

# 华安标普全球石油指数证券投资基金（LOF）

**2017 年年度报告**

**2017 年 12 月 31 日**

基金管理人：华安基金管理有限公司

基金托管人：中国建设银行股份有限公司

报告送出日期：二〇一八年三月二十七日

## §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。

基金托管人中国建设银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2018 年 3 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。

本报告期自 2017 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

1.2 目录

<b>§1 重要提示及目录</b>	2
1.1 重要提示	2
<b>§2 基金简介</b>	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	6
2.5 信息披露方式	6
2.6 其他相关资料	7
<b>§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b>	7
3.1 主要会计数据和财务指标	7
3.2 基金净值表现	8
3.3 过去三年基金的利润分配情况	9
<b>§4 管理人报告</b>	9
4.1 基金管理人及基金经理情况	9
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明	11
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明	11
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	12
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	13
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况	13
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	14
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	14
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	15
<b>§5 托管人报告</b>	15
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明	15
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	15
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	15
<b>§6 审计报告</b>	15
6.1 审计意见	15
6.2 形成审计意见的基础	16
6.3 管理层和治理层对财务报表的责任	16
6.4 注册会计师对财务报表审计的责任	16
<b>§7 年度财务报表</b>	18
7.1 资产负债表	18
7.2 利润表	19
7.3 所有者权益（基金净值）变动表	21
7.4 报表附注	22
<b>§8 投资组合报告</b>	48
8.1 期末基金资产组合情况	48
8.2 期末在各个国家（地区）证券市场的权益投资分布	49
8.3 期末按行业分类的权益投资组合	49
8.4 指数投资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	49

8.5 报告期内权益投资组合的重大变动 .....	56
8.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合 .....	58
8.7 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 .....	58
8.8 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 .....	58
8.9 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 .....	58
8.10 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 .....	59
8.11 投资组合报告附注 .....	59
<b>§9 基金份额持有人信息 .....</b>	<b>60</b>
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	60
9.2 期末上市基金前十名持有人 .....	60
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	60
9.4 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 .....	61
<b>§10 开放式基金份额变动 .....</b>	<b>61</b>
<b>§11 重大事件揭示 .....</b>	<b>61</b>
11.1 基金份额持有人大会决议 .....	61
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 .....	61
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	61
11.4 基金投资策略的改变 .....	62
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	62
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 .....	62
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	62
11.8 其他重大事件 .....	64
<b>§12 备查文件目录 .....</b>	<b>67</b>
12.1 备查文件目录 .....	67
12.2 存放地点 .....	68
12.3 查阅方式 .....	68

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	华安标普全球石油指数证券投资基金（LOF）
基金简称	华安标普全球石油指数（QDII-LOF）
场内简称	石油基金
基金主代码	160416
交易代码	160416
基金运作方式	上市契约型开放式
基金合同生效日	2012 年 3 月 29 日
基金管理人	华安基金管理有限公司
基金托管人	中国建设银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	347,885,654.62 份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	深圳交易所
上市日期	2012 年 5 月 2 日

### 2.2 基金产品说明

投资目标	本基金为股票指数基金，通过严格的投资纪律约束和数量化风险管理手段，力求实现基金投资组合对标的指数的有效跟踪，追求跟踪误差最小化。
投资策略	本基金以标普全球石油指数成分股构成及其权重等指标为基础构建指数化投资组合。选择以“跟踪偏离度的绝对值”作为投资组合管理的主要标准，控制基金相对指数的偏离风险。本基金力求控制基金组合收益与业绩基准收益之间的日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.5%，年跟踪误差不超过 6%（以美元资产计价）。
业绩比较基准	标普全球石油净总收益指数收益率（S&P Global Oil Index Net Total Return）
风险收益特征	本基金为股票型基金，属于较高风险、较高预期收益的基金品种，其风险和预期收益高于货币市场基金、债券型基金和混合型基金。

### 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		华安基金管理有限公司	中国建设银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	钱鲲	田青
	联系电话	021-38969999	010-67595096
	电子邮箱	qiankun@huaan.com.cn	tianqing1.zh@ccb.com
客户服务电话		4008850099	010-67595096
传真		021-68863414	010-66275853
注册地址		中国（上海）自由贸易试验区 世纪大道8号国金中心二期31 —32层	北京市西城区金融大街25号
办公地址		中国（上海）自由贸易试验区 世纪大道8号国金中心二期31 —32层	北京市西城区闹市口大街1号 院1号楼
邮政编码		200120	100033
法定代表人		朱学华	田国立

### 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	State Street Bank and Trust Company
	中文	美国道富银行
注册地址		One Lincoln Street, Boston, Massachusetts 02111, United States of America
办公地址		One Lincoln Street, Boston, Massachusetts 02111, United States of America
邮政编码		02111

### 2.5 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.huaan.com.cn

基金年度报告备置地点	上海市世纪大道 8 号上海国金中心二期 31 层、32 层
------------	-------------------------------

## 2.6 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)	中国上海市黄浦区湖滨路202号企业天地2号楼普华永道中心 11 楼
注册登记机构	中国证券登记结算有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 17 号

## §3 主要财务指标、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	2017 年	2016 年	2015 年
本期已实现收益	27,144,783.26	90,825,336.65	26,905,575.64
本期利润	-24,993,242.46	246,692,804.62	-39,781,340.26
加权平均基金份额本期利润	-0.0566	0.3052	-0.0606
本期加权平均净值利润率	-6.03%	35.42%	-6.83%
本期基金份额净值增长率	-4.29%	31.24%	-15.57%
3.1.2 期末数据和指标	2017 年末	2016 年末	2015 年末
期末可供分配利润	-6,567,340.07	13,087,876.66	-122,708,779.00
期末可供分配基金份额利润	-0.0189	0.0250	-0.2190
期末基金资产净值	341,318,314.55	536,390,940.98	437,627,092.74
期末基金份额净值	0.981	1.025	0.781
3.1.3 累计期末指标	2017 年末	2016 年末	2015 年末
基金份额累计净值增长率	1.95%	6.53%	-18.83%

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（例如：封闭式基金交易佣金、开放式基金的申购赎回费、红利再投资费、基金转换费等），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与未分配利润中已实现部分的孰低数

（为期末余额，不是当期发生数）。

### 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
过去三个月	3.81%	0.59%	4.52%	0.65%	-0.71%	-0.06%
过去六个月	10.47%	0.61%	12.30%	0.68%	-1.83%	-0.07%
过去一年	-4.29%	0.72%	-1.62%	0.77%	-2.67%	-0.05%
过去三年	6.05%	1.25%	11.88%	1.36%	-5.83%	-0.11%
过去五年	-2.10%	1.09%	5.84%	1.20%	-7.94%	-0.11%
自基金合同生效起至今	1.95%	1.06%	2.83%	1.18%	-0.88%	-0.12%

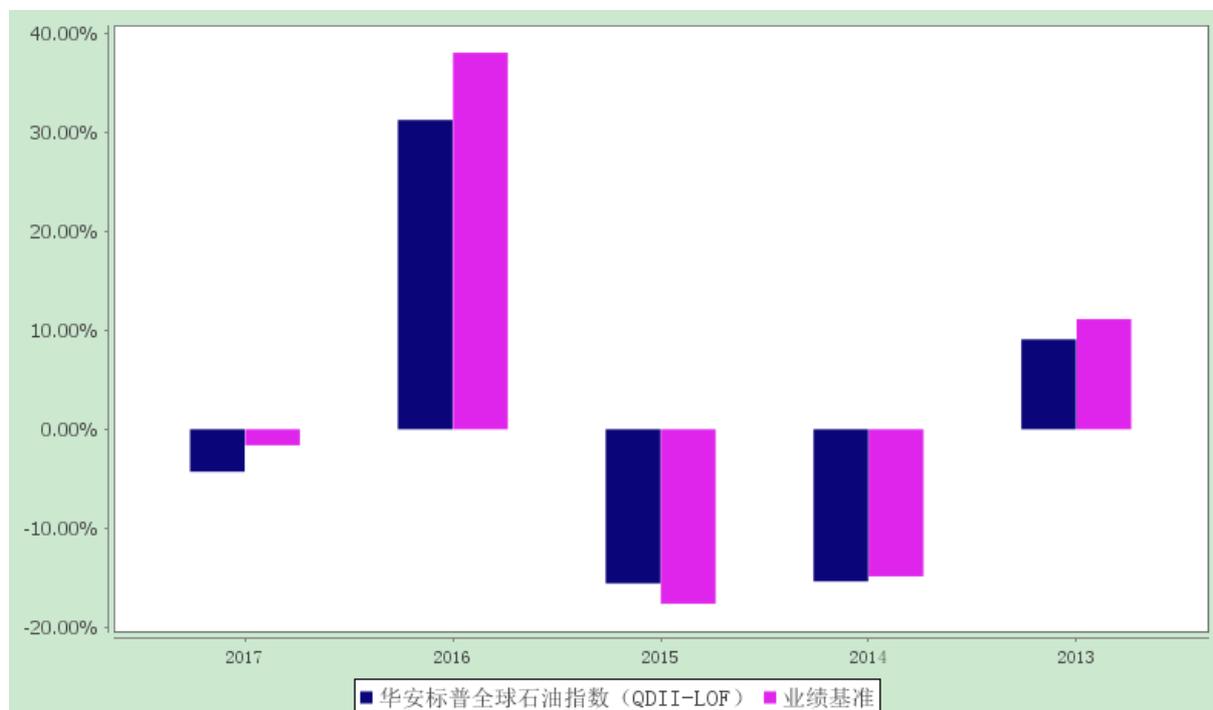
#### 3.2.2 自基金合同生效以来 基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

华安标普全球石油指数证券投资基金（LOF）  
自基金合同生效以来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  
(2012年3月29日至2017年12月31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

