

易方达黄金主题证券投资基金（LOF）

2020 年中期报告

2020 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：二〇二〇年八月二十八日

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。本中期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 2020 年 8 月 26 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 2020 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	6
2.4	境外投资顾问和境外资产托管人	7
2.5	信息披露方式	7
2.6	其他相关资料	7
3	主要财务指标和基金净值表现	7
3.1	主要会计数据和财务指标	7
3.2	基金净值表现	8
4	管理人报告	11
4.1	基金管理人及基金经理情况	11
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	12
4.3	管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	12
4.4	管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	12
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	12
4.6	管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	13
4.7	管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	13
4.8	管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	14
5	托管人报告	14
5.1	报告期内本基金托管人合规守信情况声明	14
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	14
5.3	托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见	14
6	半年度财务会计报告（未经审计）	14
6.1	资产负债表	14
6.2	利润表	16
6.3	所有者权益（基金净值）变动表	17
6.4	报表附注	18
7	投资组合报告	39
7.1	期末基金资产组合情况	39
7.2	期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布	39
7.3	期末按行业分类的权益投资组合	40
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	40
7.5	报告期内权益投资组合的重大变动	40
7.6	期末按债券信用等级分类的债券投资组合	41
7.7	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名债券投资明细	41
7.8	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的所有资产支持证券投资明细	42
7.9	期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名的前五名金融衍生品投资明细	42
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	42

7.11	投资组合报告附注.....	43
8	基金份额持有人信息.....	43
8.1	期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	43
8.2	期末上市基金前十名持有人.....	44
8.3	期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	44
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.....	45
9	开放式基金份额变动.....	45
10	重大事件揭示.....	46
10.1	基金份额持有人大会决议.....	46
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.....	46
10.3	涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	46
10.4	基金投资策略的改变.....	46
10.5	为基金进行审计的会计师事务所情况.....	46
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.....	46
10.7	基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	46
10.8	其他重大事件.....	50
11	备查文件目录.....	52
11.1	备查文件目录.....	52
11.2	存放地点.....	52
11.3	查阅方式.....	52

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	
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	316,627,490.94 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	
下属分级基金的基金简称	易方达黄金主题 （QDII-LOF-FOF）A	易方达黄金主题 （QDII-LOF-FOF）C
下属分级基金的交易代码	161116	007976
报告期末下属分级基金的份额总额	315,318,972.14 份	1,308,518.80 份

注：1.根据2019年10月10日发布的《易方达基金管理有限公司关于易方达黄金主题证券投资基金（LOF）增设基金份额、修改业绩比较基准并修订基金合同、托管协议部分条款的公告》，经与基金托管人协商一致并报中国证监会备案，易方达基金管理有限公司对易方达黄金主题证券投资基金（LOF）增设了基金份额，并对基金业绩比较基准进行了修改。易方达黄金主题证券投资基金（LOF）增设基金份额，并对基金业绩比较基准进行修改事宜，以及基金合同、托管协议的修订自2019年10月11日起生效，具体详见公告。

2.本基金A类人民币份额由原易方达黄金主题（QDII-LOF-FOF）变更而来，并于2019年10月11日起增设A类美元份额、C类人民币份额及C类美元份额，份额首次确认日为2019年10月14日。易方达黄金主题（QDII-LOF-FOF）A含A类人民币份额（份额代码：161116）及A类美元现汇份额（份额代码：007977），交易代码仅列示A类人民币份额代码；易方达黄金主题（QDII-LOF-FOF）C含C类人民币份额（份额代码：007976）及C类美元现汇份额（份额代码：007978），交易代码仅列示C类人民币份额代码。

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） $\times 50\%$ +MSCI 全球金矿股指数（MSCI ACWI SELECT GOLD MINERS IMI INDEX） $\times 50\%$
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。

注：自 2019 年 10 月 11 日起，本基金业绩比较基准由“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）”调整为“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） $\times 50\%$ +MSCI 全球金矿股指数（MSCI ACWI SELECT GOLD MINERS IMI INDEX） $\times 50\%$ ”。MSCI 全球金矿股指数（MSCI ACWI SELECT GOLD MINERS IMI INDEX）由 MSCI 编制，由全球主要黄金采掘企业股票组成。而本基金为黄金主题基金，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，黄金基金指黄金 ETF（即跟踪黄金价格或黄金价格指数的 ETF）及黄金股票基金（包括跟踪黄金股票指数的指数基金和 ETF，以及 80% 以上基金资产投资于黄金采掘公司股票的主动基金）。基金管理人在对黄金基金、黄金采掘公司股票以及与其他资产进行主动配置的过程中，黄金价格和黄金采掘公司股票价格是影响投资判断的关键因素。采用“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） $\times 50\%$ +MSCI 全球金矿股指数（MSCI ACWI SELECT GOLD MINERS IMI INDEX） $\times 50\%$ ”作为业绩比较基准，能够相对比较真实、客观地反映本基金的风险收益特征。基金业绩比较基准收益率在变更前后期间分别根据相应的指标计算。

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 负责人	姓名	张南	贺倩
	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华路 6 号 105 室-42891（集中办公区）	北京市东城区建国门内大街 69 号
办公地址		广州市天河区珠江新城珠江东	北京市西城区复兴门内大街 28

	路30号广州银行大厦40-43楼	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	证券时报
登载基金中期报告正文的管理人互联网网址	http://www.efunds.com.cn
基金中期报告备置地点	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
注册登记机构	易方达基金管理有限公司	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

注：本基金 A 类人民币份额的登记结算机构为中国证券登记结算有限责任公司，A 类美元份额、C 类美元份额、C 类人民币份额的登记结算机构为易方达基金管理有限公司。

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（2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日）	
	易方达黄金主题（QDII-LOF-FOF）A	易方达黄金主题（QDII-LOF-FOF）C
本期已实现收益	15,126,359.08	-7,943.11
本期利润	30,406,715.03	47,341.93

加权平均基金份额本期利润	0.0809	0.0295
本期加权平均净值利润率	9.38%	3.42%
本期基金份额净值增长率	10.76%	10.76%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2020年6月30日)	
	易方达黄金主题 (QDII-LOF-FOF) A	易方达黄金主题 (QDII-LOF-FOF) C
期末可供分配利润	-62,485,871.31	-178,792.16
期末可供分配基金份额利润	-0.1982	-0.1366
期末基金资产净值	298,566,781.84	1,238,869.06
期末基金份额净值	0.947	0.947
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2020年6月30日)	
	易方达黄金主题 (QDII-LOF-FOF) A	易方达黄金主题 (QDII-LOF-FOF) C
基金份额累计净值增长率	-5.30%	17.64%

