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

2019 年年度报告

2019 年 12 月 31 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:2020 年 04 月 25 日

§1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人中信证券股份有限公司根据本基金合同规定，于2020年4月22日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中的财务资料已经审计。普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)为本基金出具了无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告期自2019年01月01日起至2019年12月31日止。

1.2 目录

§1 重要提示及目录 2
1.1 重要提示 2
1.2 目录 3
§2 基金简介 5
2.1 基金基本情况 5
2.2 基金产品说明 5
2.3 基金管理人和基金托管人 7
2.4 信息披露方式 7
2.5 其他相关资料 8
§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况 8
3.1 主要会计数据和财务指标 8
3.2 基金净值表现 9
3.3 过去三年基金的利润分配情况 13
§4 管理人报告 13
4.1 基金管理人及基金经理情况 13
4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明 14
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明 14
4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明 15
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望 15
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况 15
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明 16
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明 17
4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明 17
§5 托管人报告 17
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明 17
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明 17
5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见 17
§6 审计报告 17
6.1 审计报告基本信息 17
6.2 审计报告的基本内容 18
§7 年度财务报表 21
7.1 资产负债表 21
7.2 利润表 22
7.3 所有者权益（基金净值）变动表 24
7.4 报表附注 26
§8 投资组合报告 57
8.1 期末基金资产组合情况 57
8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合 57
8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细 58
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动 59
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 61
8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细 61
8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细 62
8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细 62
8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细 62
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明 62

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 62
8.12 投资组合报告附注 62
§9 基金份额持有人信息 63
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 64
9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 64
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况 65
§10 开放式基金份额变动 65
§11 重大事件揭示 65
11.1 基金份额持有人大会决议 66
11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动 66
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 66
11.4 基金投资策略的改变 66
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 66
11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 66
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 66
11.8 其他重大事件 68
§12 影响投资者决策的其他重要信息 73
12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况 73
12.2 影响投资者决策的其他重要信息 73
§13 备查文件目录 73
13.1 备查文件目录 73
13.2 存放地点 74
13.3 查阅方式 74

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	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07月09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	769,967,346.55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	558,571,352.83份	211,395,993.72份

2.2 基金产品说明

投资目标	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。 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。
投资策略	本基金的投资策略主要有以下六个方面内容： 1、大类资产配置 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。 2、股票投资策略 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。 3、债券投资策略 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。 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。 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。 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。
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，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	杨军智
	联系电话	0755-88601888	010-60834299
	电子邮箱	qhky@qhkyfund.com	yjz@citics.com
客户服务电话		4001666998	010-60836588
传真		0755-83181169	010-60834004
注册地址		深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）	广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座
办公地址		深圳市福田区深南大道7006号万科富春东方大厦2206	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦5层
邮政编码		518040	100125
法定代表人		王兆华	张佑君

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	证券时报
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.qhkyfund.com
基金年度报告备置地点	基金管理人、基金托管人处

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	中国(上海)黄浦区湖滨路202号领展企业广场2座11楼
注册登记机构	前海开源基金管理有限公司	深圳市福田区深南大道7006号万科富春东方大厦2206

§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2019年		2018年		2017年	
	前海开源金银珠宝混合A	前海开源金银珠宝混合C	前海开源金银珠宝混合A	前海开源金银珠宝混合C	前海开源金银珠宝混合A	前海开源金银珠宝混合C
本期已实现收益	-7,880,071.93	-2,505,193.06	-48,107,282.96	-12,249,422.94	-155,185,789.66	-62,959,601.27
本期利润	101,935,142.59	18,282,794.12	-106,361,310.40	-34,459,887.74	-40,482,028.62	-96,770,436.78
加权平均基金份额本期利润	0.2081	0.0745	-0.1975	-0.2394	-0.0790	-0.1702
本期加权平均净值利润率	22.17%	7.92%	-22.16%	-27.31%	-7.28%	-15.75%
本期基金份额净值增长率	28.90%	28.91%	-15.18%	-15.40%	-15.51%	-15.78%
3.1.2 期末数据和指标	2019年末		2018年末		2017年末	
期末可供	-290,91	-114,26	-241,77	-111,42	-154,16	-49,358,

分配利润	0,124.89	6,554.27	8,173.35	9,612.26	9,509.30	288.75
期末可供分配基金份额利润	-0.5208	-0.5405	-0.4995	-0.5187	-0.4050	-0.4246
期末基金资产净值	595,174,859.48	221,490,799.82	400,114,096.02	174,734,719.98	370,999,659.50	111,668,510.21
期末基金份额净值	1.066	1.048	0.827	0.813	0.975	0.961
3.1.3 累计期末指标	2019年末		2018年末		2017年末	
基金份额累计净值增长率	6.60%	4.80%	-17.30%	-18.70%	-2.50%	-3.90%

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。

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
过去三个月	8.89%	1.30%	4.96%	0.44%	3.93%	0.86%
过去六个月	8.55%	1.67%	5.48%	0.51%	3.07%	1.16%
过去一年	28.90%	1.70%	23.23%	0.74%	5.67%	0.96%
过去三年	-7.63%	1.45%	21.07%	0.67%	-28.70%	0.78%

自基金合同生效起至今	6.60%	1.46%	18.78%	0.84%	-12.18%	0.62%

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
过去三个月	8.83%	1.28%	4.96%	0.44%	3.87%	0.84%
过去六个月	8.49%	1.67%	5.48%	0.51%	3.01%	1.16%
过去一年	28.91%	1.70%	23.23%	0.74%	5.68%	0.96%
过去三年	-8.15%	1.45%	21.07%	0.67%	-29.22%	0.78%
自基金合同生效起至今	4.80%	1.52%	15.14%	0.72%	-10.34%	0.80%

注：①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%。

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。

3.2.2 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：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；2015 年 12 月 2 日 C 类基金份额为零。前海开源金银珠宝混合 C 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起始日为 2015 年 12 月 3 日。

3.2.3 过去五年基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

注：①本基金的基金合同于 2015 年 7 月 9 日生效，2015 年本基金净值增长率与同期业绩比较基准收益率按本基金实际存续期计算。

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；前海开源金

银珠宝混合 C 基金份额 2015 年基金净值增长率与同期业绩比较基准收益率按前海开源金银珠宝混合 C 基金份额实际存续期计算。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

无。

§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)各持股权25%。目前，前海开源基金分别在北京、上海设立分公司。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86只开放式基金，资产管理规模超过635.62亿元。

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	2015-07-09	-	10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。

注：①对基金的首任基金经理，其"任职日期"为基金合同生效日，"离任日期"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遵规守信情况的说明

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、《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 公平交易制度和控制方法

基金管理人根据《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》和《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》（2011 年修订）的规定，针对股票市场、债券市场交易等投资管理活动，以及授权、研究分析、投资决策、交易执行等投资管理活动相关的各个环节，制定了《前海开源基金管理有限公司公平交易管理办法》、《前海开源基金管理有限公司异常交易监控管理办法》等公平交易相关的公司制度或流程指引。通过加强投资决策、交易执行的内部控制，完善对投资交易行为的日常监控和事后分析评估，以及履行相关的报告和信息披露义务，切实防范投资管理业务中的不公平交易和利益输送行为，保护投资者合法权益。