华安标普全球石油指数证券投资基金（LOF）  
过去五年基金净值增长率与业绩比较基准收益率的对比图



### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金过去三年没有利润分配。

## §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

华安基金管理有限公司经中国证监会证监基金字[1998]20 号文批准于 1998 年 6 月设立，是国内首批基金管理公司之一，注册资本 1.5 亿元人民币，公司总部设在上海陆家嘴金融贸易区。目前的股东为国泰君安投资管理股份有限公司、上海国际信托有限公司、上海工业投资（集团）有限公司、上海锦江国际投资管理有限公司和国泰君安创新投资有限公司。公司在北京、上海、沈阳、成都、广州等地设有分公司，在香港和上海设有子公司—华安（香港）资产管理有限公司、华安未来资产管理有限公司。截至 2017 年 12 月 31 日，公司旗下共管理华安创新混合、华安 MSCI 中国 A、华安现金富利货币、华安稳定收益债券、华安黄金易 ETF、华安沪港深外延增长混合、华安全球美元收益债券等 98 只开放式基金，管理资产规模达到 1851.32 亿元人民币。

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		
徐宜宜	本基金的基金经理	2012-03-29	-	11 年	<p>管理学硕士，CFA（国际金融分析师），FRM（金融风险管理师），11 年证券、基金行业从业经历，具有基金从业资格。曾在美国道富全球投资管理公司担任对冲基金助理、量化分析师和风险管理师等职。2011 年 1 月加入华安基金管理有限公司被动投资部从事海外被动投资的研究工作。2011 年 5 月至 2012 年 12 月担任上证龙头企业交易型开放式指数证券投资基金及其联接基金的基金经理职务。2012 年 3 月起同时担任本基金的基金经理。2013 年 7 月起同时担任华安易富黄金交易型开放式证券投资基金的基金经理。2013 年 8 月起同时担任华安易富黄金交易型开放式证券投资基金联接基金及华安纳斯达克 100 指数证券投资基金的基金经理。2013 年 12 月至 2016 年 9 月同时担任华安中证细分地产交易型开放式指数证券投资基金的基金经理。2014 年 8 月起同时担任华安国际龙头（DAX）交易型开放式指数证券投资基金及其联接基金的基金经理。2017 年 4 月起，同时担任华安中证定向增发事件指数证券投资基金（LOF）的基金经理。</p>

注：此处的任职日期和离任日期均指公司作出决定之日，即以公告日为准。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《证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、招募说明书等有关基金法律文件的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在控制风险的前提下，为基金份额持有人谋求最大利益，不存在违法违规或未履行基金合同承诺的情形。

## 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

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《华安基金管理有限公司公平交易管理制度》，将封闭式基金、开放式基金、特定客户资产管理组合及其他投资组合资产在研究分析、投资决策、交易执行等方面全部纳入公平交易管理中。控制措施包括：在研究环节，研究员在为公司管理的各类投资组合提供研究信息、投资建议过程中，使用晨会发言、邮件发送、登录在研究报告管理系统中等方式来确保各类投资组合经理可以公平享有信息获取机会。在投资环节，公司各投资组合经理根据投资组合的风格和投资策略，制定并严格执行交易决策规则，以保证各投资组合交易决策的客观性和独立性。同时严格执行投资决策委员会、投资总监、投资组合经理等各投资决策主体授权机制，投资组合经理在授权范围内自主决策，超过投资权限的操作需要经过严格的审批程序。在交易环节，公司实行强制公平交易机制，确保各投资组合享有公平的交易执行机会。（1）交易所二级市场业务，遵循价格优先、时间优先、比例分配、综合平衡的控制原则，实现同一时间下达指令的投资组合在交易时机上的公平性。（2）交易所一级市场业务，投资组合经理按意愿独立进行业务申报，集中交易部以投资组合名义对外进行申报。若该业务以公司名义进行申报与中签，则按实际中签情况以价格优先、比例分配原则进行分配。若中签量过小无法合理进行比例分配，且以公司名义获得，则投资部门在合规监察员监督参与下，进行公平协商分配。（3）银行间市场业务遵循指令时间优先原则，先到先询价的控制原则。通过内部共同的 iwind 群，发布询价需求和结果，做到信息公开。若是多个投资组合进行一级市场投标，则各投资组合经理须以各投资组合名义向集中交易部下达投资意向，交易员以此进行投标，以确保中签结果与投资组合投标意向一一对应。若中签量过小无法合理进行比例分配，且以公司名义获得，则投资部门在风险管理部投资监督参与下，进行公平协商分配。交易监控、分析与评估环节，公司风险管理部对公司旗下的各投资组合投资境内证券市场上市交易的投资品种、进行场外的非公开发行股票申购、以公司名义进行的债券一级市场申购、不同投资组合同日和临近交易日的反向交易以及可能导致不公平交易和利益输送的异常交易行为进行监控，根据市场公认的第三方信息（如：中债登的债券估值），定期对

各投资组合与交易对手之间议价交易的交易价格公允性进行审查，对不同投资组合临近交易日的同向交易的交易时机和交易价差进行分析。

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，公司公平交易制度总体执行情况良好。

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（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

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》，公司合规监察稽核部会同基金投资、交易部门讨论制定了公募基金、专户针对股票、债券、回购等投资品种在交易所及银行间的同日反向交易控制规则，并在投资系统中进行了设置，实现了完全的系统控制。同时加强了对基金、专户间的同日反向交易的监控与隔日反向交易的检查；风险管理部开发了同向交易分析系统，对相关同向交易指标进行持续监控，并定期对组合间的同向交易行为进行了重点分析。

本报告期内，因组合流动性管理或投资策略调整需要，除指数基金以外的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% 的次数为 1 次，未出现异常交易。

### 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

2017 年期内,国际石油价格总体上涨 12.47%。国际油价均价升至 55 美元/桶。石油公司逐步适应低油价，经营实现盈利。2017 年整年，全球石油市场供需趋于平衡，但供需平衡仍脆弱，原油库存趋于下降，但仍明显高于 5 年均值，资源国减产和美国增产博弈依然是影响平衡的最大变数。天然气方面，全球天然气市场走出疲软，气价触底反弹。全球油气企业并购明显回暖，显示了 2017 年石油行业活跃度有所提升。国际大石油公司参与程度提高，储量交易价格同比上升 42%，但从历史上看仍处于较低水平，油气交易仍处于窗口期。消费方面，2017 年，我国作为油气最大消费国，消费量增速回升，而石油产量继续下降，为 1.92 亿吨，对外依存度达 67%。预计 2018 年，石油消费量将首次突破 6 亿吨，对外依存度将逼近 70%。

2017 年以美元计价，标普全球石油指数上涨 4.93%，呈现先低后高的走势。上半年，指数表现低迷的影响因素包括，页岩油复产情况、美元走势。虽然达成减产协议，但是 OPEC 内部对于协议的执行仍存在分歧，且特朗普当选增加减产执行力度的不确定性；此外美国石油活跃钻机数持续增长，

而特朗普的当选更是加剧了市场对页岩油复产力度的担心；进入下半年后，经济发展速度不断加快，失业率及零售数据表现优秀，整体股市上涨加快，带动了油气板块的反弹。此外，美元意外弱势也对油价和石油指数全年取得正收益提供了充足的动力。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至 2017 年 12 月 31 日，本基金份额净值为 0.981 元，本报告期份额净值增长率为-4.29%，同期业绩比较基准增长率为-1.62%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

我们预计随着原油供需再平衡，油价处于震荡回升阶段，2017 年布伦特均价达到了 55 美元/桶。经过几年的调整，过去几年石油供给过剩的局面大大缓解。但如果油价超出 60 美元必然会引发新的产能上线，并通过期货对冲，从而导致油价上升受阻。因此我们判断油价总体处于震荡走势。需要指出的是，全球能源市场垄断性强，包含错综复杂的政治因素，消费者对能源需求刚性，但对价格议价能力弱的局面没有改变。从资产配置的角度来看，在低位配置与油气价格高度相关的资产是行之有效的投资主题。

作为标普全球石油指数基金的管理人，我们继续坚持积极将基金回报与指数相拟合的原则，降低跟踪偏离和跟踪误差，勤勉尽责，为投资者获得长期稳定的回报。

#### 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，公司合规监察稽核部从维护基金份额持有人利益、保障基金的合规运作出发，重点在法律事务、合规管理、内部稽核、信息披露、反洗钱、员工行为规范等方面开展工作，深化员工的合规意识，推动公司的合规文化和内部风险控制机制的完善与优化。

监察稽核工作重点集中于以下几个方面：

（1）继续深化“主动合规”的管理理念，强化全体员工的合规意识和风险控制意识，通过定期组织员工进行职业道德规范、反洗钱、防范利益冲突、客户信息保密、销售适用性等方面的合规培训和内部审计，推动公司建立良好的内控环境和合规文化。

（2）强化内控建设，持续进行投资管理人员合规培训，坚守“三条底线”；

（3）做好在新基金产品开发、新投资品种、及其他创新业务中法律、合规及风险控制方面的支

持，坚持定期对投资、研究、交易、核算、销售等相关业务活动的日常合规性检查。

（4）推动落实公司投资、运营业务操作流程标准化，细化各相关部门在各业务环节的操作流程及工作职责，降低操作风险发生的概率。

（5）按照法规的要求，做好旗下各只基金的信息披露工作，做到信息披露的真实、完整、准确、及时。

（6）有计划地对公司投资研究、基金销售、后台运营等相关业务部门进行了多次全面或专项稽核，强化对公司制度执行和风控措施的落实。

本基金管理人承诺将一如既往地本着诚实信用、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，努力防范和控制各种风险，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，负责在证券发行机构发生了严重影响证券价格的重大事件时，评估重大事件对投资品种价值的影响程度、评估对基金估值的影响程度、确定采用的估值方法、确定该证券的公允价值；同时将采用的估值方法以及采用该方法对相关证券的估值与基金的托管银行进行沟通。估值委员会成员由投资总监、研究总监、固定收益部总监、指数投资部总监、基金运营部总经理、风险管理部总监等人员组成，具有多年的证券、基金从业经验，熟悉相关法律法规，具备行业研究、风险管理、法律合规或基金估值运作等方面的专业胜任能力。基金经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值原则和方法的最终决策和日常估值的执行。

