汇添富黄金及贵金属证券投资基金(LOF)

2013 半年度 报告摘要

2013年6月30日

基金管理人:汇添富基金管理有限公司
基金托管人:中国工商银行股份有限公司
送出日期:2013年8月26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。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2013年8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。

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2013年1月1日起至6月30日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	汇添富黄金及贵金属(QDII-LOF-FOF)(场内简称:添富贵金)
基金主代码	164701
基金运作方式	契约型开放式
基金合同生效日	2011年8月31日
基金管理人	汇添富基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	380,692,942.65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	2012年3月1日

注:本基金为LOF基金,在深交所的简称为“添富贵金”。

2.2 基金产品说明

投资目标	深入研究影响黄金及其他贵金属(如白银、铂金、钯金等)价格的主要因素,把握不同品种贵金属的长期价格趋势和短期市场波动,通过主动投资于有实物黄金或其他实物贵金属支持的交易所交易基金(ETF),在严格控制风险的前提下,力争基金收益率超越同期黄金价格走势。
投资策略	综合考虑国际政治、经济、汇市、战争、主要国家货币和利率政策、贵金属市场供求等多方面因素,本基金重点投资于境外上市有实物黄金或其他实物贵金属支持的交易所交易基金(ETF),长期持有结合动态调整。 本基金主要投资策略包括贵金属资产配置策略、交易所交易基金(ETF)投资策略、货币市场工具投资策略以及金融衍生工具投资策略。
业绩比较基准	伦敦金价格折成人民币后的收益率 (伦敦金每日价格采用伦敦金下午定盘价(London Gold Price PM Fix),人民币汇率以报告期末最后一个估值日中国人民银行或其授权机构公布的人民币汇率中间价为准。)
风险收益特征	本基金为基金中基金,属于证券投资基金中较高预期风险、较高预期收益的品种,主要投资于境外有实物黄金或其他实物贵金属支持的交易所交易基金(ETF),其预期风险收益水平与黄金价格相很。

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		汇添富基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	李文	赵会军
	联系电话	021-28932888	010-66105799
	电子邮箱	service@99fund.com	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		400-888-9918	95588
传真		021-28932998	010-66105798

2.4 境外投资顾问和境外资产托管人

项目		境外资产托管人
名称	英文	Brown Brothers Harriman & Co.
	中文	布朗兄弟哈里曼银行
注册地址		140 Broadway New York, NY 10005
办公地址		140 Broadway New York, NY 10005
邮政编码		NY 10005

注:本基金无境外投资顾问。

2.5 信息披露方式

登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	www.99fund.com
基金半年度报告备置地点	上海市富城路99号震旦国际大楼21层汇添富基金管理有限公司

§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(2013年1月1日-2013年6月30日)
本期已实现收益	-29,447,197.47
本期利润	-105,843,220.24
加权平均基金份额本期利润	-0.2549
本期基金份额净值增长率	-28.81%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2013年6月30日)
期末可供分配基金份额利润	-0.3602
期末基金资产净值	243,565,676.45
期末基金份额净值	0.640

注:1、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。

2、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(例如:基金的申购赎回费等),计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3、期末可供分配利润采用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。

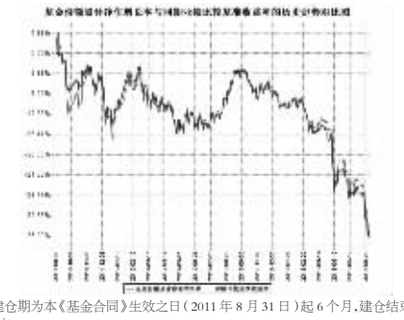
3.2 基金净值表现

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	-10.86%	1.74%	-14.53%	1.68%	3.67%	0.06%
过去三个月	-24.17%	1.81%	-26.49%	1.84%	2.32%	-0.03%
过去六个月	-28.81%	1.40%	-29.31%	1.41%	0.50%	-0.01%
自基金合同生效日起至今	-36.00%	1.06%	-36.79%	1.29%	0.79%	-0.23%

注:本基金的《基金合同》生效日为2011年8月31日,至本报告期末未满三年。

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:本基金建仓期为本《基金合同》生效之日(2011年8月31日)起6个月,建仓结束时各项资产配置比例符合合同规定。