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

易方达黄金主题（QDII-LOF-FOF）A

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去一个月	3.27%	1.20%	4.94%	1.38%	-1.67%	-0.18%
过去三个月	25.93%	1.46%	30.55%	1.71%	-4.62%	-0.25%
过去六个月	10.76%	2.27%	22.72%	2.25%	-11.96%	0.02%
过去一年	24.61%	1.87%	39.34%	1.72%	-14.73%	0.15%
过去三年	31.53%	1.19%	60.42%	1.09%	-28.89%	0.10%
自基金合同生效起至今	-5.30%	1.00%	37.42%	1.10%	-42.72%	-0.10%

易方达黄金主题（QDII-LOF-FOF）C

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去一个月	3.27%	1.22%	4.94%	1.38%	-1.67%	-0.16%
过去三个月	25.76%	1.46%	30.55%	1.71%	-4.79%	-0.25%
过去六个月	10.76%	2.27%	22.72%	2.25%	-11.96%	0.02%

过去一年	-	-	-	-	-	-
过去三年	-	-	-	-	-	-
自基金合同生效起至今	17.64%	2.02%	29.91%	1.91%	-12.27%	0.11%

注：1.自 2019 年 10 月 11 日起，本基金增设 C 类份额类别，份额首次确认日为 2019 年 10 月 14 日，增设当期的相关数据和指标按实际存续期计算。

2.自 2019 年 10 月 11 日起，本基金业绩比较基准由“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）”调整为“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） $\times 50\%$ +MSCI 全球金矿股指数（MSCI ACWI SELECT GOLD MINERS IMI INDEX） $\times 50\%$ ”。MSCI 全球金矿股指数（MSCI ACWI SELECT GOLD MINERS IMI INDEX）由 MSCI 编制，由全球主要黄金采掘企业股票组成。而本基金为黄金主题基金，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，黄金基金指黄金 ETF（即跟踪黄金价格或黄金价格指数的 ETF）及黄金股票基金（包括跟踪黄金股票指数的指数基金和 ETF，以及 80%以上基金资产投资于黄金采掘公司股票的主动基金）。基金管理人在对黄金基金、黄金采掘公司股票以及与其他资产进行主动配置的过程中，黄金价格和黄金采掘公司股票价格是影响投资判断的关键因素。采用“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） $\times 50\%$ +MSCI 全球金矿股指数（MSCI ACWI SELECT GOLD MINERS IMI INDEX） $\times 50\%$ ”作为业绩比较基准，能够相对比较真实、客观地反映本基金的风险收益特征。基金业绩比较基准收益率在变更前后期间分别根据相应的指标计算。

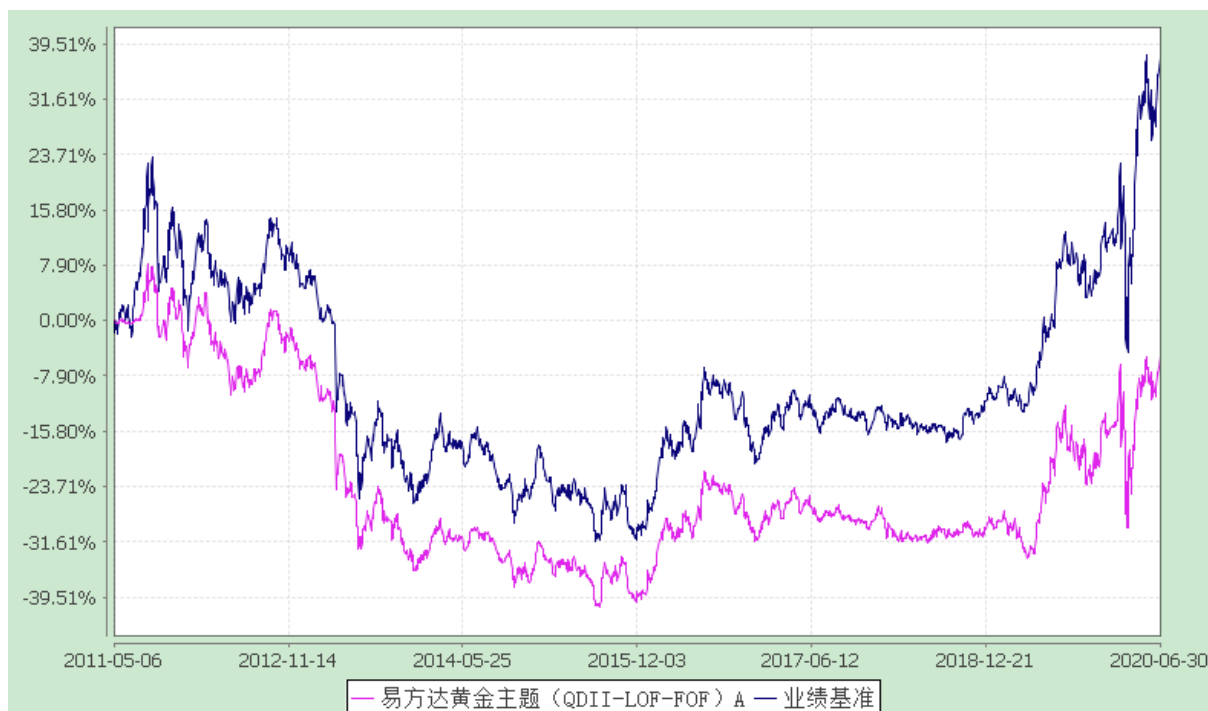
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