本报告期内，参与估值流程各方之间不存在任何重大利益冲突。

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

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本报告期不进行收益分配。

#### 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

本基金报告期内不存在基金持有人数低于 200 人或基金资产净值低于 5000 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，中国建设银行股份有限公司在本基金的托管过程中，严格遵守了《证券投资基金法》、基金合同、托管协议和其他有关规定，不存在损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了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，本托管人按照国家有关规定、基金合同、托管协议和其他有关规定，对本基金的基金资产净值计算、基金费用开支等方面进行了认真的复核，对本基金的投资运作方面进行了监督，未发现基金管理人有关损害基金份额持有人利益的行为。

报告期内，本基金未实施利润分配。

#### 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

本托管人复核审查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。

### §6 审计报告

普华永道中天审字(2018)第 20809 号

华安标普全球石油指数证券投资基金(LOF)全体基金份额持有人：

#### 6.1 审计意见

##### (一) 我们审计的内容

我们审计了华安标普全球石油指数证券投资基金(LOF)(以下简称“华安标普全球石油指数基金”)的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 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，公允反映了华安标普全球石油指数基金 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和基金净值变动情况。

## 6.2 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，我们独立于华安标普全球石油指数基金，并履行了职业道德方面的其他责任。

## 6.3 管理层和治理层对财务报表的责任

华安标普全球石油指数基金的基金管理人华安基金管理有限公司(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华安标普全球石油指数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华安标普全球石油指数基金、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华安标普全球石油指数基金的财务报告过程。

## 6.4 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，就可能导致对华安标普全球石油指数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华安标普全球石油指数基金不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，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。

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师  
单峰 魏佳亮

中国上海市黄浦区湖滨路 202 号企业天地 2 号楼普华永道中心 11 楼

2018 年 3 月 22 日

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体：华安标普全球石油指数证券投资基金（LOF）

报告截止日：2017 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>		-	-
银行存款	7.4.7.1	24,846,349.43	44,732,830.05
结算备付金		-	-
存出保证金		-	-
交易性金融资产	7.4.7.2	323,850,372.45	502,945,825.05
其中：股票投资		323,850,372.45	502,945,825.05
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	142,102.65
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
应收证券清算款		3,699,938.30	2,588,505.84
应收利息	7.4.7.5	1,437.91	6,484.69
应收股利		697,276.83	862,473.01
应收申购款		214,075.79	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	1,917.13	2,551,299.78
<b>资产总计</b>		<b>353,311,367.84</b>	<b>553,829,521.07</b>
<b>负债和所有者权益</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2017 年 12 月 31 日</b>	<b>上年度末 2016 年 12 月 31 日</b>
<b>负债：</b>		-	-
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		-	-
应付赎回款		11,108,606.36	13,580,717.43
应付管理人报酬		295,341.62	496,983.46
应付托管费		82,695.66	139,155.38
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	-	-
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	506,409.65	3,221,723.82
<b>负债合计</b>		<b>11,993,053.29</b>	<b>17,438,580.09</b>
<b>所有者权益：</b>		-	-
实收基金	7.4.7.9	347,885,654.62	523,303,064.32
未分配利润	7.4.7.10	-6,567,340.07	13,087,876.66
<b>所有者权益合计</b>		<b>341,318,314.55</b>	<b>536,390,940.98</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>353,311,367.84</b>	<b>553,829,521.07</b>

注：报告截止日 2017 年 12 月 31 日，基金份额净值 0.981 元，基金份额总额 347,885,654.62 份。

## 7.2 利润表

会计主体：华安标普全球石油指数证券投资基金（LOF）

本报告期：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期	上年度可比期间
		2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
一、收入		-18,725,498.40	258,317,616.30

1.利息收入		77,312.35	269,549.26
其中：存款利息收入	7.4.7.11	77,312.35	269,549.26
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）		34,045,324.51	99,600,494.62
其中：股票投资收益	7.4.7.12	19,943,876.11	68,737,120.34
基金投资收益	7.4.7.13	670,962.92	7,024,183.67
债券投资收益	7.4.7.14	-	-
资产支持证券投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	477,949.14	174,859.86
股利收益	7.4.7.16	12,952,536.34	23,664,330.75
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	-52,138,025.72	155,867,467.97
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-906,850.57	1,062,488.58
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	196,741.03	1,517,615.87
<b>减：二、费用</b>		<b>6,267,744.06</b>	<b>11,624,811.68</b>
1. 管理人报酬		4,161,704.41	6,937,242.08
2. 托管费		1,165,277.13	1,942,427.70
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	7.4.7.19	266,181.30	1,720,581.80
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 其他费用	7.4.7.20	674,581.22	1,024,560.10
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-24,993,242.46</b>	<b>246,692,804.62</b>
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-24,993,242.46</b>	<b>246,692,804.62</b>

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：华安标普全球石油指数证券投资基金（LOF）

本报告期：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 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）	523,303,064.32	13,087,876.66	536,390,940.98
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-24,993,242.46	-24,993,242.46
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）	-175,417,409.70	5,338,025.73	-170,079,383.97
其中：1.基金申购款	93,870,277.27	-7,371,419.48	86,498,857.79
2.基金赎回款	-269,287,686.97	12,709,445.21	-256,578,241.76
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）	347,885,654.62	-6,567,340.07	341,318,314.55
项目	上年度可比期间 2016 年 1 月 1 日至 2016 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）	560,335,871.74	-122,708,779.00	437,627,092.74
二、本期经营活动产生的	-	246,692,804.62	246,692,804.62

基金净值变动数（本期利润）			
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）	-37,032,807.42	-110,896,148.96	-147,928,956.38
其中：1.基金申购款	1,439,877,753.26	-308,816,251.75	1,131,061,501.51
2.基金赎回款	-1,476,910,560.68	197,920,102.79	-1,278,990,457.89
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）	523,303,064.32	13,087,876.66	536,390,940.98

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告页码（序号）从 7.1 至 7.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：朱学华，主管会计工作负责人：赵敏，会计机构负责人：陈林

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

华安标普全球石油指数证券投资基金(LOF)(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[2011]第 1475 号《关于核准华安标普全球石油指数证券投资基金(LOF)募集的批复》核准，由华安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《华安标普全球石油指数证券投资基金(LOF)基金合同》负责公开募集。本基金为上市契约型开放式，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 528,753,887.81 元，业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字(2012)第 093 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案，《华安标普全球石油指数证券投资基金(LOF)基金合同》于 2012 年 3 月 29 日正式生效，基金合同生效日的基金份额总额为 529,058,682.11 份基金份额，其中认购资金利息折合 304,794.30 份基金份额。本基金的基金管理人为华安基金管理有限公司，基金托管人为中国建设银行股份有限公司，境外资产托管人为道富银行(State Street Bank and Trust Company)。

经深圳证券交易所(以下简称“深交所”)深证上字[2012]第 100 号文审核同意, 本基金 39,560,197 份基金份额于 2012 年 5 月 2 日在深交所挂牌交易。上市的基金份额登记在证券登记结算系统, 可选择按市价流通或按基金份额净值申购或赎回; 未上市的基金份额登记在注册登记系统, 按基金份额净值申购或赎回。通过跨系统转登记可实现基金份额在两个系统之间的转换。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《合格境内机构投资者境外证券投资管理试行办法》和《华安标普全球石油指数证券投资基金(LOF)基金合同》的有关规定, 本基金投资于标普全球石油指数成分股、备选成分股, 与石油行业相关的公募基金、上市交易型基金、固定收益类证券、货币市场工具以及中国证监会允许本基金投资的其他产品或金融工具。本基金投资于标普全球石油指数成分股、备选成分股的比例不低于基金资产净值的 80%; 投资于现金、银行存款、固定收益类证券以及中国证监会允许基金投资的其他金融工具的比例不高于基金资产净值的 20%, 其中现金或者到期日在一年以内的政府债券的比例不低于基金资产净值的 5%。本基金力求控制基金组合收益与业绩基准收益之间的日均跟踪偏离度的绝对值不超过 0.5%, 年跟踪误差不超过 6%(以美元资产计价)。本基金的业绩比较基准为: 标普全球石油净总收益指数收益率(S&P Global Oil Index Net Total Return)。

本财务报表由本基金的基金管理人华安基金管理有限公司于 2018 年 3 月 22 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<年度报告和半年度报告>》、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》、《华安标普全球石油指数证券投资基金(LOF)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 2017 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 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 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、基金投资和衍生工具投资(主要为权证投资)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。除衍生工具所产生的金融资产在资产负债表中以衍生金融资产列示外，以公允价值计量且其公允价值变动计入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。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、基金投资和衍生工具(主要为权证投资)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。

#### 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

股票投资和基金投资在持有期间应取得的现金股利和基金分红扣除股票交易和基金交易所在地适用的预缴所得税后的净额确认为投资收益。

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和托管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

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，其中场外基金份额持有人可选择现金红利或将现金红利按红利发放日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资，场内基金份额持有人只能选择现金分红。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 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

外币货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额直接计入汇兑损益科目。以公允价值计量的外币非货币性项目，于估值日采用估值日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额直接计入公允价值变动损益科目。

#### 7.4.4.13 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。

#### 7.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

无。

#### **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**

本基金本报告期未发生会计政策变更。

##### **7.4.5.2 会计估计变更的说明**

本基金本报告期未发生会计估计变更。

##### **7.4.5.3 差错更正的说明**

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

#### **7.4.6 税项**

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78 号《财政部、国家税务总局关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2008]1 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46 号《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》、财税[2016]70 号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》及其他相关境内外财务法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 于 2016 年 5 月 1 日前，以发行基金方式募集资金不属于营业税征收范围，不征收营业税。自 2016 年 5 月 1 日起，金融业由缴纳营业税改为缴纳增值税。对金融同业往来利息收入亦免征增值税。

(2) 目前基金取得的源自境外的差价收入，其涉及的境外所得税税收政策，按照相关国家或地区税收法律和法规执行，在境内不予征收营业税(于 2016 年 5 月 1 日前)或增值税(自 2016 年 5 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日止)且暂不征收企业所得税。

