

**广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金**  
**2017 年年度报告**  
**2017 年 12 月 31 日**

基金管理人：广发基金管理有限公司

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。

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2018 年 3 月 23 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 信息披露方式.....	7
2.5 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> .....	10
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	10
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	12
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	12
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.....	13
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.....	14
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
<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 其他信息.....	16
6.4 管理层对财务报表的责任.....	16
6.5 注册会计师的责任.....	16
<b>§7 年度财务报表</b> .....	17
7.1 资产负债表.....	17
7.2 利润表.....	19
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	20
7.4 报表附注.....	22

<b>§8 投资组合报告</b> .....	50
8.1 期末基金资产组合情况.....	50
8.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	50
8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细.....	51
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	59
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	61
8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细.....	61
8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细.....	61
8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细.....	62
8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细.....	62
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....	62
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	62
8.12 投资组合报告附注.....	62
<b>§9 基金份额持有人信息</b> .....	63
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	63
9.2 期末上市基金前十名持有人.....	63
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况.....	63
<b>§10 开放式基金份额变动</b> .....	64
<b>§11 重大事件揭示</b> .....	64
11.1 基金份额持有人大会决议.....	64
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.....	64
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	64
11.4 基金投资策略的改变.....	64
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	65
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.....	65
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	65
11.8 其他重大事件.....	66
<b>§12 影响投资者决策的其他重要信息</b> .....	66
12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况.....	66
<b>§13 备查文件目录</b> .....	66
13.1 备查文件目录.....	66
13.2 存放地点.....	67
13.3 查阅方式.....	67

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

基金名称	广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	广发中小板 300ETF
场内简称	中小 300
基金主代码	159907
交易代码	159907
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2011 年 6 月 3 日
基金管理人	广发基金管理有限公司
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	152,598,847.00 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 8 月 10 日

### 2.2 基金产品说明

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化。
投资策略	本基金主要采取完全复制法，即按照标的指数的成份股的构成及其权重构建指数化投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应的调整。本基金投资于标的指数成份股及备选成份股的比例不低于基金资产净

	<p>值的 95%。</p> <p>一般情形下，本基金将根据标的指数成份股的构成及其权重构建股票资产投资组合，但在标的指数成份股发生调整、配股、增发、分红等公司行为导致成份股的构成及权重发生变化时，由于交易成本、交易制度、个别成份股停牌或者流动性不足等原因导致基金无法及时完成投资组合的同步调整时，基金管理人将对投资组合进行优化，以更紧密的跟踪标的指数。本基金将根据市场情况，结合经验判断，综合考虑行业属性、相关性、估值、流动性等因素挑选标的指数中其他成份股或备选成份股进行替代，以期在规定的风险承受限度之内，尽量缩小跟踪误差。</p> <p>在正常情况下，本基金力争控制投资组合的净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度小于 0.2%，年化跟踪误差不超过 2%。</p>
业绩比较基准	中小板 300 价格指数。
风险收益特征	<p>本基金为股票型基金，风险与收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。本基金为指数型基金，主要采用完全复制法跟踪标的指数中小板 300 价格指数的表现，具有与标的指数、以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。</p>

### 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		广发基金管理有限公司	中国农业银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	段西军	贺倩
	联系电话	020-83936666	010-66060069
	电子邮箱	dxj@gffunds.com.cn	tgxxpl@abchina.com
客户服务电话		95105828,020-83936999	95599
传真		020-89899158	010-68121816
注册地址		广东省珠海市横琴新区宝中路 3号4004-56室	北京市东城区建国门内大街69 号
办公地址		广州市海珠区琶洲大道东1号 保利国际广场南塔31-33楼	北京市西城区复兴门内大街28 号凯晨世贸中心东座

邮政编码	510308	100031
法定代表人	孙树明	周慕冰

## 2.4 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	<a href="http://www.gffunds.com.cn">http://www.gffunds.com.cn</a>
基金年度报告备置地点	广州市海珠区琶洲大道东 1 号保利国际广场南塔 31-33 楼

## 2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
会计师事务所	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	中国·上海
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	-15,444,221.87	-24,423,783.83	191,068,728.68
本期利润	18,073,302.60	-59,987,164.81	165,580,663.41
加权平均基金份额本期利润	0.1058	-0.3049	0.8014
本期加权平均净值利润率	7.23%	-21.28%	50.11%
本期基金份额净值增长率	6.89%	-18.89%	57.85%
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	62,195,595.85	58,065,229.62	121,478,637.57
期末可供分配基金份额利润	0.4076	0.3103	0.6390
期末基金资产净值	230,156,107.84	263,998,752.41	330,714,161.30

期末基金份额净值	1.5082	1.4110	1.7397
<b>3.1.3 累计期末指标</b>	<b>2017 年末</b>	<b>2016 年末</b>	<b>2015 年末</b>
基金份额累计净值增长率	37.04%	28.21%	58.06%

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）。

（4）本基金本报告期末还原后基金份额净值为 1.3703。

### 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	-2.78%	1.01%	-3.11%	1.03%	0.33%	-0.02%
过去六个月	4.48%	0.91%	3.90%	0.94%	0.58%	-0.03%
过去一年	6.89%	0.88%	4.71%	0.90%	2.18%	-0.02%
过去三年	36.85%	2.02%	34.43%	1.98%	2.42%	0.04%
过去五年	94.93%	1.79%	91.98%	1.77%	2.95%	0.02%
自基金合同生效起至今	37.04%	1.72%	46.74%	1.71%	-9.70%	0.01%