§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

汇添富基金管理有限公司由东方证券股份有限公司、文汇新民联合报业集团、东航金戎控股有限责任公司共同发起设立,经中国证监会证监基金字(2005)5号文批准,于2005年2月3日正式成立,注册资本金为1亿元人民币。截止到2013年6月30日,公司管理证券投资基金规模逾650亿元,基金份额持有人户数近200万,资产管理规模在行业内名列前茅。公司管理33只开放式证券投资基金,形成了覆盖高、中、低各类风险收益特征,较为完善、有效的产品线,包括汇添富优势精选混合型证券投资基金、汇添富货币市场基金(A级,B级)、汇添富均衡增长股票型证券投资基金、汇添富成长焦点股票型证券投资基金、汇添富增强收益债券型证券投资基金、汇添富蓝筹稳健灵活配置混合型证券投资基金、汇添富价值精选股票型证券投资基金、汇添富上证综合指数证券投资基金、汇添富策略回报股票型证券投资基金、汇添富民营活力股票型证券投资基金、汇添富亚洲澳洲成熟市场(除日本外)优势精选股票型证券投资基金、汇添富医药保健股票型证券投资基金、汇添富保本混合型证券投资基金、汇添富社会责任股票型证券投资基金、汇添富可转换债券债券型证券投资基金、汇添富黄金及贵金属证券投资基金(LOF)、深证300交易型开放式指数证券投资基金、汇添富深证300交易型开放式指数证券投资基金联接基金、汇添富信用债券型证券投资基金、汇添富逆向投资股票型证券投资基金、汇添富理财30天债券型证券投资基金、汇添富理财60天债券型证券投资基金、汇添富理财14天债券型证券投资基金、汇添富季季红定期开放债券型证券投资基金、汇添富多元收益债券型证券投资基金、汇添富理财28天债券型证券投资基金、汇添富收益快线货币市场基金、汇添富理财21天债券型发起式证券投资基金、汇添富消费行业股票型证券投资基金、汇添富理财7天债券型证券投资基金、汇添富实业债债券型证券投资基金、汇添富美丽30股票型证券投资基金、汇添富高息债债券型证券投资基金。

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		
赖中立	汇添富上证综合指数、深证300ETF、汇添富深证300ETF联接基金的基金经理助理,汇添富黄金及贵金属证券投资基金(LOF)的基金经理。	2012年11月1日	-	6年	国籍:中国,学历:北京大学中国经济研究中心金融学硕士,相关业务资格:证券投资基金从业资格。从业经历:曾任泰达宏利基金管理有限公司风险管理分析师。2010年8月加入汇添富基金管理有限公司任金融工程部分析师。2012年2月15日至今任汇添富上证综合指数基金、深证300交易型开放式指数证券投资基金、汇添富深证300交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理助理,2012年11月1日至今任汇添富黄金及贵金属证券投资基金(LOF)的基金经理。

注:1、基金的首任基金经理,其“任职日期”为基金合同生效日,其“离职日期”为根据公司决议确定的解聘日期;

2、非首任基金经理,其“任职日期”和“离任日期”分别指根据公司决议确定的聘任日期和解聘日期;

3、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

注:本基金无境外投资顾问。

4.3 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本基金管理人在本报告期内严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其他相关法律法规、证监会规定和本基金合同的约定,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,为基金份额持有人谋求最大利益,无损害基金持有人利益的行为。本基金无重大违法、违规行为,本基金投资组合符合有关法规及基金合同的约定。

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

本基金管理人高度重视投资者利益保护,根据中国证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法规,借鉴国际经验,建立了健全、有效的公平交易制度体系,形成涵盖各开放式基金、特定客户资产管理组合和社保组合全部投资组合,交易所市场、银行间市场等各投资市场,债券、股票、回购等各投资标的,并贯穿分工授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估、监督检查各环节的公平交易机制。

本报告期内,基金管理人对公平交易制度和公平交易机制实现了流程优化和进一步系统化,确保全程嵌入式风险控制体系的有效运行,包括投资独立决策、研究公平分享、集中交易公平执行、交易严密监控和报告及时分析等在内的公平交易各环节执行情况良好。

本报告期内,通过投资交易监控、交易数据分析以及专项稽核检查,本基金管理人未发现任何违反公平交易的行为。

4.4.2 异常交易行为的专项说明

根据中国证监会《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》,公司制定了同日反向交易控制的规则,同时加强对基金、专户、社保间同日反向交易的监控和隔日反向交易的检查。公司利用公平交易分析系统,对各组合间不同时间窗口下的同向交易指标进行持续监控,并定期对组合间的同向交易分析。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超过该证券当日总成交量5%的交易次数为2次,分别是由于基金流动性需要、专户组合到期清算卖出证券所致。