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

#### **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	上年度末
	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
活期存款	24,846,349.43	44,732,830.05
定期存款	-	-
其他存款	-	-
合计	24,846,349.43	44,732,830.05

注：于 2017 年 12 月 31 日，活期存款包括人民币活期存款 7,556,476.64 元，澳元活期存款 4,308.72 元(折合人民币 21,943.45 元)、加元活期存款 14,133.45 元(折合人民币 73,506.66 元)、欧元活期存款 51.14 元(折合人民币 399.01 元)、英镑活期存款 4,933.00 元(折合人民币 43,307.79 元)和美元活期存款 2,624,761.39 元(折合人民币 17,150,715.88 元)(2016 年 12 月 31 日：人民币 29,346,146.04 元，澳元 24,296.27 元(折合人民币 121,862.80 元)，加元 5,952.13 元(折合人民币 30,597.52 元)，欧元 42.54 元(折合人民币 310.83 元)，英镑 9,242.89 元(折合人民币 78,651.45 元)，美元 2,184,699.64 元(折合人民币 15,155,261.41 元))。

#### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末		
	2017 年 12 月 31 日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	292,014,068.99	323,850,372.45	31,836,303.46
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	292,014,068.99	323,850,372.45	31,836,303.46
项目	上年度末		
	2016 年 12 月 31 日		

		成本	公允价值	公允价值变动
股票		419,113,598.52	502,945,825.05	83,832,226.53
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		419,113,598.52	502,945,825.05	83,832,226.53

### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

单位：人民币元

项目	本期末 2017 年 12 月 31 日			
	合同/名义 金额	公允价值		备注
		资产	负债	
利率衍生工具	-	-	-	-
货币衍生工具	-	-	-	-
权益衍生工具	-	-	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-
合计	-	-	-	-
项目	上年度末 2016 年 12 月 31 日			
	合同/名义 金额	公允价值		备注
		资产	负债	
利率衍生工具	-	-	-	-
货币衍生工具	-	-	-	-
权益衍生工具	142,102.65	142,102.65	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-
合计	142,102.65	142,102.65	-	-

**7.4.7.4 买入返售金融资产**

无余额。

**7.4.7.5 应收利息**

单位：人民币元

项目	本期末 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
应收活期存款利息	1,437.91	6,484.69
应收定期存款利息	-	-
应收其他存款利息	-	-
应收结算备付金利息	-	-
应收债券利息	-	-
应收买入返售证券利息	-	-
应收申购款利息	-	-
其他	-	-
合计	1,437.91	6,484.69

**7.4.7.6 其他资产**

单位：人民币元

项目	本期末 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
其他应收款	1,917.13	2,551,299.78
待摊费用	-	-
合计	1,917.13	2,551,299.78

**7.4.7.7 应付交易费用**

无余额。

**7.4.7.8 其他负债**

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
----	-----	------

	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	21,251.37	39,162.61
预提费用	483,240.03	621,076.03
其他应付款	1,918.25	2,561,485.18
合计	506,409.65	3,221,723.82

#### 7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期	
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	523,303,064.32	523,303,064.32
本期申购	93,870,277.27	93,870,277.27
本期赎回（以“-”号填列）	-269,287,686.97	-269,287,686.97
本期末	347,885,654.62	347,885,654.62

注：截至 2017 年 12 月 31 日止，本基金于深交所上市的基金份额为 89,532,475.00 份(2016 年 12 月 31 日：123,125,883.00 份)，托管在场外未上市交易的基金份额为 258,353,179.62 份(2016 年 12 月 31 日：400,177,181.32 份)。上市的基金份额登记在证券登记结算系统，可选择按市价流通或按基金份额净值申购或赎回；未上市的基金份额登记在注册登记系统，按基金份额净值申购或赎回。通过跨系统转登记可实现基金份额在两个系统之间的转换。

#### 7.4.7.10 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	174,735,009.73	-161,647,133.07	13,087,876.66
本期利润	27,144,783.26	-52,138,025.72	-24,993,242.46
本期基金份额交易产生的变动数	-64,519,350.91	69,857,376.64	5,338,025.73
其中：基金申购款	34,599,983.86	-41,971,403.34	-7,371,419.48
基金赎回款	-99,119,334.77	111,828,779.98	12,709,445.21

本期已分配利润	-	-	-
本期末	137,360,442.08	-143,927,782.15	-6,567,340.07

#### 7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
活期存款利息收入	77,202.00	268,737.07
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	110.35	812.19
合计	77,312.35	269,549.26

#### 7.4.7.12 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	454,173,059.80	1,144,107,917.48
减：卖出股票成本总额	434,229,183.69	1,075,370,797.14
买卖股票差价收入	19,943,876.11	68,737,120.34

#### 7.4.7.13 基金投资收益

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
卖出/赎回基金成交总额	6,535,878.83	86,228,256.64
减：卖出/赎回基金成本总额	5,864,915.91	79,204,072.97
基金投资收益	670,962.92	7,024,183.67

**7.4.7.14 债券投资收益**

无。

**7.4.7.15 衍生工具收益**

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日
卖出权证成交总额	477,949.14	345,825.24
减：卖出权证成本总额	-	170,965.38
买卖权证差价收入	477,949.14	174,859.86

**7.4.7.16 股利收益**

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日
股票投资产生的股利收益	12,944,149.96	23,664,330.75
基金投资产生的股利收益	8,386.38	-
合计	12,952,536.34	23,664,330.75

**7.4.7.17 公允价值变动收益**

单位：人民币元

项目名称	本期	上年度可比期间
	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日
1.交易性金融资产	-51,995,923.07	155,756,483.09
——股票投资	-51,995,923.07	156,579,697.45
——债券投资	-	-
——资产支持证券投资	-	-
——基金投资	-	-823,214.36
——其他	-	-

2.衍生工具	-142,102.65	110,984.88
——权证投资	-142,102.65	110,984.88
3.其他	-	-
合计	-52,138,025.72	155,867,467.97

#### 7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日
基金赎回费收入	196,741.03	1,517,615.87
其他	-	-
合计	196,741.03	1,517,615.87

注：本基金的场内赎回费率为赎回金额的 0.5%，场外赎回费率按持有期间递减，赎回费总额的 25% 归入基金资产。

#### 7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日
交易所市场交易费用	266,181.30	1,720,581.80
银行间市场交易费用	-	-
交易基金产生的费用	-	-
其中：申购费	-	-
赎回费	-	-
合计	266,181.30	1,720,581.80

#### 7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日
	日	

审计费用	60,000.00	85,000.00
信息披露费	240,000.00	240,000.00
上市年费	60,000.00	60,000.00
银行汇划费	5,186.53	193,032.56
指数提供费	101,309.51	99,665.44
指数许可费	208,085.18	346,862.10
合计	674,581.22	1,024,560.10

注：根据《华安标普全球石油指数证券投资基金(LOF)基金合同》及与 Standard & Poor’s Financial Services LLC 签订的指数订购协议，本基金的指数许可使用费从基金财产中列支，收取标准为每年本基金的资产净值的 0.05%，收取下限为每年 3 万元美元，逐日累计，每年支付一次。计算方法如下：

$$\text{日指数使用费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.05\% / \text{当年天数}。$$

#### 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

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

##### 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
华安基金管理有限公司(“华安基金公司”)	基金管理人、基金销售机构
中国建设银行股份有限公司(“中国建设银行”)	基金托管人、基金代销机构
道富银行(State Street Bank and Trust Company)	境外资产托管人
上海国际信托有限公司	基金管理人的股东
国泰君安创新投资有限公司	基金管理人的股东
上海工业投资(集团)有限公司	基金管理人的股东
上海锦江国际投资管理有限公司	基金管理人的股东
国泰君安投资管理股份有限公司	基金管理人的股东
华安资产管理(香港)有限公司	基金管理人的全资子公司
华安未来资产管理(上海)有限公司	基金管理人的全资子公司

注：1. 下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

2. 经华安基金管理有限公司股东会第四十一次会议审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2017】1809 号文核准，华安基金管理有限公司的原股东上海电气(集团)总公司已变更为

国泰君安创新投资有限公司。华安基金管理有限公司已于2017年10月17日就上述股东变更事项进行公告。

#### 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

无。

###### 7.4.10.1.2 权证交易

无。

###### 7.4.10.1.3 债券交易

无。

###### 7.4.10.1.4 债券回购交易

无。

###### 7.4.10.1.5 基金交易

无。

###### 7.4.10.1.6 应支付关联方的佣金

无。

##### 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	上年度可比期间
	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	4,161,704.41	6,937,242.08
其中：支付销售机构的客户维护费	1,382,914.37	2,140,627.82

注：支付基金管理人 华安基金公司 的管理人报酬按前一日基金资产净值 1.0%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：

$$\text{日管理人报酬} = \text{前一日基金资产净值} \times 1.0\% / \text{当年天数}。$$

#### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2017年1月1日至2017年12月31日	2016年1月1日至2016年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	1,165,277.13	1,942,427.70

注：支付基金托管人中国建设银行的托管费按前一日基金资产净值 0.28%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：

$$\text{日托管费} = \text{前一日基金资产净值} \times 0.28\% / \text{当年天数}。$$

#### 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

无。

##### 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

单位：人民币元

关联方名称	本期		上年度可比期间	
	2017年1月1日至2017年12月31日		2016年1月1日至2016年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国建设银行	7,701,127.82	62,291.45	29,500,216.12	264,714.24
道富银行	17,145,221.61	14,910.55	15,232,613.93	4,022.83
合计	24,846,349.43	77,202.00	44,732,830.05	268,737.07

注：本基金的银行存款分别由基金托管人中国建设银行和境外资产托管人道富银行保管，按适用利率或约定利率计息。

#### **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**

##### **7.4.10.7.1 其他关联交易事项的说明**

无。

#### **7.4.11 利润分配情况**

无。

#### **7.4.12 期末（2017 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**

无。

##### **7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票**

无。

##### **7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券**

无。

#### **7.4.13 金融工具风险及管理**

本基金为股票型基金，属于较高风险、较高预期收益的基金品种，其风险和预期收益高于货币市场基金、债券型基金和混合型基金。本基金在日常经营活动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。本基金为股票指数基金，通过严格的投资纪律约束和数量化风险管理手段，力求实现基金投资组合对标的指数的有效跟踪，追求跟踪误差最小化。

