

# 易方达黄金主题证券投资基金（LOF）

## 2017年半年度报告

### 2017年6月30日

基金管理人：易方达基金管理有限公司

基金托管人：中国农业银行股份有限公司

送出日期：二〇一七年八月二十九日

## 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

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

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2017 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 2017 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

## 1.2 目录

|     |                                     |    |
|-----|-------------------------------------|----|
| 1   | 重要提示及目录 .....                       | 2  |
| 1.1 | 重要提示 .....                          | 2  |
| 1.2 | 目录 .....                            | 3  |
| 2   | 基金简介 .....                          | 5  |
| 2.1 | 基金基本情况 .....                        | 5  |
| 2.2 | 基金产品说明 .....                        | 5  |
| 2.3 | 基金管理人和基金托管人 .....                   | 5  |
| 2.4 | 境外投资顾问和境外资产托管人 .....                | 6  |
| 2.5 | 信息披露方式 .....                        | 6  |
| 2.6 | 其他相关资料 .....                        | 6  |
| 3   | 主要财务指标和基金净值表现 .....                 | 6  |
| 3.1 | 主要会计数据和财务指标 .....                   | 6  |
| 3.2 | 基金净值表现 .....                        | 7  |
| 4   | 管理人报告 .....                         | 8  |
| 4.1 | 基金管理人及基金经理情况 .....                  | 8  |
| 4.2 | 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介 .....       | 9  |
| 4.3 | 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明 .....        | 9  |
| 4.4 | 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 .....           | 10 |
| 4.5 | 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明 .....       | 10 |
| 4.6 | 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 .....       | 10 |
| 4.7 | 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 .....          | 11 |
| 4.8 | 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 .....           | 11 |
| 5   | 托管人报告 .....                         | 11 |
| 5.1 | 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明 .....            | 11 |
| 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 | 12 |
| 5.3 | 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见     | 12 |
| 6   | 半年度财务会计报告（未经审计） .....               | 12 |
| 6.1 | 资产负债表 .....                         | 12 |
| 6.2 | 利润表 .....                           | 13 |
| 6.3 | 所有者权益（基金净值）变动表 .....                | 14 |
| 6.4 | 报表附注 .....                          | 15 |
| 7   | 投资组合报告 .....                        | 31 |
| 7.1 | 期末基金资产组合情况 .....                    | 31 |
| 7.2 | 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布 .....        | 31 |
| 7.3 | 期末按行业分类的权益投资组合 .....                | 31 |
| 7.4 | 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细 ..    | 31 |
| 7.5 | 报告期内权益投资组合的重大变动 .....               | 32 |
| 7.6 | 期末按债券信用等级分类的债券投资组合 .....            | 32 |
| 7.7 | 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      | 32 |
| 7.8 | 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    | 32                                    |
| 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金融衍生品投资明<br>细 |
| 7.10 | 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细        |
| 7.11 | 投资组合报告附注                              |
| 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                     |
| 8.2  | 期末上市基金前十名持有人                          |
| 8.3  | 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况                  |
| 8.4  | 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         |
| 9    | 开放式基金份额变动                             |
| 10   | 重大事件揭示                                |
| 10.1 | 基金份额持有人大会决议                           |
| 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           |
| 10.3 | 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                             |
| 10.5 | 为基金进行审计的会计师事务所情况                      |
| 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              |
| 10.7 | 基金租用证券公司交易单元的有关情况                     |
| 10.8 | 其他重大事件                                |
| 11   | 备查文件目录                                |
| 11.1 | 备查文件目录                                |
| 11.2 | 存放地点                                  |
| 11.3 | 查阅方式                                  |

## 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|              |                       |
|--------------|-----------------------|
| 基金名称         | 易方达黄金主题证券投资基金（LOF）    |
| 基金简称         | 易方达黄金主题（QDII-LOF-FOF） |
| 场内简称         | 易基黄金                  |
| 基金主代码        | 161116                |
| 交易代码         | 161116                |
| 基金运作方式       | 契约型、上市开放式（LOF）        |
| 基金合同生效日      | 2011年5月6日             |
| 基金管理人        | 易方达基金管理有限公司           |
| 基金托管人        | 中国农业银行股份有限公司          |
| 报告期末基金份额总额   | 483,242,277.35 份      |
| 基金合同存续期      | 不定期                   |
| 基金份额上市的证券交易所 | 深圳证券交易所               |
| 上市日期         | 2011年11月8日            |

### 2.2 基金产品说明

|        |  |
|--------|--|
| 投资目标   | 本基金追求基金资产的长期稳定增值。  |
| 投资策略   | 本基金主要通过对国际黄金价格中长期趋势的判断，深入研究黄金价格趋势、黄金采掘企业盈利和估值水平变化，以及考察其他品种的风险收益特征的基础上，进行黄金ETF、黄金股票类资产以及其他资产的比例配置。        |
| 业绩比较基准 | 以伦敦黄金市场下午定盘价计价的国际现货黄金（经汇率折算）   |
| 风险收益特征 | 基金管理人根据对黄金价格走势的判断，在黄金基金、黄金采掘公司股票及其他资产之间进行主动配置。本基金的表现与黄金价格相关性较高，本基金是预期收益与预期风险较高的基金品种。此外，本基金主要投资海外，存在汇率风险。 |

### 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          |      | 易方达基金管理有限公司           | 中国农业银行股份有限公司       |
| 信息披露<br>负责人 | 姓名   | 张南                    | 林葛                 |
|             | 联系电话 | 020-85102688          | 010-66060069       |
|             | 电子邮箱 | service@efunds.com.cn | tgxxpl@abchina.com |

|        |                                   |                               |
|--------|-----------------------------------|-------------------------------|
| 客户服务电话 | 400 881 8088                      | 95599                         |
| 传真     | 020-85104666                      | 010-68121816                  |
| 注册地址   | 广东省珠海市横琴新区宝中路<br>3号4004-8室        | 北京市东城区建国门内大街<br>69号           |
| 办公地址   | 广州市天河区珠江新城珠江东<br>路30号广州银行大厦40-43楼 | 北京市西城区复兴门内大街<br>28号凯晨世贸中心东座F9 |
| 邮政编码   | 510620                            | 100031                        |
| 法定代表人  | 刘晓艳                               | 周慕冰                           |

## 2.4 境外投资顾问和境外资产托管人

| 项目   |    | 境外投资顾问 | 境外资产托管人   |
|------|----|--------|---|
| 名称   | 英文 | 无      | The Hongkong and Shanghai Banking Corporation Limited |
|      | 中文 | 无      | 香港上海汇丰银行有限公司  |
| 注册地址 |    | 无      | 香港皇后大道中一号   |
| 办公地址 |    | 无      | 香港九龙深旺道1号汇丰中心1座6楼                                     |
| 邮政编码 |    | 无      | 无   |

## 2.5 信息披露方式

|                      |   |
|----------------------|---|
| 本基金选定的信息披露报纸名称       | 中国证券报、上海证券报、证券时报  |
| 登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址 | <a href="http://www.efunds.com.cn">http://www.efunds.com.cn</a> |
| 基金半年度报告备置地点          | 广州市天河区珠江新城珠江东路30号广州银行大厦43楼                                      |

## 2.6 其他相关资料

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

## 3 主要财务指标和基金净值表现

### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

|               |                           |
|---------------|---------------------------|
| 3.1.1 期间数据和指标 | 报告期（2017年1月1日至2017年6月30日） |
|---------------|---------------------------|

|                      |                         |
|----------------------|-------------------------|
| 本期已实现收益              | 12,954,361.28           |
| 本期利润                 | 16,185,313.72           |
| 加权平均基金份额本期利润         | 0.0296                  |
| 本期加权平均净值利润率          | 4.05%                   |
| 本期基金份额净值增长率          | 3.15%                   |
| <b>3.1.2 期末数据和指标</b> | <b>报告期末(2017年6月30日)</b> |
| 期末可供分配利润             | -135,445,071.92         |
| 期末可供分配基金份额利润         | -0.2803                 |
| 期末基金资产净值             | 347,797,205.43          |
| 期末基金份额净值             | 0.720                   |
| <b>3.1.3 累计期末指标</b>  | <b>报告期末(2017年6月30日)</b> |
| 基金份额累计净值增长率          | -28.00%                 |