4.3.2 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。

本基金管理人通过统计检验的方法对管理的不同投资组合，在不同时间窗下（1日内、3日内、5日内）的本年度同向交易价差进行了专项分析，未发现违反公平交易原则的异常情况。

4.3.3 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

2019年第1季度美国经济增速延续了去年4季度以来的放缓趋势。相应的，美联储3月暂停了加息。黄金价格在第1季度主要呈现震荡的格局，黄金股表现较弱。进入第2季度，美国经济景气程度继续放缓，货币政策出现了转向的迹象，市场开始预期利率周期的逆转。基于这种预期，黄金价格在5月开始突破震荡格局，走出了上升的趋势。以美元计价的黄金价格在第2季度的区间涨幅超过8%，而人民币金价由于本币略微贬值，上升幅度更是达到了11%以上。贵金属股票在第2季度也走出了独立行情，并显著走赢了全市场。第3季度A股大盘以震荡为主，尤其在季度末出现了回调，这拖累了黄金股的走势。第4季度美国经济继续疲弱，美联储货币政策继续维持相对宽松的状态，黄金价格高位震荡。同时，A股走势强于黄金，上证综指累计上升4%左右。受益于大盘的提振，基金净值在第4季度也出现上涨，且涨幅超过了大盘，达到8%以上。

全年看，鉴于我们对金价和A股的相对乐观判断，在2019年的大部分时间里，基金运作维持了较高的仓位，并始终通过精选个股来争取获得较好的收益。未来，我们在公布2020年四季度报告之前将维持90%以上的仓位不变。2020年四季报公布10个工作日之后，再决定是否调整策略。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末前海开源金银珠宝混合A基金份额净值为1.066元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为28.90%，同期业绩比较基准收益率为23.23%；截至报告期末前海开源金银珠宝混合C基金份额净值为1.048元，本报告期内，该类基金份额净值增长率为28.91%，同期业绩比较基准收益率为23.23%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

我们认为2020年的中国宏观经济会持续复苏，尽管新冠肺炎疫情可能使得这个复苏过程产生波折，但并不影响A股相对全球市场的优势。同时，我们对黄金价格则更乐观一些，一方面美国经济继续处于低位，宽松的全球货币会利好黄金。同时，地缘局势的冲突也会不断提振黄金价格。这两者都会有利于贵金属主题股票的表现。

4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本基金管理人坚持一切从规范运作、防范风险、保护基金持有人利益的角度出发，依照公司内部控制的整体要求，继续致力于内控机制的完善，加强内部风险的控制与防范，确保各项法规和管理制度的落实，保证基金合同得到严格履行。公司监察稽核部门按照规定的权限和程序，通过实时监控、现场检查、重点抽查和人员询问等方法，独立地开展基金运作和公司管理的合规性稽核，发现问题及时提出改进建议并督促业务部门进行整改，同时定期向董事会和公司管理层出具监察稽核报告。

本报告期内，本基金管理人内部监察稽核主要工作如下：

（1）本年度，我公司采取外聘律师和内部专业人士相结合的方式，对各业务部门进行了相关法律法规培训和职业道德培训，进一步提高了我公司从业人员的合规素质和职业道德修养。

（2）本年度，我公司按照证监会的要求对公司治理、投资、研究、交易、基金会计、注册登记、人力资源、基金销售等主要业务进行定期稽核工作。同时，对信息技术、用户权限、通信管理与视频监控、基金直销、后台运营、内幕交易防控等相关业务开展了专项稽核工作，检查业务开展的合规性和制度执行的有效性等。

（3）通过事前合规防范、事中系统控制、事后完善纠偏的方式，全面加强了对公司产品日常投资运作的管理与监控，保证投资符合既定的投资决策程序与业务流程，基金投资组合及个股投资符合比例控制的要求，严格执行分级授权制度，保证基金投资独立、公平。

（4）全面参与新产品设计、新业务拓展工作，负责日常合同审查，监督客户投诉处理。积极参与证监会新规定出台前的讨论并提出修改建议。

（5）完成各基金及公司的各项信息披露工作，保证所披露信息的真实性、准确性和完整性；重视媒体监督和投资者关系管理工作。

（6）按照规定向人民银行报送反洗钱相关报表和报告，按监管要求制定客户洗钱风险划分的标准，并升级了客户洗钱风险划分系统。

本基金管理人承诺将依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，不断提高内部监察稽核工作的科学性和有效性，努力防范各种风险，充分保障基金份额持有人的合法权益。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

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。估值委员会由督察长、基金核算部、监察稽核部、金融工程部、交易部、投资研究部门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债金融估值中心有限公司、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。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

无。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本基金本报告期内，未出现连续二十个工作日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"）在对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《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，前海开源基金管理有限公司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投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支等问题上，托管人未发现损害基金持有人利益的行为。

本报告期内本基金未实施收益分配，符合基金合同的规定。

5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本报告期，由前海开源基金管理有限公司编制并经托管人复核审查的有关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的年度报告中财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告相关内容、投资组合报告等内容真实、准确、完整。

§6 审计报告

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	普华永道中天审字(2020)第21895号

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	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全体基金份额持有人：
审计意见	(一) 我们审计的内容 我们审计了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"前海开源金银珠宝混合基金")的财务报表，包括2019年12月31日的资产负债表，2019年度的利润表和所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。 (二) 我们的意见 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和在财务报表附注中所列示的中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")、中国证券投资基金业协会(以下简称"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，公允反映了前海开源金银珠宝混合基金2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和基金净值变动情况。
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。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。 按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于前海开源金银珠宝混合基金，并履行了职业道德方面的其他责任。
强调事项	无

其他事项	无
其他信息	无
管理层和治理层对财务报表的责任	前海开源金银珠宝混合基金的基金管理人前海开源基金管理有限公司(以下简称"基金管理人")管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、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，基金管理人管理层负责评估前海开源金银珠宝混合基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非基金管理人管理层计划清算前海开源金银珠宝混合基金、终止运营或别无其他现实的选择。 基金管理人治理层负责监督前海开源金银珠宝混合基金的财务报告过程。
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： (一) 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。？ （二） 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。 （三） 评价基金管理人管理层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。 （四） 对基金管理人管理层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，就可能导致对前海开源金银珠宝混合基金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前海开源金银珠宝混合基金不能持续经营。 （五） 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。 我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、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。
会计师事务所的名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）

注册会计师的姓名	陈熹 施翊洲
会计师事务所的地址	中国(上海)黄浦区湖滨路202号领展企业广场2座11楼
审计报告日期	2020-04-22

§7 年度财务报表

7.1 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：2019年12月31日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2019年12月31日	上年度末 2018年12月31日
资 产：			
银行存款	7.4.7.1	45,568,261.21	54,010,870.97
结算备付金		87,715.28	1,338,033.33
存出保证金		701,654.71	241,410.10
交易性金融资产	7.4.7.2	816,196,527.97	519,580,309.24
其中：股票投资		772,186,137.57	519,580,309.24
基金投资		-	-
债券投资		44,010,390.40	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
应收证券清算款		2,662,730.47	2,269,807.04
应收利息	7.4.7.5	976,177.99	4,410.25
应收股利		-	-
应收申购款		7,759,009.45	1,135,458.36
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-