##### **7.4.13.1 风险管理政策和组织架构**

本基金的基金管理人奉行全面风险管理体系的建设，建立了以风险控制委员会为核心的、由督察长、风险控制委员会、监察稽核部和风险管理部等相关业务部门构成的风险管理架构体系。本基金的基金管理人在董事会下设立风险管理委员会，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；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风险管理部负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理和投资风险、绩效评估等。监察稽核部和风险管理部对公司执行总裁负责，并由督察长分管。

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。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，通过特定的风险量化指标、模型，形成常规的量化报告，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。

为了规避信用风险，本公司在交易前对交易对手的资信状况进行充分的评估。本基金的活期银行存款存放在本基金的托管行中国建设银行和境外资产托管人道富银行，因而与该等银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均通过有资格的经纪商进行证券交收和款项清算，违约风险发生的可能性很小；在场外交易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，通过对投资品种的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。

#### 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随时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，有效保障基金份额持有人利益。

于 2017 年 12 月 31 日，本基金所承担的全部金融负债的合同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，因此账面余额即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》、《合格境内机构投资者境外证券投资管理试行办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》(自 2017 年 10 月 1 日起施行)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期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。

本基金持有与中国证监会签署双边监管合作谅解备忘录国家或地区以外的其他国家或地区证券市场挂牌交易的证券资产不得超过基金资产净值的 10%，其中持有任一国家或地区市场的证券资产不得超过基金资产净值的 3%。本基金持有非流动性资产市值不得超过基金净值的 10%，持有境外基金的市值合计不得超过基金净值的 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只境外基金不得超过该境外基金总份额的 20%。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%。

本基金所持证券在证券交易所上市，均能以合理价格适时变现。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 10%。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。

综合上述各项流动性指标的监测结果及流动性风险管理措施的实施，本基金在本报告期内流动性情况良好。

#### 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。

本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款等。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2017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	24,846,349.43	-	-	-	24,846,349.43
交易性金融资产	-	-	-	323,850,372.45	323,850,372.45
应收证券清算款	-	-	-	3,699,938.30	3,699,938.30
应收利息	-	-	-	1,437.91	1,437.91
应收股利	-	-	-	697,276.83	697,276.83
应收申购款	-	-	-	214,075.79	214,075.79
其他资产	-	-	-	1,917.13	1,917.13
资产总计	24,846,349.43	-	-	328,465,018.41	353,311,367.84
负债					
应付赎回款	-	-	-	11,108,606.36	11,108,606.36
应付管理人报酬	-	-	-	295,341.62	295,341.62
应付托管费	-	-	-	82,695.66	82,695.66
其他负债	-	-	-	506,409.65	506,409.65
负债总计	-	-	-	11,993,053.29	11,993,053.29
利率敏感度缺口	24,846,349.43	-	-	316,471,965.12	341,318,314.55

上年度末 2016 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	44,732,830.05	-	-	-	44,732,830.05
交易性金融资产	-	-	-	502,945,825.05	502,945,825.05
衍生工具	-	-	-	142,102.65	142,102.65
应收证券清算款	-	-	-	2,588,505.84	2,588,505.84
应收利息	-	-	-	6,484.69	6,484.69
应收股利	-	-	-	862,473.01	862,473.01
其他资产	-	-	-	2,551,299.78	2,551,299.78
资产总计	44,732,830.05	-	-	509,096,691.02	553,829,521.07
负债					
应付赎回款	-	-	-	13,580,717.43	13,580,717.43
应付管理人报酬	-	-	-	496,983.46	496,983.46
应付托管费	-	-	-	139,155.38	139,155.38
其他负债	-	-	-	3,221,723.82	3,221,723.82
负债总计	-	-	-	17,438,580.09	17,438,580.09
利率敏感度缺口	44,732,830.05	-	-	491,658,110.93	536,390,940.98

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予以分类。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于 2017 年 12 月 31 日，本基金未持有交易性债券投资（2016 年 12 月 31 日：同），因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响（2016 年 12 月 31 日：同）。

#### 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动而发生波动的风险。本基金持有以非记账本位币人民币计价的资产和负债，因此存在相应的外汇风险。本基金的基金管理人每日对本基金的外汇头寸进行监控。

##### 7.4.13.4.2.1 外汇风险敞口

单位：人民币元

项目	本期末 2017 年 12 月 31 日						
	美元	加元	英镑	欧元	澳元	港币	合计

	折合人民币	折合人民币	折合人民币	折合人民币	折合人民币	折合人民币	
以外币计价的资产							
银行存款	17,150,715.88	73,506.66	43,307.79	399.01	21,943.45	-	17,289,872.79
交易性金融资产	204,440,405.31	37,005,544.77	34,942,265.37	28,197,178.74	6,892,025.69	12,372,952.57	323,850,372.45
应收证券清算款	2,318,685.50	976,791.43	-	-	404,461.37	-	3,699,938.30
应收利息	124.67	4.89	-	-	3.16	-	132.72
应收股利	391,110.55	148,030.82	-	158,135.46	-	-	697,276.83
其他资产	1,917.13	-	-	-	-	-	1,917.13
<b>资产合计</b>	<b>224,302,959.04</b>	<b>38,203,878.57</b>	<b>34,985,573.16</b>	<b>28,355,713.21</b>	<b>7,318,433.67</b>	<b>12,372,952.57</b>	<b>345,539,510.22</b>
以外币计价的负债							
其他负债	32,763.79	1,918.25	-	-	-	-	34,682.04
<b>负债合计</b>	<b>32,763.79</b>	<b>1,918.25</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>34,682.04</b>
<b>资产负债表</b>							
外汇风险敞口净额	224,270,195.25	38,201,960.32	34,985,573.16	28,355,713.21	7,318,433.67	12,372,952.57	345,504,828.18
项目	上年度末						
	2016 年 12 月 31 日						
	美元 折合人民币	加元 折合人民币	英镑 折合人民币	欧元 折合人民币	澳元 折合人民币	港币 折合人民币	合计
以外币计价的资产							
银行存款	15,155,261.41	30,597.52	78,651.45	310.83	121,862.80	-	15,386,684.01
交易性金融资产	328,065,374.45	54,108,172.65	45,095,442.34	46,967,916.76	8,205,506.29	20,503,412.56	502,945,825.05
衍生工具	-	-	-	142,102.65	-	-	142,102.65
应收证券清算款	27,020.66	-	-	2,561,485.18	-	-	2,588,505.84
应收利息	151.09	1.59	7.15	-	15.55	-	175.38
应收股利	443,252.17	228,357.69	10,214.94	180,648.21	-	-	862,473.01
其他资产	2,551,299.78	-	-	-	-	-	2,551,299.78
<b>资产合计</b>	<b>346,242,359.56</b>	<b>54,367,129.45</b>	<b>45,184,315.88</b>	<b>49,852,463.63</b>	<b>8,327,384.64</b>	<b>20,503,412.56</b>	<b>524,477,065.72</b>
以外币计价的负债							
其他负债	34,783.51	-	-	2,561,485.18	-	-	2,596,268.69
<b>负债合计</b>	<b>34,783.51</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,561,485.18</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,596,268.69</b>
<b>资产负债表</b>							
外汇风险敞口净额	346,207,576.05	54,367,129.45	45,184,315.88	47,290,978.45	8,327,384.64	20,503,412.56	521,880,797.03

#### 7.4.13.4.2.2 外汇风险的敏感性分析

假设	除该单一汇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：人民币万元）	
		本期末 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
	所有外币相对人民币升值 5%	增加约 1,728	增加约 2,609
	所有外币相对人民币贬值 5%	减少约 1,728	减少约 2,609

#### 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。本基金主要投资于全球市场中依法可投资的股票和上市交易型基金，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，以标普全球石油指数成分股构成及其权重等指标为基础构建指数化投资组合。本基金根据成分股或备选成分股的可投资性、流动性、行业代表性以及所在市场进入限制等进行筛选，主要投资于美国、英国、法国、意大利、加拿大、澳大利亚和香港等发达市场，并且集中了全球规模最大的石油上市公司和成长性良好的新兴市场国家的大型石油企业。本基金还可能将一定比例的基金资产投资于与石油行业相关的公募基金、上市交易型基金，以优化投资组合的建立。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。本基金投资于标普全球石油指数成分股、备选成分股的比例不低于基金资产净值的 80%；投资于现金、银行存款、固定收益类证券以及中国证监会允许基金投资的其他金融工具的比例不高于基金资产净值的 20%。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 2017 年 12 月 31 日		上年度末 2016 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	323,850,372.45	94.88	502,945,825.05	93.76
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	142,102.65	0.03
其他	-	-	-	-

合计	323,850,372.45	94.88	503,087,927.70	93.79
----	----------------	-------	----------------	-------

#### 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：人民币万元）	
		本期末 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
	业绩比较基准（附注 7.4.1）上升 5%	增加约 1,502	增加约 2,412
	业绩比较基准（附注 7.4.1）下降 5%	减少约 1,502	减少约 2,412

#### 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 2017 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 323,850,372.45 元，无属于第二层次以及第三层次的余额(2016 年 12 月 31 日：第一层次 503,087,927.70 元，无属于第二层次以及第三层次的余额)。

##### (ii) 公允价值所属层次间的重大变动

本基金本期及上年度可比期间持有的以公允价值计量的金融工具的公允价值所属层次未发生重大变动。

(iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2017 年 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(2016 年 12 月 31 日:同)。

(d) 不以公允价值计量的金融工具

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

(2) 增值税

根据财政部、国家税务总局于 2016 年 12 月 21 日颁布的财税[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》的规定,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。

根据财政部、国家税务总局于 2017 年 6 月 30 日颁布的财税[2017]56 号《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定,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。