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

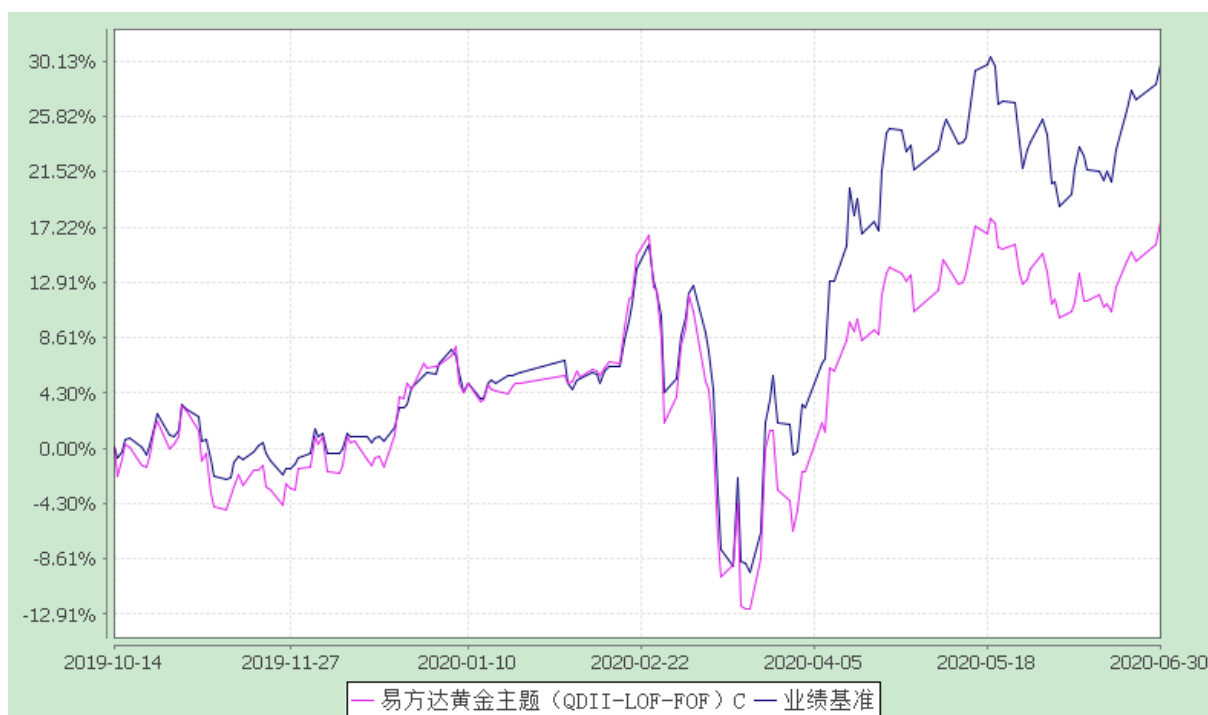
易方达黄金主题（QDII-LOF-FOF）A

（2011 年 5 月 6 日至 2020 年 6 月 30 日）



易方达黄金主题（QDII-LOF-FOF）C

（2019 年 10 月 14 日至 2020 年 6 月 30 日）



注：1.自 2019 年 10 月 11 日起，本基金增设 C 类份额类别，份额首次确认日为 2019 年 10 月 14 日，增设当期的相关数据和指标按实际存续期计算。

2.自 2019 年 10 月 11 日起，本基金业绩比较基准由“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）”调整为“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）×50%+MSCI 全球金矿股指数（MSCI ACWI SELECT GOLD MINERS IMI INDEX）×50%”。MSCI

全球金矿股指数（MSCI ACWI SELECT GOLD MINERS IMI INDEX）由 MSCI 编制，由全球主要黄金采掘企业股票组成。而本基金为黄金主题基金，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，黄金基金指黄金 ETF（即跟踪黄金价格或黄金价格指数的 ETF）及黄金股票基金（包括跟踪黄金股票指数的指数基金和 ETF，以及 80% 以上基金资产投资于黄金采掘公司股票的主动基金）。基金管理人在对黄金基金、黄金采掘公司股票以及与其他资产进行主动配置的过程中，黄金价格和黄金采掘公司股票价格是影响投资判断的关键因素。采用“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） $\times 50\%$ +MSCI 全球金矿股指数（MSCI ACWI SELECT GOLD MINERS IMI INDEX） $\times 50\%$ ”作为业绩比较基准，能够相对比较真实、客观地反映本基金的风险收益特征。基金业绩比较基准收益率在变更前后期间分别根据相应的指标计算。

3.自基金合同生效至报告期末，A 类基金份额净值增长率为-5.30%，同期业绩比较基准收益率为 37.42%。C 类基金份额净值增长率为 17.64%，同期业绩比较基准收益率为 29.91%。

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，本基金管理人成立于 2001 年 4 月 17 日，总部设在广州，在北京、上海、香港等地设有分公司或子公司。本基金管理人拥有公募、社保、年金、特定客户资产管理、QDII、基本养老保险基金投资等业务资格，在主动权益、固定收益、指数投资、量化投资、混合资产投资、海外投资、多资产投资等领域全面布局，为境内外客户提供包括标准化公募基金与定制化私募产品在内的资产管理解决方案。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

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		
周宇	本基金的基金经理、境外投资决策委员会委员	2017-04-21	-	9 年	硕士研究生，具有基金从业资格。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.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/基金经理助理，“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《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，通过投资交易系统内的公平交易模块，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，公司旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5% 的交易共 59 次，均为指数量化投资组合因投资策略需要和其他组合发生的反向交易。

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

今年上半年，在前所未有的新冠疫情的冲击下，全球金融市场出现了剧烈的震荡。国际金价亦呈现波动上涨的态势。虽然宽松的货币政策和避险情绪最终推动贵金属资产的优异表现，但在 3 月份市场由于流动性恐慌而剧烈下挫，使贵金属资产、尤其金矿股遭受较大跌幅。本基金在市场剧烈波动的时候，由于担心疫情对生产经营活动的影响，过早的降低了前期跌幅较大的金矿股资产的持仓，导致业绩在上半年落后于基准。

4.5.2 报告期内基金的业绩表现

截至报告期末，本基金 A 类基金份额净值为 0.947 元，本报告期份额净值增长率为 10.76%，同期业绩比较基准收益率为 22.72%；C 类基金份额净值为 0.947 元，本报告期份额净值增长率为 10.76%，同期业绩比较基准收益率为 22.72%。

4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望下半年，疫情的发展仍是决定全球经济和金融市场的最重要基本面之一。在最初的恐慌过去后，金融资产依赖于各国央行和政府的无节制的刺激政策而上涨，本质上呈现出一种现金贬值预期。在此预期下，贵金属依然受益于其中。而随着美国大选日益临近，避险情绪亦将继续支撑贵金属资产的价格。而需要关注的是疫苗的进展可能届时将改变全球资产价格运行的态势。从中长期来看，我们一直以来强调的支撑贵金属上涨的核心逻辑没有任何变化。鉴于愈发上升的债务水平，实际利率的下行仍未结束，而美元亦大概率开启走弱周期。地缘政治的风险和对纸币体系的信用担忧亦在推动资金寻找保值的避风港，这些都未见到终结的迹象。而金矿股资产基本面良好的趋势，亦得到越来越多的关注。本基金将继续以金矿股资产为主打，力争在黄金上涨的过程中获得超额收益。