注：业绩比较基准：中小板 300 价格指数。

#### 3.2.2 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

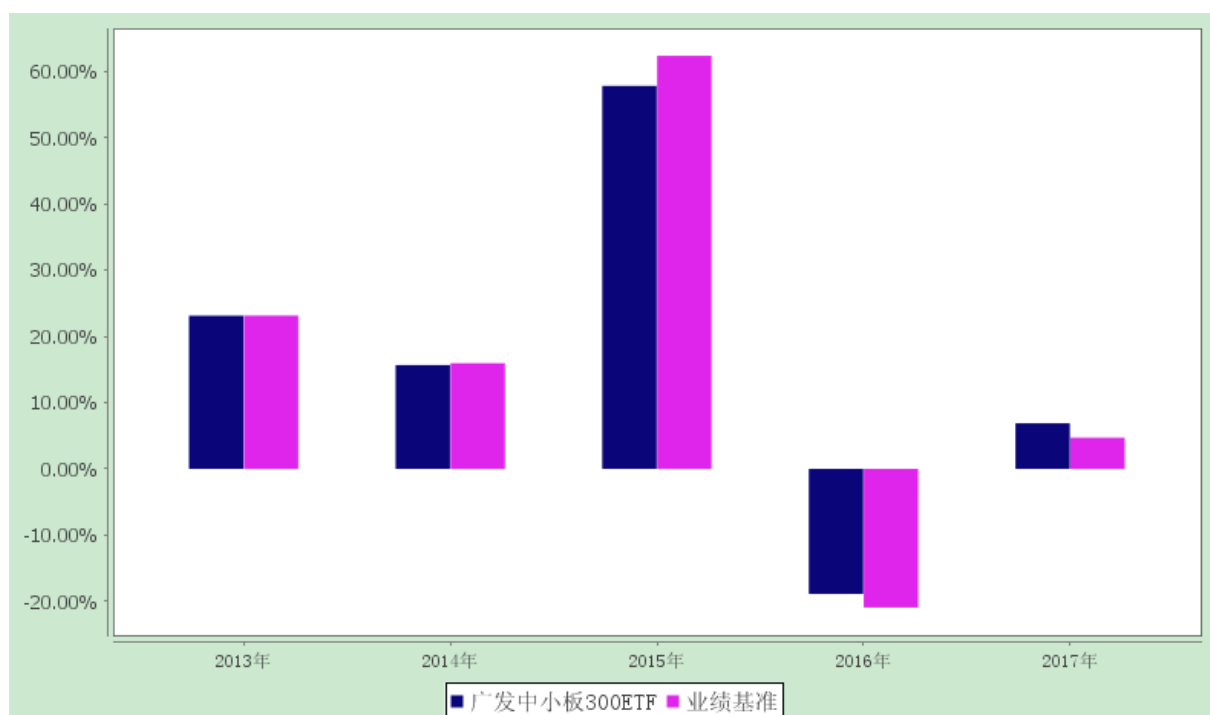
广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金  
 份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图  
 (2011 年 6 月 3 日至 2017 年 12 月 31 日)





### 3.2.3 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

广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金  
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

本基金过去三年未进行利润分配。

## §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

本基金管理人经中国证监会证监基金字[2003]91 号文批准，于 2003 年 8 月 5 日成立，注册资本 1.2688 亿元人民币。公司的股东为广发证券股份有限公司、烽火通信科技股份有限公司、深圳市前海香江金融控股集团有限公司、康美药业股份有限公司和广州科技金融创新投资控股有限公司。公司拥有公募基金管理、特定客户资产管理、社保基金境内投资管理人、基本养老保险基金证券投资管理机构、受托管理保险资金投资管理人、保险保障基金委托资产管理投资管理人、合格境内机构投资者境外证券投资管理（QDII）等业务资格。

本基金管理人在董事会下设合规及风险管理委员会、薪酬与资格审查委员会、战略规划委员会三个专业委员会。公司下设投资决策委员会、风险控制委员会和 29 个部门：权益投资一部、权益投资二部、固定收益管理总部、指数投资部、量化投资部、资产配置部、数据策略投资部、国际业务部、研究发展部、产品设计部、营销管理部、机构理财部、渠道管理总部、养老金与战略业务部、北京分公司、广州分公司、上海分公司、互联网金融部、中央交易部、基金会计部、注册登记部、信息技术部、合规稽核部、金融工程与风险管理部、规划发展部、人力资源部、财务部、综合管理部、北京办事处。此外，还出资设立了瑞元资本管理有限公司、广发国际资产管理有限公司（香港子公司），参股了证通股份有限公司。

截至 2017 年 12 月 31 日，本基金管理人管理 161 只开放式基金，管理资产规模为 2799 亿元。同时，公司还管理着多个特定客户资产管理投资组合、社保基金投资和养老基金投资组合。

#### 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		
刘杰	本基金的基金经理；广发沪深 300ETF 联接基金的基金经理；广发中证 500ETF 基金的基金经理；广发中证	2016-01-25	-	14 年	刘杰先生，工学学士，持有中国证券投资基金业从业证书。曾任广发基金管理有限公司信息技术部系统开发专员、数量投资部研究员、广发沪深 300 指数证券投资基金基金经理（自 2014 年 4 月 1 日至 2016 年 1 月 17 日）。现任广发基金管理有限公司指数投资