注：1.所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，为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。

### 3.2 基金净值表现

#### 3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

| 阶段         | 份额净值增长率① | 份额净值增长率标准差② | 业绩比较基准收益率③ | 业绩比较基准收益率标准差④ | ①—③     | ②—④    |
|------------|----------|-------------|------------|---------------|---------|--------|
| 过去一个月      | -3.10%   | 0.56%       | -2.65%     | 0.65%         | -0.45%  | -0.09% |
| 过去三个月      | -2.57%   | 0.56%       | -1.84%     | 0.70%         | -0.73%  | -0.14% |
| 过去六个月      | 3.15%    | 0.62%       | 5.51%      | 0.74%         | -2.36%  | -0.12% |
| 过去一年       | -4.64%   | 0.68%       | -4.38%     | 0.80%         | -0.26%  | -0.12% |
| 过去三年       | 2.56%    | 0.80%       | 3.01%      | 0.92%         | -0.45%  | -0.12% |
| 自基金合同生效起至今 | -28.00%  | 0.89%       | -14.34%    | 1.11%         | -13.66% | -0.22% |

#### 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

易方达黄金主题证券投资基金（LOF）  
 份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图  
 (2011年5月6日至2017年6月30日)



注：1.本基金的业绩比较基准已经转换为以人民币计价。

2.自基金合同生效至报告期末，基金份额净值增长率为-28.00%，同期业绩比较基准收益率为-14.34%。

## 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

经中国证监会证监基金字[2001]4号文批准，易方达基金管理有限公司（简称“易方达”）成立于2001年4月17日，旗下设有北京、广州、上海、成都、大连等分公司和易方达国际控股有限公司、易方达资产管理有限公司等子公司。易方达秉承“取信于市场，取信于社会”的宗旨，坚持在“诚信规范”的前提下，通过“专业化运作和团队合作实现持续稳健增长”的经营理念，以严格的管理、规范的运作和良好的投资业绩，赢得市场认可。2004年10月，易方达取得全国社会保障基金投资管理人资格。2005年8月，易方达获得企业年金基金投资管理人资格。2007年12月，易方达获得合格境内机构投资者（QDII）资格。2008年2月，易方达获得从事特定客户资产管理业务资格。2012年10月，易方达获得管理保险委托资产业务资格。2016年12月，易方达获得基本养老保险基金证券投资管理机构资格。截至2017年6月30日，易方达的总资产管理规模达到11000亿元，其中公募基金管理规模4842亿元。

#### 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 | 证券从 | 说明 |
|----|----|-----------|-----|----|
|----|----|-----------|-----|----|



|     |          | （助理）期限     |            | 业年限 |   |
|-----|----------|------------|------------|-----|---|
|     |          | 任职日期       | 离任日期       |     |   |
| 戴险峰 | 本基金的基金经理 | 2016-08-20 | 2017-06-20 | 11年 | 博士研究生，曾任 Riverview Alternative Investments 高级分析师，Pinpoint Investment 高级策略分析师，易方达基金管理有限公司首席宏观策略分析师、投资经理、资深研究员。 |
| 周宇  | 本基金的基金经理 | 2017-04-21 | -          | 6年  | 硕士研究生，曾任古根海姆投资管理公司全球宏观策略师，中国平安人寿保险总部投资管理中心策略经理，上海国泰君安证券资产管理有限公司研究发展部大类资产配置高级研究员。                              |

注：1.此处的“任职日期”和“离任日期”分别为公告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 境外投资顾问为本基金提供投资建议的主要成员简介

本基金未聘请境外投资顾问。

#### 4.3 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、基金招募说明书等有关基金法律文件的规定，以取信于市场、取信于社会投资公众为宗旨，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大利益。在本报告期内，基金运作合法合规，无损害基金份额持有人利益的行为。

#### 4.4 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.4.1 公平交易制度的执行情况

本基金管理人努力通过建立有纪律、规范化的投资研究和决策流程来确保公平对待不同投资组合，切实防范利益输送。本基金管理人制定了相应的投资权限管理制度、投资备选库管理制度和集中交易制度等，同时依据境外市场的交易特点规范交易委托方式，以尽可能确保公平对待各投资组合。本报告期内，公平交易制度总体执行情况良好。

##### 4.4.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

#### 4.5 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

##### 4.5.1 报告期内基金投资策略和运作分析

上半年，全球经济呈现同步复苏态势。美国经济温和扩张，欧元区复苏动能强劲，中国经济在供给侧改革推动产能收缩后，企业盈利与投资回报率均显著改善，并带动亚太经济走强。同时，美国国内政陷入僵局，特朗普政府改革进展缓慢，使得去年四季度透支的美元与美债利率今年以来持续下跌，资金流入估值更为便宜，业绩改善空间更大的非美市场资产。而黄金受益于美元的弱势，上半年表现较为稳健。

本基金在上半年的黄金仓位保持在 60%-90% 区间。在一季度通胀较高且美元下行时，总体维持黄金的较高配置；二季度随着海外央行开始释放提前削减宽松货币政策的信号，本基金适当降低了黄金仓位，并阶段性配置了受益于利率上行与美元走强的 ETF 对冲黄金的下行压力，在六月份黄金处在下跌趋势时表现较好。

##### 4.5.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末，本基金份额净值为 0.720 元，本报告期份额净值增长率为 3.15%，同期业绩比较基准收益率为 5.51%。

#### 4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

全球经济复苏周期料将延续。但随着复苏进程的进一步推进，上半年的低通胀高盈利的宏观环境预计将逐渐消失，随着就业市场的持续改善和商品价格的触底回升，通胀压力将在下半年到明年逐渐显现。在货币政策方面，美元的持续走弱是黄金上半年表现的核心驱动因素，而后续美元的走势也将取决于美国新政进展，美国经济情况以及全球央行态度。此外，地缘政治上的风险不可掉以

轻心，朝鲜、中东、美国内政的不确定性依然高企。对黄金而言，宏观环境的有利与不利因素并存，区间宽幅震荡有望出现。

在此背景下，本基金计划采取攻守均衡的策略，本基金将持续在全球宏观的研究框架下，对黄金价格的特定推动因素进行仔细跟踪与分析，对基金进行谨慎的积极管理，争取在黄金价格走弱时对基金进行有效的保护，而在黄金价格上升时充分参与。

#### 4.7 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，公司常务副总裁担任估值委员会主席，主动权益板块、固定收益板块、投资风险管理部、监察部和核算部指定人员担任委员。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。估值委员会成员具有多年的证券、基金从业经验，熟悉相关法律法规，具备行业研究、风险管理、法律合规或基金估值运作等方面的专业胜任能力。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。

本报告期内，参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司及中证指数有限公司签署服务协议，由其按约定分别提供银行间同业市场及交易所交易的债券品种的估值数据。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期内未实施利润分配。

### 5 托管人报告

#### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

在托管本基金的过程中，本基金托管人中国农业银行股份有限公司严格遵守《证券投资基金法》相关法律法规的规定以及基金合同、托管协议的约定，对本基金基金管理人—易方达基金管理有限公司 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

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

本托管人认为，易方达基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等问题上，不存在损害基金份额持有人利益的行为；在报告期内，严格遵守了《证券投资基金法》等有关法律法规，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

## 5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人认为，易方达基金管理有限公司的信息披露事务符合《证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定，基金管理人所编制和披露的本基金半年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整，未发现有损害基金持有人利益的行为。