资产总计		873,952,077.08	578,580,299.29
负债和所有者权益	**附注号**	本期末 2019年12月31日	上年度末 2018年12月31日
负 债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		2,014.88	1,095,701.82
应付赎回款		55,451,737.52	1,194,368.81
应付管理人报酬		1,001,331.48	725,490.67
应付托管费		166,888.59	120,915.11
应付销售服务费		22,954.28	14,772.62
应付交易费用	7.4.7.7	275,515.21	199,553.78
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	365,975.82	380,680.48
负债合计		57,286,417.78	3,731,483.29
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	769,967,346.55	698,891,410.56
未分配利润	7.4.7.10	46,698,312.75	-124,042,594.56
所有者权益合计		816,665,659.30	574,848,816.00
负债和所有者权益总计		873,952,077.08	578,580,299.29

注：报告截止日2019年12月31日，前海开源金银珠宝混合基金份额总额769,967,346.55份，其中前海开源金银珠宝混合A类基金份额净值1.066元，基金份额558,571,352.83份；前海开源金银珠宝混合C类基金份额净值1.048元，基金份额211,395,993.72份。

7.2 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：2019年01月01日至2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注号	本期2019年01月01日 至2019年12月31日	上年度可比期间 2018年01月01日至2018年12月31日
一、收入		135,215,555.69	-128,343,823.90
1.利息收入		788,350.24	400,047.13
其中：存款利息收入	7.4.7.11	160,347.89	377,541.49
债券利息收入		628,002.35	22,505.64
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	-
证券出借利息收入		-	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		-6,090,972.83	-50,483,582.71
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-11,105,383.64	-55,186,170.96
基金投资收益	7.4.7.13	-	-
债券投资收益	7.4.7.14	1,624.80	-182.63
资产支持证券投资收益	7.4.7.14.5	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.15	-	-
衍生工具收益	7.4.7.16	-	-
股利收益	7.4.7.17	5,012,786.01	4,702,770.88
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	130,603,201.70	-80,464,492.24
4.汇兑收益（损失以“－”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.19	9,914,976.58	2,204,203.92
减：二、费用		14,997,618.98	12,477,374.24

1．管理人报酬	7.4.10.2.1	10,363,385.41	9,080,981.73
2．托管费	7.4.10.2.2	1,727,230.95	1,513,496.92
3．销售服务费	7.4.10.2.3	231,561.28	125,214.11
4．交易费用	7.4.7.20	2,425,542.67	1,365,689.48
5．利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6．税金及附加		-	-
7．其他费用	7.4.7.21	249,898.67	391,992.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		120,217,936.71	-140,821,198.14
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		120,217,936.71	-140,821,198.14

7.3 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：2019年01月01日至2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	本期 2019年01月01日至2019年12月31日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	698,891,410.56	-124,042,594.56	574,848,816.00
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	120,217,936.71	120,217,936.71
三、本期基金份额	71,075,935.99	50,522,970.60	121,598,906.59

交易产生的基金净值变动数（净值减少以“-”号填列）			
其中：1.基金申购款	2,803,472,341.96	-38,400,542.00	2,765,071,799.96
2.基金赎回款	-2,732,396,405.97	88,923,512.60	-2,643,472,893.37
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）	769,967,346.55	46,698,312.75	816,665,659.30
项 目	上年度可比期间 2018年01月01日至2018年12月31日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	496,880,291.71	-14,212,122.00	482,668,169.71
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-140,821,198.14	-140,821,198.14
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）	202,011,118.85	30,990,725.58	233,001,844.43
其中：1.基金申购款	1,117,648,020.24	-51,918,612.97	1,065,729,407.27
2.基金赎回款	-915,636,901.39	82,909,338.55	-832,727,562.84

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）	698,891,410.56	-124,042,594.56	574,848,816.00

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告7.1至7.4财务报表由下列负责人签署:

蔡颖	何璁	傅智
————————	————————	————————
基金管理人负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

7.4 报表附注

7.4.1 基金基本情况

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《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》核准，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》和《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》负责公开募集。本基金为契约型开放式，存续期限不定，首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币242,741,455.43元，业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，基金托管人为中信证券股份有限公司。

根据本基金的基金管理人前海开源基金管理有限公司于2015年12月1日发布的《关于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增加 C 类基金份额并修改基金合同的公告》以及更新的《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》的有关规定，自2015 年 12 月 2 日起，本基金根据销售服务费及赎回费收取方式的不同，将基金份额分为不同的类别。不从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额，称为A类基金份额；从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额，称为C类基金份额。本基金A类基金份额和C类基金份额分别设置代码。由于基金费用的不

同，本基金A类基金份额和C类基金份额将分别计算基金份额净值，计算公式为计算日各类别基金资产净值除以计算日发售在外的该类别基金份额总数。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《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》的有关规定，本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行上市的股票(包括中小板、创业板及其他经中国证监会核准上市的股票)、债券(包括国内依法发行和上市交易的国债、央行票据、金融债券、企业债券、公司债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债券、政府支持机构债、政府支持债券、地方政府债、可转换债券及其他中国证监会允许投资的债券)、资产支持证券、债券回购、银行存款(包括协议存款、定期存款及其他银行存款)、货币市场工具、权证、股指期货以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其他金融工具(但须符合中国证监会相关规定)。本基金的投资组合比例为：股票投资占基金资产的比例为0-95%，投资于与金银珠宝主题相关证券的比例不低于非现金基金资产的80%。每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后，应当保持不低于基金资产净值5%的现金或者到期日在一年以内的政府债券，其中现金不包括结算备付金、存出保证金和应收申购款等。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%

本财务报表由本基金的基金管理人前海开源基金管理有限公司于审计报告日批准报出。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于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<年度报告和中期报告>》、中国证券投资基金业协会(以下简称"中国基金业协会")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7.4.4所列示的中国证监会、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。

本财务报表以持续经营为基础编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2019年度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2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(1) 金融资产的分类

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

本基金目前以交易目的持有的股票投资和债券投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

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

(2) 金融负债的分类

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

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

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

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。

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，且本基金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，虽然本基金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。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资和债券投资按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，确定公允价值。与上述投资品种相同，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，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

(2) 当金融工具不存在活跃市场，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。采用估值技术时，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金融工具价格的重大事件，应对估值进行调整并确定公允价值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且2) 交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

7.4.4.9 收入/（损失）的确认和计量

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。债券投资在持有期间应取得的按票面利率或者发行价计算的利息扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税及由基金管理人缴纳的增值税后的净额确认为利息收入。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

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

7.4.4.10 费用的确认和计量

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

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

7.4.4.11 基金的收益分配政策

本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配，但基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按分红除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。若期末未分配利润中的未实现部分为正数，包括基金经营活动产生的未实现损益以及基金份额交易产生的未实现平准金等，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润中的已实现部分；若期末未分配利润的未实现部分为负数，则期末可供分配利润的金额为期末未分配利润，即已实现部分相抵未实现部分后的余额。