本基金于本报告期内未出现异常交易行为。

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

2013年一季度,美国经济的复苏状况出人意料的强劲,带来了美国股市的强劲上行;而欧洲经济仍然存在较大风险,从希腊到塞浦路斯,债务问题是拖累欧洲经济复苏的持续威胁;日本经济仍然陷入通缩的境地,但在新任首相安倍晋三与新任央行行长黑田东彦支持下,日本展开了史无前例的量化宽松政策,日元也大幅贬值了近30%,意图提升日本国内的通胀预期;全球避险情绪仍然高企,避险资金急切地寻找避风港,以往的避险首选是黄金,但在美联储几次会议纪要显示其对于QE后续效果的担忧后,人们普遍预期联储会提前结束货削减QE。以上几个因素导致美元大幅走强,美元指数亦从79.77大涨4%至82.98,对黄金价格形成了明显压制,同时美国股市的强劲走势也改善了投资者的风险偏好,一部分投资者降低了在黄金上的头寸,转而投资于股票等风险资产。

2013年二季度,全球黄金市场经历了两轮恐慌性的下跌。第一轮下跌发生在4月上旬,美国和中国的经济数据低于预期,引发市场对全球经济增速放缓的担忧,市场分析师从通缩预期或者滞涨角度来看待低于预期的经济数据;期间美联储的两次议息会议提出退出QE的声音增强,加上美国经济的复苏在发达国家中一枝独秀,美元指数中期走强的预期越来越强;最后包括塞浦路斯等抛售黄金的传闻,以及随市场对西班牙、意大利等经济陷入困境国家抛售黄金的担忧,是这次暴跌的催化剂。金价从1600美元左右跌破1400美元。第二轮下跌发生在六月中下旬,在市场的各方猜测中,美联储关于退出QE政策的一只靴子终于落地,伯南克在新闻发布会上更明确表示,“如果对美国经济的预测是准确的, 那么美联储很可能在今年稍晚放缓资产购买,并于2014年年中结束QE。”市场担心QE的退出将引发市场长期宽松的流动性将不复存在,而资金也从商品、新兴市场资产等资产品中撤回美国,从而引发了黄金的大幅下挫。金价从1400美元平台迅速下穿1200美元的整数关口。

整个上半年,对经济增长的担忧以及QE政策的退出预期,极大压制了黄金的金融属性,导致了对黄金为首的贵金属投资性需求的压制。在几大贵金属中,黄金的金融属性最强,受到投资性需求下滑的打击也应该最大,而白银、铂金等贵金属工业属性和消费属性将受益于经济的增长。基于上述逻辑,本基金在上半年维持配置一定仓位的金融属性较低的白银、铂金等贵金属品种。虽然白银和铂金在经济复苏背景下工业与消费需求均有所上升,但由于白银库存量较大,而铂金存量较少且产量有所放缓,导致了白银和铂金走势分化,整个上半年铂金的走势强于黄金,而白银的走势最弱。

4.5.2 报告期内基金的业绩表现

本基金上半年下跌28.81%,同期基准下跌29.31%,超额收益为0.50%。

4.6 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

总的来看,2013年全球经济仍将在缓慢复苏的过程中,但期间经济仍将持续穿插着寻底过程,对经济增长的担忧将持续挑战投资者脆弱的神经。相对欧洲,美国经济增长较为确定,新能源、IT等创新也成为了美国经济的持续动力,美国股市亦用迭创新高的方式宣示美国经济的超预期复苏。中国仍然处于新任领导人上台的磨合期,而随着八口红利的逐渐消失,领导层对于经济增速放缓的容忍度也在提高,从中长期来看,中国经济增速下台阶是大概率事件。在中短期来看,美国经济增长将在全球范围内一枝独秀,由此导致全球资本将从从其他发达经济体或是发展中经济体回流美国,将会推高美元价格,同时压制黄金为首的大宗商品价格。