	<p>500ETF 联接 (LOF)基金的基金经理; 广发沪深 300ETF 基金的基金经理; 广发环保指数基金的基金经理; 广发养老指数基金的基金经理; 广发中小板 300 联接基金的基金经理; 广发军工 ETF 基金的基金经理; 广发中证军工 ETF 联接基金的基金经理; 广发中证环保 ETF 基金的基金经理; 广发创业板 ETF 基金的基金经理; 广发创业板 ETF 联接基金的基金经理; 广发量化稳健混合基金的基金经理; 指数投资部总经理助理</p>			<p>部总经理助理、广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金基金经理 (自 2014 年 4 月 1 日起任职)、广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金 (LOF)基金经理 (自 2014 年 4 月 1 日起任职)、广发沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金经理 (自 2015 年 8 月 20 日起任职)、广发沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理 (自 2016 年 1 月 18 日起任职)、广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金基金经理 (自 2016 年 1 月 25 日起任职)、广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理 (自 2016 年 1 月 25 日起任职)、广发中证养老产业指数型发起式证券投资基金基金经理 (自 2016 年 1 月 25 日起任职)、广发中证环保产业指数型发起式证券投资基金基金经理 (自 2016 年 1 月 25 日起任职)、广发中证军工交易型开放式指数证券投资基金基金经理 (自 2016 年 8 月 30 日起任职)、广发中证军工交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理 (自 2016 年 9 月 26 日起任职)、广发中证环保产业交易型开放式指数证券投资基金基金经理 (自 2017 年 1 月 25 日起任职)、广发创业板交易型开放式指数证券投资基金基金经理 (自 2017 年 4 月 25 日起任职)、广发创业板交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理 (自 2017 年 5 月 25 日起任职)、广发量化稳健混合型证券投资基金基金经理 (自 2017 年 8 月 4 日起任职)。</p>
--	--	--	--	--

注: 1.“任职日期”和“离职日期”指公司公告聘任或解聘日期。

2.证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

## 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套法规、《广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》和其他有关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益，基金运作合法合规，无损害基金持有人利益的行为，基金的投资管理符合有关法规及基金合同的规定。

## 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

### 4.3.1 公平交易制度和控制方法

公司通过建立科学、制衡的投资决策体系，加强交易分配环节的内部控制，并通过实时的行为监控与及时的分析评估，保证公平交易原则的实现。

在投资决策的内部控制方面，公司制度规定投资组合投资的股票必须来源于备选股票库，重点投资的股票必须来源于核心股票库。公司建立了严格的投资授权制度，投资组合经理在授权范围内可以自主决策，超过投资权限的操作需要经过严格的审批程序。在交易过程中，中央交易部按照“时间优先、价格优先、比例分配、综合平衡”的原则，公平分配投资指令。公司原则上禁止不同组合间的同日反向交易（指数型基金除外）；对于不同投资组合间的同时同向交易，公司可以启用公平交易模块，确保交易的公平。

公司金融工程与风险管理部对非公开发行股票申购和以公司名义进行的债券一级市场申购方案和分配过程进行审核和监控，保证分配结果符合公平交易的原则；对银行间债券交易根据市场公认的第三方信息，对投资组合和交易对手之间议价交易的交易价格公允性进行审查，并由相关投资组合经理对交易价格异常情况进行合理性解释；公司开发了专门的系统对不同投资组合同日、3 日内和 5 日内的股票同向交易和反向交易的交易时机和交易价差进行分析，发现异常情况再做进一步的调查和核实。

### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，上述公平交易制度总体执行情况良好。通过对本年度该组合与公司其余各组合的同日、3 日内和 5 日内的同向交易价差进行专项分析，未发现本组合与其他组合在不同的时间窗口下同向交易存在足够的样本量且差价率均值显著不趋于 0 的情况，表明报告期内该组合未发生可能导致不公平交易和利益输送的异常情况。

### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本公司原则上禁止不同投资组合之间（完全按照有关指数的构成比例进行证券投资的投资组合除外）或同一投资组合在同一交易日内进行反向交易。如果因应对大额赎回等特殊情况需要进行反向交易的，则需经公司领导严格审批并留痕备查。

本投资组合为完全按照有关指数的构成比例进行证券投资的投资组合。本报告期内，本投资组合与本公司管理的其他投资组合发生过同日反向交易的情况，但成交较少的单边交易量不超过该证券当日成交量的 5%。这些交易不存在任何利益输送的嫌疑。

#### 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

###### （1）投资策略

作为 ETF 基金，本基金将继续秉承指数化被动投资策略，积极应对成份股调整、基金申购赎回等因素对指数跟踪效果带来的冲击，进一步降低基金的跟踪误差。

###### （2）运作分析

报告期内，本基金交易和申购赎回正常，运作过程中未发生风险事件。

报告期内，本基金跟踪误差来源主要是申购、赎回和成份股调整因素；作为 ETF 基金，申购赎回因素对本基金跟踪误差的影响相对较小。

##### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内，本基金的净值增长率为 6.89%，同期业绩比较基准收益率为 4.71%，较好地跟踪了指数。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2017 年整体市场表现为“白马”行情，即大盘股表现更好，从行业角度看，食品饮料，白酒、家电、钢铁和金融等行业表现较好。

2017 年中国经济出现了企稳回升态势，主要受益于供给侧改革和外需改善。出口方面，在全球经济复苏的带动下，2017 年中国货物贸易进出口总值 27.79 万亿元人民币，比 2016 年增长 14.2%，扭转了此前连续两年下降的局面。在内需方面，消费已经成为中流砥柱，2017 年社会消费品零售总额相比 2016 年增长 10.2%。二级市场大趋势的变化，或许能够从经济结构方面的细微变化找到部分答案，总体上未来继续看好整体市场的结构性机会。

