

前海开源金银珠宝主题精选灵活配置混合型证券投资基金 2016 年半年度报告摘要

2016 年 6 月 30 日

基金管理人：前海开源基金管理有限公司

基金托管人：中信证券股份有限公司

送出日期：2016 年 8 月 29 日

§ 1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本半年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中信证券股份有限公司根据本基金合同规定，于 2016 年 8 月 25 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险，投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2016 年 01 月 01 日起至 06 月 30 日止。

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

§ 2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	前海开源金银珠宝混合	
基金主代码	001302	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2015 年 7 月 9 日	
基金管理人	前海开源基金管理有限公司	
基金托管人	中信证券股份有限公司	
报告期末基金份额总额	262,154,377.56 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称:	前海开源金银珠宝混合 A	前海开源金银珠宝混合 C
下属分级基金的交易代码:	001302	002207
报告期末下属分级基金的份额总额	167,450,606.23 份	94,703,771.33 份

2.2 基金产品说明

投资目标	<p>深入研究影响黄金、珠宝及稀有金属等防御性资产价格的主要因素，把握不同市场环境下防御性资产的长期价格趋势和短期市场波动，通过精选投资于金银珠宝主题相关证券，在合理控制风险并保持基金资产良好流动性的前提下，力争实现基金资产的长期稳定增值。</p> <p>本基金所指的金银珠宝主题相关证券主要包括：（1）沪深两市中与黄金、珠宝及稀有金属的生产、制造和销售相关的上市公司发行的证券；（2）与黄金等贵金属价格具有较高收益相关性的、信用评级较高的债券。</p>
投资策略	<p>本基金的投资策略主要有以下六个方面内容：</p> <p>1、大类资产配置</p> <p>在大类资产配置中，本基金综合运用定性和定量的分析手段，在对宏观经济因素进行充分研究的基础上，判断宏观经济周期所处阶段。本基金将依据经济周期理论，结合对证券市场的系统性风险以及未来一段时期内各大类资产风险和预期收益率的评估，制定本基金在股票、债券、现金等大类资产之间的配置比例。</p> <p>2、股票投资策略</p> <p>本基金将精选沪深两市中与黄金、珠宝及稀有金属的生产、制造和销售相关的上市公司股票构建股票投资组合。股票投资策略将从定性和定量两方面入手，定性方面主要考察上市公司所属行业发展前景、行业地位、竞争优势、管理团队、创新能力等多种因素；定量方面考量公司估值、资产质量及财务状况，比较分析各优质上市公司的估值、成长及财务指标，优先选择具有相对比较优势的公司作为最终股票投资对象。</p> <p>3、债券投资策略</p> <p>在债券投资策略方面，本基金将以与金银珠宝主题相关债券为主线，在综合研究的基础上实施积极主动的组合管理，从宏观环境分析和微观市场定价分析两个方面进行债券资产的投资。在宏观环境分析方面，结合对宏观经济、市场利率、债券供求等因素的综合分析，根据交易所市场与银行间市场类属资产的风</p>

	<p>险收益特征，定期对投资组合类属资产进行优化配置和调整，确定不同类属资产的最优权重。</p> <p>4、权证投资策略 在权证投资方面，本基金根据权证对应公司基本面研究成果确定权证的合理估值，发现市场对股票权证的非理性定价；利用权证衍生工具的特性，通过权证与证券的组合投资，来达到改善组合风险收益特征的目的。</p> <p>5、资产支持证券投资策略 本基金通过对资产支持证券发行条款的分析、违约概率和提前偿付比率的预估，借用必要的数量模型来谋求对资产支持证券的合理定价，在严格控制风险、充分考虑风险补偿收益和市场流动性的条件下，谨慎选择风险调整后收益较高的品种进行投资。</p> <p>6、股指期货投资策略 本基金以套期保值为目的，参与股指期货交易。</p>
业绩比较基准	沪深 300 指数收益率×60%+中证全债指数收益率×40%
风险收益特征	本基金为混合型基金，属于中高风险收益的投资品种，其预期风险和预期收益水平高于货币型基金、债券型基金，低于股票型基金。

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		前海开源基金管理有限公司	中信证券股份有限公司
信息披露负责人	姓名	傅成斌	苗广斌
	联系电话	0755-88601888	010-84447265
	电子邮箱	qhky@qhkyfund.com	miaoguangbin@citics.com
客户服务电话		4001666998	010-60836588
传真		0755-83181169	010-84447094

2.4 信息披露方式

登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	www.qhkyfund.com
基金半年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人的办公地址

§ 3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

基金级别	前海开源金银珠宝混合 A	前海开源金银珠宝混合 C
3.1.1 期间数据和指标	报告期(2016 年 1 月 1 日 - 2016 年 6 月 30 日)	报告期(2016 年 1 月 1 日 - 2016 年 6 月 30 日)
本期已实现收益	786,689.14	3,839,641.67
本期利润	22,642,971.59	16,070,583.68

加权平均基金份额本期利润	0.2456	0.3809
本期基金份额净值增长率	26.61%	25.17%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末（2016 年 6 月 30 日）	
期末可供分配基金份额利润	0.0254	0.0149
期末基金资产净值	211,153,305.50	119,101,731.40
期末基金份额净值	1.261	1.258