从货币供应来看,当前全球的通胀压力仍然不大,留给各国央行的货币政策还非常充足。但由于经济增长情况较好,美国已经开始摆脱QE依赖症,预计在2013年底会逐渐放缓或缩减QE规模,降低了市场对充裕流动性的预期,在中短期内对黄金价格将产生较大的压制,预期3季度黄金价格将在1200至1400两个重要整数关口内盘整。从中长期来看,随着经济增长的逐渐趋稳,超发货币导致的通胀将有逐渐抬头的趋势,黄金也将展现其抗通胀方面的独特优势。总的来看,我们对长期黄金价格走势仍保留乐观态度,而短期黄金价格受QE退出、经济增长不确定性的压制将较为明显,黄金价格在下半年仍将维持低位盘整的态势,直至通胀预期有所上升,央行购金与黄金消费持续稳定增长,黄金价格将重新进入稳步上涨的通道。

4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

报告期内,本基金管理人严格遵守《企业会计准则》、《证券投资基金会计核算业务指引》以及中国证券监督管理委员会颁布的《关于证券投资基金执行〈企业会计准则〉估值业务及份额净值计价有关事项的通知》与《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》等相关规定和基金合同的约定,日常估值由本基金管理人同本基金托管人一同进行,基金份额净值由本基金管理人完成估值后,经本基金托管人复核无误后由本基金管理人对外公布。月末、年中和年末估值复核与基金会计账务的核对同时进行。

报告期内,公司制定了证券投资基金的估值政策和程序,并由投资研究部、产品创新部、基金营运部和稽核监察部人员及基金经理等组成了估值委员会,负责研究、指导基金估值业务。估值委员会成员均为公司各部门人员,均具有基金从业资格、专业胜任能力和相关工作经历,且之间不存在任何重大利益冲突。基金经理作为公司估值委员会的成员,不介入基金日常估值业务,但应参加估值小组会议,可以提议测算某一投资品种的估值调整影响,并有权表决有关议案但仅享有一票表决权,从而将其影响程度进行适当限制,保证基金估值的公平、合理,保持估值政策和程序的一贯性。

报告期内,本基金与中央国债登记结算有限责任公司签订了《中债收益率曲线和中债估值最终用户服务协议》而取得中债估值服务。

4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金《基金合同》约定:在符合有关基金分红条件的前提下,本基金每年收益分配次数最多为6次,每次收益分配比例不得低于该次收益分配基准日(即可供分配利润计算截止日)可供分配利润的10%,若《基金合同》生效不满3个月可不进行收益分配。

本基金本报告期内未进行利润分配。

§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

本报告期内,本基金托管人在对汇添富黄金及贵金属证券投资基金(LOF)的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定,不存在任何损害基金份额持有人利益的行为,完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

本报告期内,汇添富黄金及贵金属证券投资基金(LOF)的管理人——汇添富基金管理有限公司在汇添富黄金及贵金属证券投资基金(LOF)的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上,不存在任何损害基金份额持有人利益的行为,在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。本报告期内,汇添富黄金及贵金属证券投资基金(LOF)未进行利润分配。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对汇添富基金管理有限公司编制和披露的汇添富黄金及贵金属证券投资基金(LOF)2013年半年度报告中财务指标、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进行了核查,以上内容真实、准确和完整。

§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:汇添富黄金及贵金属证券投资基金(LOF)

报告截止日:2013年6月30日

单位:人民币元

资 产	本期末 2013年6月30日	上年度末 2012年12月31日
资 产:		
银行存款	18,501,241.13	29,437,114.71
结算备付金	-	-
存出保证金	-	-
交易性金融资产	228,506,977.47	367,877,711.49
其中:股票投资	-	-
基金投资	228,506,977.47	367,877,711.49
债券投资	-	-
资产支持证券投资	-	-
衍生金融资产	273,000.00	-
买入返售金融资产	-	-
应收证券清算款	-	496,311.73
应收利息	1,199.14	1,855.95
应收股利	-	-
应收申购款	137,976.47	239,175.79
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	496,288.87
资产总计	247,420,394.21	398,548,458.54
负债和所有者权益	本期末 2013年6月30日	上年度末 2012年12月31日
负 债:		
短期借款	-	-
交易性金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
卖出回购金融资产款	-	-
应付证券清算款	-	-
应付赎回款	3,338,448.37	830,231.84
应付管理人报酬	221,591.01	341,403.17
应付托管费	57,613.65	88,764.84
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	237,064.73	708,495.58
负债合计	3,854,717.76	1,968,895.43
所有者权益:		
实收基金	380,692,942.65	441,175,671.66
未分配利润	-137,127,266.20	-44,596,108.55
所有者权益合计	243,565,676.45	396,579,563.11
负债和所有者权益总计	247,420,394.21	398,548,458.54