中小板 300 指数里含有众多优质的企业，可以期待中小板 300 指数良好的成长性为投资者带来相对超额收益；同时，中小板 300 指数优秀的弹性也可作为波段操作的有力工具。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本基金管理人根据法律法规、监管要求的变化和业务发展情况，坚持从保护基金份额持有人利益出发，依照公司内部控制的整体要求，继续致力于内控机制的建立和完善，加强内部风险的控制与防范，以保证各项法规和管理制度的落实，保证基金合同得到严格履行。公司合规稽核部门按照规定的权限和程序，独立地开展监察稽核工作，发现问题及时提出改进建议并督促相关部门进行整改，同时定期向监管部门、董事会和公司管理层出具监察稽核报告。本报告期内，基金管理人通过对本基金投资和交易进行实时监控，对投资证券的研究、决策和交易，以及会计核算和相关信息披露工作进行了重点检查和合规性审核，确保了本基金运作符合持有人利益最大化原则，保障了基金运作过程中的合法合规。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

公司设有估值委员会，按照相关法律法规和证监会的相关规定，负责制定旗下基金投资品种的估值原则和估值程序，并选取适当的估值方法，经公司管理层批准后方可实施。估值委员会的成员包括：公司分管投研、估值的副总经理、督察长、各投资部门负责人、研究发展部负责人、合规稽核部负责人、金融工程与风险管理部负责人和基金会计部负责人。估值委员会定期对估值政策和程序进行评价，在发生了影响估值政策和程序的有效性、适用性的情况后及时修订估值方法，以保证其持续适用。基金日常估值由基金会计部具体执行，并确保和托管行核对一致。投资研究人员积极关注市场变化、证券发行机构重大事件等可能对估值产生重大影响的因素，向估值委员会提出估值建议，确保估值的公允性。合规稽核部负责定期对基金估值程序和方法进行核查，确保估值委员会的各项决策得以有效执行。以上所有相关人员具备较高的专业能力和丰富的行业从业经验。为保证基金估值的客观独立，基金经理不参与估值的具体流程，但若存在对相关投资品种估值有失公允的情况，可向估值委员会提出意见和建议。各方不存在任何重大利益冲突，一切以维护基金持有人利益为准则。

本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司、中证指数有限公司签署服务协议，由其按合同约定提供相关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

根据本基金合同中“基金收益与分配”之“基金收益分配原则”的相关规定，本基金本报告期内未进行利润分配，符合合同规定。

## §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—广发基金管理有限公司 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 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,广发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 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

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

## §6 审计报告

德师报(审)字(18)第 P01516 号

广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金全体持有人:

### 6.1 审计意见

我们审计了广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金(以下简称“广发中小板 300ETF”)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、所有者权益(基金净值)变动表以及相关财务报表附注。

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中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制,公允反映了广发中小板 300ETF 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。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于广发中小板 300ETF，并履行了职业道德方面的其他责任。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。

## 6.3 其他信息

广发中小板 300ETF 的基金管理人广发基金管理有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括广发中小板 300ETF 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 6.4 管理层对财务报表的责任

基金管理人管理层负责按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制财务报表，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广发中小板 300ETF 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广发中小板 300ETF、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广发中小板 300ETF 的财务报告过程。

## 6.5 注册会计师的责任

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：



(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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，就可能导致对广发中小板 300ETF 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广发中小板 300ETF 不能持续经营。

(5) 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。

德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

洪锐明 江丽雅

中国·上海

2018 年 3 月 23 日

## §7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金

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

资产：		-	-
银行存款	7.4.7.1	4,978,059.31	6,073,667.93
结算备付金		3,571.91	-
存出保证金		4,559.19	3,548.28
交易性金融资产	7.4.7.2	228,855,977.48	261,366,019.77
其中：股票投资		228,494,103.10	261,310,913.53
基金投资		-	-
债券投资		361,874.38	55,106.24
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
应收证券清算款		-	-
应收利息	7.4.7.5	983.34	1,502.20
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
<b>资产总计</b>		<b>233,843,151.23</b>	<b>267,444,738.18</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>
负债：		-	-
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		2,651,536.24	2,379,457.76
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		96,136.84	115,185.07

应付托管费		19,227.36	23,037.00
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	18,821.35	32,169.64
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	901,321.60	896,136.30
<b>负债合计</b>		<b>3,687,043.39</b>	<b>3,445,985.77</b>
<b>所有者权益：</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
实收基金	7.4.7.9	167,960,511.99	205,933,522.79
未分配利润	7.4.7.10	62,195,595.85	58,065,229.62
<b>所有者权益合计</b>		<b>230,156,107.84</b>	<b>263,998,752.41</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>233,843,151.23</b>	<b>267,444,738.18</b>

注：报告截止日 2017 年 12 月 31 日，基金份额净值人民币 1.5082 元，基金份额总额 152,598,847.00 份。

## 7.2 利润表

会计主体：广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金

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
<b>一、收入</b>		<b>20,392,415.08</b>	<b>-57,386,127.26</b>
1.利息收入		40,243.77	51,198.30
其中：存款利息收入	7.4.7.11	39,942.18	50,803.10
债券利息收入		301.59	395.20
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）		-13,163,699.48	-21,822,090.80
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-14,963,856.13	-23,763,973.54
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	28,711.14	37,457.43
资产支持证券投资收益		-	-
贵金属投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.14	-	-
股利收益	7.4.7.15	1,771,445.51	1,904,425.31
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.16	33,517,524.47	-35,563,380.98
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	-1,653.68	-51,853.78
<b>减：二、费用</b>		<b>2,319,112.48</b>	<b>2,601,037.55</b>
1. 管理人报酬		1,250,322.17	1,408,040.31
2. 托管费		250,064.39	281,608.02
3. 销售服务费		-	-
4. 交易费用	7.4.7.18	115,816.45	208,860.06
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 其他费用	7.4.7.19	702,909.47	702,529.16
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>18,073,302.60</b>	<b>-59,987,164.81</b>
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>18,073,302.60</b>	<b>-59,987,164.81</b>