# 6 半年度财务会计报告（未经审计）

## 6.1 资产负债表

会计主体：易方达黄金主题证券投资基金（LOF）

报告截止日：2017年6月30日

单位：人民币元

| 资产         | 附注号     | 本期末<br>2017年6月30日 | 上年度末<br>2016年12月31日 |
|------------|---------|-------------------|---------------------|
| <b>资产：</b> |         |                   |                     |
| 银行存款       | 6.4.7.1 | 129,721,829.25    | 58,231,995.25       |
| 结算备付金      |         | -                 | -                   |
| 存出保证金      |         | -                 | -                   |
| 交易性金融资产    | 6.4.7.2 | 265,930,548.29    | 381,523,365.68      |
| 其中：股票投资    |         | -                 | -                   |
| 基金投资       |         | 265,930,548.29    | 381,523,365.68      |
| 债券投资       |         | -                 | -                   |
| 资产支持证券投资   |         | -                 | -                   |
| 贵金属投资      |         | -                 | -                   |
| 衍生金融资产     | 6.4.7.3 | -                 | -                   |
| 买入返售金融资产   | 6.4.7.4 | -                 | -                   |
| 应收证券清算款    |         | -                 | -                   |
| 应收利息       | 6.4.7.5 | 4,487.97          | 6,945.32            |

|                 |            |                           |                             |
|-----------------|------------|---------------------------|-----------------------------|
| 应收股利            |            | -                         | 85,607.51                   |
| 应收申购款           |            | 381,961.33                | 963,117.51                  |
| 递延所得税资产         |            | -                         | -                           |
| 其他资产            | 6.4.7.6    | -                         | -                           |
| <b>资产总计</b>     |            | <b>396,038,826.84</b>     | <b>440,811,031.27</b>       |
| <b>负债和所有者权益</b> | <b>附注号</b> | <b>本期末<br/>2017年6月30日</b> | <b>上年度末<br/>2016年12月31日</b> |
| 负债：             |            |                           |                             |
| 短期借款            |            | -                         | -                           |
| 交易性金融负债         |            | -                         | -                           |
| 衍生金融负债          | 6.4.7.3    | -                         | -                           |
| 卖出回购金融资产款       |            | -                         | -                           |
| 应付证券清算款         |            | 44,409,922.59             | 91,668.64                   |
| 应付赎回款           |            | 3,091,982.50              | 3,653,007.30                |
| 应付管理人报酬         |            | 440,974.77                | 539,622.15                  |
| 应付托管费           |            | 88,194.96                 | 107,924.44                  |
| 应付销售服务费         |            | -                         | -                           |
| 应付交易费用          | 6.4.7.7    | -                         | -                           |
| 应交税费            |            | -                         | -                           |
| 应付利息            |            | -                         | -                           |
| 应付利润            |            | -                         | -                           |
| 递延所得税负债         |            | -                         | -                           |
| 其他负债            | 6.4.7.8    | 210,546.59                | 364,989.96                  |
| 负债合计            |            | 48,241,621.41             | 4,757,212.49                |
| <b>所有者权益：</b>   |            |                           |                             |
| 实收基金            | 6.4.7.9    | 483,242,277.35            | 624,412,431.52              |
| 未分配利润           | 6.4.7.10   | -135,445,071.92           | -188,358,612.74             |
| 所有者权益合计         |            | 347,797,205.43            | 436,053,818.78              |
| 负债和所有者权益总计      |            | 396,038,826.84            | 440,811,031.27              |

注：报告截止日 2017 年 6 月 30 日，基金份额净值 0.720 元，基金份额总额 483,242,277.35 份。

## 6.2 利润表

会计主体：易方达黄金主题证券投资基金（LOF）

本报告期：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

单位：人民币元

| 项目          | 附注号      | 本期<br>2017年1月1日至<br>2017年6月30日 | 上年度可比期间<br>2016年1月1日至<br>2016年6月30日 |
|-------------|----------|--------------------------------|-------------------------------------|
| <b>一、收入</b> |          | <b>20,183,014.82</b>           | <b>93,239,455.30</b>                |
| 1.利息收入      |          | 72,151.57                      | 98,390.58                           |
| 其中：存款利息收入   | 6.4.7.11 | 72,151.57                      | 98,390.58                           |

|                            |          |                      |                      |
|----------------------------|----------|----------------------|----------------------|
| 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                 |          | -                    | -                    |
| 其他利息收入                     |          | -                    | -                    |
| 2.投资收益（损失以“-”填列）           |          | 17,849,347.66        | -7,116,378.93        |
| 其中：股票投资收益                  | 6.4.7.12 | -                    | -                    |
| 基金投资收益                     | 6.4.7.13 | 17,849,347.66        | -7,116,378.93        |
| 债券投资收益                     | 6.4.7.14 | -                    | -                    |
| 资产支持证券投资收益                 |          | -                    | -                    |
| 贵金属投资收益                    |          | -                    | -                    |
| 衍生工具收益                     | 6.4.7.15 | -                    | -                    |
| 股利收益                       | 6.4.7.16 | -                    | -                    |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      | 6.4.7.17 | 3,230,952.44         | 99,828,017.77        |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列）          |          | -1,075,380.58        | 246,210.04           |
| 5.其他收入（损失以“-”号填列）          | 6.4.7.18 | 105,943.73           | 183,215.84           |
| <b>减：二、费用</b>              |          | <b>3,997,701.10</b>  | <b>4,016,726.29</b>  |
| 1. 管理人报酬                   |          | 2,982,011.13         | 3,099,481.21         |
| 2. 托管费                     |          | 596,402.28           | 619,896.27           |
| 3. 销售服务费                   |          | -                    | -                    |
| 4. 交易费用                    | 6.4.7.19 | 202,014.61           | 73,530.57            |
| 5. 利息支出                    |          | -                    | -                    |
| 其中：卖出回购金融资产支出              |          | -                    | -                    |
| 6. 其他费用                    | 6.4.7.20 | 217,273.08           | 223,818.24           |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |          | <b>16,185,313.72</b> | <b>89,222,729.01</b> |
| 减：所得税费用                    |          | -                    | -                    |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |          | <b>16,185,313.72</b> | <b>89,222,729.01</b> |

### 6.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：易方达黄金主题证券投资基金（LOF）

本报告期：2017年1月1日至2017年6月30日

单位：人民币元

| 项目                       | 本期<br>2017年1月1日至2017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）          | 624,412,431.52             | -188,358,612.74 | 436,053,818.78  |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润） | -                          | 16,185,313.72   | 16,185,313.72   |
| 三、本期基金份额交易产生             | -141,170,154.17            | 36,728,227.10   | -104,441,927.07 |

|  |                                 |                 |                 |
|--|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| 的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）                  |                                 |                 |                 |
| 其中：1.基金申购款                             | 79,693,865.51                   | -21,638,500.36  | 58,055,365.15   |
| 2.基金赎回款                                | -220,864,019.68                 | 58,366,727.46   | -162,497,292.22 |
| 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）                        | 483,242,277.35                  | -135,445,071.92 | 347,797,205.43  |
| 项目                                     | 上年度可比期间<br>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）                        | 711,159,954.36                  | -278,144,066.72 | 433,015,887.64  |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）               | -                               | 89,222,729.01   | 89,222,729.01   |
| 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）      | -183,154,282.14                 | 59,775,630.14   | -123,378,652.00 |
| 其中：1.基金申购款                             | 261,535,606.77                  | -80,616,564.22  | 180,919,042.55  |
| 2.基金赎回款                                | -444,689,888.91                 | 140,392,194.36  | -304,297,694.55 |
| 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）                        | 528,005,672.22                  | -129,145,707.57 | 398,859,964.65  |

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：

基金管理人负责人：刘晓艳，主管会计工作负责人：张优造，会计机构负责人：陈荣

## 6.4 报表附注

### 6.4.1 基金基本情况

易方达黄金主题证券投资基金（LOF）（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[2011]181号《关于核准易方达黄金主题证券投资基金（LOF）募集的批复》核准，由易方达基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《易方达黄金主题证券投资基金（LOF）基金合同》公开募集。经向中国证监会备案，本基金基金合同于2011年5月6日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为2,657,035,909.18份基金份额，其中认购资金利息折合1,549,690.94份基金份额。本基金为契约型、上市开放式基金，存续期限不定。本基金的基金管理人