注：①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，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

②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。

③期末可供分配利润，采用期末资产负债表中未分配利润期末余额和未分配利润中已实现部分期末余额的孰低数。表中的“期末”均指报告期最后一个自然日，无论该日是否为开放日或交易所的交易日。

④本基金的基金合同于 2015 年 7 月 9 日生效，截止 2016 年 6 月 30 日，本基金成立未满 1 年。

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

前海开源金银珠宝混合 A

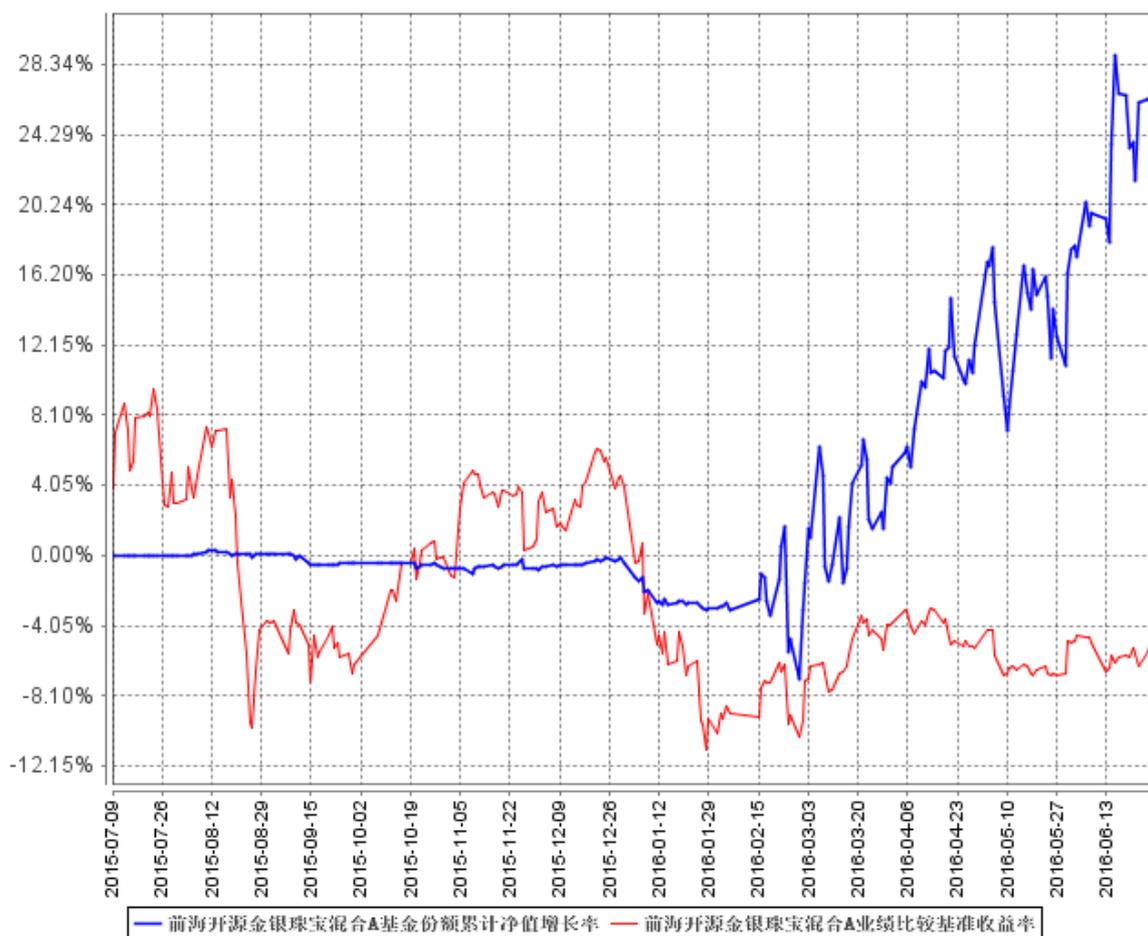
阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	8.43%	2.14%	0.01%	0.59%	8.42%	1.55%
过去三个月	21.02%	2.04%	-0.98%	0.61%	22.00%	1.43%
过去六个月	26.61%	2.00%	-8.55%	1.11%	35.16%	0.89%
自基金合同生效起至今	26.10%	1.42%	-4.91%	1.33%	31.01%	0.09%