经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从所有者权益转出。

7.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、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。经营分部是指本基金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) 本基金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) 本基金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。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

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

(1) 对于证券交易所上市的股票和债券，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》，根据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法、市盈率法、现金流量折现法等估值技术进行估值。

(2) 对于在锁定期内的非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等流通受限股票，根据中国基金业协会中基协发[2017]6号《关于发布<证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)>的通知》之附件《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》(以下简称"指引")，按估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值扣除中证指数有限公司根据指引所独立提供的该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣后的价值进行估值。

(3) 对于在证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、可交换债券、资产支持证券和私募债券除外)及在银行间同业市场交易的固定收益品种，根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》及《中国证券投资基金业协会估值核算工作小组关于2015年1季度固定收益品种的估值处理标准》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的证券交易所上市或挂牌转让的固定收益品种(可转换债券、可交换债券、资产支持证券和私募债券除外)，按照中证指数有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场固定收益品种按照中债金融估值中心有限公司所独立提供的估值结果确定公允价值。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

无。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

无。

7.4.5.3 差错更正的说明

无。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[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政策的补充通知》、财税[2016]140号《关于明确金融 房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。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。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。

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。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以2018年1月1日起产生的利息及利息性质的收入为销售额。

(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，股票的股息、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。对基金从上市公司取得的股息红利所得，持股期限在1个月以内(含1个月)的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在1个月以上至1年(含1年)的，暂减按50%计入应纳税所得额；持股期限超过1年的，暂免征收个人所得税。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。

(5) 本基金的城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加等税费按照实际缴纳增值税额的适用比例计算缴纳。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2019年12月31日	上年度末 2018年12月31日
活期存款	45,568,261.21	54,010,870.97
定期存款	-	-
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	-	-
合计	45,568,261.21	54,010,870.97

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末2019年12月31日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		719,042,524.78	772,186,137.57	53,143,612.79
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	43,960,415.20	44,010,390.40	49,975.20
	银行间市场	-	-	-
	合计	43,960,415.20	44,010,390.40	49,975.20
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		763,002,939.98	816,196,527.97	53,193,587.99
项目		上年度末2018年12月31日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		596,989,922.95	519,580,309.24	-77,409,613.71
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-

	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		596,989,922.95	519,580,309.24	-77,409,613.71

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

无。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

无。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

无。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2019年12月31日	上年度末 2018年12月31日
应收活期存款利息	4,295.19	3,628.48
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	43.45	662.31
应收债券利息	971,492.08	-
应收资产支持证券利息	-	-
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	-	-
应收出借证券利息	-	-
其他	347.27	119.46

合计	976,177.99	4,410.25

7.4.7.6 其他资产

无。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2019年12月31日	上年度末 2018年12月31日
交易所市场应付交易费用	275,515.21	199,553.78
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	275,515.21	199,553.78

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2019年12月31日	上年度末 2018年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	35,975.82	680.48
应付证券出借违约金	-	-
预提费用	330,000.00	380,000.00
合计	365,975.82	380,680.48

7.4.7.9 实收基金

7.4.7.9.1 前海开源金银珠宝混合A

金额单位：人民币元

项目 （前海开源金银珠宝混合A）	本期2019年01月01日至2019年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	484,071,093.29	484,071,093.29
本期申购	1,407,407,608.81	1,407,407,608.81
本期赎回（以“-”号填列）	-1,332,907,349.27	-1,332,907,349.27
本期末	558,571,352.83	558,571,352.83

7.4.7.9.2 前海开源金银珠宝混合C

金额单位：人民币元

项目（前海开源金银珠宝混合C）	本期2019年01月01日至2019年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	214,820,317.27	214,820,317.27
本期申购	1,396,064,733.15	1,396,064,733.15
本期赎回（以“-”号填列）	-1,399,489,056.70	-1,399,489,056.70
本期末	211,395,993.72	211,395,993.72

注：申购含转换入份额；赎回含转换出份额。

7.4.7.10 未分配利润

7.4.7.10.1 前海开源金银珠宝混合A

单位：人民币元

项目（前海开源金银珠宝混合A）	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-241,778,173.35	157,821,176.08	-83,956,997.27
本期利润	-7,880,071.93	109,815,214.52	101,935,142.59
本期基金份额交易产生的变动数	-41,251,879.61	59,877,240.94	18,625,361.33
其中：基金申购款	-744,956,994.99	728,191,766.08	-16,765,228.91
基金赎回款	703,705,115.38	-668,314,525.14	35,390,590.24
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-290,910,124.89	327,513,631.54	36,603,506.65

7.4.7.10.2 前海开源金银珠宝混合C

单位：人民币元

项目（前海开源金银珠宝混合C）	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-111,429,612.26	71,344,014.97	-40,085,597.29

本期利润	-2,505,193.06	20,787,987.18	18,282,794.12
本期基金份额交易产生的变动数	-331,748.95	32,229,358.22	31,897,609.27
其中：基金申购款	-763,818,017.96	742,182,704.87	-21,635,313.09
基金赎回款	763,486,269.01	-709,953,346.65	53,532,922.36
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-114,266,554.27	124,361,360.37	10,094,806.10

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期2019年01月01日至2019年12月31日	上年度可比期间2018年01月01日至2018年12月31日
活期存款利息收入	129,595.04	344,997.52
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	13,506.80	12,128.83
其他	17,246.05	20,415.14
合计	160,347.89	377,541.49

7.4.7.12 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2019年01月01日至2019年12月31日	上年度可比期间 2018年01月01日至2018年12月31日
卖出股票成交总额	877,170,285.05	424,118,301.33
减：卖出股票成本总额	888,275,668.69	479,304,472.29
买卖股票差价收入	-11,105,383.64	-55,186,170.96

7.4.7.13 基金投资收益

无。

7.4.7.14 债券投资收益

7.4.7.14.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2019年01月01日至2019年12月31日	上年度可比期间 2018年01月01日至2018年12月31日
债券投资收益——买卖债券（、债转股及债券到期兑付）差价收入	1,624.80	-182.63
债券投资收益——赎回差价收入	-	-
债券投资收益——申购差价收入	-	-
合计	1,624.80	-182.63

7.4.7.14.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2019年01月01日至2019年12月31日	上年度可比期间 2018年01月01日至2018年12月31日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	21,453,103.60	18,263,000.00
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	21,078,291.80	18,116,896.00
减：应收利息总额	373,187.00	146,286.63
买卖债券差价收入	1,624.80	-182.63

