 减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额 | 214,852,995.63             | 973,896,631.52               |
| 减：应计利息总额               | 2,636,403.68               | 9,233,430.19                 |
| 减：交易费用                 |                            | 13,132.50                    |
| 买卖债券差价收入               | -259,149.30                | 391,798.17                   |

7-11 资产支持证券投资收益

本集合计划本报告期内无资产支持证券投资收益。

7-12 衍生工具收益

本集合计划本报告期内无衍生工具收益。

7-13 股利收益

本集合计划本报告期内无股利收益。

7-14 公允价值变动收益

| 项目名称                   | 本期<br>2025年1月1日至2025年6月16日 | 上年度<br>2024年1月1日至2024年12月31日 |
|------------------------|----------------------------|------------------------------|
| 1. 交易性金融资产             | 46,371.93                  | -70,742.06                   |
| ——股票投资                 |                            |                              |
| ——债券投资                 | 46,371.93                  | -70,742.06                   |
| ——资产支持证券投资             |                            |                              |
| ——基金投资                 |                            |                              |
| ——贵金属投资                |                            |                              |
| ——其他                   |                            |                              |
| 2. 衍生工具                |                            |                              |
| ——权证投资                 |                            |                              |
| 3. 其他                  |                            |                              |
| 减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税 |                            | -1,522.52                    |
| 合计                     | 46,371.93                  | -69,219.54                   |



7-15 其他收入

| 项目      | 本期                              | 上年度                              |
|---------|---------------------------------|----------------------------------|
|         | 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 16 日 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 |
| 基金赎回费收入 | 21,476.04                       | 11,184.86                        |
| 合计      | 21,476.04                       | 11,184.86                        |

7-16 管理人及托管人报酬

| 项目    | 本期                              | 上年度                              |
|-------|---------------------------------|----------------------------------|
|       | 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 16 日 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 |
| 管理人报酬 | 76,600.49                       | 213,011.76                       |
| 托管费   | 20,426.84                       | 56,803.10                        |
| 销售服务费 | 25,285.30                       | 69,460.65                        |
| 合计    | 122,312.63                      | 339,275.51                       |

7-17 其他费用

| 项目    | 本期                              | 上年度                              |
|-------|---------------------------------|----------------------------------|
|       | 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 16 日 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 |
| 审计费用  |                                 | 40,000.00                        |
| 信息披露费 | 36,603.06                       | 80,000.00                        |
| 银行费用  |                                 | 1,221.26                         |
| 账户维护费 | 6,000.00                        | 36,000.00                        |
| 货币经纪费 |                                 |                                  |
| 证券转换费 |                                 |                                  |
| 咨询服务费 | 700.00                          | 1,200.00                         |
| 交易费用  |                                 |                                  |
| 合计    | 43,303.06                       | 158,421.26                       |

附注 8：或有事项、资产负债表日后事项的说明

8-01 或有事项

截至资产负债表日，本集合计划无需要说明的重大或有事项。

8-02 资产负债表日后事项

经中国证券监督管理委员会证监许可[2025]671 号《关于准予东吴安鑫中短债债券型集合资产管理计划变更注册的批复》准予变更注册，本集合计划于 2025 年 6 月 17 日变更为东吴中短债债券发起式证券投资基金；管理人由东吴证券股份有限公司变更为东吴基金管理有限公司。



附注 9：关联方关系

| 关联方名称                    | 与本基金的关系                    |
|--------------------------|----------------------------|
| 东吴证券股份有限公司（以下简称"东吴证券"）   | 集合计划管理人、集合计划份额持有人、集合计划销售机构 |
| 中国工商银行股份有限公司（以下简称"工商银行"） | 集合计划托管人                    |

附注 10：本报告期及上年度的关联方交易

10-01 通过关联方交易单元进行的交易

10-01-01 股票交易

本集合计划本报告期未发生通过关联方交易单元进行股票交易。

10-01-02 权证交易

本集合计划本报告期未发生通过关联方交易单元进行权证交易。

10-01-03 债券交易

| 关联方名称 | 本期<br>2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 16 日 |                  | 上年度<br>2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 |                  |
|-------|---------------------------------------|------------------|-----------------------------------------|------------------|
|       | 成交金额                                  | 占当期债券<br>成交总额的比例 | 成交金额                                    | 占当期债券<br>成交总额的比例 |
| 东吴证券  | 360,953,362.42                        | 100.00%          | 1,668,118,334.18                        | 100.00%          |