此外,财政部、国家税务总局于 2017 年 12 月 25 日颁布的财税[2017]90 号《关于租入固定资产进行税额抵扣等增值税政策的通知》对资管产品管理人自 2018 年 1 月 1 日起运营资管产品提供的贷款服务、发生的部分金融商品转让业务的销售额确定做出规定。

上述税收政策对本基金 2017 年 12 月 31 日的财务状况和 2017 年度的经营成果无影响。

(3) 除公允价值和增值税外，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	323,850,372.45	91.66
	其中：普通股	287,743,066.08	81.44
	存托凭证	36,107,306.37	10.22
	优先股	-	-
	房地产信托凭证	-	-
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
	其中：远期	-	-
	期货	-	-
	期权	-	-
	权证	-	-
5	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
6	货币市场工具	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	24,846,349.43	7.03
8	其他各项资产	4,614,645.96	1.31
9	合计	353,311,367.84	100.00

## 8.2 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	177,588,597.21	52.03
英国	61,794,073.47	18.10
加拿大	37,005,544.77	10.84
法国	15,519,898.23	4.55
中国香港	12,372,952.57	3.63
意大利	9,402,642.09	2.75
澳大利亚	6,892,025.69	2.02
西班牙	3,274,638.42	0.96
合计	323,850,372.45	94.88

## 8.3 期末按行业分类的权益投资组合

### 8.3.1 期末指数投资按行业分类的股票及存托凭证投资组合

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	323,850,372.45	94.88
合计	323,850,372.45	94.88

注：以上分类采用全球行业分类标准（GICS）。

### 8.3.2 期末积极投资按行业分类的股票及存托凭证投资组合

无。

## 8.4 指数投资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

### 8.4.1 指数投资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	EXXON MOBIL CORP	艾克森美 孚石油	XOM US	纽约交 易所	美国	60,400	33,009,837.48	9.67
2	CHEVRO N CORP	雪佛龙德 士古	CVX US	纽约交 易所	美国	32,900	26,912,742.78	7.88
3	ROYAL	荷兰皇家	RDSA LN	伦敦交	英国	77,518	16,877,541.43	4.94

	DUTCH SHELL PLC-A SHS	壳牌		易所				
4	BP PLC	碧辟公司	BP/ LN	伦敦交易所	英国	360,785	16,556,019.04	4.85
5	TOTAL SA	道达尔	FP FP	法国交易所	法国	43,200	15,519,898.23	4.55
6	SCHLUMBERGER LTD	斯伦贝谢	SLB US	纽约交易所	美国	23,732	10,450,142.66	3.06
7	CONOCOPHILLIPS	康菲石油	COP US	纽约交易所	美国	22,200	7,962,301.68	2.33
8	ENBRIDGE INC	安桥公司	ENB CN	加拿大交易所	加拿大	28,480	7,281,659.43	2.13
9	EOG RESOURCES INC	EOG 资源	EOG US	纽约交易所	美国	10,200	7,192,076.32	2.11
10	CNOOC LTD	中国海洋石油	883 HK	香港交易所	中国香港	756,800	7,097,959.24	2.08
11	ENI SPA	埃尼集团	ENI IM	意大利交易所	意大利	65,900	7,095,567.67	2.08
12	SUNCOR ENERGY INC	森科能源公司	SU CN	加拿大交易所	加拿大	28,823	6,918,140.70	2.03
13	OCCIDENTAL PETROLEUM CORP	西方石油	OXY US	纽约交易所	美国	13,100	6,305,150.15	1.85
14	ROSNEFT OIL COMPANY PJSC-REGS GDR	俄罗斯石油公司	ROSN LI	伦敦国际交易所	英国	189,300	6,172,251.06	1.81
15	GAZPROM PAO-SPONSOR ADR	俄罗斯天然气工业公司	OGZD LI	伦敦国际交易所	英国	208,500	6,008,098.89	1.76
16	LUKOIL PJSC-SPONSOR ADR	卢克石油公司	LKOD LI	伦敦国际交易所	英国	16,000	5,982,190.78	1.75
17	PHILLIPS 66	Phillips 66	PSX US	纽约交易所	美国	9,000	5,948,408.97	1.74

18	HALLIBURTON CO	哈利伯顿	HAL US	纽约交易所	美国	16,100	5,141,154.30	1.51
19	CANADIAN NATURAL RESOURCES	加拿大自然资源有限公司	CNQ CN	加拿大交易所	加拿大	21,100	4,929,475.43	1.44
20	TRANS CANADA CORP	横加公司	TRP CN	加拿大交易所	加拿大	15,100	4,804,685.04	1.41
21	VALERO ENERGY CORP	Valero 能源	VLO US	纽约交易所	美国	7,700	4,624,299.08	1.35
22	KINDER MORGAN INC	特拉华州金德摩根公司	KMI US	纽约交易所	美国	37,946	4,480,397.83	1.31
23	PETROLEO BRASILEIRO-SPO N ADR	巴西石油公司	PBR US	纽约交易所	美国	64,100	4,309,886.44	1.26
24	NOVATEK PJSC-SPONS GDR REG S	诺瓦泰克公司	NVTK LI	伦敦国际交易所	英国	5,300	4,162,677.45	1.22
25	MARATHON PETROLEUM CORP	马拉松石油公司	MPC US	纽约交易所	美国	9,200	3,966,363.95	1.16
26	ANADARKO PETROLEUM CORP	阿纳达科石油	APC US	纽约交易所	美国	10,400	3,645,142.68	1.07
27	PIONEER NATURAL RESOURCES CO	Pioneer 自然资源公司	PXD US	纽约交易所	美国	3,000	3,388,309.41	0.99
28	ECOPET	哥伦比亚	EC US	纽约交	美国	34,800	3,326,718.04	0.97

	ROL SA-SPON SORED ADR	国家石油 公司		易所				
29	REPSOL SA	Range 资源 公司	REP SM	西班牙 交易所	西班牙	28,464	3,274,638.42	0.96
30	IMPERIA L OIL LTD	加拿大帝 国石油有 限公司	IMO CN	加拿大 交易所	加拿大	14,658	2,990,690.90	0.88
31	WILLIA MS COS INC	威廉姆斯 公司	WMB US	纽约交 易所	美国	14,500	2,888,802.49	0.85
32	CONCHO RESOUR CES INC	康丘资源 公司	CXO US	纽约交 易所	美国	2,900	2,846,545.82	0.83
33	WOODSI DE PETROL EUM LTD	伍德赛德 石油有限 公司	WPLAU	澳大利 亚交易 所	澳大利 亚	16,700	2,813,446.06	0.82
34	DEVON ENERGY CORP	戴文能源	DVN US	纽约交 易所	美国	10,000	2,705,158.80	0.79
35	CONTIN ENTAL RESOUR CES INC/OK	美国大陆 资源股份 有限公司	CLR US	纽约交 易所	美国	7,300	2,526,650.99	0.74
36	TATNEFT PAO-SPO NSORED ADR	鞑靼石油 公司	ATAD LI	伦敦国 际交易 所	英国	7,400	2,391,543.34	0.70
37	CHINA PETROL EUM & CHEMIC AL-H	中国石化	386 HK	香港交 易所	中国香港	486,200	2,328,783.40	0.68
38	TENARIS SA	特纳股份 公司	TEN IM	意大利 交易所	意大利	22,200	2,279,457.55	0.67
39	ANDEAV OR	Andeavor	ANDV US	纽约交 易所	美国	2,874	2,147,224.11	0.63
40	SURGUT NEFTEG AS-SP ADR	苏尔古特 石油天然 气公司	SGGD LI	伦敦国 际交易 所	英国	69,300	2,135,046.58	0.63

41	APACHE CORP	阿帕契	APA US	纽约交 易所	美国	7,600	2,096,641.82	0.61
42	ORIGIN ENERGY LTD	Origin 能 源有限公 司	ORG AU	澳大利 亚交易 所	澳大利亚	41,400	1,986,130.89	0.58
43	PETROC HINA CO LTD-H	中国石油	857 HK	香港交 易所	中国香港	415,800	1,894,264.01	0.55
44	HESS CORP	阿美拉达 赫斯	HES US	纽约交 易所	美国	6,100	1,892,088.69	0.55
45	HUSKY ENERGY INC	赫斯基能 源公司	HSE CN	加拿大 交易所	加拿大	20,320	1,875,860.61	0.55
46	MARATH ON OIL CORP	马拉松石 油	MRO US	纽约交 易所	美国	16,400	1,814,233.70	0.53
47	ONEOK INC	Oneok 股 份有限公 司	OKE US	纽约交 易所	美国	5,100	1,781,190.25	0.52
48	BAKER HUGHES AGE CO	Baker Hughes 公 司	BHGE US	纽约交 易所	美国	8,300	1,715,959.33	0.50
49	CHENIE RE ENERGY INC	Cheniere 能源公司	LNG US	纽约交 易所	美国	4,700	1,653,466.24	0.48
50	CABOT OIL & GAS CORP	卡伯特石 油天然气 公司	COG US	纽约交 易所	美国	8,700	1,625,839.64	0.48
51	ULTRAP AR PARTICP AC-SPO N ADR	Ultrapar Participaco es 公司	UGP US	纽约交 易所	美国	10,900	1,618,893.79	0.47
52	NOBLE ENERGY INC	Noble 能 源股份有 限公司	NBL US	纽约交 易所	美国	8,400	1,599,415.34	0.47
53	DIAMON DBACK ENERGY INC	Diamondba ck 能源股 份有限公 司	FANG US	纽约交 易所	美国	1,900	1,567,391.23	0.46
54	TARGA RESOUR CES	Targa 资源 公司	TRGP US	纽约交 易所	美国	4,700	1,487,014.03	0.44