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金

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）	205,933,522.79	58,065,229.62	263,998,752.41
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	18,073,302.60	18,073,302.60
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）	-37,973,010.80	-13,942,936.37	-51,915,947.17
其中：1.基金申购款	51,181,014.57	16,731,035.13	67,912,049.70
2.基金赎回款	-89,154,025.37	-30,673,971.50	-119,827,996.87
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）	167,960,511.99	62,195,595.85	230,156,107.84
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）	209,235,523.73	121,478,637.57	330,714,161.30
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-59,987,164.81	-59,987,164.81
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数	-3,302,000.94	-3,426,243.14	-6,728,244.08

(净值减少以“-”号填列)			
其中：1.基金申购款	66,040,018.80	17,193,215.18	83,233,233.98
2.基金赎回款	-69,342,019.74	-20,619,458.32	-89,961,478.06
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)	205,933,522.79	58,065,229.62	263,998,752.41

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: 孙树明, 主管会计工作负责人: 窦刚, 会计机构负责人: 张晓章

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

#### 1.基金募集成立

广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金(“本基金”)经中国证券监督管理委员会(“中国证监会”)证监许可[2011]424 号《关于核准广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金及联接基金募集的批复》核准, 由广发基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》等有关规定和《广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》(“基金合同”)发起, 于 2011 年 6 月 3 日募集成立。本基金的基金管理人为广发基金管理有限公司, 基金托管人为中国农业银行股份有限公司。

本基金募集期为 2011 年 5 月 3 日至 2011 年 5 月 27 日, 本基金为交易型开放式基金, 存续期限不定, 募集资金总额为人民币 718,294,002.00 元, 有效认购户数为 9,415 户。其中, 认购资金在募集期间产生的利息共计人民币 59,530.17 元, 折合基金份额 55,268.00 份, 按照基金合同的有关约定计入基金份额持有人的基金账户, 折算差额人民币 4,262.17 元计入基金资产。本基金募集资金经德勤华永会计师事务所有限公司验资。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》和基金合同等有关规定, 本基金的投资范围包括: 具有良好流动性的金融工具, 包括标的指数成份股和备选成

份股、新股（一级市场初次发行或增发）、债券（包括国债、金融债、企业债、公司债、央行票据、可转换债券、资产支持证券等）及经中国证监会批准的允许本基金投资的其它金融工具。本基金投资于标的指数成份股、备选成份股的资产比例不低于基金资产净值的 95%，但因法律法规的规定而受限制的情形除外。本基金的业绩比较基准：中小板 300 价格指数。

## 2. 基金份额折算

为了与中小板 300 价格指数进行对比，根据基金合同和《广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金招募说明书》（“招募说明书”）的有关规定，广发基金管理有限公司确定 2011 年 7 月 25 日为本基金的基金份额折算日。当日中小板 300 价格指数收盘值为 1078.962 点，本基金资产净值为人民币 704,134,532.97 元，折算前基金份额总额为 718,294,002.00 份，折算前基金份额净值为人民币 0.9803 元。

根据招募说明书中约定的基金份额折算公式，基金份额折算比例为 0.90854670，折算后基金份额总额为 652,598,847.00 份，折算后基金份额净值为人民币 1.0790 元。

广发基金管理有限公司已根据上述折算比例，对各基金份额持有人认购的基金份额进行了折算，并由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2011 年 7 月 26 日进行了变更登记。

本基金的财务报表于 2018 年 3 月 23 日已经本基金的基金管理人及基金托管人批准报出。

## 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颁布的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定编制，同时在具体会计核算和信息披露方面也参考了中国证券投资基金业协会发布的若干基金行业实务操作。

## 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表的编制符合企业会计准则和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定的要求，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。

## 7.4.4 重要会计政策和会计估计

### 7.4.4.1 会计年度

本基金的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 7.4.4.2 记账本位币

本基金以人民币为记账本位币。

#### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

##### 1. 金融资产的分类

根据本基金的业务特点和风险管理要求，本基金将所持有的金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和贷款及应收款项。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括股票投资、债券投资、资产支持证券和衍生工具投资等，其中股票投资、债券投资和资产支持证券在资产负债表中作为交易性金融资产列报，衍生工具投资在资产负债表中作为衍生金融资产列报。

本基金持有的各类应收款项、买入返售金融资产等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分类为贷款及应收款项。

##### 2. 金融负债的分类

根据本基金的业务特点和风险管理要求，本基金将持有的金融负债在初始确认时全部划分为其他金融负债。

其他金融负债包括各类应付款项、卖出回购金融资产款等。

#### 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，于交易日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；支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券起息日或上次除息日至购买日止的利息，单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益；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。

满足下列条件之一的金融资产，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；（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。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