注:报告截止日2013年6月30日,基金份额净值0.640元,基金份额总额380,692,942.65份。

6.2 利润表

会计主体:汇添富黄金及贵金属证券投资基金(LOF)

本报告期:2013年1月1日 至 2013年6月30日

单位:人民币元

项 目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30日
一、收入	-103,104,003.71	8,148,225.09
1.利息收入	21,114.74	59,327.53
其中:存款利息收入	21,114.74	59,327.53
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)	-25,785,908.42	-15,117,440.42
其中:股票投资收益	-	-
基金投资收益	-26,236,103.09	-15,117,440.42
债券投资收益	-	-
资产支持证券投资收益	-	-
衍生工具收益	450,194.67	-
股利收益	-	-
3.公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-76,396,022.77	23,021,422.59
4.汇兑收益(损失以“-”号填列)	-1,004,478.77	107,059.37
5.其他收入(损失以“-”号填列)	61,291.51	77,856.02
减:二、费用	2,739,216.53	3,340,910.94
1.管理人报酬	1,666,831.21	2,254,893.62
2.托管费	433,376.12	586,272.38
3.销售服务费	-	-
4.交易费用	410,785.83	235,546.67
5.利息支出	-	-
其中:卖出回购金融资产支出	-	-
6.其他费用	228,223.37	264,198.27
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-105,843,220.24	4,807,314.15

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:汇添富黄金及贵金属证券投资基金(LOF)

本报告期:2013年1月1日 至 2013年6月30日

单位:人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013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)	441,175,671.66	-44,596,108.55	396,579,563.11
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-105,843,220.24	-105,843,220.24
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)	-60,482,729.01	13,312,062.59	-47,170,666.42
其中:1.基金申购款	15,259,022.91	-3,016,862.50	12,242,160.41
2.基金赎回款	-75,741,751.92	16,328,925.09	-59,412,826.83
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)	380,692,942.65	-137,127,266.20	243,565,676.45
项目	上年度可比期间 2012年1月1日至2012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)	526,924,810.67	-73,890,588.06	453,034,222.61
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	4,807,314.15	4,807,314.15
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)	-50,587,415.29	5,137,920.29	-45,449,495.00
其中:1.基金申购款	18,232,363.22	-1,401,009.87	16,831,353.35
2.基金赎回款	-68,819,778.51	6,538,930.16	-62,280,848.35
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)	476,337,395.38	-63,945,353.62	412,392,041.76

注: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:

_____林利军_____ _____陈灿辉_____ ____王小练____

基金管理人负责人 主管会计工作负责人 会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

汇添富黄金及贵金属证券投资基金(LOF)投资基金(以下简称“本基金”),系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]838号文《关于核准汇添富黄金及贵金属证券投资基金(LOF)募集的批复》的核准,由基金管理人汇添富基金管理有限公司作为发起人于2011年7月25日至2011年8月25日向社会公开募集,募集期结束经安永华明会计师事务所验证并出具安永华明(2011)验字第60466941_B06号验资报告后,向中国证监会报送基金备案材料。基金合同于2011年8月31日生效。本基金为契约型开放式,存续期限不定。设立时募集的扣除认购费后的实收基金(本金)为人民币614,417,970.34元,在募集期间产生的活期存款利息为人民币390,796.81元,以上实收基金(本息)合计为人民币614,808,767.15元,折合614,808,767.15份基金份额。本基金的基金管理人为汇添富基金管理有限公司,注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司,基金托管人为中国工商银行股份有限公司。

本基金的投资范围主要包括已与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录的国家或地区证券监管机构登记注册的公募基金中有实物黄金或其他实物贵金属支持的交易所交易基金(ETF)、货币市场工具以及中国证监会允许本基金投资的其他金融工具。本基金投资于有实物黄金或其他实物贵金属支持的交易所交易基金(ETF)的比例不低于基金资产的90%;基金保留的现金或投资于到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的5%。本基金的业绩比较基准为:伦敦金价格折成人民币后的收益率(伦敦金每日价格采用伦敦金下午定盘价(London Gold Price PM Fix),人民币汇率以报告期末最后一个估值日中国人民银行或其授权机构公布的人民币汇率中间价为准。)。