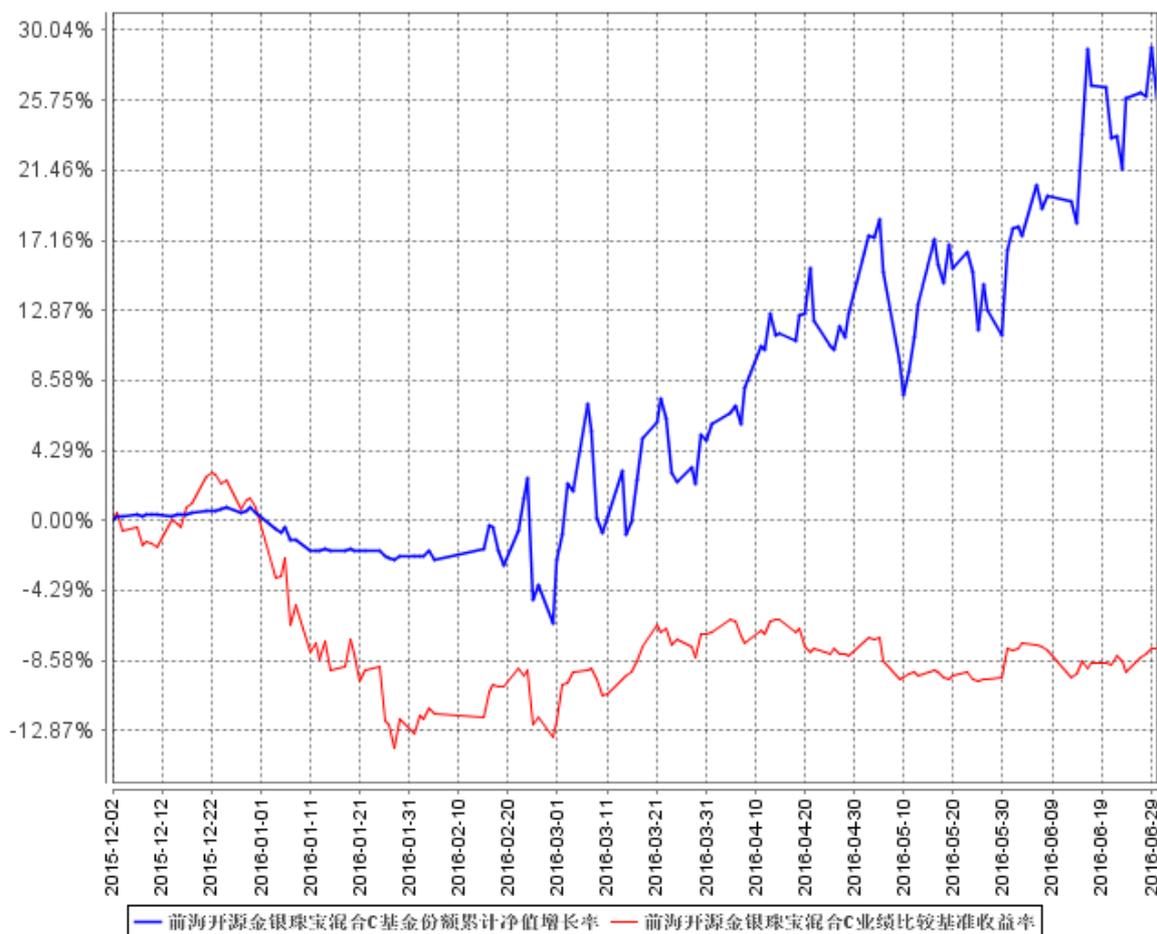
前海开源金银珠宝混合 C

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
过去一个月	7.89%	2.11%	0.01%	0.59%	7.88%	1.52%
过去三个月	19.92%	2.03%	-0.98%	0.61%	20.90%	1.42%
过去六个月	25.17%	1.99%	-8.55%	1.11%	33.72%	0.88%
自基金合同生效起至今	25.80%	1.83%	-7.83%	1.06%	33.63%	0.77%

注：本基金的业绩比较基准为：沪深 300 指数收益率×60%+中证全债指数收益率×40%。

3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较





注：①本基金的基金合同于 2015 年 7 月 9 日生效，截至 2016 年 6 月 30 日，本基金成立未满 1 年。

②本基金自 2015 年 12 月 2 日起，增加 C 类基金份额并设置对应基金代码。

③本基金的建仓期为 6 个月，建仓期结束时各项资产配置比例符合基金合同规定。截至 2016 年 6 月 30 日，本基金建仓期结束未满 1 年。

§ 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

前海开源基金管理有限公司（以下简称“前海开源基金”）于 2012 年 12 月 27 日经中国证监会批准，2013 年 1 月 23 日注册成立，截至报告期末，注册资本为 2 亿元人民币。其中，开源证券股份有限公司、北京市中盛金期投资管理有限公司、北京长和世纪资产管理有限公司和深圳市和合投信资产管理合伙企业(有限合伙)各持股 25%。目前，前海开源基金分别在北京、上海设立分公司，在深圳设立华南营销中心；直销中心覆盖珠三角、长三角和京津冀环渤海经济区，为

公司的快速发展奠定了组织和区域基础。经中国证监会批准，前海开源基金全资控股子公司——前海开源资产管理有限公司（以下简称“前海开源资管”）已于 2013 年 9 月 5 日在深圳市注册成立，并于 2013 年 9 月 18 日取得中国证监会核发的《特定客户资产管理业务资格证书》，截至报告期末，注册资本为 1.8 亿元人民币。截至报告期末，前海开源基金旗下管理 32 只开放式基金，资产管理规模超过 309 亿元。

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		
谢屹	本基金的基金经理、公司执行投资总监	2015 年 7 月 9 日	-	7 年	谢屹先生，金融与经济数学、工程物理学硕士，国籍：德国。历任汇丰银行（德国）股票研究所及投资银行部分析师、高级分析师、副总裁。现任前海开源基金管理有限公司执行投资总监。

①对基金的首任基金经理，其“任职日期”为基金合同生效日，“离职日期”为根据公司决定确定的解聘日期，对此后的非首任基金经理，“任职日期”和“离任日期”分别指根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期。