为易方达基金管理有限公司，注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司，基金托管人为中国农业银行股份有限公司，境外资产托管人为香港上海汇丰银行有限公司。

#### 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》、《易方达黄金主题证券投资基金（LOF）基金合同》和中国证监会、中国基金业协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 差错更正的说明

本基金本报告期无会计差错。

#### 6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78 号《财政部、国家税务总局关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[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政策的补充通知》及其他相关境内外税务法规和实务操作，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。自 2016 年 5 月 1 日起，金融业由缴纳营业税改为缴纳增值税。对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。

(2) 目前基金取得的源自境外的差价收入，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内不予征收营业税(于 2016 年 5 月 1 日前)或增值税(自 2016 年 5 月 1 日起)且暂不征收企业所得税。

(3) 目前基金取得的源自境外的股利收益，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内暂不征收个人所得税和企业所得税。

#### 6.4.7 重要财务报表项目的说明



## 6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

| 项目             | 本期末<br>2017年6月30日 |
|----------------|-------------------|
| 活期存款           | 129,721,829.25    |
| 定期存款           | -                 |
| 其中：存款期限 1-3 个月 | -                 |
| 存款期限 3 个月-1 年  | -                 |
| 存款期限 1 个月以内    | -                 |
| 其他存款           | -                 |
| 合计             | 129,721,829.25    |

## 6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2017年6月30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            | 268,404,799.18    | 265,930,548.29 | -2,474,250.89 |
| 其他            | -                 | -              | -             |
| 合计            | 268,404,799.18    | 265,930,548.29 | -2,474,250.89 |

注：“股票”包括普通股、存托凭证和优先股等。

## 6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末无衍生金融资产/负债。

## 6.4.7.4 买入返售金融资产

## 6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末无买入返售金融资产。

## 6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末无买断式逆回购交易中取得的债券。

## 6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

| 项目         | 本期末<br>2017年6月30日 |
|------------|-------------------|
| 应收活期存款利息   | 4,487.97          |
| 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  | -                 |
| 应收债券利息     | -                 |
| 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         | -                 |
| 合计         | 4,487.97          |

#### 6.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末无其他资产。

#### 6.4.7.7 应付交易费用

本基金本报告期末无应付交易费用。

#### 6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末<br>2017年6月30日 |
|-------------|-------------------|
| 应付券商交易单元保证金 | -                 |
| 应付赎回费       | 2,273.51          |
| 预提费用        | 208,273.08        |
| 合计          | 210,546.59        |

#### 6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2017年1月1日至2017年6月30日 |                 |
|---------------|----------------------------|-----------------|
|               | 基金份额（份）                    | 账面金额            |
| 上年度末          | 624,412,431.52             | 624,412,431.52  |
| 本期申购          | 79,693,865.51              | 79,693,865.51   |
| 本期赎回（以“-”号填列） | -220,864,019.68            | -220,864,019.68 |
| 本期末           | 483,242,277.35             | 483,242,277.35  |

#### 6.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

| 项目          | 已实现部分           | 未实现部分         | 未分配利润合计         |
|-------------|-----------------|---------------|-----------------|
| 上年度末        | -180,359,918.70 | -7,998,694.04 | -188,358,612.74 |
| 本期利润        | 12,954,361.28   | 3,230,952.44  | 16,185,313.72   |
| 本期基金份额交易产生的 | 39,781,490.45   | -3,053,263.35 | 36,728,227.10   |

|          |                 |               |                 |
|----------|-----------------|---------------|-----------------|
| 变动数      |                 |               |                 |
| 其中：基金申购款 | -22,541,067.25  | 902,566.89    | -21,638,500.36  |
| 基金赎回款    | 62,322,557.70   | -3,955,830.24 | 58,366,727.46   |
| 本期已分配利润  | -               | -             | -               |
| 本期末      | -127,624,066.97 | -7,821,004.95 | -135,445,071.92 |

#### 6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2017年1月1日至2017年6月30日 |
|-----------|----------------------------|
| 活期存款利息收入  | 71,941.50                  |
| 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 | -                          |
| 其他        | 210.07                     |
| 合计        | 72,151.57                  |

#### 6.4.7.12 股票投资收益——买卖股票差价收入

本基金本报告期无股票投资收益。

#### 6.4.7.13 基金投资收益

单位：人民币元

| 项目            | 本期<br>2017年1月1日至2017年6月30日 |
|---------------|----------------------------|
| 卖出/赎回基金成交总额   | 256,015,922.68             |
| 减：卖出/赎回基金成本总额 | 238,166,575.02             |
| 基金投资收益        | 17,849,347.66              |

#### 6.4.7.14 债券投资收益

本基金本报告期无债券投资收益。

#### 6.4.7.15 衍生工具收益

本基金本报告期无衍生工具收益。

#### 6.4.7.16 股利收益

本基金本报告期无股利收益。

#### 6.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称       | 本期<br>2017年1月1日至2017年6月30日 |
|------------|----------------------------|
| 1.交易性金融资产  | 3,230,952.44               |
| ——股票投资     | -                          |
| ——债券投资     | -                          |
| ——资产支持证券投资 | -                          |

|         |              |
|---------|--------------|
| ——基金投资  | 3,230,952.44 |
| ——贵金属投资 | -            |
| ——其他    | -            |
| 2.衍生工具  | -            |
| ——权证投资  | -            |
| 3.其他    | -            |
| 合计      | 3,230,952.44 |

#### 6.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

| 项目      | 本期<br>2017年1月1日至2017年6月30日 |
|---------|----------------------------|
| 基金赎回费收入 | 71,454.88                  |
| 其他      | 34,488.85                  |
| 合计      | 105,943.73                 |

#### 6.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

| 项目        | 本期<br>2017年1月1日至2017年6月30日 |
|-----------|----------------------------|
| 交易所市场交易费用 | 202,014.61                 |
| 银行间市场交易费用 | -                          |
| 合计        | 202,014.61                 |

#### 6.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

| 项目       | 本期<br>2017年1月1日至2017年6月30日 |
|----------|----------------------------|
| 审计费用     | 29,752.78                  |
| 信息披露费    | 148,767.52                 |
| 银行汇划费    | -                          |
| 银行间账户维护费 | 9,000.00                   |
| 上市费      | 29,752.78                  |
| 合计       | 217,273.08                 |

#### 6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无须作披露的或有事项。

##### 6.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本会计报表批准报出日，本基金无须作披露的资产负债表日后事项。

#### 6.4.9 关联方关系

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

本报告期内存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

## 6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

| 关联方名称                      | 与本基金的关系      |
|----------------------------|--------------|
| 易方达基金管理有限公司                | 基金管理人、基金销售机构 |
| 中国农业银行股份有限公司(以下简称“中国农业银行”) | 基金托管人、基金销售机构 |
| 香港上海汇丰银行有限公司(以下简称“汇丰银行”)   | 境外资产托管人      |

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

## 6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

## 6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

## 6.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期及上年度可比期间未发生通过关联方交易单元进行的股票交易。

## 6.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期及上年度可比期间未发生通过关联方交易单元进行的权证交易。

## 6.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

本基金本报告期及上年度可比期间无应支付关联方的佣金。

## 6.4.10.2 关联方报酬

## 6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目              | 本期                   | 上年度可比期间              |
|-----------------|----------------------|----------------------|
|                 | 2017年1月1日至2017年6月30日 | 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  | 2,982,011.13         | 3,099,481.21         |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 823,158.72           | 758,629.54           |

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的 1.5% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 1.5\% \div \text{当年天数}$$

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

基金的管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金托管人于次月前 3 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。

## 6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目             | 本期                   | 上年度可比期间              |
|----------------|----------------------|----------------------|
|                | 2017年1月1日至2017年6月30日 | 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 | 596,402.28           | 619,896.27           |