##### 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

###### （1）股票投资



买入股票于交易日按股票的公允价值入账，相关交易费用直接计入当期损益。

股票持有期间获得的股票股利（包括送红股和公积金转增股本），于除息日按股权登记日持有的股数及送股或转增比例，计算确定增加的股票数量。

卖出股票于交易日确认股票投资收益。卖出股票按移动加权平均法结转成本。

## （2） 债券投资

买入债券于交易日按债券的公允价值入账，相关交易费用直接计入当期损益，上述公允价值不包含债券起息日或上次除息日至购买日止的利息（作为应收利息单独核算）。

配售及认购新发行的分离交易可转换债券，于实际取得日按照估值方法对分离交易可转换债券的认购成本进行分摊，确定应归属于债券部分的成本。

买入央行票据和零息债券视同到期一次还本付息的附息债券，根据其发行价、到期价和发行期限推算内含利率后，逐日确认债券利息收入。

卖出债券于交易日确认债券投资收益。卖出债券按移动加权平均法结转成本。

## （3） 权证投资

买入权证于交易日按公允价值入账，相关交易费用直接计入当期损益。

获赠的权证（包括配股权证），在除权日按照持有的股数及获赠比例，计算确定增加的权证数量，成本为零。

配售及认购新发行的分离交易可转换债券而取得的权证，于实际取得日按照估值方法对分离交易可转换债券的认购成本进行分摊，确定应归属于权证部分的成本。

卖出权证于交易日确认权证投资收益。卖出权证的成本按移动加权平均法结转。

## （4） 期货投资

期货投资于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。因期货交易每日无负债结算确认的相关金融资产和金融负债，与相关的期货暂收暂付款之间按抵销后的净额在资产负债表内列示。

## （5） 资产支持证券

买入资产支持证券于交易日按资产支持证券的公允价值入账，相关交易费用直接计入当期损益，上述公允价值不包含资产支持证券起息日或上次除息日至购买日止的利息（作为应收利息单独核算）。

卖出资产支持证券于交易日确认资产支持证券投资收益。卖出资产支持证券按移动加权平均法结转成本。

## 2. 贷款及应收款项

买入返售金融资产

买入返售金融资产为本基金按照返售协议约定先买入再按固定价格返售证券等金融资产所融出的资金。

买入返售金融资产按交易日应支付或实际支付的全部价款入账，相关交易费用计入初始确认金额。买入返售金融资产于返售日按账面余额结转。

### 3. 其他金融负债

#### 卖出回购金融资产款

卖出回购金融资产款为本基金按照回购协议先卖出再按固定价格买入票据、证券等金融资产所融入的资金。

卖出回购金融资产款于交易日按照应收或实际收到的金额入账，相关交易费用计入初始确认金额。卖出回购金融资产款于回购日按账面余额结转。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

1、对存在活跃市场的投资品种，如估值日有市价的，采用市价确定公允价值；估值日无市价，且最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，采用最近交易市价确定公允价值；对于发行时明确一定期限限售期的股票，包括但不限于非公开发行股票、首次公开发行时股票公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等，按照中国证监会或中国证券投资基金业协会的有关规定确定公允价值。

2、对存在活跃市场的投资品种，如估值日无市价，且最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件，使潜在估值调整对前一估值日的基金资产净值的影响在 0.25% 以上或基金管理人估值委员会认为必要时，应参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价，确定公允价值。

3、当投资品种不再存在活跃市场，且其潜在估值调整对前一估值日的基金资产净值的影响在 0.25% 以上或基金管理人估值委员会认为必要时，应采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术，确定投资品种的公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和市价折扣法等。采用估值技术时，优先使用可观察输入值，只有在无法取得可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

4、对于交易所市场和银行间市场交易的固定收益品种（可转换债券、资产支持证券和私募债券除外），采用第三方估值机构所提供的估值确定公允价值，另有规定的除外。

具体投资品种的估值方法如下：

### （1） 股票投资

交易所上市流通的股票以其估值日在证券交易所挂牌的收盘价为公允价值。

对于长期停牌的股票，若其潜在估值调整对前一估值日的基金资产净值的影响在 0.25% 以上的，经基金管理人估值委员会同意，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素（如指数收益法），调整最近交易市价，确定公允价值。

非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售份、通过大宗交易取得的带限售期股票等流通受限股票，考虑估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值以及该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣的影响，采用市价折扣法确定公允价值。

首次公开发行但未上市股票按采用估值技术确定的公允价值估值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下按成本计量。

### （2） 债券投资

银行间和交易所市场上市交易的债券（可转换债券、资产支持证券和私募债券除外），采用第三方估值机构（中央国债登记结算公司或中证指数有限公司）提供的估值净价确定公允价值。

交易所市场上市交易的可转换债券按估值日收盘价减去收盘价中所含债券应收利息后的净价作为公允价值。

未上市或未挂牌转让的债券、以及在交易所市场挂牌转让的资产支持证券和私募债券按成本估值。

### （3） 权证投资

交易所上市流通的权证以其估值日在证券交易所上市的收盘价为公允价值。

首次公开发行但尚未上市的权证在上市交易前，采用估值技术确定公允价值，如估值技术难以可靠计量，则以成本计量。

配售及认购分离交易可转换债券所获得的权证自实际取得日至在交易所上市交易前，采用估值技术确定公允价值。如估值技术难以可靠计量，则按成本计量。

因持有股票而享有的配股权，以及停止交易但未行权的权证，采用估值技术确定公允价值。

如有确凿证据表明按上述方法不能客观反映交易性金融工具的公允价值，基金管理人将根据具体情况与基金托管人商定后确定最能反映公允价值的价格。

本基金对以公允价值进行后续计量的金融资产与金融负债根据对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值确定公允价值计量层次。公允价值计量层次可分为：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本基金计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所对应的金额。申购、赎回等引起的实收基金的变动分别于上述各交易确认日认列。

#### 7.4.4.8 损益平准金

损益平准金指申购、赎回等事项导致基金份额变动时，相关款项中包含的未分配利润。根据交易申请日利润分配（未分配利润）已实现与未实现部分各自占基金净值的比例，损益平准金分为已实现损益平准金和未实现损益平准金。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入利润分配（未分配利润）。