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》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《证券投资基金销售管理办法》和《证券投资基金信息披露管理办法》等有关法律法规及各项实施准则、《前海开源金银珠宝主题精选灵活配置混合型证券投资基金基金合同》和其他有关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金持有人谋求最大利益。本报告期内，基金运作整体合法合规，没有损害基金持有人利益。基金的投资范围、投资比例及投资组合符合有关法律法规及基金合同的规定。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》，完善相应制度及流程，通过系统和人工等各种方式在各业务环节严格控制交易公平执行，公平对待旗下管理的所有基金和投资组合。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本基金于本报告期内不存在异常交易行为。本报告期内基金管理人管理的所有投资组合参与的交易所公开竞价同日反向交易成交较少的单边交易量没有超过该证券当日成交量的 5% 的情况。

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 年第 1 季度市场开局下行，主要由于人民币汇率贬值预期短期内升温所导致。由于去年我们已经对汇率风险有了较深入的研究，所以在年初本基金依然采取了防御型的策略，将仓位维持在较低的位置，使得基金净值避免了大幅下跌。1 月底到春节之前，随着汇率风险的逐步释放，以及经济基本面的逐步企稳，我们认为 A 股会迎来难得的反弹时间窗口。尤其是美联储的鸽派言论和年初动荡的市场环境加剧了投资者对黄金的配置，使得金价在第 1 季度录得了很好的上涨幅度。在股价反弹和金价上涨的双重利好预期下，我们在春节前后大幅提高了基金的仓位，进入了积极进攻的状态。

到了 2016 年第 2 季度，市场整体处在震荡的行情中，1 季度经济见底反弹的预期在 4 月经济数据公布以后开始消退，股市也见到了短期的高点。政策面上，市场的预期与现实也有所错位，尤其是在权威人士表明了其对未来经济的展望以后，股市快速下跌并且见到了短期的低点，之后一直维持震荡。从大类资产上来说，表现最好的依旧是黄金，主要因为美国经济景气程度的下降，以及通胀预期的上升导致了滞涨的环境，在这一环境下通常黄金是最佳的避险资产。尤其在叠加了重大不确定性事件以后，比如 6 月英国脱欧成功，黄金上升的力度继续加大。所以说 2 季度是股市震荡下行叠加黄金震荡上行的情景组合，通常这一组合下，虽然从全市场的维度看，股票类资产无法给出令人满意的收益，但是黄金类的股票，即本基金所投资的标的，根据历史经验应该会走出绝对收益且能够走赢市场。所以在操作上，我们在第 2 季度始终将仓位维持在 90% 以上，并且也录得了不错的正收益。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本基金本报告期内，A 类基金份额净值增长率为 26.61%，同期业绩比较基准收益率为-8.55%；C 类基金份额净值增长率为 25.17%，同期业绩比较基准收益率为-8.55%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

宏观经济方面，2 季度没有很好的延续 1 季度的复苏态势，事实上 4 月份的数据已经低于预期。供给侧的改革能够使得供需趋于平衡，使得工业品价格以及下游的消费品价格有所回升，但是很可能是短期的且幅度不会很大，否则改革本身会遇到阻碍。经济周期最终的触底回升还是有

赖于真实需求的回暖，这一点不仅在中国，而且在全球范围内我们都没有看到。相反随着英国的脱欧和相关事件的后续发酵，我们认为全球经济增速在未来相当长一段时间可能保持疲弱。而物价指数在未来 6 个月时间内却是大概率继续上升的，尤其在美国是这样，主要由于其重要分项，比如住房，能源等，均继续保持着上升的势头。所以美国经济可能处于滞涨区间的概率很大，这一点对黄金价格会构成很强的支撑。而国内的通胀的上升动力可能稍逊于美国，但是价格维持现有的上升速度也是大概率。

证券市场方面，展望第 3 季度，首先经济基本面如上所述将不会对国内的股市构成支撑。货币政策能够维持中性已经是乐观的估计了。若没有强势的财政刺激，则我们认为 A 股市场将是震荡见底的走势，振幅应该在 10%~15%之间。而黄金则相对股票会继续走出上升的行情，虽然短期风险偏好的提升以及联储可能的鹰派言论会造成其间歇性的回撤，但是中长期向上的趋势没有变。鉴于本基金是金银珠宝主题基金，其净值会同时受到金价和 A 股走势的影响，且通常在 A 股震荡而黄金上升的时候，组合是可以提供绝对收益的，所以我们会在下半年继续维持相对较高的仓位。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

本基金管理人按照企业会计准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。

本基金管理人设有估值委员会，负责组织制定和适时修订基金估值政策和程序，指导和监督整个估值流程。估值委员会由总经理、督察长、基金事务部、研究部、投资部、监察稽核部、交易部负责人及其他指定相关人员组成。估值委员会成员均具备专业胜任能力和相关从业资格，精通各自领域的理论知识，熟悉相关政策法规，并具有丰富的实践经验。基金经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值原则和方法的最终决策和日常估值的执行。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司、中证指数有限公司签署服务协议，由其按约定提供固定收益品种的估值数据。

本基金本报告期内，参与估值流程各方之间无重大利益冲突。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期内，本基金未进行利润分配。