无。

7.4.7.14.3 债券投资收益——赎回差价收入

无。

7.4.7.14.4 债券投资收益——申购差价收入

无。

7.4.7.14.5 资产支持证券投资收益

无。

7.4.7.15 贵金属投资收益

7.4.7.15.1 贵金属投资收益项目构成

无。

7.4.7.15.2 贵金属投资收益——买卖贵金属差价收入

无。

7.4.7.15.3 贵金属投资收益——赎回差价收入

无。

7.4.7.15.4 贵金属投资收益——申购差价收入

无。

7.4.7.16 衍生工具收益

7.4.7.16.1 衍生工具收益——买卖权证差价收入

无。

7.4.7.16.2 衍生工具收益——其他投资收益

无。

7.4.7.17 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2019年01月01日至2019年12月31日	上年度可比期间 2018年01月01日至2018年12月31日
股票投资产生的股利收益	5,012,786.01	4,702,770.88
其中：证券出借权益补偿收入	-	-
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	5,012,786.01	4,702,770.88

7.4.7.18 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2019年01月01日至2019年12月31日	上年度可比期间 2018年01月01日至2018年12月31日
1.交易性金融资产	130,603,201.70	-80,464,492.24
——股票投资	130,553,226.50	-80,473,623.74
——债券投资	49,975.20	9,131.50
——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	-	-
合计	130,603,201.70	-80,464,492.24

7.4.7.19 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2019年01月01日至2019年12月31日	上年度可比期间 2018年01月01日至2018年12月31日
基金赎回费收入	9,374,086.31	2,154,560.59
转换费收入	540,890.27	49,643.33
合计	9,914,976.58	2,204,203.92

注：1.本基金的赎回费率按持有期间递减，其中，A类份额将不低于赎回费总额的25%归入基金资产，C类份额将赎回费收入全额归入基金资产。

2.本基金的转换费由申购补差费和转出基金的赎回费两部分构成，其中，A类份额将不低于赎回费总额的25%归入基金资产，C类份额将赎回费收入全额归入基金资产。

7.4.7.20 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2019年01月01日至2019年12月31日	上年度可比期间 2018年01月01日至2018年12月31日
交易所市场交易费用	2,425,542.67	1,365,689.48
银行间市场交易费用	-	-
合计	2,425,542.67	1,365,689.48

7.4.7.21 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2019年01月01日至2019年12月31日	上年度可比期间 2018年01月01日至2018年12月31日
审计费用	80,000.00	50,000.00
信息披露费	120,000.00	300,000.00
证券出借违约金	-	-
汇划手续费	9,698.67	6,392.00
账户维护费	36,000.00	35,600.00
律师费	3,000.00	-
其他	1,200.00	-
合计	249,898.67	391,992.00

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

7.4.8.1 或有事项

无。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

无。

7.4.9 关联方关系

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”)	基金管理人、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、基金销售机构
开源证券股份有限公司（“开源证券”）	基金管理人的股东、基金销售机构
北京市中盛金期投资管理有限公司	基金管理人的股东
北京长和世纪资产管理有限公司	基金管理人的股东
深圳市和合投信资产管理合伙企业（有限合伙）	基金管理人的股东
前海开源资产管理有限公司	基金管理人的子公司

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2019年01月01日至2019年12月31日		上年度可比期间 2018年01月01日至2018年12月31日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例	成交金额	占当期股票成交总额的比例
中信证券股份有限公司(“中信证券”)	774,136,884.23	41.07%	416,729,826.14	36.29%

7.4.10.1.2 权证交易

无。

7.4.10.1.3 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2019年01月01日至2019年12月31日		上年度可比期间 2018年01月01日至2018年12月31日	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券成交总额的比例
中信证券股份有限公司(“中信证券”)	37,285,766.70	43.30%	-	-

7.4.10.1.4 债券回购交易

无。

7.4.10.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2019年01月01日至2019年12月31日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
中信证券股份有限公司(“中信证券”)	566,122.58	41.07%	94,584.07	34.33%
关联方名称	上年度可比期间 2018年01月01日至2018年12月31日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
中信证券股份有限	304,761.10	36.29%	117,699.39	58.98%

公司（“中信证券”）				

注：1.上述佣金参考市场价格经本基金的基金管理人与对方协商确定，以扣除由中国证券登记结算有限责任公司收取的证管费和经手费的净额列示。
2.该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务等。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2019年01月01日至2019年12月31日	上年度可比期间 2018年01月01日至2018年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	10,363,385.41	9,080,981.73
其中：支付销售机构的客户维护费	3,168,728.67	4,427,831.68

注：支付基金管理人前海开源基金的管理人报酬按前一日基金资产净值1.50%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：
日管理人报酬＝前一日基金资产净值×1.50%/当年天数。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2019年01月01日至2019年12月31日	上年度可比期间 2018年01月01日至2018年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	1,727,230.95	1,513,496.92

注：支付基金托管人中信证券的托管费按前一日基金资产净值0.25%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：
日托管费＝前一日基金资产净值×0.25%/当年天数。

7.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的	本期 2019年01月01日至2019年12月31日

各关联方名称	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	0.00	55,702.58	55,702.58
中信证券	0.00	1,488.90	1,488.90
合计	0.00	57,191.48	57,191.48
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2018年01月01日至2018年12月31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	0.00	65,202.13	65,202.13
中信证券	0.00	289.82	289.82
合计	0.00	65,491.95	65,491.95

注：支付基金销售机构的销售服务费按前一日C类基金份额的基金资产净值0.10%的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付给前海开源基金，再由前海开源基金计算并支付给各基金销售机构。A类基金份额不收取销售服务费。其计算公式为：
日销售服务费＝前一日C类基金份额的基金资产净值 X 0.10%/ 当年天数。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

无。

7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

前海开源金银珠宝混合A

份额单位：份

项目	本期 2019年01月01日至2019年12月31日	上年度可比期间 2018年01月01日至2018年12月31日
基金合同生效日（2015年07月09日）持有的基金份额	19,999,000.00	19,999,000.00
报告期初持有的基金份	19,999,000.00	19,999,000.00

额		
报告期间申购/买入总份额	0.00	0.00
报告期间因拆分变动份额	0.00	0.00
减：报告期间赎回/卖出总份额	0.00	0.00
报告期末持有的基金份额	19,999,000.00	19,999,000.00
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	3.58%	4.13%

前海开源金银珠宝混合C

份额单位：份

项目	本期 2019年01月01日至2019年12月31日	上年度可比期间 2018年01月01日至2018年12月31日
基金合同生效日（2015年07月09日）持有的基金份额	-	-
报告期初持有的基金份额	0.00	0.00
报告期间申购/买入总份额	0.00	0.00
报告期间因拆分变动份额	0.00	0.00
减：报告期间赎回/卖出总份额	0.00	0.00
报告期末持有的基金份额	0.00	0.00
报告期末持有的基金份额占基金总份额比例	0.00%	0.00%

7.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

无。

7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

无。

7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

无。

7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

无。

7.4.11 利润分配情况--按摊余成本法核算的货币市场基金之外的基金

无。

7.4.12 期末（2019年12月31日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

7.4.12.1.1 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
688181	八亿时空	2019-12-27	2020-07-06	新股流通受限	43.98	43.98	4,306	189,377.88	189,377.88	-
688081	兴图新科	2019-12-26	2020-01-06	新股流通受限	28.21	28.21	3,153	88,946.13	88,946.13	-
002973	侨银环保	2019-12-27	2020-01-06	新股流通受限	5.74	5.74	1,146	6,578.04	6,578.04	-