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、中国证券投资基金业协会相关指引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，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，具备投资、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债金融估值中心有限公司及中证指数有限公司签署服务协议，由中债金融

估值中心有限公司按约定提供银行间同业市场的估值数据，由中证指数有限公司按约定提供交易所交易的债券品种的估值数据和流通受限股票的折扣率数据。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

易方达黄金主题（QDII-LOF-FOF）A:本报告期内未实施利润分配。

易方达黄金主题（QDII-LOF-FOF）C: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 2020 年 1 月 1 日至 2020 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遵规守信、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 托管人对本中期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《公开募集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中期报告中的财务指标、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：2020 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2020 年 6 月 30 日	上年度末 2019 年 12 月 31 日
资产：		-	-
银行存款	6.4.7.1	46,280,272.27	41,451,777.35
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	6.4.7.2	262,692,127.40	344,380,599.43
其中：股票投资		24,086,465.18	-
基金投资		218,392,662.22	344,380,599.43
债券投资		20,213,000.00	-
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	254,355.99	6,939.82
应收股利		-	-
应收申购款		376,752.40	2,246,312.89
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		309,603,508.06	388,085,629.49
负债和所有者权益	附注号	本期末 2020 年 6 月 30 日	上年度末 2019 年 12 月 31 日
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		-	372,999.69
应付赎回款		9,105,431.24	19,894,263.63
应付管理人报酬		289,884.67	371,761.99
应付托管费		48,314.14	61,960.32
应付销售服务费		114.71	28.11
应付交易费用	6.4.7.7	350.00	-
应交税费		-	227,206.18
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.8	353,762.40	317,995.34
负债合计		9,797,857.16	21,246,215.26
所有者权益：		-	-

实收基金	6.4.7.9	316,627,490.94	429,157,206.13
未分配利润	6.4.7.10	-16,821,840.04	-62,317,791.90
所有者权益合计		299,805,650.90	366,839,414.23
负债和所有者权益总计		309,603,508.06	388,085,629.49

注：报告截止日 2020 年 6 月 30 日，A 类基金份额净值 0.947 元，C 类基金份额净值 0.947 元；基金份额总额 316,627,490.94 份，下属分级基金的份额总额分别为：A 类基金份额总额 315,318,972.14 份，C 类基金份额总额 1,308,518.80 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：2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
一、收入		33,383,249.24	23,858,290.38
1.利息收入		215,973.74	120,463.26
其中：存款利息收入	6.4.7.11	90,592.35	120,463.26
债券利息收入		125,381.39	-
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）		16,324,918.12	-3,469,131.34
其中：股票投资收益	6.4.7.12	1,845,736.65	-3,434,353.47
基金投资收益	6.4.7.13	14,245,484.05	-757,799.20
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	233,697.42	723,021.33
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.17	15,335,640.99	26,855,264.68
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		1,389,500.20	148,107.60
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.18	117,216.19	203,586.18
减：二、费用		2,929,192.28	3,082,700.59
1. 管理人报酬		1,944,272.21	1,960,275.43
2. 托管费		324,045.40	392,055.10
3. 销售服务费		673.38	-
4. 交易费用	6.4.7.19	460,299.48	594,327.78
5. 利息支出		-	-

其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 税金及附加		64,831.17	2,423.07
7. 其他费用	6.4.7.20	135,070.64	133,619.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,454,056.96	20,775,589.79
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,454,056.96	20,775,589.79

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：2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2020 年 1 月 1 日至 2020 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）	429,157,206.13	-62,317,791.90	366,839,414.23
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	30,454,056.96	30,454,056.96
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）	-112,529,715.19	15,041,894.90	-97,487,820.29
其中：1.基金申购款	118,983,019.18	-15,243,639.17	103,739,380.01
2.基金赎回款	-231,512,734.37	30,285,534.07	-201,227,200.30
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）	316,627,490.94	-16,821,840.04	299,805,650.90
项目	上年度可比期间 2019 年 1 月 1 日至 2019 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）	375,538,714.53	-108,330,932.98	267,207,781.55
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	20,775,589.79	20,775,589.79
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）	131,829,569.30	-34,322,947.03	97,506,622.27
其中：1.基金申购款	253,350,492.55	-66,559,974.70	186,790,517.85
2.基金赎回款	-121,520,923.25	32,237,027.67	-89,283,895.58
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）	507,368,283.83	-121,878,290.22	385,489,993.61

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：陈荣，会计机构负责人：邱毅华

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。

自 2019 年 10 月 11 日起，本基金增设 C 类份额类别，份额首次确认日为 2019 年 10 月 14 日。

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》、《易方达黄金主题证券投资基金(LOF)基金合同》和财务报表附注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。

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更正。

6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2014]81号《财政部国家税务总局证监会关于沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、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》、财税[2016]127号《财政部国家税务总局证监会关于深港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、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》及其他相关境内外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。资管产品管理人运营资管产品转让2017年12月31日前取得的基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以2017年最后一个交易日的基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

(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。

对基金通过沪港通/深港通投资香港联交所上市H股取得的股息红利，H股公司应向中国证券登

记结算有限责任公司(以下简称“中国结算”)提出申请,由中国结算向 H 股公司提供内地个人投资者名册, H 股公司按照 20%的税率代扣个人所得税。基金通过沪港通/深港通投资香港联交所上市的非 H 股取得的股息红利,由中国结算按照 20%的税率代扣个人所得税。

(4) 基金通过沪港通/深港通买卖、继承、赠与联交所上市股票,按照香港特别行政区现行税法规定缴纳印花税。

(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。

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
	2020年6月30日
活期存款	46,280,272.27
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	46,280,272.27

6.4.7.2 交易性金融资产

单位:人民币元

项目	本期末			
	成本	公允价值	公允价值变动	
股票	19,179,704.81	24,086,465.18	4,906,760.37	
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	
债券	交易所市场	-	-	
	银行间市场	20,313,290.00	20,213,000.00	-100,290.00
	合计	20,313,290.00	20,213,000.00	-100,290.00
资产支持证券	-	-	-	
基金	169,981,331.82	218,392,662.22	48,411,330.40	
其他	-	-	-	
合计	209,474,326.63	262,692,127.40	53,217,800.77	

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 2020年6月30日
应收活期存款利息	1,688.52
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	252,667.47
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	-
其他	-
合计	254,355.99