4.8 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的情形。

§ 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

本报告期内，中信证券股份有限公司（以下称“本托管人”）在前海开源金银珠宝主题精选灵活配置混合型证券投资基金（以下称“本基金”）的托管过程中，严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本报告期内，本托管人根据《中华人民共和国证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定，对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督，对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核，未发现基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

本报告期内，本基金未进行利润分配。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等数据真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

§ 6 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：前海开源金银珠宝主题精选灵活配置混合型证券投资基金

报告截止日：2016年6月30日

单位：人民币元

资产	本期末 2016年6月30日	上年度末 2015年12月31日
资产：		
银行存款	28,255,420.35	47,111,662.80
结算备付金	451,863.68	1,202,271.62
存出保证金	270,716.13	91,285.11
交易性金融资产	313,269,125.40	20,393,703.12
其中：股票投资	313,269,125.40	9,557,703.12
基金投资	-	-
债券投资	-	10,836,000.00
资产支持证券投资	-	-

贵金属投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	-	70,000,000.00
应收证券清算款	2,440,765.22	-
应收利息	2,319.73	316,971.11
应收股利	-	-
应收申购款	3,227,068.03	331.01
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	347,917,278.54	139,116,224.77
负债和所有者权益	本期末	上年度末
	2016年6月30日	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	-	-
卖出回购金融资产款	-	-
应付证券清算款	233.84	39,995,977.33
应付赎回款	16,981,229.63	47,245.31
应付管理人报酬	294,950.96	129,082.20
应付托管费	49,158.48	21,513.68
应付销售服务费	8,648.53	0.28
应付交易费用	245,380.34	43,930.76
应交税费	-	-
应付利息	-	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	82,639.86	70,118.66
负债合计	17,662,241.64	40,307,868.22
所有者权益：		
实收基金	262,154,377.56	99,184,245.30
未分配利润	68,100,659.34	-375,888.75
所有者权益合计	330,255,036.90	98,808,356.55
负债和所有者权益总计	347,917,278.54	139,116,224.77

注：报告截止日 2016 年 6 月 30 日，前海开源金银珠宝混合 A 基金份额净值 1.261 元，基金份额总额 167,450,606.23 份，前海开源金银珠宝混合 C 基金份额净值 1.258 元，基金份额总额 94,703,771.33 份。

6.2 利润表

会计主体：前海开源金银珠宝主题精选灵活配置混合型证券投资基金

本报告期：2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	本期
	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
一、收入	40,838,440.12
1.利息收入	226,500.69
其中：存款利息收入	47,439.55
债券利息收入	39,109.29
资产支持证券利息收入	-
买入返售金融资产收入	139,951.85
其他利息收入	-
2.投资收益（损失以“-”填列）	5,344,650.59
其中：股票投资收益	4,739,633.56
基金投资收益	-
债券投资收益	191,155.00
资产支持证券投资收益	-
贵金属投资收益	-
衍生工具收益	-
股利收益	413,862.03
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	34,087,224.46
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	1,180,064.38
减：二、费用	2,124,884.85
1. 管理人报酬	1,082,781.79
2. 托管费	180,463.58
3. 销售服务费	23,485.89
4. 交易费用	777,325.85
5. 利息支出	-
其中：卖出回购金融资产支出	-
6. 其他费用	60,827.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,713,555.27
减：所得税费用	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,713,555.27

注：本基金的基金合同于 2015 年 7 月 9 日生效，无上年度可比期间数据。

6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：前海开源金银珠宝主题精选灵活配置混合型证券投资基金

本报告期：2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益 (基金净值)	99,184,245.30	-375,888.75	98,808,356.55
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	38,713,555.27	38,713,555.27
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)	162,970,132.26	29,762,992.82	192,733,125.08
其中：1.基金申购款	335,637,270.47	56,021,220.02	391,658,490.49
2.基金赎回款	-172,667,138.21	-26,258,227.20	-198,925,365.41
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)	262,154,377.56	68,100,659.34	330,255,036.90

注：本基金的基金合同于 2015 年 7 月 9 日生效，无上年度可比期间数据。

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4 财务报表由下列负责人签署：

蔡颖

基金管理人负责人

李志祥

主管会计工作负责人

任福利

会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

前海开源金银珠宝主题精选灵活配置混合型证券投资基金（以下简称“本基金”）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【2015】781 号文《关于准予前海开源金银珠宝主题精选灵活配置混合型证券投资基金注册的批复》，由前海开源基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《前海开源金银珠宝主题精选灵活配置混合型证券投资基金基金合同》及其他法律法规公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次募集期间为 2015 年 6 月 1 日至 2015 年 7 月 6 日，首次设立募集不包括认购资金利息共募集 242,741,455.43 元，经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字[2015]02230031 号验资报告予以验证。经向中国

证监会备案，《前海开源金银珠宝主题精选灵活配置混合型证券投资基金基金合同》于 2015 年 7 月 9 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 242,860,850.64 份基金份额，其中认购资金利息折合 119,395.21 份基金份额。本基金的基金管理人为前海开源基金管理有限公司，本基金托管人为中信证券股份有限公司。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定（以下合称“企业会计准则”）、中国证监会颁布的《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》、《前海开源金银珠宝主题精选灵活配置混合型证券投资基金基金合同》和在财务报表附注 6.4.4 所列示的中国证监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本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本报告期末的财务状况以及本报告期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