#### 7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

##### 1. 利息收入

(1) 存款利息收入按存款的本金与适用利率逐日计提。

(2) 除贴息债外的债券利息收入在持有债券期内，按债券的票面价值和票面利率计算的利息扣除适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额，逐日确认债券利息收入。贴息债视同到期一次性还本付息的附息债，根据其发行价、到期价和发行期限推算内含利率后，逐日确认债券利息收入。

(3) 买入返售金融资产收入按买入返售金融资产的摊余成本在返售期内以实际利率法逐日计提，若合同利率与实际利率差异较小，则采用合同利率计算确定利息收入。

(4) 资产支持证券利息收入按证券票面价值与票面利率计算的金额，扣除应由资产支持证券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在证券实际持有期内逐日计提。

##### 2. 投资收益

(1) 股票投资收益于交易日按卖出股票交易日的成交总额扣除应结转的股票投资成本的差额确

认。

(2) 债券投资收益于交易日按卖出债券交易日的成交总额扣除应结转的债券投资成本与应收利息（若有）后的差额确认。

(3) 资产支持证券投资收益于交易日按卖出资产支持证券交易日的成交总额扣除应结转的资产支持证券投资成本与应收利息（若有）后的差额确认。

(4) 衍生工具投资收益于交易日按交易日的成交总额扣除应结转的衍生工具投资成本后的差额确认。

(5) 股利收入于除息日按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认。

### 3. 公允价值变动收益

公允价值变动收益于估值日按以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债的公允价值变动形成的利得或损失确认，并于相关金融资产/负债卖出或到期时转出计入投资收益。

当本基金申购对价中包含可以现金替代时，在本基金补足可以现金替代成分股票（或采取强制退款）之前，该股票估值日与申购日估值的差额确认为公允价值变动收益，并于补入被替代股票的实际买入日或强制退款计算日转出计入其他收入。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

1. 本基金的基金管理人报酬按前一日基金资产净值 $\times 0.5\%$ 的年费率逐日计提。

2. 本基金的基金托管费按前一日基金资产净值 $\times 0.1\%$ 的年费率逐日计提。

3. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的交易费用发生时按照确定的金额计入交易费用。

4. 卖出回购金融资产支出按卖出回购金融资产款的摊余成本在回购期内以实际利率法逐日计提，若合同利率与实际利率差异较小，则采用合同利率计算确定利息支出。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

1. 当在基金份额净值增长率超过标的指数同期增长率达到 1% 以上时，可进行收益分配。在收益评价日，基金管理人计算基金份额净值增长率和标的指数同期增长率。基金份额净值增长率为收益评价日基金份额净值与基金上市前一日基金份额净值之比减去 1 乘以 100% (期间如发生基金份额折算，则以基金份额折算日为初始日重新计算)；标的指数同期增长率为收益评价日标的指数收盘值与基金上市前一日标的指数收盘值之比减去 1 乘以 100% (期间如发生基金份额折算，则以基金份额折算日为初始日重新计算)；

2. 本基金以使收益分配后基金份额净值增长率尽可能贴近标的指数同期增长率为原则进行收益分配。基于本基金的性质和特点，本基金收益分配不须以弥补浮动亏损为前提，收益分配后有可能使除息后的基金份额净值低于面值；在符合基金收益分配条件的前提下，本基金收益每年最多分配 12 次；

3. 本基金的每份基金份额享有同等分配权；
4. 若基金合同生效不满 3 个月，可不进行收益分配；
5. 本基金的收益分配采取现金分红的方式；
6. 法律法规或监管机构另有规定的从其规定。

#### 7.4.4.12 分部报告

根据本基金的内部组织机构、管理要求及内部报告制度，本基金整体为一个报告分部，且向管理层报告时采用的会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础一致。

#### 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

本基金在本报告期间无需说明的重大会计政策变更。

##### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

为确保证券投资基金估值的合理性和公允性，根据《中国证券监督管理委员会关于证券投资基金估值业务的指导意见》（证监会公告[2017]13 号）和中国证券投资基金业协会发布的《证券投资基金投资流通受限股票估值指引（试行）》（中基协发[2017]6 号）的相关规定，本基金自 2017 年 11 月 3 日起，对所持有的流通受限股票的估值技术进行变更。新的估值技术为市价折扣法，考虑了估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值以及该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣的影响，其中剩余限售期对应的流动性折扣为关键输入值，流动性折扣越高，对应流通受限股票的公允价值越低。上述流通受限股票是指在发行时明确一定期限限售期的股票，包括但不限于非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售份、通过大宗交易取得的带限售期股票等，不包括停牌、新发行未上市、回购交易中的质押券等流通受限股票。

##### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无需说明的重大会计差错更正。

#### 7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78 号《关于证券投资基金税收政策的通知》、财税[2008]1 号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、2008 年 9 月 18 日《上海、深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》、财税[2012]85 号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2015]101 号《关于上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》、财税[2016]36 号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]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]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》及其他相关税务法规和实务操作，主要税项列示如下：

1、证券投资基金（封闭式证券投资基金，开放式证券投资基金）管理人运用基金买卖股票、债券免征营业税或增值税；2018 年 1 月 1 日起，公开募集证券投资基金运营过程中发生的其他增值税应税行为，以基金管理人为增值税纳税人，暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税。

2、对证券投资基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票、债券的差价收入，股权的股息、红利收入，债券的利息收入及其他收入，暂不缴纳企业所得税。

3、对基金取得的股票股息、红利收入，由上市公司在收到相关扣收税款当月的法定申报期内向主管税务机关申报缴纳，从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限在 1 个月以内（含 1 个月）的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，暂减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，股息红利所得暂免征收个人所得税。上述所得统一适用 20% 的税率计征个人所得税。