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

单位：人民币元

项目	本期末 2020年6月30日
交易所市场应付交易费用	-
银行间市场应付交易费用	350.00
合计	350.00

6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2020年6月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	8,451.76
预提费用	345,310.64
合计	353,762.40

6.4.7.9 实收基金

易方达黄金主题（QDII-LOF-FOF）A

金额单位：人民币元

项目	本期 2020年1月1日至2020年6月30日	
	基金份额	账面金额
上年度末	428,703,387.26	428,703,387.26
本期申购	115,561,285.03	115,561,285.03
本期赎回（以“-”号填列）	-228,945,700.15	-228,945,700.15
本期末	315,318,972.14	315,318,972.14

易方达黄金主题（QDII-LOF-FOF）C

金额单位：人民币元

项目	本期 2020年1月1日至2020年6月30日	
	基金份额	账面金额
上年度末	453,818.87	453,818.87
本期申购	3,421,734.15	3,421,734.15
本期赎回（以“-”号填列）	-2,567,034.22	-2,567,034.22
本期末	1,308,518.80	1,308,518.80

6.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

易方达黄金主题（QDII-LOF-FOF）A			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-102,532,181.63	40,280,004.16	-62,252,177.47
本期利润	15,126,359.08	15,280,355.95	30,406,715.03

本期基金份额交易产生的变动数	24,919,951.24	-9,826,679.10	15,093,272.14
其中：基金申购款	-24,276,935.47	9,487,666.53	-14,789,268.94
基金赎回款	49,196,886.71	-19,314,345.63	29,882,541.08
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-62,485,871.31	45,733,681.01	-16,752,190.30

单位：人民币元

易方达黄金主题（QDII-LOF-FOF）C			
项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	-80,774.58	15,160.15	-65,614.43
本期利润	-7,943.11	55,285.04	47,341.93
本期基金份额交易产生的变动数	-90,074.47	38,697.23	-51,377.24
其中：基金申购款	-492,670.77	38,300.54	-454,370.23
基金赎回款	402,596.30	396.69	402,992.99
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-178,792.16	109,142.42	-69,649.74

6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2020年1月1日至2020年6月30日
活期存款利息收入	90,263.70
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	328.65
合计	90,592.35

6.4.7.12 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2020年1月1日至2020年6月30日
卖出股票成交总额	16,085,914.79
减：卖出股票成本总额	14,240,178.14
买卖股票差价收入	1,845,736.65

6.4.7.13 基金投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2020年1月1日至2020年6月30日
卖出/赎回基金成交总额	505,768,480.21

减：卖出/赎回基金成本总额	491,522,996.16
基金投资收益	14,245,484.05

6.4.7.14 债券投资收益——买卖债券差价收入

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

单位：人民币元

项目	本期 2020年1月1日至2020年6月30日
股票投资产生的股利收益	67,377.04
基金投资产生的股利收益	166,320.38
合计	233,697.42

6.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2020年1月1日至2020年6月30日
1.交易性金融资产	15,335,640.99
——股票投资	4,906,760.37
——债券投资	-100,290.00
——资产支持证券投资	-
——基金投资	10,529,170.62
——贵金属投资	-
——其他	-
2.衍生工具	-
——权证投资	-
——期货投资	-
——期权投资	-
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	15,335,640.99

6.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2020年1月1日至2020年6月30日

基金赎回费收入	117,216.19
其他	-
合计	117,216.19

6.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期
	2020年1月1日至2020年6月30日
交易所市场交易费用	20,383.77
银行间市场交易费用	350.00
交易基金产生的费用	439,565.71
其中：申购费	-
赎回费	-
其他	439,565.71
合计	460,299.48

6.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2020年1月1日至2020年6月30日
审计费用	35,803.04
信息披露费	59,672.34
银行汇划费	360.00
银行间账户维护费	9,000.00
上市费	29,835.26
其他	400.00
合计	135,070.64

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 2020年1月1日至2020年6月 30日	上年度可比期间 2019年1月1日至2019年6 月30日
当期发生的基金应支付的管理费	1,944,272.21	1,960,275.43
其中：支付销售机构的客户维护费	762,867.97	608,032.94

注：本基金的管理费（如基金管理人委托投资顾问，包括投资顾问费）按前一日基金资产净值的 1.2% 年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 1.2\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金的管理费

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。经基金管理人和基金托管人核对一

致后，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 2020年1月1日至2020年6月 30日	上年度可比期间 2019年1月1日至2019年6 月30日
当期发生的基金应支付的托管费	324,045.40	392,055.10

注：本基金的托管费（如基金托管人委托境外托管人，包括境外托管费）按前一日基金资产净值的 0.2% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.2\% \div \text{当年天数}$$

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

基金托管费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付。经基金管理人和基金托管人核对一致后，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。

6.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期 2020年1月1日至2020年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	易方达黄金主题 (QDII-LOF-FOF) A	易方达黄金主题 (QDII-LOF-FOF) C	合计
易方达基金管理有限公司	-	669.13	669.13
合计	-	669.13	669.13
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间 2019年1月1日至2019年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	易方达黄金主题 (QDII-LOF-FOF) A	易方达黄金主题 (QDII-LOF-FOF) C	合计
合计	-	-	-

注：销售服务费可用于本基金市场推广、销售以及基金份额持有人服务等各项费用。本基金份额分为不同的类别，适用不同的销售服务费率。其中，A 类人民币份额、A 类美元份额均不收取销售服务费，C 类人民币份额、C 类美元份额的销售服务费年费率为 0.1%。

销售服务费计算方法如下：

$$H = E \times 0.1\% \div \text{当年天数}$$

H 为 C 类基金份额每日应计提的销售服务费

E 为本基金 C 类基金份额前一日基金资产净值

基金销售服务费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后，基金托管人按照与基金管理人协商一致的方式于次月前 3 个工作日内从基金财产中一次性支付至登记结算机构，由登记结算机构代付给销售机构。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

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

易方达黄金主题（QDII-LOF-FOF）A

无。

易方达黄金主题（QDII-LOF-FOF）C

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		上年度可比期间	
	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日		2019 年 1 月 1 日至 2019 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
中国农业银行-活期存款	8,363,182.05	68,058.99	57,844,321.96	21,859.41
汇丰银行-活期存款	37,917,090.22	22,204.71	10,032,473.02	98,497.97