10-01-04 债券回购交易

| 关联方名称 | 本期<br>2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 16 日 |                    | 上年度<br>2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 |                    |
|-------|---------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------|--------------------|
|       | 成交金额                                  | 占当期债券回购<br>成交总额的比例 | 成交金额                                    | 占当期债券回购<br>成交总额的比例 |
| 东吴证券  | 540,205,000.00                        | 100.00%            | 1,429,796,000.00                        | 100.00%            |

10-02 关联方报酬

10-02-01 基金管理费

| 项目              | 本期<br>2025 年 1 月 1 日至<br>2025 年 6 月 16 日 | 上年度<br>2024 年 1 月 1 日至<br>2024 年 12 月 31 日 |
|-----------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费  | 76,600.49                                | 213,011.76                                 |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 |                                          |                                            |

注：本集合计划的管理费按前一日集合计划资产净值的 0.3%年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H=E\times 0.3\%\div 365$$

H 为每日应计提的集合计划管理费

E 为前一日的集合计划资产净值

集合计划的管理费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付。经管理人与托管人核对一致后，



由托管人于次月前 5 个工作日内从集合计划财产中一次性支付给管理人。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

#### 10-02-02 基金托管费

| 项目             | 本期<br>2025 年 1 月 1 日至<br>2025 年 6 月 16 日 | 上年度<br>2024 年 1 月 1 日至<br>2024 年 12 月 31 日 |
|----------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 20,426.84                                | 56,803.10                                  |

注：本集合计划的托管费按前一日集合计划资产净值的 0.08% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.08\% \div 365$$

H 为每日应计提的集合计划托管费

E 为前一日的集合计划资产净值

集合计划托管费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付。经管理人与托管人核对一致后，由托管人于次月前 5 个工作日内从集合计划财产中一次性支付给管理人。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

#### 10-02-03 销售服务费

| 获得销售服务费的各关联方名称 | 本期<br>2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 16 日   |           |           |
|----------------|-----------------------------------------|-----------|-----------|
|                | 当期发生的基金应支付的销售服务费                        |           |           |
|                | 东吴安鑫中短债 B                               | 东吴安鑫中短债 C | 合计        |
| 东吴证券           |                                         | 24,946.69 | 24,946.69 |
| 合计             |                                         | 24,946.69 | 24,946.69 |
| 获得销售服务费的各关联方名称 | 上年度<br>2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 |           |           |
|                | 当期发生的基金应支付的销售服务费                        |           |           |
|                | 东吴安鑫中短债 B                               | 东吴安鑫中短债 C | 合计        |
| 东吴证券           |                                         | 69,275.25 | 69,275.25 |
| 合计             |                                         | 69,275.25 | 69,275.25 |

注：本集合计划 A 类份额不收取销售服务费，B 类份额的销售服务费按前一日 B 类份额资产净值的 0.01% 年费率计提，C 类份额的销售服务费按前一日 C 类份额资产净值的 0.25% 年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times \text{年销售服务费率} \div 365$$

H 为该类份额每日应计提的销售服务费

E 为该类份额前一日集合计划资产净值

销售服务费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付。经管理人与托管人核对一致后，由托管人于次月前 5 个工作日内从集合计划资产中划出，管理人无需再出具资金划拨指令。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。销售服务费由管理人代收，管理人收到后按相关合同规定支付给销售机构。