注：1. 基金可使用以基金名义开设的股票账户，选择网上或者网下一种方式进行新股申购。其中基金作为一般法人或战略投资者认购的新股，根据基金与上市公司所签订申购协议的规定，在新股上市后的约定期限内不能自由转让；基金作为个人投资者参与网上认购获配的新股，从新股获配日至新股上市日之间不能自由转让。

2. 根据《上海证券交易所科创板股票公开发行自律委员会促进科创板初期企业平稳发行行业倡导建议》，本基金获配的科创板股票如经抽签方式确定需要锁定的，锁定期限为自发行人股票上市之日起6个月。

7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量（股）	期末成本总额	期末估值总额	备注
603799	华友钴业	2019-12-31	重要事项未公告	39.39	2020-01-02	40.43	2,059,702	58,972,517.71	81,131,661.78	-

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

无。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

无。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金投资于股票、债券等金融工具，在日常投资管理中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了以监察及风险控制委员会、督察长、风险控制委员会、监察稽核部、金融工程部和相关业务部门构成的多层级风险管理架构体系。本基金的基金管理人在董事会下设立监察及风险控制委员会，负责制定风险管理的宏观政策，审议通过风险控制的总体措施等；本基金的基金管理人设立督察长制度，积极对公司各项制度、业务的合法合规性及内部控制制度的执行情况进行监察、稽核，定期和不定期向董事会报告公司内部控制执行情况；在管理层层面设立风险控制委员会，讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施；在业务操作层面

风险管理职责主要由监察稽核部和金融工程部负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

7.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管人或其他国内大中型商业银行处，因而与银行存款相关的信用风险不重大。在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小。在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。

本基金债券投资的信用评级情况按《中国人民银行信用评级管理指导意见》设定的标准统计及汇总。

7.4.13.2.1 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 2019年12月31日	上年度末 2018年12月31日
A-1	-	-
A-1以下	-	-
未评级	44,010,390.40	-
合计	44,010,390.40	-

注：未评级债券为国债、央票及政策性金融债等。债券信用评级取自第三方评级机构的评级。

7.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

7.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

无。

7.4.13.2.4 按长期信用评级列示的债券投资

无。

7.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

无。

7.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

无。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可在开放期要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

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

于2019年12月31日，除卖出回购金融资产款将在一个月以内到期且计息(该利息金额不重大)外，本基金所承担的其他金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额约为未折现的合约到期现金流量。

7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限制的投资品种比例以及组合在短时间内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金投资于一家公司发行的证券市值不超过基金资产净值的10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司发行的证券不得超过该证券的10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股票不得超过该上市公司可流通股票的15%，本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股票，不得超过该上市公司可流通股票的30%(完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受上述比例限制)。

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注7.4.12。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的15%。于2019年12月31日，本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计未超过基金资产净值的15%。

本基金的基金管理人每日对基金组合资产中7个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过7个工作日可变现资产的可变现价值。于2019年12月31日，本基金组合资产中7个工作日可变现资产的账面价值未超过经确认的当日净赎回金额。

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押品的资质确定质押率水平；持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额；并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

7.4.13.4 市场风险

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

7.4.13.4.1 利率风险

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

本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

本基金投资于交易所及银行间市场交易的固定收益品种，因此存在相应的利率风险。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末2019年12月31日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	45,568,261.21	-	-	-	45,568,261.21
结算备付金	87,715.28	-	-	-	87,715.28
存出保证金	701,654.71	-	-	-	701,654.71
交易性金融资产	44,010,390.40	-	-	772,186,137.57	816,196,527.97
应收证券清算款	-	-	-	2,662,730.47	2,662,730.47
应收利息	-	-	-	976,177.99	976,177.99
应收申购款	20,800.00	-	-	7,738,209.45	7,759,009.45
资产总计	90,388,821.60	-	-	783,563,255.48	873,952,077.08
负债					
应付证券清算款	-	-	-	2,014.88	2,014.88
应付赎回款	-	-	-	55,451,737.52	55,451,737.52
应付管理人报酬	-	-	-	1,001,331.48	1,001,331.48

应付托管费	-	-	-	166,888.59	166,888.59
应付销售服务费	-	-	-	22,954.28	22,954.28
应付交易费用	-	-	-	275,515.21	275,515.21
其他负债	-	-	-	365,975.82	365,975.82
负债总计	-	-	-	57,286,417.78	57,286,417.78
利率敏感度缺口	90,388,821.60	-	-	726,276,837.70	816,665,659.30
上年度末2018年12月31日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	54,010,870.97	-	-	-	54,010,870.97
结算备付金	1,338,033.33	-	-	-	1,338,033.33
存出保证金	241,410.10	-	-	-	241,410.10
交易性金融资产	-	-	-	519,580,309.24	519,580,309.24
应收证券清算款	-	-	-	2,269,807.04	2,269,807.04
应收利息	-	-	-	4,410.25	4,410.25
应收申购款	-	-	-	1,135,458.36	1,135,458.36
资产总计	55,590,314.40	-	-	522,989,984.89	578,580,299.29
负债					
应付证	-	-	-	1,095,701.82	1,095,701.82

券清算款					
应付赎回款	-	-	-	1,194,368.81	1,194,368.81
应付管理人报酬	-	-	-	725,490.67	725,490.67
应付托管费	-	-	-	120,915.11	120,915.11
应付销售服务费	-	-	-	14,772.62	14,772.62
应付交易费用	-	-	-	199,553.78	199,553.78
其他负债	-	-	-	380,680.48	380,680.48
负债总计	-	-	-	3,731,483.29	3,731,483.29
利率敏感度缺口	55,590,314.40	-	-	519,258,501.60	574,848,816.00

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

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

假设	除市场利率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 2019年12月31日	上年度末 2018年12月31日
	市场利率增加0.25%	-5,239.78	-
	市场利率减少0.25%	5,240.99	-

7.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变化而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流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。本基金主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的证券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下”的策略，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括VaR(Value at Risk)指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2019年12月31日		上年度末 2018年12月31日	
	公允价值	占基金资产净值比例(%)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
交易性金融资产－股票投资	772,186,137.57	94.55	519,580,309.24	90.39
交易性金融资产－基金投资	-	-	-	-
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	772,186,137.57	94.55	519,580,309.24	90.39

7.4.13.4.3.2 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 2019年12月31日	上年度末 2018年12月31日
	业绩比较基准上升5%	23,040,321.89	17,755,370.33
	业绩比较基准下降5%	-23,040,321.89	-17,755,370.33

7.4.14 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2019年12月31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690,769,573.74元，属于第二层次的余额为125,426,954.23元，无属于第三层次的余额(2018年12月31日：第一层次519,580,309.24元，无第二或第三层次)。

(ii) 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

对于证券交易所上市的股票和债券，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和债券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，确定相关股票和债券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2019年12月31日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2018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。

§8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例(%)
1	权益投资	772,186,137.57	88.36
	其中：股票	772,186,137.57	88.36
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	44,010,390.40	5.04
	其中：债券	44,010,390.40	5.04
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	45,655,976.49	5.22
8	其他各项资产	12,099,572.62	1.38
9	合计	873,952,077.08	100.00