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

6.4.10.7.1 其他关联交易事项的说明

无。

6.4.11 利润分配情况

易方达黄金主题（QDII-LOF-FOF）A

本报告期内未发生利润分配。

易方达黄金主题（QDII-LOF-FOF）C

本报告期内未发生利润分配。

6.4.12 期末（2020 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 2020 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 2020 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、投资部门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、监察合规管理部门、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 2020 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% (2019 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 2020年6月30日	上年度末 2019年12月31日
A-1	0.00	0.00
A-1 以下	0.00	0.00
未评级	20,465,667.47	0.00
合计	20,465,667.47	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。

3. 债券投资以全价列示。

6.4.13.2.2 按短期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2020年6月30日	上年度末 2019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

6.4.13.2.3 按短期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

短期信用评级	本期末 2020年6月30日	上年度末 2019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

6.4.13.2.4 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 2020年6月30日	上年度末 2019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。

6.4.13.2.5 按长期信用评级列示的资产支持证券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2020年6月30日	上年度末 2019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

6.4.13.2.6 按长期信用评级列示的同业存单投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2020年6月30日	上年度末 2019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

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金管理人未能以合理价格及时变现基金资产以支付投资者赎回款项的风险。

本基金采用分散投资、控制流通受限证券比例等方式防范流动性风险，同时公司已经建立全覆盖、

多维度以压力测试为核心的开放式基金流动性风险监测与预警制度，投资风险管理部独立于投资部门负责流动性压力测试的实施与评估。

于 2020 年 6 月 30 日，除卖出回购金融资产款余额(计息但该利息金额不重大)以外，本基金承担的其他金融负债的合同约定到期日均为一年以内且不计息，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。

6.4.13.3.1 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按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《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组合的流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金的投资范围为具有良好流动性的金融工具，所持大部分证券在流动性良好的证券交易所或者银行间同业市场交易，期末除本报告“期末本基金持有的流通受限证券”章节中所列示券种流通暂时受限制不能自由转让外，其余均能及时变现。评估结果显示组合高流动性资产比重较高，组合变现比例能力较好。

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 2020 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	46,280,272.27	-	-	-	46,280,272.27

结算备付金	-	-	-	-	-
存出保证金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	20,213,000.00	-	-	242,479,127.40	262,692,127.40
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	-	-	-	254,355.99	254,355.99
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	34,331.41	-	-	342,420.99	376,752.40
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	66,527,603.68	-	-	243,075,904.38	309,603,508.06
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	-	-	-	-	-
应付赎回款	-	-	-	9,105,431.24	9,105,431.24
应付管理人报酬	-	-	-	289,884.67	289,884.67
应付托管费	-	-	-	48,314.14	48,314.14
应付销售服务费	-	-	-	114.71	114.71
应付交易费用	-	-	-	350.00	350.00
应交税费	-	-	-	-	-
应付利息	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	353,762.40	353,762.40
负债总计	-	-	-	9,797,857.16	9,797,857.16
利率敏感度缺口	66,527,603.68	-	-	233,278,047.22	299,805,650.90
上年度末 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	41,451,777.35	-	-	-	41,451,777.35
结算备付金	-	-	-	-	-
存出保证金	-	-	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	344,380,599.43	344,380,599.43
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	-	-	-	6,939.82	6,939.82
应收股利	-	-	-	-	-
应收申购款	946,709.82	-	-	1,299,603.07	2,246,312.89
递延所得税资产	-	-	-	-	-
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	42,398,487.17	-	-	345,687,142.32	388,085,629.49
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	-	-	-	372,999.69	372,999.69
应付赎回款	-	-	-	19,894,263.63	19,894,263.63
应付管理人报酬	-	-	-	371,761.99	371,761.99
应付托管费	-	-	-	61,960.32	61,960.32
应付销售服务费	-	-	-	28.11	28.11
应付交易费用	-	-	-	-	-
应交税费	-	-	-	227,206.18	227,206.18
应付利息	-	-	-	-	-
应付利润	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	317,995.34	317,995.34
负债总计	-	-	-	21,246,215.26	21,246,215.26
利率敏感度缺口	42,398,487.17	-	-	324,440,927.06	366,839,414.23

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

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 2020年6月30日	上年度末 2019年12月31日
	1.市场利率下降25个基点	54.17	-
2.市场利率上升25个基点	54.17	-	

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 2020年6月30日			
	美元 折合人民币	港币 折合人民币	其他币种 折合人民币	合计
以外币计价的资产				
银行存款	38,362,520.12	120.32	93,962.04	38,456,602.48
结算备付金	-	-	-	-
交易性金融资产	242,479,127.40	-	-	242,479,127.40
衍生金融资产	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-
应收利息	9.70	-	-	9.70
应收股利	-	-	-	-
应收申购款	12,877.47	-	-	12,877.47
其他资产	-	-	-	-
资产合计	280,854,534.69	120.32	93,962.04	280,948,617.05
以外币计价的负债				
应付证券清算款	-	-	-	-
应付赎回款	234,004.24	-	-	234,004.24

其他负债	-	-	-	-
负债合计	234,004.24	-	-	234,004.24
资产负债表 外汇风险敞 口净额	280,620,530.45	120.32	93,962.04	280,714,612.81
项目	上年度末 2019年12月31日			
	美元 折合人民币	港币 折合人民币	其他币种 折合人民币	合计
以外币计价的资产				
银行存款	12,219,941.44	117.99	91,503.34	12,311,562.77
结算备付金	-	-	-	-
交易性金融资产	344,380,599.43	-	-	344,380,599.43
衍生金融资产	-	-	-	-
应收证券清算款	-	-	-	-
应收利息	119.30	-	-	119.30
应收股利	-	-	-	-
应收申购款	13,945.42	-	-	13,945.42
其他资产	-	-	-	-
资产合计	356,614,605.59	117.99	91,503.34	356,706,226.92
以外币计价的负债				
应付证券清算款	372,999.69	-	-	372,999.69
应付赎回款	-	-	-	-
其他负债	-	-	-	-
负债合计	372,999.69	-	-	372,999.69
资产负债表 外汇风险敞 口净额	356,241,605.90	117.99	91,503.34	356,333,227.23

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 2020年6月30日	上年度末 2019年12月31日
	假设人民币对一揽子货币平均升值5%	-14,035,730.64	-17,816,661.36
	假设人民币对一揽子货币平均贬值5%	14,035,730.64	17,816,661.36

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 2020年6月30日		上年度末 2019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	24,086,465.18	8.03	-	-
交易性金融资产—基金投资	218,392,662.22	72.84	344,380,599.43	93.88
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	242,479,127.40	80.88	344,380,599.43	93.88