	CORP							
55	CENOVU S ENERGY INC	塞诺佛斯 能源公司	CVE CN	加拿大 交易所	加拿大	24,853	1,483,881.47	0.43
56	ENCANA CORP	加拿大能 源公司	ECA CN	加拿大 交易所	加拿大	16,840	1,468,769.53	0.43
57	TECHNIP FMC PLC	FMC 技术 公司	FTI US	纽约交 易所	美国	7,000	1,432,100.61	0.42
58	EQT CORP	EQT 公司	EQT US	纽约交 易所	美国	3,500	1,301,743.32	0.38
59	CIMARE X ENERGY CO	Cimarex 能源公司	XEC US	纽约交 易所	美国	1,600	1,275,580.39	0.37
60	HOLLYF RONTIE R CORP	HollyFronti er 公司	HFC US	纽约交 易所	美国	3,500	1,171,386.03	0.34
61	HELMER ICH & PAYNE	Helmerich & Payne Inc	HP US	纽约交 易所	美国	2,500	1,055,926.72	0.31
62	KUNLUN ENERGY CO LTD	昆仑能源	135 HK	香港交 易所	中国香港	154,600	1,051,945.92	0.31
63	OIL SEARCH LTD	Oil Search 有限公司	OSH AU	澳大利 亚交易 所	澳大利亚	26,409	1,047,721.93	0.31
64	SANTOS LTD	桑托斯有 限公司	STO AU	澳大利 亚交易 所	澳大利亚	37,640	1,044,726.81	0.31
65	INTER PIPELIN E LTD	Inter 管道 有限公司	IPL CN	加拿大 交易所	加拿大	7,499	1,015,210.32	0.30
66	CORE LABORA TORIES N.V.	岩心实验 室公司	CLB US	纽约交 易所	美国	1,300	930,568.09	0.27
67	KEYERA CORP	Keyera 设 施收益型 基金	KEY CN	加拿大 交易所	加拿大	4,779	880,367.68	0.26
68	ENERGE N CORP	Energen 公 司	EGN US	纽约交 易所	美国	2,300	865,199.96	0.25
69	MURPHY OIL	墨菲石油 公司	MUR US	纽约交 易所	美国	4,200	852,125.02	0.25

	CORP							
70	NEWFIELD EXPLORATION CO	新田石油勘探公司	NFX US	纽约交易所	美国	4,000	824,093.30	0.24
71	ARC RESOURCES LTD	ARC 能源有限公司	ARX CN	加拿大交易所	加拿大	9,900	759,461.42	0.22
72	VERMILION ENERGY INC	Vermilion 能源信托公司	VET CN	加拿大交易所	加拿大	2,997	712,018.60	0.21
73	TOURMALINE OIL CORP	托玛琳石油公司	TOU CN	加拿大交易所	加拿大	5,900	699,011.36	0.20
74	ANTERO RESOURCES CORP	Antero 资源公司	AR US	纽约交易所	美国	5,500	682,823.90	0.20
75	TULLOW OIL PLC	图罗石油有限公司	TLW LN	伦敦交易所	英国	37,552	681,111.67	0.20
76	TRANSOCEAN LTD	Transocean 公司	RIG US	纽约交易所	美国	9,400	655,981.41	0.19
77	CRESCENT POINT ENERGY CORP	Crescent Point 能源公司	CPG CN	加拿大交易所	加拿大	12,342	614,935.48	0.18
78	WEATHERFORD INTERNATIONAL LP	Weatherford 国际有限公司	WFT US	纽约交易所	美国	21,800	593,997.99	0.17
79	PEMBINA PIPELINE CORP	Pembina Pipeline 基金	PPL CN	加拿大交易所	加拿大	2,414	571,376.80	0.17
80	OCEANERGING INTL INC	Oceanerising 国际股份有限公司	OII US	纽约交易所	美国	4,000	552,531.95	0.16
81	NATION	美国国民	NOV US	纽约交	美国	2,300	541,332.33	0.16

	AL OILWELL VARCO INC	油井		易所				
82	RANGE RESOURCES CORP	Range 资源公司	RRC US	纽约交易所	美国	4,800	535,072.57	0.16
83	CHESAPEAKE ENERGY CORP	切萨皮克能源公司	CHK US	纽约交易所	美国	18,000	465,757.78	0.14
84	WOOD GROUP (JOHN) PLC	John Wood 集团	WG/LN	伦敦交易所	英国	7,755	442,537.52	0.13
85	NABORS INDUSTRIES LTD	纳伯斯工业	NBR US	纽约交易所	美国	9,600	428,434.43	0.13
86	SOUTHWESTERN ENERGY CO	西南能源公司	SWN US	纽约交易所	美国	11,500	419,299.61	0.12
87	PETROFAC LTD	Petrofac 有限公司	PFC LN	伦敦交易所	英国	8,600	385,055.71	0.11
88	QEP RESOURCES INC	QEP 资源公司	QEP US	纽约交易所	美国	6,000	375,193.76	0.11
89	SAIPEM SPA	意大利萨伊博姆股份有限公司	SPM IM	意大利交易所	意大利	930	27,616.87	0.01

#### 8.4.2 积极投资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

无。

#### 8.5 报告期内权益投资组合的重大变动

##### 8.5.1 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	EXXON MOBIL CORP	XOM US	88,108,084.45	16.43
2	CHEVRON CORP	CVX US	86,210,106.76	16.07
3	SCHLUMBERGER LTD	SLB US	31,841,587.47	5.94
4	FANHUA INC-SPONSORED ADR	FANH US	28,687,676.72	5.35
5	CONOCOPHILLIPS	COP US	18,259,623.92	3.40
6	TOTAL SA	FP FP	9,687,700.78	1.81
7	ENBRIDGE INC	ENB CN	8,196,489.64	1.53
8	ENBRIDGE INC	ENB US	5,066,829.87	0.94
9	EOG RESOURCES INC	EOG US	4,399,466.50	0.82
10	BP PLC	BP/ LN	3,209,830.72	0.60
11	CONTINENTAL RESOURCES INC/OK	CLR US	1,905,722.90	0.36
12	APACHE CORP	APA US	1,743,758.15	0.33
13	PIONEER NATURAL RESOURCES CO	PXD US	1,739,642.99	0.32
14	TECHNIPFMC PLC	FTI FP	1,629,270.98	0.30
15	OCCIDENTAL PETROLEUM CORP	OXY US	1,413,861.19	0.26
16	DIAMONDBACK ENERGY INC	FANG US	1,307,668.39	0.24
17	ROYAL DUTCH SHELL PLC-A SHS	RDSA LN	1,218,504.92	0.23
18	ANADARKO PETROLEUM CORP	APC US	977,466.24	0.18
19	CONCHO RESOURCES INC	CXO US	933,798.44	0.17
20	ENSCO PLC-CL A	ESV US	882,777.43	0.16

注：本项“买入金额”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

#### 8.5.2 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	EXXON MOBIL CORP	XOM US	98,722,400.89	18.40
2	CHEVRON CORP	CVX US	98,674,340.54	18.40
3	SCHLUMBERGER LTD	SLB US	32,634,937.24	6.08

4	FANHUA INC-SPONSORED ADR	FANH US	27,606,795.34	5.15
5	CONOCOPHILLIPS	COP US	18,330,207.26	3.42
6	TOTAL SA	FP FP	17,575,701.39	3.28
7	BP PLC	BP/ LN	9,821,200.50	1.83
8	EOG RESOURCES INC	EOG US	7,388,134.16	1.38
9	ENBRIDGE INC	ENB CN	6,766,799.28	1.26
10	ROYAL DUTCH SHELL PLC-A SHS	RDSA LN	5,664,617.69	1.06
11	SPECTRA ENERGY CORP	SE US	5,066,829.87	0.94
12	ENBRIDGE INC	ENB US	5,036,223.28	0.94
13	CNOOC LTD	883 HK	4,371,887.41	0.82
14	ENI SPA	ENI IM	4,367,759.39	0.81
15	OCCIDENTAL PETROLEUM CORP	OXY US	3,970,819.89	0.74
16	PIONEER NATURAL RESOURCES CO	PXD US	3,506,666.34	0.65
17	SUNCOR ENERGY INC	SU CN	3,505,798.21	0.65
18	SASOL LTD-SPONSORED ADR	SSL US	3,450,215.74	0.64
19	PHILLIPS 66	PSX US	3,287,239.87	0.61
20	REPSOL SA	REP SM	3,220,505.31	0.60

注：本项“卖出金额”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

### 8.5.3 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	307,129,654.16
卖出收入（成交）总额	454,173,059.80

注：本项“买入股票的成本（成交）总额”和“卖出股票的收入（成交）总额”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。

### 8.6 期末按债券信用等级分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

### 8.7 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

本基金本报告期末未持有债券。

### 8.8 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。

### 8.9 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。

### 8.10 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

本基金本报告期末未持有基金。

### 8.11 投资组合报告附注

8.11.1 本报告期内，本基金投资的前十名证券的发行主体没有被监管部门立案调查的，也没有在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情况。

8.11.2 本基金投资的前十名股票中，不存在投资于超出基金合同规定备选股票库之外的股票。

### 8.11.3 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	3,699,938.30
3	应收股利	697,276.83
4	应收利息	1,437.91
5	应收申购款	214,075.79
6	其他应收款	1,917.13
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	4,614,645.96

注：其他应收款为在途结汇款。

### 8.11.4 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。

### 8.11.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

#### 8.11.5.1 期末指数投资前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末指数股票前十名中不存在流通受限情况。

#### 8.11.5.2 报告期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末积极投资股票前五名中不存在流通受限情况。

§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

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
19,791	17,577.97	23,233,533.07	6.68%	324,652,121.55	93.32%

9.2 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	上海平安阖鼎投资管理有限责任公司—平安阖鼎—全天候私募菁英	13,504,928.00	3.88%
2	卢红霞	6,822,067.13	1.96%
3	门晓文	6,064,375.23	1.74%
4	方丽华	4,311,239.00	1.24%
5	平安信托有限责任公司—平安财富宏利一期集合资金信托	3,860,000.00	1.11%
6	吴智莹	2,779,846.00	0.80%
7	易方达基金—工商银行—四季丰收之易方达量化择基1号资产管	2,631,590.00	0.76%
8	赵皎	2,543,213.08	0.73%
9	李枫	2,418,900.00	0.70%
10	刘鑫杰	2,183,825.71	0.63%