6.4.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

本基金本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金本报告期末发生会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期末发生会计估计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期末发生会计差错更正。

6.4.6 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[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2015]101 号《关于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》、财税[2016]46 号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的

通知》、财税[2016]70 号《关于金融机构同业往来等增值税补充政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 于 2016 年 5 月 1 日前，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。对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入免征营业税。自 2016 年 5 月 1 日起，金融业由缴纳营业税改为缴纳增值税。对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的转让收入免征增值税，对金融同业往来利息收入亦免征增值税。

(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，应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 2015 年 9 月 8 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，股息红利所得暂免征收个人所得税。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。

6.4.7 关联方关系

6.4.7.1 本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方发生变化的情况

本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

6.4.7.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
前海开源基金管理有限公司（“前海开源基金公司”）	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中信证券股份有限公司（“中信证券”）	基金托管人、基金代销机构
开源证券股份有限公司（“开源证券”）	基金管理人的股东、基金代销机构

下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

6.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.8.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期
-------	----

	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日	
	成交金额	占当期股票 成交总额的比例
中信证券股份有限公司	688,233,645.80	100.00%

6.4.8.1.2 债券交易

本基金本报告期内未通过关联方交易单元进行债券交易。

6.4.8.1.3 债券回购交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日	
	回购成交金额	占当期债券回购 成交总额的比例
中信证券股份有限公司	460,000,000.00	100.00%

6.4.8.1.4 权证交易

本基金本报告期内未通过关联方交易单元进行权证交易。

6.4.8.1.5 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1月1日至2016年6月30日			
	当期佣金	占当期佣金总 量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金 总额的比例
中信证券股份有限 公司	503,303.54	99.93%	245,355.34	99.99%

6.4.8.2 关联方报酬

6.4.8.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的管理费	1,082,781.79
其中：支付销售机构的客户维护费	60,622.63

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的 1.50% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 1.50\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金管

理费划款指令，基金托管人复核后于次月首日起 5 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

本基金管理人按照与基金代销机构签订的基金销售协议约定，依据销售机构销售基金的保有量提取一定比例的客户维护费，用以向基金销售机构支付客户服务及销售活动中产生的相关费用，客户维护费从基金管理费中列支。

6.4.8.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期
	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
当期发生的基金应支付的托管费	180,463.58

注：本基金的托管费按前一日资产净值的 0.25% 年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.25\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划款指令，基金托管人复核后于次月首日起 5 个工作日内从基金财产中一次性支取。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

6.4.8.2.3 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 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	前海开源金银珠宝混合 A	前海开源金银珠宝混合 C	合计
前海开源基金管理有限公司（基金管理人、注册登记机构、基金销售机构）	-	23,488.39	23,488.39
合计	-	23,488.39	23,488.39

注：本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额的销售服务费年费率为 0.10%。

本基金销售服务费按前一日 C 类基金资产净值的 0.10% 年费率计提。

销售服务费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.10\% \div \text{当年天数}$$

H 为 C 类基金份额每日应计提的销售服务费

E 为 C 类基金份额前一日基金资产净值

销售服务费每日计提，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送销售服务费划付指令，基金托管人复核后于次月首日起 5 个工作日内从基金资产中一次性划出，由登记机构代收，登记机构收到后按相关合同规定支付给基金销售机构。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

6.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期内与关联方无银行间同业市场的债券（含回购）交易。

6.4.8.4 各关联方投资本基金的情况**6.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况**

份额单位：份

项目	本期 2016年1月1日至2016年6月30日	
	前海开源金银珠宝混合 A	前海开源金银珠宝混合 C
基金合同生效日（2015年7月9日）持有的基金份额	19,999,000.00	-
期初持有的基金份额	19,999,000.00	-
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	19,999,000.00	-
期末持有的基金份额占基金总份额比例	7.63%	-

注：基金管理人运用固有资金投资本基金相关费率按照基金合同及招募说明书规定执行。

6.4.8.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本报告期末除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金。

6.4.8.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2016年1月1日至2016年6月30日	
	期末余额	当期利息收入
中信证券股份有限公司	28,255,420.35	31,309.77

注：本基金的银行存款由基金托管人中信证券股份有限公司保管，按适用利率或约定利率计息。

6.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内未在承销期内参与关联方承销证券。

6.4.8.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期内无其他关联交易事项。

6.4.9 期末（2016 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

6.4.9.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

6.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量 (单位：股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
601127	小康股份	2016 年 6 月 2 日	2016 年 7 月 11 日	新股流通受限	5.81	23.87	2,778	16,140.18	66,310.86	-
601966	玲珑轮胎	2016 年 6 月 24 日	2016 年 7 月 6 日	新股流通受限	12.98	12.98	1,599	20,755.02	20,755.02	-
603016	新宏泰	2016 年 6 月 23 日	2016 年 7 月 1 日	新股流通受限	8.49	8.49	1,587	13,473.63	13,473.63	-
300520	科大国创	2016 年 6 月 30 日	2016 年 7 月 8 日	新股流通受限	10.05	10.05	926	9,306.30	9,306.30	-
002805	丰元股份	2016 年 6 月 29 日	2016 年 7 月 7 日	新股流通受限	5.80	5.80	971	5,631.80	5,631.80	-