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	上年度末
		2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
	1.业绩比较基准上升 5%	12,123,956.36	17,219,029.96
	2.业绩比较基准下降 5%	-12,123,956.36	-17,219,029.96

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 2020 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 242,479,127.40 元，属于第二层次的余额为 20,213,000.00 元，无属于第三层次的余额(2019 年 12 月 31 日：第一层次 344,380,599.43 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 2020 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(2019 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	24,086,465.18	7.78
	其中：普通股	24,086,465.18	7.78
	存托凭证	-	-
	优先股	-	-
	房地产信托凭证	-	-
2	基金投资	218,392,662.22	70.54
3	固定收益投资	20,213,000.00	6.53
	其中：债券	20,213,000.00	6.53
	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	46,280,272.27	14.95
8	其他各项资产	631,108.39	0.20
9	合计	309,603,508.06	100.00

7.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布

金额单位：人民币元

国家（地区）	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
美国	24,086,465.18	8.03
合计	24,086,465.18	8.03

注：1.国家（地区）类别根据其所在的证券交易所确定。

2.ADR、GDR 按照存托凭证本身挂牌的证券交易所确定。

7.3 期末按行业分类的权益投资组合

金额单位：人民币元

行业类别	公允价值	占基金资产净值比例（%）
能源	-	-
材料	24,086,465.18	8.03
工业	-	-
非必需消费品	-	-
必需消费品	-	-
保健	-	-
金融	-	-
信息技术	-	-
电信服务	-	-
公用事业	-	-
房地产	-	-
合计	24,086,465.18	8.03

注：以上分类采用全球行业分类标准（GICS）。

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

金额单位：人民币元

序号	公司名称 (英文)	公司名称 (中文)	证券代码	所在证 券市场	所属国家 (地区)	数量（股）	公允价值	占基金资 产净值比 例（%）
1	Barrick Gold Corp	-	GOLD US	纽约证 券交易 所	美国	64,118	12,228,695.88	4.08
2	Newmont Goldcorp Corp	-	NEM US	纽约证 券交易 所	美国	27,129	11,857,769.30	3.96

注：此处所用证券代码的类别是当地市场代码。

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

金额单位：人民币元

序号	公司名称（英文）	证券代码	本期累计买入金额	占期初基金 资产净值比 例（%）
1	Barrick Gold Corp	GOLD US	17,008,655.85	4.64

2	Newmont Goldcorp Corp	NEM US	16,411,227.10	4.47
---	-----------------------	--------	---------------	------

注：1.买入金额按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

2.此处所用证券代码的类别是当地市场代码。

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

金额单位：人民币元

序号	公司名称（英文）	证券代码	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例（%）
1	Barrick Gold Corp	GOLD US	8,596,267.54	2.34
2	Newmont Goldcorp Corp	NEM US	7,489,647.25	2.04

注：1.卖出金额按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

2.此处所用证券代码的类别是当地市场代码。

7.5.3 权益投资的买入成本总额及卖出收入总额

单位：人民币元

买入成本（成交）总额	33,419,882.95
卖出收入（成交）总额	16,085,914.79

注：“买入成本”或“卖出收入”均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用。

7.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

债券信用等级	公允价值	占基金资产净值比例（%）
AAA+至 AAA-	0.00	0.00
AA+至 AA-	0.00	0.00
A+至 A-	0.00	0.00
BBB+至 BBB-	0.00	0.00
BB+至 BB-	0.00	0.00
B+至 B-	0.00	0.00
CCC+至 CCC	0.00	0.00
未评级	20,465,667.47	6.83

注：本债券投资组合主要采用标准普尔、穆迪、惠誉提供的债券信用评级信息，债券投资以全价列示。

7.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名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	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	180203	18 国开 03	100,000	10,164,000.00	3.39
2	160206	16 国开 06	100,000	10,049,000.00	3.35

7.8 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排名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名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	SPDR Gold MiniShares Trust	ETF	开放式	World Gold Trust Services LLC	59,377,905.08	19.81
2	iShares MSCI Global Gold Miners ETF	ETF	开放式	BlackRock Fund Advisors	49,327,716.05	16.45
3	SPDR Gold Shares	ETF	开放式	World Gold Trust Services LLC	39,757,997.53	13.26
4	VanEck Vectors Gold Miners ETF	ETF	开放式	Van Eck Associates Corp	27,512,678.56	9.18
5	Ninety One Global Strategy Fund-Global Gold Fund	SICAV	开放式	Ninety One Luxembourg SA	19,099,640.47	6.37
6	SCHRODER ISF-GL GOLD-C A USD	SICAV	开放式	Schroder Investment Management Europe SA	13,582,527.36	4.53

7	iShares Gold Trust	ETF	开放式	BlackRock Fund Advisors	9,734,197.17	3.25
---	--------------------	-----	-----	-------------------------	--------------	------

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	254,355.99
5	应收申购款	376,752.40
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	631,108.39

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

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	持有份额	占总份	

				额比例		额比例
易方达黄金主题 (QDII-LOF-FOF) A	26,065	12,097.41	13,574,272.95	4.30%	301,744,699.19	95.70%
易方达黄金主题 (QDII-LOF-FOF) C	183	7,150.38	0.00	0.00%	1,308,518.80	100.00%
合计	26,248	12,062.92	13,574,272.95	4.29%	303,053,217.99	95.71%

注：易方达黄金主题（QDII-LOF-FOF）A 的持有人户数及结构包含 A 类人民币份额及 A 类美元份额；易方达黄金主题（QDII-LOF-FOF）C 的持有人户数及结构包含 C 类人民币份额及 C 类美元份额。

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	4,100,000.00	16.80%
2	中信信托有限责任公司—企业年金资金 信托 12	3,300,000.00	13.52%
3	张国藩	1,000,060.00	4.10%
4	邵常红	935,877.00	3.84%
5	洪兴	286,976.00	1.18%
6	孙丽娜	275,048.00	1.13%
7	杨文娟	261,000.00	1.07%
8	罗惠娟	223,126.00	0.91%
9	谢新	223,066.00	0.91%
10	王世法	221,900.00	0.91%

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	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	易方达黄金主题 (QDII-LOF-FOF) A	254,987.75	0.0809%