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	1,092,874.73	0.31%

#### 9.4 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

本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有该只基金份额总量的数量区间为 0；

本基金的基金经理持有本基金份额总量的数量区间为 0。

#### §10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2012 年 3 月 29 日)基金份额总额	529,058,682.11
本报告期期初基金份额总额	523,303,064.32
本报告期基金总申购份额	93,870,277.27
减：本报告期基金总赎回份额	269,287,686.97
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	347,885,654.62

注：总申购份额含转换入份额。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

报告期内无基金份额持有人大会决议。

##### 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

1、本基金管理人重大人事变动如下：

(1)2017 年 8 月 9 日，基金管理人发布了《华安基金管理有限公司关于副总经理变更的公告》，章国富先生不再担任本基金管理人的副总经理。

(2)2018 年 2 月 13 日，基金管理人发布了《华安基金管理有限公司关于副总经理变更的公告》，翁启森先生、姚国平先生、谷媛媛女士新任本基金管理人的副总经理。

2、本报告期内本基金托管人的专门基金托管部门重大人事变动如下：

2017 年 9 月 1 日，中国建设银行发布公告，聘任纪伟为中国建设银行资产托管业务部总经理。

##### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

报告期内无涉及本基金财产、基金托管业务的诉讼。报告期内基金管理人无涉及本基金财产的诉讼。

#### 11.4 基金投资策略的改变

本报告期内无基金投资策略的改变。

#### 11.5 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为基金审计的会计师事务所。

报告年度应支付给聘任会计师事务所的报酬情况为人民币 60,000.00 元。

目前的审计机构已提供审计服务的连续年限：自基金合同生效日起至今。

#### 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

本报告期内无管理人、托管人及其高级管理人员受证券监管部门稽查或处罚等情况。

#### 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	
BMO Nesbitt Burns Inc.	-	199,330,415.52	26.89%	56,228.92	27.00%	-
Goldman Sachs (Asia) Limited Liability Company	-	168,565,624.74	22.74%	47,434.33	22.77%	-
Merrill Lynch Pierce Fenner & Smith Incorporated	-	155,528,327.06	20.98%	41,679.27	20.01%	-
Morgan Stanley & Co. International PLC	-	144,103,241.64	19.44%	39,121.15	18.78%	-
Instinet Pacific Limited	-	73,805,033.03	9.96%	23,827.60	11.44%	-
Barclays Capital Asia Limited.	-	-	-	-	-	-
UBS Securities Asia Limited	-	-	-	-	-	-
兴业证券股份	-	-	-	-	-	-

有限公司						
------	--	--	--	--	--	--

注：1、券商专用交易单元选择标准：

选择能够提供高质量的研究服务、交易服务和清算支持，具有良好声誉和财务状况的国内外经纪商。具体标准如下：

（1）研究实力较强，有固定的研究机构和专门研究人员，能够针对本基金业务需要，提供高质量的研究报告和较为全面的服务；

（2）具备高效、安全的通讯条件；可靠、诚信，能够公平对待所有客户，有效执行投资指令，取得较高质量的交易成交结果，交易差错少，并能满足基金运作高度保密的要求；

（3）交易和清算支持多种方案，软件再开发的能力强，系统稳定安全等；

（4）具有战略规划和定位，能够积极推动多边业务合作，最大限度地调调整体资源，为基金投资赢取机会；

（5）其他有利于基金持有人利益的商业合作考虑。

## 2、QDII 券商选择程序：

### (1) 对候选券商的综合服务进行评估

由相关部门牵头并组织有关人员依据券商选择标准和《券商服务评价办法》，对候选券商研究服务质量和综合实力进行评估。

### (2) 填写《新增券商申请审核表》

牵头部门汇总对各候选券商的综合评估结果，择优选出拟新增券商，填写《新增券商申请审核表》，对拟新增券商的必要性和合规性进行阐述。

### (3) 候选券商名单提交分管领导审批

公司分管领导对相关部门提交的《新增券商申请审核表》及其对券商综合评估的结果进行审核，并签署审批意见。

### (4) 与相关券商进行开户工作

集中交易部与对应选择券商进行开户工作，完成后，通知信息技术部以及运营部门完成后续相关设置。

## 3、报告期内基金租用券商交易单元的变更情况：

无。

## 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		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
BMO Nesbitt Burns Inc.	-	-	-	-	-	-	-	-
Goldman Sachs (Asia) Limited Liability Company	-	-	-	-	84,354.67	24.91%	12,400,794.75	100.00%
Merrill Lynch Pierce Fenner & Smith Incorporated	-	-	-	-	-	-	-	-
Morgan Stanley & Co. International PLC	-	-	-	-	-	-	-	-
Instinet Pacific Limited	-	-	-	-	-	-	-	-
Barclays Capital Asia Limited.	-	-	-	-	-	-	-	-
UBS Securities Asia Limited	-	-	-	-	-	-	-	-
兴业证券股份有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-

### 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	华安基金管理有限公司关于华安标普全球石油指数证券投资基金（LOF）恢复定期定额投资业务的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-01-05
2	关于旗下部分基金增加济安财富为销售机构并参加费率优惠活动的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-01-11
3	华安标普全球石油指数证券投资基金（LOF）因境外主要市场节假日暂停赎回及定期定额投资的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-01-11
4	关于旗下部分基金增加泰诚财富为销售机构	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-01-18

	并参加费率优惠活动的公告	报》、《中国证券报》和公司网站	
5	关于旗下部分基金增加华福证券为销售机构并参加费率优惠活动的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-01-26
6	关于旗下部分基金增加北京肯特瑞为销售机构并参加费率优惠活动的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-02-08
7	关于基金电子交易平台延长工行直联结算方式费率优惠活动的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-02-13
8	关于旗下华安旗下部分基金增加国信证券为销售机构的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-02-15
9	关于华安旗下部分基金增加万联证券为销售机构的公告"	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-03-02
10	关于旗下部分基金增加华夏财富为销售机构的公告"	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-03-21
11	关于电子直销平台延长“微钱宝”账户交易费率优惠活动时间公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-03-28
12	华安基金管理有限公司关于华安标普全球石油指数证券投资基金（LOF）因境外主要市场节假日暂停赎回及定期定额投资的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-04-11
13	关于华安基金管理有限公司旗下基金参加交通银行费率优惠活动的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-04-22
14	关于“微钱宝”快速取现服务升级的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-04-25
15	关于基金电子交易平台延长工行直联结算方式费率优惠活动的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-05-10
16	关于旗下部分基金增加武汉伯嘉为销售机构并参加费率优惠的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-05-17
17	关于华安标普全球石油指数证券投资基金增加钱滚滚为销售机构的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-06-02
18	关于旗下部分基金增加中民财富为销售机构并参加费率优惠的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-06-07

19	关于电子直销平台延长“微钱宝”账户交易费率优惠活动时间公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-06-27
20	华安基金管理有限公司关于华安标普全球石油指数证券投资基金（LOF）因境外主要市场节假日暂停赎回的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-06-29
21	华安标普全球石油指数证券投资基金（LOF）恢复申购及限制大额申购、定期定额投资业务的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-07-05
22	华安基金管理有限公司关于华安旗下部分基金增加新兰德为销售机构的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-07-15
23	华安基金管理有限公司关于副总经理变更的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-08-09
24	华安基金管理有限公司关于旗下部分基金增加中信期货为销售机构的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-08-17
25	华安基金关于参加东莞农商行优惠活动的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-08-18
26	华安基金管理有限公司关于旗下部分基金增加江南农商行为销售机构的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-08-19
27	华安基金关于参加江南银行优惠活动的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-08-30
28	华安基金管理有限公司关于华安标普全球石油指数证券投资基金（LOF）因境外主要市场节假日暂停申购赎回的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-08-30
29	华安基金管理有限公司关于基金电子交易平台延长工行直联结算方式费率优惠活动的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-09-13
30	华安基金管理有限公司关于旗下部分基金增加宜信普泽为销售机构并参加费率优惠活动的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-09-15
31	华安基金管理有限公司关于电子直销平台延长“微钱宝”账户交易费率优惠活动时间公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-09-27
32	关于旗下部分基金增加通华财富为销售机构的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-09-30
33	华安基金管理有限公司关于公司股东变更的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-10-17

		司网站	
34	关于旗下部分基金增加万得为销售机构的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-10-20
35	关于旗下部分基金增加泛华普益为销售机构并参加费率优惠活动的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-10-21
36	关于华安基金电子直销平台开通协助投资者购买合作商户实物黄金业务的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-11-02
37	华安基金管理有限公司关于旗下基金参加光大证券费率优惠的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-11-04
38	华安基金管理有限公司关于华安标普全球石油指数证券投资基金（LOF）因境外主要市场节假日暂停申购、赎回的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-11-20
39	关于基金电子交易平台延长工行直联结算方式费率优惠活动的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-12-19
40	华安基金管理有限公司关于华安标普全球石油指数证券投资基金（LOF）因境外主要市场节假日暂停申购、赎回及定期定额投资的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-12-20
41	关于华安基金管理有限公司旗下基金参加交通银行费率优惠活动的公告	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站	2017-12-29

注：前款所涉重大事件已作为临时报告在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》和公司网站 [www.huaan.com.cn](http://www.huaan.com.cn) 上披露。

## §12 备查文件目录

### 12.1 备查文件目录

- 1、《华安标普全球石油指数证券投资基金（LOF）基金合同》
- 2、《华安标普全球石油指数证券投资基金（LOF）招募说明书》
- 3、《华安标普全球石油指数证券投资基金（LOF）托管协议》
- 4、中国证监会批准华安标普全球石油指数证券投资基金（LOF）设立的文件
- 5、本报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的各项公告原件
- 6、基金管理人业务资格批件、营业执照和公司章程
- 7、基金托管人业务资格批件和营业执照
- 8、华安基金管理有限公司开放式基金业务规则

## 12.2 存放地点

基金管理人和基金托管人的办公场所，并登载于基金管理人互联网站 <http://www.huaan.com.cn>。

## 12.3 查阅方式

投资者可登录基金管理人互联网站查阅，或在营业时间内至基金管理人或基金托管人的办公场所免费查阅。

华安基金管理有限公司  
二〇一八年三月二十七日