### 10-03 与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易

本集合计划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。

### 10-04 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

#### 10-04-01 与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务的情况

本集合计划本报告期内未与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务。

#### 10-04-02 与关联方通过约定申报方式进行的适用市场化期限费率的证券出借业务的情况

本集合计划本报告期内未与关联方通过约定申报方式进行的适用市场化期限费率的证券出借业务。

### 10-05 各关联方投资本基金的情况

#### 10-05-01 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

| 项目                                | 本期<br>2025 年 1 月 1 日至 2025<br>年 6 月 16 日   | 本期<br>2025 年 1 月 1 日至<br>2025 年 6 月 16 日   | 本期<br>2025 年 1 月 1 日<br>至 2025 年 6 月 16 日  |
|-----------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|
|                                   | 东吴安鑫中短债 A                                  | 东吴安鑫中短债 B                                  | 东吴安鑫中短债 B                                  |
| 集合计划合同生效日 2021 年 12 月 20 日持有的基金份额 |                                            |                                            |                                            |
| 报告期初持有的基金份额                       | 4,906,271.47                               |                                            |                                            |
| 报告期间申购/买入总份额                      | 4,595,588.24                               |                                            |                                            |
| 报告期间因拆分变动份额                       |                                            |                                            |                                            |
| 减：报告期间赎回/卖出总份额                    |                                            |                                            |                                            |
| 报告期末持有的基金份额                       | 9,501,859.71                               |                                            |                                            |
| 报告期末持有的基金份额占基金总份额比例               | 26.2194%                                   |                                            |                                            |
| 项目                                | 上年度<br>2024 年 1 月 1 日至<br>2024 年 12 月 31 日 | 上年度<br>2024 年 1 月 1 日至<br>2024 年 12 月 31 日 | 上年度<br>2024 年 1 月 1 日至<br>2024 年 12 月 31 日 |
|                                   | 东吴安鑫中短债 A                                  | 东吴安鑫中短债 B                                  | 东吴安鑫中短债 B                                  |
| 集合计划合同生效日 2021 年 12 月 20 日持有的基金份额 |                                            |                                            |                                            |
| 报告期初持有的基金份额                       | 4,906,271.47                               |                                            |                                            |
| 报告期间申购/买入总份额                      |                                            |                                            |                                            |
| 报告期间因拆分变动份额                       |                                            |                                            |                                            |
| 减：报告期间赎回/卖出总份额                    |                                            |                                            |                                            |
| 报告期末持有的基金份额                       | 4,906,271.47                               |                                            |                                            |
| 报告期末持有的基金份额占基金总份额比例               | 6.9906%                                    |                                            |                                            |

截至 2025 年 6 月 16 日，管理人东吴证券股份有限公司持有本集合计划份额 9,501,859.71 份。



10-05-02 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

无。

10-06 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

| 关联方名称 | 本期<br>2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 16 日 |          | 上年度<br>2024 年 1 月 1 日至 2024 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   |
| 工商银行  | 6,006,791.93                          | 2,385.85 | 613,036.86                              | 5,974.49 |

注：本集合计划的银行存款由托管行工商银行保管，按同业利率或约定利率计息。

10-07 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本集合计划未在承销期内直接购入关联方承销的证券。

10-08 其他关联交易事项的说明

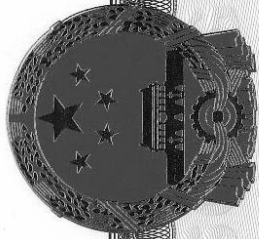
本集合计划无其他关联方交易事项。

附 注 11： 利 润 分 配 情 况

利润分配情况——固定净值型货币市场基金之外的基金

本集合计划本报告期末进行利润分配。





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91320200078269333C (1/1)

编号 320200666202506130004



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

出资人 张彩斌

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具审计报告；基本建设年度财务决算审计；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

出资额 1195万元整

成立日期 2013年09月18日

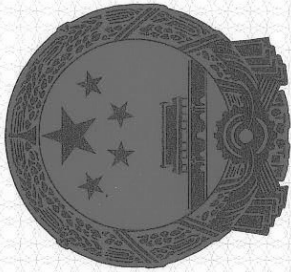
主要经营场所

无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室



登记机关

2025年06月13日



# 会计师事务所 执业证书

名称：  
首席合伙人：  
主任会计师：  
经营场所：

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

张彩斌

无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

组织形式：  
执业证书编号：  
批准执业文号：  
批准执业日期：

特殊普通合伙

32020028

苏财会[2013]36号

2013年09月12日



## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

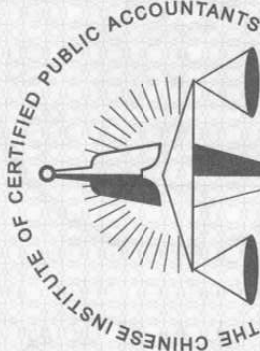
发证机关：



二〇一三

中华人民共和国财政部制

证书序号：0001561



中国注册会计师协会

姓名 李钢

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1989-08-20

Date of birth

工作单位 江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)苏州分所

Working unit

身份证号码 320504690820203

Identity card No.



### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



李钢(320500010008)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /d

### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



李钢

月 /m 日 /d



姓名 许喆

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1978-08-04

Date of birth

工作单位 江苏公证天业会计师事务所(特

殊普通合伙)苏州分所

Working unit

身份证号码 320501197808041017

Identity card No.



### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



许喆(320200281633)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /d

### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



许喆

月 /m 日 /d