注：本基金的托管费（包括境外托管费）按前一日基金资产净值的 0.3% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.3\% \div \text{当年天数}$$

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，由基金托管人于次月前3个工作日内从基金财产中一次性支付托管费给基金托管人。

#### 6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

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

#### 6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

##### 6.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本报告期内和上年度可比期间基金管理人未运用固有资金投资本基金。

##### 6.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

无。

#### 6.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

| 关联方名称       | 本期<br>2017年1月1日至2017年6月30日 |           | 上年度可比期间<br>2016年1月1日至2016年6月30日 |           |
|-------------|----------------------------|-----------|---------------------------------|-----------|
|             | 期末余额                       | 当期利息收入    | 期末余额                            | 当期利息收入    |
| 汇丰银行—活期存款   | 121,747,040.46             | 6,000.87  | 6,468,940.02                    | -         |
| 中国农业银行—活期存款 | 7,974,788.79               | 65,940.63 | 14,468,740.17                   | 97,729.81 |

注：本基金的上述银行存款由基金托管人中国农业银行股份有限公司和香港上海汇丰银行有限公司保管，按银行同业利率或约定利率计息。

#### 6.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期及上年度可比期间未在承销期内参与关联方承销证券。

#### 6.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无。

#### 6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未发生利润分配。

#### 6.4.12 期末（2017年6月30日）本基金持有的流通受限证券

##### 6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本基金无因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券。

##### 6.4.12.2 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。

##### 6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

###### 6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末2017年6月30日止，本基金从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额为0，无抵押债券。

###### 6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2017 年 6 月 30 日止，本基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额为 0，无抵押债券。

#### 6.4.13 金融工具风险及管理

##### 6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金管理人按照“自上而下与自下而上相结合，全面管理、专业分工”的思路，将风险控制嵌入到全公司的组织架构中，对风险实行多层次、多角度、全方位的管理。

从投资决策的层次看，投资决策委员会、投资总监、基金投资部总经理和基金经理对投资行为及相关风险进行管理、监控，并根据其不同权限实施风险控制；从岗位职能的分工上看，基金经理、监察部、集中交易室、核算部以及投资风险管理部从不同角度、不同环节对投资的全过程实行风险监控和管理；从投资管理的流程看，已经形成了一套贯穿“事前的风险定位、事中的风险管理和事后的风险评估”的健全的风险监控体系。

本基金为基金中基金，其投资于基金的资产合计不低于本基金基金资产净值的 60%，投资于基金的资产中不低于 80% 投资于黄金基金，因此，本基金的表现与黄金价格相关性较高，历史上黄金价格波幅较大，波动周期较长，预期收益可能长期超过或低于股票、债券等传统金融资产，因此本基金是预期收益与预期风险较高的基金品种。

##### 6.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程发生交收违约，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息，导致基金资产损失和收益变化的风险。基金管理人通过对交易对手（包括存款银行）、证券发行人的信用评级进行跟踪，防范信用风险的发生。于 2017 年 6 月 30 日，本基金持有的除国债、央行票据和政策性金融债以外的债券占基金资产净值的比例为 0.00% (2016 年 12 月 31 日: 0.00%)。

##### 6.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

| 短期信用评级 | 本期末<br>2017年6月30日 | 上年度末<br>2016年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| A-1    | 0.00              | 0.00                |
| A-1 以下 | 0.00              | 0.00                |
| 未评级    | 0.00              | 0.00                |
| 合计     | 0.00              | 0.00                |

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2. 未评级债券为剩余期限在一年以内的国债、政策性金融债、央票及未有第三方机构评级的短期融资券、同业存单。

3. 债券投资以全价列示。

##### 6.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

| 长期信用评级 | 本期末<br>2017年6月30日 | 上年度末<br>2016年12月31日 |
|--------|-------------------|---------------------|
| AAA    | 0.00              | 0.00                |
| AAA 以下 | 0.00              | 0.00                |
| 未评级    | 0.00              | 0.00                |
| 合计     | 0.00              | 0.00                |

注：1. 债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2. 未评级债券为剩余期限大于一年的国债、政策性金融债和央票。

3. 债券投资以全价列示。

#### 6.4.13.3 流动性风险

流动性风险指基金在短时间内购买以及售出金融工具，由于市场暂时的供需不平衡和本基金较大的流动性需求，使得市场在交易过程中产生不利的暂时价格变动，增加交易成本和交易难度。当某国/地区的资本市场规模较小，金融市场不发达，某金融品种流通市值较低，参与机构数量较少，成交不活跃，以及基金需要在短时间内进行大量交易时，有可能发生流动性风险，导致基金难以及时建仓，或在出现大额赎回时，被迫在不利价格大量抛售证券，使基金净值遭受不利影响。本基金采用分散投资、监控流通受限证券比例等方式防范流动性风险，同时基金管理人通过分析持有人结构、申购赎回行为分析、变现比例、压力测试等方法评估组合的流动性风险。

本基金所持大部分证券在证券交易所上市,主要投资的交易所流动性较好，因此本基金面临的流动性风险较小。

#### 6.4.13.4 市场风险

本基金主要投资黄金基金和黄金采掘公司股票，业绩表现受黄金价格波动影响较大。影响黄金价格波动的因素包括但不限于：全球黄金供给和需求的变动；投资者对通胀水平的预期；主要经济体的利率水平；主要经济体法定货币币值的变动；各国央行、对冲基金、商品基金等机构投资者的投资与交易活动；全球或地区政治、经济、金融局势及货币体系的变化。

##### 6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指基金的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。投资管理人通过久期、凸度、VAR 等方法评估组合面临的利率风险敞口，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。

##### 6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>2017年6月30日 | 1年以内 | 1-5年 | 5年以上 | 不计息 | 合计 |
|-------------------|------|------|------|-----|----|
| 资产                |      |      |      |     |    |



|           |                |      |      |                |                |
|-----------|----------------|------|------|----------------|----------------|
| 银行存款      | 129,721,829.25 | -    | -    | -              | 129,721,829.25 |
| 结算备付金     | -              | -    | -    | -              | -              |
| 存出保证金     | -              | -    | -    | -              | -              |
| 交易性金融资产   | -              | -    | -    | 265,930,548.29 | 265,930,548.29 |
| 衍生金融资产    | -              | -    | -    | -              | -              |
| 买入返售金融资产  | -              | -    | -    | -              | -              |
| 应收证券清算款   | -              | -    | -    | -              | -              |
| 应收利息      | -              | -    | -    | 4,487.97       | 4,487.97       |
| 应收股利      | -              | -    | -    | -              | -              |
| 应收申购款     | 21,458.23      | -    | -    | 360,503.10     | 381,961.33     |
| 递延所得税资产   | -              | -    | -    | -              | -              |
| 其他资产      | -              | -    | -    | -              | -              |
| 资产总计      | 129,743,287.48 | -    | -    | 266,295,539.36 | 396,038,826.84 |
| 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   | -              | -    | -    | 44,409,922.59  | 44,409,922.59  |
| 应付赎回款     | -              | -    | -    | 3,091,982.50   | 3,091,982.50   |
| 应付管理人报酬   | -              | -    | -    | 440,974.77     | 440,974.77     |
| 应付托管费     | -              | -    | -    | 88,194.96      | 88,194.96      |
| 应付销售服务费   | -              | -    | -    | -              | -              |
| 应付交易费用    | -              | -    | -    | -              | -              |
| 应交税费      | -              | -    | -    | -              | -              |
| 应付利息      | -              | -    | -    | -              | -              |
| 应付利润      | -              | -    | -    | -              | -              |
| 递延所得税负债   | -              | -    | -    | -              | -              |
| 其他负债      | -              | -    | -    | 210,546.59     | 210,546.59     |
| 负债总计      | -              | -    | -    | 48,241,621.41  | 48,241,621.41  |
| 利率敏感度缺口   | 129,743,287.48 | -    | -    | 218,053,917.95 | 347,797,205.43 |
| 上年度末      | 1年以内           | 1-5年 | 5年以上 | 不计息            | 合计             |