6.4.9.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量（股）	期末成本总额	期末估值总额	备注
000975	银泰资源	2016 年 4 月 19 日	重大事项	14.39	-	-	691,368	9,481,543.78	9,948,785.52	-
601611	中国核建	2016 年 6 月 30 日	临时停牌	20.92	2016 年 7 月 1 日	23.01	4,739	16,444.33	99,139.88	-

注：本基金本报告期末持有的暂时停牌等流通受限股票的复牌情况，统计截止日期为 2016 年 8 月 25 日。

6.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.9.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2016 年 6 月 30 日止，本基金无从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款，无抵押债券。

6.4.9.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2016 年 6 月 30 日止，本基金无从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款，无抵押债券。

§ 7 投资组合报告

7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	313,269,125.40	90.04
	其中：股票	313,269,125.40	90.04
2	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	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	28,707,284.03	8.25
7	其他各项资产	5,940,869.11	1.71
8	合计	347,917,278.54	100.00

7.2 期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	157,735,758.17	47.76
C	制造业	155,367,502.35	47.04
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	99,139.88	0.03
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	46,598.90	0.01

J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	20,126.10	0.01
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	313,269,125.40	94.86

7.2.2 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通过沪港通机制投资港股。

7.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	002460	赣锋锂业	862,934	28,865,142.30	8.74
2	002466	天齐锂业	645,920	27,574,324.80	8.35
3	600547	山东黄金	682,700	26,563,857.00	8.04
4	600489	中金黄金	2,349,948	26,413,415.52	8.00
5	601899	紫金矿业	6,534,820	22,022,343.40	6.67
6	601069	西部黄金	926,007	21,492,622.47	6.51
7	600988	赤峰黄金	1,144,176	21,338,882.40	6.46
8	002155	湖南黄金	1,603,258	21,114,907.86	6.39
9	002716	金贵银业	1,133,580	21,084,588.00	6.38
10	000975	银泰资源	691,368	9,948,785.52	3.01

注：投资者欲了解本报告期末基金投资的所有股票明细，应阅读登载于前海开源基金管理有限公司网站（www.qhkyfund.com）上的半年度报告正文。

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例（%）
----	------	------	----------	----------------

1	002466	天齐锂业	31,074,525.95	31.45
2	601899	紫金矿业	30,389,234.35	30.76
3	002460	赣锋锂业	29,001,431.34	29.35
4	600489	中金黄金	28,791,792.14	29.14
5	601069	西部黄金	26,110,857.95	26.43
6	002155	湖南黄金	24,785,587.85	25.08
7	002716	金贵银业	23,819,993.63	24.11
8	600988	赤峰黄金	23,346,464.81	23.63
9	600547	山东黄金	22,937,343.28	23.21
10	600111	北方稀土	14,072,245.65	14.24
11	600392	盛和资源	13,863,534.42	14.03
12	000970	中科三环	12,399,627.03	12.55
13	600366	宁波韵升	12,266,220.00	12.41
14	000975	银泰资源	12,076,494.73	12.22
15	600549	厦门钨业	12,015,274.09	12.16
16	600259	广晟有色	11,646,786.40	11.79
17	300127	银河磁体	11,471,792.08	11.61
18	300224	正海磁材	11,471,577.00	11.61
19	600655	豫园商城	10,235,734.55	10.36
20	600612	老凤祥	9,110,306.70	9.22
21	002600	江粉磁材	8,616,471.10	8.72
22	002237	恒邦股份	8,357,064.00	8.46
23	002056	横店东磁	8,310,784.70	8.41
24	002428	云南锗业	7,794,054.49	7.89
25	600459	贵研铂业	7,559,721.10	7.65
26	603993	洛阳钼业	6,034,647.00	6.11
27	000831	*ST 五稀	5,372,273.49	5.44
28	600531	豫光金铅	5,119,608.00	5.18
29	601958	金钼股份	3,831,892.00	3.88

注：买入包括二级市场上主动的买入、新股、配股、债转股、换股及行权等获得的股票，买入金额按成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

7.4.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

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	占期初基金资产净值比例（%）
----	------	------	----------	----------------

1	600655	豫园商城	9,907,839.71	10.03
2	002716	金贵银业	9,130,464.03	9.24
3	600612	老凤祥	8,824,008.42	8.93
4	601899	紫金矿业	8,503,559.40	8.61
5	002155	湖南黄金	7,798,969.30	7.89
6	002237	恒邦股份	7,768,847.62	7.86
7	600459	贵研铂业	7,708,601.03	7.80
8	600392	盛和资源	7,199,403.00	7.29
9	002428	云南锗业	7,038,473.64	7.12
10	603993	洛阳钼业	6,219,882.14	6.29
11	601069	西部黄金	5,858,070.42	5.93
12	600111	北方稀土	5,713,722.40	5.78
13	300127	银河磁体	5,317,980.60	5.38
14	600489	中金黄金	5,204,131.50	5.27
15	000831	*ST 五稀	5,198,584.80	5.26
16	600549	厦门钨业	5,150,177.00	5.21
17	000970	中科三环	4,972,034.90	5.03
18	600531	豫光金铅	4,812,843.96	4.87
19	002460	赣锋锂业	4,812,685.57	4.87
20	600988	赤峰黄金	4,680,683.75	4.74
21	600547	山东黄金	4,418,294.00	4.47
22	002466	天齐锂业	4,389,215.59	4.44
23	600366	宁波韵升	4,245,787.59	4.30
24	300224	正海磁材	4,013,837.38	4.06
25	601958	金钼股份	3,717,292.30	3.76
26	600259	广晟有色	2,777,451.00	2.81
27	000975	银泰资源	2,570,264.68	2.60