8.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

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	563,977,624.21	69.06
C	制造业	208,201,935.32	25.49
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
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	-	-
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	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	6,578.04	0.00
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	772,186,137.57	94.55

8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

无。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

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(元)	占基金资产净值比例(%)
1	603799	华友钴业	2,059,702	81,131,661.78	9.93
2	601899	紫金矿业	17,368,094	79,719,551.46	9.76

3	000975	银泰黄金	5,708,744	77,696,005.84	9.51
4	603993	洛阳钼业	17,593,000	76,705,480.00	9.39
5	600489	中金黄金	8,960,026	75,981,020.48	9.30
6	002155	湖南黄金	9,609,801	75,821,329.89	9.28
7	600547	山东黄金	2,320,317	75,688,740.54	9.27
8	600612	老凤祥	1,559,684	74,256,555.24	9.09
9	000603	盛达资源	3,600,400	53,969,996.00	6.61
10	002237	恒邦股份	3,739,014	52,495,756.56	6.43
11	601069	西部黄金	3,205,000	48,395,500.00	5.93
12	688181	八亿时空	4,306	189,377.88	0.02
13	688081	兴图新科	3,153	88,946.13	0.01
14	002972	科安达	1,075	21,532.25	0.00
15	603109	神驰机电	684	18,105.48	0.00
16	002973	侨银环保	1,146	6,578.04	0.00

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值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	600612	老凤祥	102,040,341.78	17.75
2	601899	紫金矿业	98,865,058.06	17.20
3	000603	盛达资源	96,975,781.69	16.87
4	000975	银泰黄金	96,971,173.24	16.87
5	002155	湖南黄金	91,509,245.73	15.92
6	603993	洛阳钼业	90,604,323.34	15.76
7	600489	中金黄金	83,794,970.73	14.58
8	002237	恒邦股份	83,078,791.96	14.45
9	600547	山东黄金	76,274,985.09	13.27
10	603799	华友钴业	67,115,251.17	11.68
11	601069	西部黄金	61,391,256.15	10.68

12	000426	兴业矿业	39,073,856.26	6.80
13	002716	ST金贵	20,160,490.75	3.51
14	688123	聚辰股份	221,445.00	0.04
15	688181	八亿时空	189,377.88	0.03
16	600968	海油发展	175,913.28	0.03
17	688081	兴图新科	88,946.13	0.02
18	002958	青农商行	70,092.00	0.01
19	002966	苏州银行	67,674.60	0.01
20	603379	三美股份	66,546.36	0.01

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。

8.4.2 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	601899	紫金矿业	89,496,765.11	15.57
2	000975	银泰黄金	87,815,820.69	15.28
3	600612	老凤祥	87,639,298.69	15.25
4	002716	ST金贵	75,859,209.90	13.20
5	600547	山东黄金	75,603,271.41	13.15
6	603799	华友钴业	74,756,034.69	13.00
7	603993	洛阳钼业	73,178,999.09	12.73
8	002155	湖南黄金	64,077,476.14	11.15
9	601069	西部黄金	60,879,514.87	10.59
10	600489	中金黄金	54,958,396.67	9.56
11	000603	盛达资源	53,121,118.58	9.24
12	000426	兴业矿业	39,841,086.40	6.93
13	002237	恒邦股份	34,425,165.50	5.99
14	688123	聚辰股份	526,069.20	0.09
15	600968	海油发展	392,355.60	0.07

16	002958	青农商行	170,982.00	0.03
17	601615	明阳智能	145,521.73	0.03
18	601236	红塔证券	132,347.28	0.02
19	002945	华林证券	130,967.60	0.02
20	603379	三美股份	125,994.80	0.02

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。

8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	1,010,328,270.52
卖出股票收入（成交）总额	877,170,285.05

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。

8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	国家债券	44,010,390.40	5.39
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债(可交换债)	-	-
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	44,010,390.40	5.39

8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	019611	19国债01	439,840	44,010,390.40	5.39

注：本基金本报告期末仅持有上述债券。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

无。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

无。

8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

无。

8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

8.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

无。

8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

无。

8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.11.1 本期国债期货投资政策

无。

8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

无。

8.11.3 本期国债期货投资评价

无。

8.12 投资组合报告附注

8.12.1 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。

8.12.2 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。

8.12.3 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	701,654.71
2	应收证券清算款	2,662,730.47
3	应收股利	-
4	应收利息	976,177.99
5	应收申购款	7,759,009.45
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	12,099,572.62

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

无。

8.12.5 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	603799	华友钴业	81,131,661.78	9.93	新股流通受限

8.12.6 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。

§9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	持有人户数(户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
前海开源金银珠宝混合A	45,772	12,203.34	277,214,794.46	49.63%	281,356,558.37	50.37%
前海开源金银珠宝混合C	31,236	6,767.70	17,020,425.53	8.05%	194,375,568.19	91.95%
合计	77,008	9,998.54	294,235,219.99	38.21%	475,732,126.56	61.79%

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。

9.2 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	46,041.34	0.0082%
	前海开源金银珠宝混合C	87,909.10	0.0416%
	合计	133,950.44	0.0174%

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）。

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	前海开源金银珠宝混合A	0~10
	前海开源金银珠宝混合C	0
	合计	0~10
本基金基金经理持有本开放式基金	前海开源金银珠宝混合A	0
	前海开源金银珠宝混合C	0
	合计	0

§10 开放式基金份额变动

单位：份

	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07月09日)基金份额总额	242,860,850.64	-
本报告期期初基金份额总额	484,071,093.29	214,820,317.27
本报告期基金总申购份额	1,407,407,608.81	1,396,064,733.15
减：本报告期基金总赎回份额	1,332,907,349.27	1,399,489,056.70
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	558,571,352.83	211,395,993.72

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。

§11 重大事件揭示

11.1 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。

11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，基金管理人无重大人事变动；

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。

11.3 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。

11.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未改变。

11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金管理人于2019年11月23日发布了《前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金改聘会计师事务所的公告》的公告，自 2019年11月23日起，旗下部分基金（包含本基金）的会计师事务所由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）变更为普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)。

本报告期应支付给所聘任会计师事务所的审计费为8万元。截至本报告期末，该事务所已提供审计服务的连续年限：未满1年。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期基金管理人、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。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

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

东兴证券	1	286,788,629.43	15.21%	209,729.91	15.21%	-
光大证券	1	824,100,297.34	43.72%	602,661.37	43.72%	-
中信证券	2	774,136,884.23	41.07%	566,122.58	41.07%	-

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。

11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易		基金交易	
	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	成交金额	占当期基金成交总额的比例
东兴证券	-	-	-	-	-	-	-	-
光大证券	48,832,856.90	56.70%	-	-	-	-	-	-
中信证券	37,285,766.70	43.30%	-	-	-	-	-	-