|             |               |   |   |                |                |
|-------------|---------------|---|---|----------------|----------------|
| 2016年12月31日 |               |   |   |                |                |
| 资产          |               |   |   |                |                |
| 银行存款        | 58,231,995.25 | - | - | -              | 58,231,995.25  |
| 结算备付金       | -             | - | - | -              | -              |
| 存出保证金       | -             | - | - | -              | -              |
| 交易性金融资产     | -             | - | - | 381,523,365.68 | 381,523,365.68 |
| 衍生金融资产      | -             | - | - | -              | -              |
| 买入返售金融资产    | -             | - | - | -              | -              |
| 应收证券清算款     | -             | - | - | -              | -              |
| 应收利息        | -             | - | - | 6,945.32       | 6,945.32       |
| 应收股利        | -             | - | - | 85,607.51      | 85,607.51      |
| 应收申购款       | 104,045.08    | - | - | 859,072.43     | 963,117.51     |
| 递延所得税资产     | -             | - | - | -              | -              |
| 其他资产        | -             | - | - | -              | -              |
| 资产总计        | 58,336,040.33 | - | - | 382,474,990.94 | 440,811,031.27 |
| 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     | -             | - | - | 91,668.64      | 91,668.64      |
| 应付赎回款       | -             | - | - | 3,653,007.30   | 3,653,007.30   |
| 应付管理人报酬     | -             | - | - | 539,622.15     | 539,622.15     |
| 应付托管费       | -             | - | - | 107,924.44     | 107,924.44     |
| 应付销售服务费     | -             | - | - | -              | -              |
| 应付交易费用      | -             | - | - | -              | -              |
| 应交税费        | -             | - | - | -              | -              |
| 应付利息        | -             | - | - | -              | -              |
| 应付利润        | -             | - | - | -              | -              |
| 递延所得税负债     | -             | - | - | -              | -              |
| 其他负债        | -             | - | - | 364,989.96     | 364,989.96     |
| 负债总计        | -             | - | - | 4,757,212.49   | 4,757,212.49   |
| 利率敏感度缺口     | 58,336,040.33 | - | - | 377,717,778.45 | 436,053,818.78 |

注：各期限分类的标准为按金融资产或金融负债的重新定价日或到期日孰早者进行分类。

#### 6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本期末本基金未持有交易性债券投资(不包括可转债)，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

#### 6.4.13.4.2 外汇风险

本基金投资于海外市场，海外市场金融品种以外币计价，如果所投资市场的货币相对于人民币贬值，将对基金收益产生不利影响；外币对人民币的汇率大幅波动也将加大基金净值波动的幅度。

##### 6.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

| 项目              | 本期末<br>2017年6月30日     |                  |               |                       |
|-----------------|-----------------------|------------------|---------------|-----------------------|
|                 | 美元<br>折合人民币           | 港币<br>折合人民币      | 其他币种<br>折合人民币 | 合计                    |
| <b>以外币计价的资产</b> |                       |                  |               |                       |
| 银行存款            | 121,741,034.51        | 18,641.94        | -             | 121,759,676.45        |
| 结算备付金           | -                     | -                | -             | -                     |
| 交易性金融资产         | 265,930,548.29        | -                | -             | 265,930,548.29        |
| 衍生金融资产          | -                     | -                | -             | -                     |
| 应收证券清算款         | -                     | -                | -             | -                     |
| 应收利息            | 2,621.02              | 0.26             | -             | 2,621.28              |
| 应收股利            | -                     | -                | -             | -                     |
| 应收申购款           | -                     | -                | -             | -                     |
| 其他资产            | -                     | -                | -             | -                     |
| <b>资产合计</b>     | <b>387,674,203.82</b> | <b>18,642.20</b> | -             | <b>387,692,846.02</b> |
| <b>以外币计价的负债</b> |                       |                  |               |                       |
| 应付证券清算款         | 44,409,922.59         | -                | -             | 44,409,922.59         |
| 应付赎回款           | -                     | -                | -             | -                     |
| 其他负债            | -                     | -                | -             | -                     |
| <b>负债合计</b>     | <b>44,409,922.59</b>  | -                | -             | <b>44,409,922.59</b>  |

|                       |                       |                  |               |                       |
|-----------------------|-----------------------|------------------|---------------|-----------------------|
| 资产负债表<br>外汇风险敞<br>口净额 | 343,264,281.23        | 18,642.20        | -             | 343,282,923.43        |
| 项目                    | 上年度末<br>2016年12月31日   |                  |               |                       |
|                       | 美元<br>折合人民币           | 港币<br>折合人民币      | 其他币种<br>折合人民币 | 合计                    |
| 以外币计价的资产              |                       |                  |               |                       |
| 银行存款                  | 31,927,486.73         | 19,212.13        | -             | 31,946,698.86         |
| 结算备付金                 | -                     | -                | -             | -                     |
| 交易性金融资产               | 381,523,365.68        | -                | -             | 381,523,365.68        |
| 衍生金融资产                | -                     | -                | -             | -                     |
| 应收证券清算款               | -                     | -                | -             | -                     |
| 应收利息                  | 244.39                | 0.28             | -             | 244.67                |
| 应收股利                  | 85,607.51             | -                | -             | 85,607.51             |
| 应收申购款                 | -                     | -                | -             | -                     |
| 其他资产                  | -                     | -                | -             | -                     |
| <b>资产合计</b>           | <b>413,536,704.31</b> | <b>19,212.41</b> | <b>-</b>      | <b>413,555,916.72</b> |
| 以外币计价的负债              |                       |                  |               |                       |
| 应付证券清算款               | 91,668.64             | -                | -             | 91,668.64             |
| 应付赎回款                 | -                     | -                | -             | -                     |
| 其他负债                  | -                     | -                | -             | -                     |
| <b>负债合计</b>           | <b>91,668.64</b>      | <b>-</b>         | <b>-</b>      | <b>91,668.64</b>      |
| 资产负债表<br>外汇风险敞<br>口净额 | 413,445,035.67        | 19,212.41        | -             | 413,464,248.08        |

## 6.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

|    |              |                             |
|----|--------------|-----------------------------|
| 假设 | 除汇率外其他因素保持不变 |                             |
| 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<br>2017年6月30日 | 上年度末<br>2016年12月31日 |
|--|-------------------|-------------------|---------------------|
|  | 假设人民币对一揽子货币平均升值5% | -17,164,146.17    | -20,673,212.41      |
|  | 假设人民币对一揽子货币平均贬值5% | 17,164,146.17     | 20,673,212.41       |

#### 6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。因受到经济因素、政治因素、投资者心理和交易制度等多种因素的共同影响，黄金价格的变化可能导致基金收益水平的波动，产生系统性风险。

本基金的基金管理人采用 Barra 风险管理系统，通过标准差、跟踪误差、beta 值、VAR 等指标，监控投资组合面临的市场价格波动风险。

#### 6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期末<br>2017年6月30日  |                      | 上年度末<br>2016年12月31日 |                      |
|---------------|--------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|               | 公允价值               | 占基金资产<br>净值比例<br>(%) | 公允价值                | 占基金资产<br>净值比例<br>(%) |
| 交易性金融资产—股票投资  | -                  | -                    | -                   | -                    |
| 交易性金融资产—基金投资  | 265,930,548.2<br>9 | 76.46                | 381,523,365.6<br>8  | 87.49                |
| 交易性金融资产—贵金属投资 | -                  | -                    | -                   | -                    |
| 衍生金融资产—权证投资   | -                  | -                    | -                   | -                    |
| 其他            | -                  | -                    | -                   | -                    |
| 合计            | 265,930,548.2<br>9 | 76.46                | 381,523,365.6<br>8  | 87.49                |