	易方达黄金主题 (QDII-LOF-FOF) C	4,730.93	0.3615%
	合计	259,718.68	0.0820%

注：基金管理人的从业人员持有的易方达黄金主题（QDII-LOF-FOF）A 类份额含 A 类人民币份额、A 类美元份额；易方达黄金主题（QDII-LOF-FOF）C 类份额含 C 类人民币份额及 C 类美元份额。

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	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	易方达黄金主题 (QDII-LOF-FOF) A	0
	易方达黄金主题 (QDII-LOF-FOF) C	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	易方达黄金主题 (QDII-LOF-FOF) A	0
	易方达黄金主题 (QDII-LOF-FOF) C	0
	合计	0

9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	易方达黄金主题 (QDII-LOF-FOF) A	易方达黄金主题 (QDII-LOF-FOF) C
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	428,703,387.26	453,818.87
本报告期基金总申购份额	115,561,285.03	3,421,734.15
减：本报告期基金总赎回份额	228,945,700.15	2,567,034.22
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	315,318,972.14	1,308,518.80

注：易方达黄金主题（QDII-LOF-FOF）A 份额变动含 A 类人民币份额及 A 类美元份额；易方达黄金主题（QDII-LOF-FOF）C 份额变动含 C 类人民币份额及 C 类美元份额。

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 2020 年 6 月 22 日发布公告，自 2020 年 6 月 22 日起聘任张坤先生、陈丽园女士担任公司副总经理级高级管理人员。

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	49,505,797.72	100.00%	227,563.21	50.73%	-
Morgan Stanley & Co. International PLC	1	-	-	40,528.58	9.03%	-

Credit Suisse (Hong Kong) Limited	1	-	-	140,527.82	31.32%	-
Goldman Sachs	1	-	-	39,993.96	8.92%	-
China Merchants Securities (HK) Co Ltd	1	-	-	-	-	-
UBS Securities Asia Limited	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。

10.7.2 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
Citigroup Global Markets Limited	-	-	-	-	-	-	518,972,272.64	61.00%
Morgan Stanley & Co. International PLC	-	-	-	-	-	-	72,876,028.19	8.57%
Credit Suisse (Hong Kong) Limited	-	-	-	-	-	-	209,000,325.62	24.56%
Goldman Sachs	-	-	-	-	-	-	49,992,551.79	5.88%

Chin a Merc hants Secur ities (HK) Co Ltd	-	-	-	-	-	-	-	-
UBS Secur ities Asia Limit ed	-	-	-	-	-	-	-	-
Deuts che Bank AG Lond on	-	-	-	-	-	-	-	-
CLS A Limit ed	-	-	-	-	-	-	-	-
Nom ura Asset Mana geme nt Hong Kong Limit ed	-	-	-	-	-	-	-	-
Knig ht Capit al Euro pe Limit ed	-	-	-	-	-	-	-	-
Shen yin	-	-	-	-	-	-	-	-

Wang uo Secur ities HK Ltd								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

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	易方达基金管理有限公司旗下部分开放式基金参加中国农业银行费率优惠活动的公告	证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2020-01-06
2	易方达黄金主题证券投资基金（LOF）2020 年 1 月 20 日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告	证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2020-01-15
3	易方达基金管理有限公司旗下基金 2019 年第 4 季度报告提示性公告	证券时报	2020-01-18
4	易方达基金管理有限公司旗下部分开放式基金参加泉州银行费率优惠活动的公告	证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2020-01-23
5	易方达基金管理有限公司关于旗下基金 2020 年 1 月 31 日不开放申购、赎回、转换、定期定额投资等业务的提示性公告	证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2020-01-30
6	易方达基金管理有限公司及全资子公司投资旗下基金相关事宜的公告	证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2020-02-04
7	易方达黄金主题证券投资基金（LOF）2020 年 2 月 17 日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告	证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2020-02-12
8	易方达基金管理有限公司旗下部分开放式基金增加好买基金为销售机构的公告	证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2020-03-02
9	易方达基金管理有限公司旗下部分开放式基金参加中金公司费率优惠活动的公告	证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2020-03-05
10	易方达黄金主题证券投资基金（LOF）暂停大额申购业务的公告	证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2020-03-10
11	易方达基金管理有限公司旗下部分开放式基金参加百度百盈费率优惠活动的公告	证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2020-03-10
12	易方达黄金主题证券投资基金（LOF）暂停申	证券时报、基金管理人网	2020-03-11

	购及定期定额投资业务的公告	站及中国证监会基金电子披露网站	
13	易方达黄金主题证券投资基金（LOF）恢复申购、定期定额投资业务并暂停大额申购业务的公告	证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2020-03-19
14	易方达基金管理有限公司旗下基金 2019 年年度报告提示性公告	证券时报	2020-03-31
15	易方达黄金主题证券投资基金（LOF）2020 年 4 月 10 日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告	证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2020-04-07
16	易方达基金管理有限公司关于提醒投资者及时提供或更新身份信息资料的公告	证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2020-04-10
17	易方达基金管理有限公司旗下部分开放式基金参加诺亚正行费率优惠活动的公告	证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2020-04-17
18	易方达基金管理有限公司旗下部分开放式基金增加平安银行为销售机构、参加平安银行费率优惠活动的公告	证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2020-04-20
19	易方达基金管理有限公司旗下基金 2020 年第 1 季度报告提示性公告	证券时报	2020-04-21
20	易方达基金管理有限公司旗下部分开放式基金参加国联证券费率优惠活动的公告	证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2020-04-22
21	易方达基金管理有限公司旗下部分开放式基金参加中金公司申购费率优惠活动的公告	证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2020-05-14
22	易方达黄金主题证券投资基金（LOF）2020 年 5 月 25 日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告	证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2020-05-20
23	易方达基金管理有限公司旗下部分开放式基金参加华夏财富费率优惠活动的公告	证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2020-05-23
24	易方达基金管理有限公司关于暂停上海朝阳永续基金销售有限公司办理旗下基金相关销售业务的公告	证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2020-06-03
25	易方达基金管理有限公司关于调整旗下部分开放式基金在招商银行最低定期定额投资金额限制的公告	证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2020-06-04
26	易方达基金管理有限公司高级管理人员变更公告	证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2020-06-22
27	易方达基金管理有限公司旗下部分开放式基金增加天天基金为销售机构的公告	证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电	2020-06-23

		子披露网站	
28	易方达黄金主题证券投资基金（LOF）2020 年 7 月 3 日暂停申购、赎回、定期定额投资业务的公告	证券时报、基金管理人网站及中国证监会基金电子披露网站	2020-06-30

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

二〇二〇年八月二十八日