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	前海开源基金管理有限公司旗下基金2018年12月31日基金资产净值、基金份额净值及基金份额累计净值公告（一）	中国证监会指定媒介	2019-01-02
2	前海开源基金管理有限公司关于增加第一创业证券为旗下部分基金的销售机构并参与其费率优惠活动的公告	中国证监会指定媒介	2019-01-08
3	关于调整前海开源旗下部分证券投资基金通过东海证券办理定投业务起点金额的公告	中国证监会指定媒介	2019-01-21
4	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2018年第4季度报告	中国证监会指定媒介	2019-01-22
5	前海开源基金管理有限公司关于暂停大泰金石基金销售有限公司办理旗下基金相关销售业务的公告	中国证监会指定媒介	2019-01-31
6	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加申万宏源证券、申万宏源西部证券申购及定投费率优惠的公告	中国证监会指定媒介	2019-02-19
7	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招募说明书（更新）摘要（2019年第1号）	中国证监会指定媒介	2019-02-22
8	前海开源金银珠宝主题精选灵活配置混合型证券投资基	中国证监会指定媒介	2019-02-22

	金招募说明书（更新）（2019年第1号 ）		
9	前海开源基金管理有限公司关于增加百度百盈基金为旗下部分基金的销售机构并开通相关业务的公告	中国证监会指定媒介	2019-03-04
10	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加平安证券认购、申购及定投费率优惠的公告	中国证监会指定媒介	2019-03-04
11	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加国信证券申购及定投费率优惠的公告	中国证监会指定媒介	2019-03-05
12	前海开源基金管理有限公司关于增加长城证券为旗下部分基金的销售机构并参与其费率优惠活动的公告	中国证监会指定媒介	2019-03-12
13	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加国泰君安认购、申购及定投费率优惠的公告	中国证监会指定媒介	2019-03-15
14	前海开源基金管理有限公司关于增加信诚基金为旗下部分基金的销售机构并参与其费率优惠活动的公告	中国证监会指定媒介	2019-03-15
15	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2018年年度报告	中国证监会指定媒介	2019-03-27
16	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加凤凰金信转换业务申购补差费率优惠活动的公告	中国证监会指定媒介	2019-03-27
17	前海开源金银珠宝主题精选	中国证监会指定媒介	2019-03-27

	灵活配置混合型证券投资基金2018年年度报告摘要		
18	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参加国海证券申购及定投费率优惠的公告	中国证监会指定媒介	2019-03-28
19	前海开源基金管理有限公司关于开源宝赎回转认/申购基金业务在电子直销平台实施费率优惠的公告	中国证监会指定媒介	2019-03-29
20	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金继续参与交通银行费率优惠活动的公告	中国证监会指定媒介	2019-03-29
21	前海开源基金管理有限公司关于增加玄元保险为旗下部分基金的销售机构并参与其费率优惠活动的公告	中国证监会指定媒介	2019-04-03
22	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2019年第1季度报告	中国证监会指定媒介	2019-04-19
23	关于调整前海开源旗下部分证券投资基金通过恒宇天泽办理定投业务起点金额的公告	中国证监会指定媒介	2019-04-25
24	前海开源基金管理有限公司关于增加华福证券为旗下部分基金的销售机构并参与其费率优惠活动的公告	中国证监会指定媒介	2019-05-17
25	前海开源基金管理有限公司关于增加中证金牛为旗下部分基金的代销机构并参加其费率优惠活动的公告	中国证监会指定媒介	2019-06-17
26	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金可投资于	中国证监会指定媒介	2019-06-21

	科创板股票的公告		
27	前海开源基金管理有限公司关于增加新华信通为旗下部分基金的销售机构并参与其费率优惠活动的公告	中国证监会指定媒介	2019-06-24
28	前海开源基金管理有限公司旗下基金2019 年6 月30 日基金资产净值、基金份额净值及基金份额累计净值公告（一）	中国证监会指定媒介	2019-07-01
29	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2019年第2季度报告	中国证监会指定媒介	2019-07-16
30	前海开源基金管理有限公司关于增加鼎信汇金为旗下部分基金的销售机构并参与其费率优惠活动的公告	中国证监会指定媒介	2019-08-01
31	前海开源基金管理有限公司关于增加上海中正达广基金销售有限公司为旗下部分基金的销售机构并参与其费率优惠活动的公告	中国证监会指定媒介	2019-08-08
32	关于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增加中国银行为代销机构并参加其费率优惠活动的公告	中国证监会指定媒介	2019-08-09
33	前海开源基金管理有限公司关于增加上海银行为旗下部分基金销售机构的公告	中国证监会指定媒介	2019-08-15
34	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招募说明书（更新）摘要（2019 年第2 号）	中国证监会指定媒介	2019-08-22

35	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招募说明书（更新）（2019 年第2 号）	中国证监会指定媒介	2019-08-22
36	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2019年半年度报告摘要	中国证监会指定媒介	2019-08-24
37	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2019年半年度报告	中国证监会指定媒介	2019-08-24
38	前海开源基金管理有限公司关于增加华瑞保险销售有限公司为旗下部分基金的销售机构并参与其费率优惠活动的公告	中国证监会指定媒介	2019-09-19
39	前海开源基金管理有限公司关于增加中国人寿保险股份有限公司为旗下部分基金的销售机构并参与其费率优惠活动的公告	中国证监会指定媒介	2019-10-10
40	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2019年第3季度报告	中国证监会指定媒介	2019-10-25
41	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金改聘会计师事务所的公告	中国证监会指定媒介	2019-11-23
42	关于前海开源基金管理有限公司旗下基金根据信息披露办法修改基金合同和托管协议的公告	中国证监会指定媒介	2019-12-26
43	前海开源基金管理有限公司关于调整旗下部分证券投资基金通过苏宁基金办理业务最低限额的公告	中国证监会指定媒介	2019-12-27

44	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金参与中国工商银行申购费率优惠活动的公告	中国证监会指定媒介	2019-12-27
45	前海开源基金管理有限公司关于旗下部分基金参与中国工商银行“2020倾心回馈”基金定投费率优惠活动的公告	中国证监会指定媒介	2019-12-27
46	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金参与邮储银行申购费率优惠活动的公告	中国证监会指定媒介	2019-12-31
47	前海开源基金管理有限公司关于旗下基金继续参与交通银行费率优惠活动的公告	中国证监会指定媒介	2019-12-31

§12 影响投资者决策的其他重要信息

12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过20%的情况

无。

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

2019年4月14日，由中国证券报社主办的第十六届中国基金业金牛奖评选结果公布，前海开源基金管理有限公司荣获"金牛基金管理公司"，公司旗下前海开源工业革命4.0灵活配置混合型证券投资基金(基金代码：001103)荣获"三年期开放式混合型持续优胜金牛基金"。

§13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

（1）中国证券监督管理委员会批准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设立的文件

（2）《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》

（3）《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托管协议》

（4）基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程

（5）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在指定报刊上各项公告的原稿

13.2 存放地点

基金管理人、基金托管人处

13.3 查阅方式

（1）投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件

（2）投资者对本报告书如有疑问，可咨询本基金管理人前海开源基金管理有限公司，客户服务电话：4001-666-998（免长途话费）

（3）投资者可访问本基金管理人公司网站，网址：www.qhkyfund.com

前海开源基金管理有限公司

二〇二〇年四月二十五日