#### 6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

| 假设 | 除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变 |                             |                     |
|----|----------------------|-----------------------------|---------------------|
| 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<br>2017年6月30日           | 上年度末<br>2016年12月31日 |
|    | 1.业绩比较基准上升5%         | 13,296,527.40               | 19,076,168.28       |

|  |               |                |                |
|--|---------------|----------------|----------------|
|  | 2.业绩比较基准下降 5% | -13,296,527.40 | -19,076,168.28 |
|--|---------------|----------------|----------------|

#### 6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

##### (1) 公允价值

##### (a) 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

##### (b) 持续的以公允价值计量的金融工具

##### (i) 各层次金融工具公允价值

于 2017 年 6 月 30 日，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中属于第一层次的余额为 265,930,548.29 元，无属于第二层次的余额，无属于第三层次的余额(2016 年 12 月 31 日：第一层次 381,523,365.68 元，无属于第二层次的余额，无属于第三层次的余额)。

##### (ii) 公允价值所属层次间的重大变动

对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关股票的公允价值列入第一层次；并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度，确定相关股票公允价值应属第二层次还是第三层次。

##### (iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

##### (c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2017 年 6 月 30 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2016 年 12 月 31 日：同)。

##### (d) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## 7 投资组合报告

### 7.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

| 序号 | 项目                | 金额             | 占基金总资产的比例（%） |
|----|-------------------|----------------|--------------|
| 1  | 权益投资              | -              | -            |
|    | 其中：普通股            | -              | -            |
|    | 存托凭证              | -              | -            |
| 2  | 基金投资              | 265,930,548.29 | 67.15        |
| 3  | 固定收益投资            | -              | -            |
|    | 其中：债券             | -              | -            |
|    | 资产支持证券            | -              | -            |
| 4  | 金融衍生品投资           | -              | -            |
|    | 其中：远期             | -              | -            |
|    | 期货                | -              | -            |
|    | 期权                | -              | -            |
|    | 权证                | -              | -            |
| 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  | 货币市场工具            | -              | -            |
| 7  | 银行存款和结算备付金合计      | 129,721,829.25 | 32.75        |
| 8  | 其他各项资产            | 386,449.30     | 0.10         |
| 9  | 合计                | 396,038,826.84 | 100.00       |

### 7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布

本基金本报告期末未持有股票及存托凭证。

### 7.3 期末按行业分类的权益投资组合

本基金本报告期末未持有股票及存托凭证。

### 7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有权益投资明细

本基金本报告期末未持有股票及存托凭证。

## 7.5 报告期内权益投资组合的重大变动

### 7.5.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

本基金本报告期内未进行权益投资交易。

### 7.5.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的权益投资明细

本基金本报告期内未进行权益投资交易。

### 7.5.3 权益投资的买入成本总额及卖出收入总额

本基金本报告期内未进行权益投资交易。

## 7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

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五名债券投资明细

本基金本报告期末未持有债券。

## 7.8 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

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

## 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金融衍生品投资明细

本基金本报告期末未持有金融衍生品。

## 7.10 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名基金投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 基金名称                             | 基金类型   | 运作方式 | 管理人  | 公允价值          | 占基金资产净值比例（%） |
|----|----------------------------------|--------|------|--|---------------|--------------|
| 1  | ETFS Physical Swiss Gold Shares  | ETF 基金 | 开放式  | ETF Securities US LLC                        | 63,635,544.54 | 18.30        |
| 2  | Julius Bear Precious Metals Fund | ETF 基金 | 开放式  | GAM Investment Management (Switzerland) Ltd. | 62,475,481.38 | 17.96        |
| 3  | UBS ETF                          | ETF 基金 | 开放式  | UBS Fund                                     | 35,052,883.06 | 10.08        |



|    |   |        |     |  |               |      |
|----|---|--------|-----|--|---------------|------|
|    | (CH)-Gold<br>(USD)                              |        |     | Management<br>Switzerland<br>AG              |               |      |
| 4  | iShares<br>Gold Trust                           | ETF 基金 | 开放式 | BlackRock<br>Fund<br>Advisors                | 34,680,663.65 | 9.97 |
| 5  | SPDR Gold<br>Shares                             | ETF 基金 | 开放式 | State Street<br>Bank and<br>Trust<br>Company | 17,336,676.49 | 4.98 |
| 6  | ProShares<br>UltraShort<br>20+ Year<br>Treasury | ETF 基金 | 开放式 | ProShares<br>Trust                           | 16,037,850.05 | 4.61 |
| 7  | ProShares<br>UltraShort<br>Yen                  | ETF 基金 | 开放式 | ProShares<br>Trust                           | 15,701,467.22 | 4.51 |
| 8  | Vanguard<br>Financials<br>ETF                   | ETF 基金 | 开放式 | The Vanguard<br>Group                        | 12,712,161.60 | 3.66 |
| 9  | iShares<br>MSCI<br>Russia<br>Capped<br>ETF      | ETF 基金 | 开放式 | BlackRock<br>Fund<br>Advisors                | 5,853,081.60  | 1.68 |
| 10 | ZKB Gold<br>ETF-A<br>(USD)                      | ETF 基金 | 开放式 | Zuercher<br>Kantonal<br>Bank                 | 2,444,738.70  | 0.70 |

### 7.11 投资组合报告附注

7.11.1 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。

7.11.2 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。

#### 7.11.3 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   | -          |
| 2  | 应收证券清算款 | -          |
| 3  | 应收股利    | -          |
| 4  | 应收利息    | 4,487.97   |
| 5  | 应收申购款   | 381,961.33 |

|   |       |            |
|---|-------|------------|
| 6 | 其他应收款 | -          |
| 7 | 待摊费用  | -          |
| 8 | 其他    | -          |
| 9 | 合计    | 386,449.30 |

#### 7.11.4 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。

#### 7.11.5 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 基金份额持有人信息

### 8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

| 持有人户数(户) | 户均持有的基金份额 | 持有人结构         |        |                |        |
|----------|-----------|---------------|--------|----------------|--------|
|          |           | 机构投资者         |        | 个人投资者          |        |
|          |           | 持有份额          | 占总份额比例 | 持有份额           | 占总份额比例 |
| 26,676   | 18,115.25 | 19,162,140.77 | 3.97%  | 464,080,136.58 | 96.03% |

### 8.2 期末上市基金前十名持有人

| 序号 | 持有人名称                  | 持有份额（份）      | 占上市总份额比例 |
|----|------------------------|--------------|----------|
| 1  | 刘晓武                    | 5,000,000.00 | 8.82%    |
| 2  | 中信信托有限责任公司－企业年金资金信托 12 | 4,104,257.00 | 7.24%    |
| 3  | 黄松友                    | 3,145,959.00 | 5.55%    |
| 4  | 吴玲                     | 1,917,000.00 | 3.38%    |
| 5  | 吴素娥                    | 1,566,000.00 | 2.76%    |
| 6  | 钱惠良                    | 1,020,236.00 | 1.80%    |
| 7  | 万娟                     | 1,003,649.00 | 1.77%    |
| 8  | 中信信托有限责任公司－中信信鑫稳健      | 1,000,000.00 | 1.76%    |

|    |                     |            |       |
|----|---------------------|------------|-------|
|    | 配置1期管理型金融投资集合资金信托计划 |            |       |
| 9  | 郭健                  | 827,100.00 | 1.46% |
| 10 | 宋莉萍                 | 802,000.00 | 1.42% |

注：本表统计的上市基金前十名持有人均为场内持有人。

### 8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

| 项目               | 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 | 22,581.58 | 0.0047%  |

### 8.4 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

| 项目                                 | 持有基金份额总量的数量区间（万份） |
|------------------------------------|-------------------|
| 本公司高级管理人员、基金投资和<br>研究部门负责人持有本开放式基金 | 0                 |
| 本基金基金经理持有本开放式基金                    | 0                 |