6.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照中国财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制,同时,对于在具体会计核算和信息披露方面,也参考了中国证券业协会制定的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《关于证券投资基金执行<企业会计准则>估值业务及份额净值计价有关事项的通知》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第2号《年度报告的内容与格式》、《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会制定的《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、《关于证券投资基金执行<企业会计准则>估值业务及份额净值计价有关事项的通知》、《证券投资基金信息披露编报规则》第3号《会计报表附注的编制及披露》、证监会公告[2010]5号关于发布《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>》及其他中国证监会颁布的相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

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于2013年6月30日的财务状况以及2013年上半年的经营成果和净值变动情况。

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一致。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

本基金本报告期无重大会计差错的内容和更正金额。

6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收政策的通知》、[2008]1号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》及其他境内外相关税务法规和实务操作,主要税项列示如下:

(1) 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;

(2) 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,在境内暂免征营业税和企业所得税;

(3) 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,在境内暂未征收个人所得税和企业所得税。

6.4.7 关联方关系

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

本报告期内未发生与本基金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。

6.4.7.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
汇添富基金管理有限公司	基金管理人、基金注册登记机构、基金销售机构
中国工商银行股份有限公司	基金托管人、基金代销机构
东方证券股份有限公司	基金管理人的股东、基金代销机构
东航金戎控股有限公司	基金管理人的股东
文汇新民联合报业集团	基金管理人的股东
汇添富资产管理(香港)有限公司	基金管理人的子公司
上海汇添富公益基金会	与基金管理人同一批关键管理人员
布朗兄弟哈里曼银行(Brown Brothers Harriman & Co.)	基金境外托管人
汇添富资本管理有限公司?	基金管理人的子公司

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。

6.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

本基金本期未有通过关联方交易单元进行的交易。

6.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.8.1.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金本期未有通过关联方交易单元进行的交易。

6.4.8.2 关联方报酬

6.4.8.2.1 基金管理费

单位:人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	1,666,831.21	2,254,893.62
其中:支付销售机构的客户维护费	504,630.64	681,806.83

注:本基金的管理费按前一日基金资产净值的1.00%的年费率计提。

计算方法如下:H =E×1.00% ÷ 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,由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划款指令,基金托管人复核后于次月前5个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、公休假等,支付日期顺延。

6.4.8.2.2 基金托管费

单位:人民币元

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	433,376.12	586,272.38

注:本基金的托管费按前一日基金资产净值的0.26%的年费率计提。

计算方法如下:H =E×0.26% ÷ 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

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

6.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

注:本基金本期未有与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

6.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

项目	本期 2013年1月1日至2013年6月30日	上年度可比期间 2012年1月1日至2012年6月30日
期初持有的基金份额	30,007,100.00	30,007,100.00
期间申购/买入总份额	-	-
期间因拆分变动份额	-	-
减:期间赎回/卖出总份额	-	-
期末持有的基金份额	30,007,100.00	30,007,100.00
期末持有的基金份额占基金总份额比例	7.88%	6.30%

注:本公司于2011年8月23日运用固有资金30,000,000.00元认购本基金份额30,007,100.00份(含募集期利息结转的份额),认购费用1,000.00元,符合招募说明书规定的认购费率。

6.4.8.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

注:本基金除基金管理人之外的其他关联方于本报告期末未投资本基金。

6.4.8.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

关联方名称	本期 2013年1月1日至2013年6月30日		上年度可比期间 2012年1月1日至2012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
中国工商银行股份有限公司	5,837,896.56	21,016.10	3,922,423.28	57,770.12
布朗兄弟哈里曼银行	12,663,344.57	-	21,260,981.46	-

注:本基金的银行存款分别由基金托管人中国工商银行和境外资产托管人布朗兄弟哈里曼银行保管,按适用利率计息。

6.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

注:本基金本期在承销期内未参与关联方承销证券。

6.4.9 期末(2013年6月30日)本基金持有的流通受限证券

6.4.9.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

注:本基金本期末未持有因认购新发/增发而流通受限的证券。

6.4.9.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

注:本基金本期末未持有暂时停牌股票。

6.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.9.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本期末未持有银行间市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

6.4.9.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本期末未持有交易所市场债券正回购交易中作为抵押的债券。

6.4.10 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

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	-	-
	优先股	-	-
	房地产信托凭证	-	-
2	基金投资	228,506,977.47	92.36
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	273,000.00	0.11
	其中:远期	273,000.00	0.11
	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	-