注：卖出包括二级市场上主动的卖出、换股、要约收购、发行人回购及行权等减少的股票，卖出金额按成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

7.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	475,968,628.96
卖出股票收入（成交）总额	212,792,496.98

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

7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

7.6 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

本基金本报告期末未持有债券。

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

7.8 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。

7.9 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。

7.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

7.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未投资股指期货。

7.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期末未投资股指期货。

7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

7.11.1 本期国债期货投资政策

本基金本报告期末未投资国债期货。

7.11.2 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投资国债期货。

7.11.3 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末未投资国债期货。

7.12 投资组合报告附注

7.12.1

本基金投资的前十名证券的发行主体本期没有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。

7.12.2

本基金投资的前十名股票没有超出基金合同规定的备选股票库。

7.12.3 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	270,716.13
2	应收证券清算款	2,440,765.22
3	应收股利	-
4	应收利息	2,319.73
5	应收申购款	3,227,068.03
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	5,940,869.11

7.12.4 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可转换债券。

7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例 (%)	流通受限情况说明
1	000975	银泰资源	9,948,785.52	3.01	重大资产重组

7.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入原因，分项之和与合计可能有尾差。

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

份额单位：份

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
前海开源金银珠宝混合 A	9,602	17,439.14	37,501,106.52	22.40%	129,949,499.71	77.60%
前海	13	7,284,905.49	94,702,772.83	100.00%	998.50	0.00%

开 源 金 银 珠 宝 混 合 C						
合计	9,615	27,265.15	132,203,879.35	50.43%	129,950,498.21	49.57%

注：① 分级基金机构/个人投资者持有份额占总份额比例的计算中，对下属分级基金，比例的分母采用各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

② 户均持有的基金份额合计=期末基金份额总额/期末持有人户数合计。

③ 本基金自 2015 年 12 月 2 日起，增加 C 类基金份额并设置对应基金代码。

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	前海开源金银珠宝混合 A	26,230.36	0.02%
	前海开源金银珠宝混合 C	998.50	0.00%
	合计	27,228.86	0.01%

注：分级基金管理人的从业人员持有基金占基金总份额比例的计算中，对下属分级基金，比例的分母采用各自级别的份额；对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

8.3 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

本报告期末基金管理人的高级管理人员、基金投资和研发部负责人、本基金基金经理未持有本开放式基金份额。

§ 9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	前海开源金银珠宝混合 A	前海开源金银珠宝混合 C
基金合同生效日（2015 年 7 月 9 日）基金份额总额	242,860,850.64	-
本报告期期初基金份额总额	99,182,248.30	1,997.00
本报告期基金总申购份额	240,925,956.13	94,711,314.34

减:本报告期基金总赎回份额	172,657,598.20	9,540.01
本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-	-
本报告期期末基金份额总额	167,450,606.23	94,703,771.33

注：总申购份额含红利再投、转换入份额，总赎回份额含转换出份额。

§ 10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

本基金报告期内未召开基金份额持有人大会。

10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，基金管理人无重大人事变动；

本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼。

10.4 基金投资策略的改变

本基金投资策略没有发生改变。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

为本基金提供审计服务的会计师事务所为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙），本报告期内未发生变更。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期基金管理人、托管人及其高级管理人员没有受到监管部门稽查或处罚的情形。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比	佣金	占当期佣金总量的比例	

			例			
中信证券	2	688,233,645.80	100.00%	503,303.54	100.00%	-

注：根据中国证监会《关于完善证券投资基金交易席位制度有关问题的通知》（证监基金字[2007]48号）的有关规定，我公司制定了租用证券公司交易单元的选择标准和程序：

A：选择标准

- 1、公司经营行为规范，财务状况和经营状况良好；
- 2、公司具有较强的研究能力，能及时、全面地为基金提供高质量的宏观经济研究、行业研究及市场走向、个股分析报告和专门研究报告；
- 3、公司内部管理规范，能满足基金操作的保密要求；
- 4、建立了广泛的信息网络，能及时提供准确的信息资讯服务。

B：选择流程

公司研究部门定期对券商服务质量从以下几方面进行量化评比，并根据评比的结果选择席位：

- 1、服务的主动性。主要针对证券公司承接调研课题的态度、协助安排上市公司调研、以及就有关专题提供研究报告和讲座；
- 2、研究报告的质量。主要是指证券公司所提供研究报告是否详实，投资建议是否准确；
- 3、资讯提供的及时性及便利性。主要是指证券公司提供资讯的时效性、及时性以及提供资讯的渠道是否便利、提供的资讯是否充足全面。

10.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		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
中信证券	-	-	460,000,000.00	100.00%	-	-

前海开源基金管理有限公司
2016年8月29日