## 9 开放式基金份额变动

单位：份

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| 基金合同生效日（2011年5月6日）基金份额总额 | 2,657,035,909.18 |
| 本报告期期初基金份额总额             | 624,412,431.52   |
| 本报告期基金总申购份额              | 79,693,865.51    |
| 减：本报告期基金总赎回份额            | 220,864,019.68   |
| 本报告期基金拆分变动份额             | -                |
| 本报告期期末基金份额总额             | 483,242,277.35   |

## 10 重大事件揭示

### 10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开基金份额持有人大会。

## 10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本基金管理人于2017年3月10日发布公告，自2017年3月10日起聘任关秀霞女士担任公司首席国际业务官（副总经理级）；于2017年4月19日发布公告，自2017年4月19日起聘任高松凡先生担任公司首席养老金业务官（副总经理级）。

本报告期内本基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

## 10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

## 10.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金的投资策略未有重大变化。

## 10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金未改聘会计师事务所。

## 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

本报告期内本基金管理人和托管人托管业务部门及其相关高级管理人员未受到任何稽查或处罚。

## 10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

### 10.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

| 券商名称                             | 交易单元数量 | 股票交易           |              | 应支付该券商的佣金  |            | 备注 |
|----------------------------------|--------|----------------|--------------|------------|------------|----|
|                                  |        | 成交金额           | 占当期股票成交总额的比例 | 佣金         | 占当期佣金总量的比例 |    |
| Citigroup Global Markets Limited | 1      | 339,357,173.09 | 90.41%       | 169,253.34 | 85.46%     | -  |
| Goldman Sachs                    | 1      | 36,001,554.76  | 9.59%        | 28,801.24  | 14.54%     | -  |
| UBS Securities                   | 1      | -              | -            | -          | -          | -  |

|  |   |   |   |   |   |   |
|--|---|---|---|---|---|---|
| Asia Limited                             |   |   |   |   |   |   |
| Morgan Stanley & Co. International PLC   | 1 | - | - | - | - | - |
| China Merchants Securities (HK) Co Ltd   | 1 | - | - | - | - | - |
| Deutsche Bank AG London                  | 1 | - | - | - | - | - |
| CLSA Limited                             | 1 | - | - | - | - | - |
| Nomura Asset Management HongKong Limited | 1 | - | - | - | - | - |
| Knight Capital Europe Limited            | 1 | - | - | - | - | - |
| Shenyin Wanguo Securities HK Ltd         | 1 | - | - | - | - | - |

注：a) 本报告期内本基金无减少交易账户，无新增交易账户。

b) 本基金管理人负责选择证券经营机构，并在该机构开立交易账户。基金交易账户的开立标准如下：

1) 交易执行能力。主要指证券经营机构能否对投资指令进行有效地执行，以及能否取得较高质量的成交结果；

2) 研究报告质量。主要指证券经营机构能否提供高质量的宏观经济研究、行业研究及市场走向、个股分析报告和专题研究报告等；

3) 提供研究服务的质量。主要包括协助安排上市公司调研、研究资料共享、路演服务、日常沟通交流、接受委托研究的服务质量等方面；

4) 法规监管资讯服务。主要包括境外投资法律规定、交易监管规则、信息披露、个人利益冲突、税收等资讯的提供与培训；

5) 价值贡献。主要是指证券经营机构对公司研究团队、投资团队在业务能力提升上所做的培训服务、对公司投资提升所作出的贡献；

6) 其他因素。主要是证券经营机构的财务状况、经营行为规范、风险管理机制、近年内有无重大违规行为等。

c) 基金交易账户的选择程序如下:

- 1) 本基金管理人根据上述标准考察后确定选用交易账户的证券经营机构。
- 2) 基金管理人与所选定的证券经营机构办理开立交易账户事宜。

## 10.8 其他重大事件

| 序号 | 公告事项  | 法定披露方式                   | 法定披露日期     |
|----|---|--------------------------|------------|
| 1  | 易方达黄金主题证券投资基金（LOF）2017年1月16日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告     | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站 | 2017-01-11 |
| 2  | 易方达基金管理有限公司关于提醒投资者及时更新身份证件或者身份证明文件的公告               | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站 | 2017-02-09 |
| 3  | 易方达黄金主题证券投资基金（LOF）2017年2月20日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告     | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站 | 2017-02-15 |
| 4  | 易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加交通银行手机银行申购及定期定额投资费率优惠活动的公告  | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站 | 2017-02-23 |
| 5  | 易方达基金管理有限公司高级管理人员变更公告                               | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站 | 2017-03-10 |
| 6  | 易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金增加朝阳永续为销售机构、参加朝阳永续申购费率优惠活动的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站 | 2017-03-15 |
| 7  | 易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加中信期货费率优惠活动的公告               | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站 | 2017-03-20 |
| 8  | 易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加中信证券（山东）费率优惠活动的公告           | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站 | 2017-03-20 |
| 9  | 易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加华龙证券定期定额投资费率优惠活动的公告         | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站 | 2017-03-22 |
| 10 | 易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加宜信普泽费率优惠活动的公告               | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站 | 2017-03-22 |
| 11 | 易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加江苏银行定期定额投资费率优惠活动的公告         | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站 | 2017-03-29 |
| 12 | 易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放                                 | 中国证券报、上海证券               | 2017-03-30 |

|    |   |                          |            |
|----|---|--------------------------|------------|
|    | 式基金参加中国工商银行个人电子银行申购费率优惠活动的公告                                    | 报、证券时报及基金管理人网站           |            |
| 13 | 易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加广发证券申购费率优惠活动的公告                         | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站 | 2017-04-10 |
| 14 | 易方达黄金主题证券投资基金（LOF）2017年4月14日和4月17日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告           | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站 | 2017-04-11 |
| 15 | 易方达基金管理有限公司高级管理人员变更公告   | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站 | 2017-04-19 |
| 16 | 易方达黄金主题证券投资基金（LOF）基金经理变更公告                                      | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站 | 2017-04-21 |
| 17 | 易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加交通银行手机银行申购及定期定额投资费率优惠活动的公告              | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站 | 2017-04-22 |
| 18 | 易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加深圳新兰德费率优惠活动的公告                          | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站 | 2017-05-02 |
| 19 | 易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加川财证券费率优惠活动的公告                           | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站 | 2017-05-15 |
| 20 | 易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加一路财富申购费率优惠活动的公告                         | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站 | 2017-05-18 |
| 21 | 易方达黄金主题证券投资基金（LOF）2017年5月25日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告                 | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站 | 2017-05-22 |
| 22 | 易方达黄金主题证券投资基金（LOF）2017年6月5日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告                  | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站 | 2017-05-31 |
| 23 | 易方达基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加江苏银行申购及定期定额投资费率优惠活动的公告                  | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站 | 2017-06-12 |
| 24 | 易方达基金管理有限公司关于在中银国际证券开通旗下部分开放式基金定期定额投资业务、参加中银国际证券定期定额投资费率优惠活动的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站 | 2017-06-19 |
| 25 | 易方达黄金主题证券投资基金（LOF）基金经理变更公告                                      | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站 | 2017-06-20 |
| 26 | 关于易方达基金管理有限公司上海直销中心办公地址变更的公告                                    | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站 | 2017-06-23 |

|    |   |                          |            |
|----|---|--------------------------|------------|
|    |   | 人网站                      |            |
| 27 | 易方达黄金主题证券投资基金（LOF）2017 年 7 月 4 日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告 | 中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站 | 2017-06-29 |

## 11 备查文件目录

### 11.1 备查文件目录

1. 中国证监会核准易方达黄金主题证券投资基金（LOF）募集的文件；
2. 《易方达黄金主题证券投资基金（LOF）基金合同》；
3. 《易方达黄金主题证券投资基金（LOF）托管协议》；
4. 基金管理人业务资格批件和营业执照。

### 11.2 存放地点

广州市天河区珠江新城珠江东路 30 号广州银行大厦 40-43 楼。

### 11.3 查阅方式

投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件。

易方达基金管理有限公司

二〇一七年八月二十九日