4、对基金取得的债券利息收入，由发行债券的企业在向基金支付上述收入时代扣代缴 20% 的个人所得税，暂不缴纳企业所得税。

5、对于基金从事 A 股买卖，出让方按 0.10% 的税率缴纳证券（股票）交易印花税，对受让方不再缴纳印花税。

## 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 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
活期存款	4,978,059.31	6,073,667.93
定期存款	-	-

其他存款	-	-
合计	4,978,059.31	6,073,667.93

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		239,990,357.72	228,494,103.10	-11,496,254.62
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	361,000.00	361,874.38	874.38
	银行间市场	-	-	-
	合计	361,000.00	361,874.38	874.38
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		240,351,357.72	228,855,977.48	-11,495,380.24
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		306,327,824.48	261,310,913.53	-45,016,910.95
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	51,100.00	55,106.24	4,006.24
	银行间市场	-	-	-
	合计	51,100.00	55,106.24	4,006.24
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-



合计	306,378,924.48	261,366,019.77	-45,012,904.71
----	----------------	----------------	----------------

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末无衍生金融工具。

#### 7.4.7.4 买入返售金融资产

本基金本报告期末及上年度末无买入返售金融资产。

#### 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	920.87	1,342.80
应收定期存款利息	-	-
应收其他存款利息	2.10	1.60
应收结算备付金利息	15.54	15.00
应收债券利息	44.83	142.80
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	983.34	1,502.20

#### 7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末及上年度末无其他资产。

#### 7.4.7.7 应付交易费用

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
交易所市场应付交易费用	18,821.35	32,169.64

银行间市场应付交易费用	-	-
合计	18,821.35	32,169.64

#### 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	500,000.00	500,000.00
应付赎回费	-	-
预提费用	320,000.00	320,000.00
可退替代款	6,321.60	1,136.30
应付指数使用费	75,000.00	75,000.00
其他	-	-
应付替代款	-	-
合计	901,321.60	896,136.30

#### 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	187,098,847.00	205,933,522.79
本期申购	46,500,000.00	51,181,014.57
本期赎回（以“-”号填列）	-81,000,000.00	-89,154,025.37
本期末	152,598,847.00	167,960,511.99

#### 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	129,740,734.29	-71,675,504.67	58,065,229.62
本期利润	-15,444,221.87	33,517,524.47	18,073,302.60
本期基金份额交易产生的	-22,259,470.08	8,316,533.71	-13,942,936.37

变动数			
其中：基金申购款	30,384,664.62	-13,653,629.49	16,731,035.13
基金赎回款	-52,644,134.70	21,970,163.20	-30,673,971.50
本期已分配利润	-	-	-
本期末	92,037,042.34	-29,841,446.49	62,195,595.85

#### 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	38,974.81	48,890.14
定期存款利息收入	-	-
其他存款利息收入	55.44	164.53
结算备付金利息收入	911.93	1,748.43
其他	-	-
合计	39,942.18	50,803.10

#### 7.4.7.12 股票投资收益

##### 7.4.7.12.1 股票投资收益项目构成

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
股票投资收益——买卖股票差价收入	-5,147,337.29	-7,180,386.84
股票投资收益——赎回差价收入	-9,816,518.84	-16,583,586.70
股票投资收益——申购差价收入	-	-
合计	-14,963,856.13	-23,763,973.54

##### 7.4.7.12.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

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

卖出股票成交总额	39,818,557.73	67,302,207.18
减：卖出股票成本总额	44,965,895.02	74,482,594.02
买卖股票差价收入	-5,147,337.29	-7,180,386.84

#### 7.4.7.12.3 股票投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年 12月31日	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年 12月31日
赎回基金份额对价总额	119,827,996.87	89,961,478.06
减：现金支付赎回款总额	8,343,527.87	5,045,460.06
减：赎回股票成本总额	121,300,987.84	101,499,604.70
赎回差价收入	-9,816,518.84	-16,583,586.70

#### 7.4.7.13 债券投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年12月 31日	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月 31日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	346,955.20	189,609.83
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	318,100.00	151,900.00
减：应收利息总额	144.06	252.40
买卖债券差价收入	28,711.14	37,457.43

#### 7.4.7.14 衍生工具收益

本基金本报告期内及上年度可比期间内无衍生工具收益。

#### 7.4.7.15 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年12月31日	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月31日
股票投资产生的股利收益	1,771,445.51	1,904,425.31
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	1,771,445.51	1,904,425.31

#### 7.4.7.16 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	33,519,360.47	-35,561,282.98
——股票投资	33,522,492.33	-35,565,289.22
——债券投资	-3,131.86	4,006.24
——资产支持证券投资	-	-
——基金投资	-	-
——贵金属投资	-	-
——其他	-	-
2.衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3.其他	-1,836.00	-2,098.00
合计	33,517,524.47	-35,563,380.98

注：其他为可退替代款公允价值变动损益。

#### 7.4.7.17 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	-	-
手续费返还	-	-
基金转换费收入	-	-
印花税返还	-	-
替代损益	-1,653.68	-51,947.78
其他	-	94.00
合计	-1,653.68	-51,853.78

注：替代损益是指投资者采用可以现金替代方式申购本基金时，补入被替代股票的实际买入成本与申购确认日估值的差额或强制退款的被替代股票在强制退款计算日与申购确认日估值的差额。

#### 7.4.7.18 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	115,816.45	208,860.06
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	115,816.45	208,860.06

#### 7.4.7.19 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
审计费用	40,000.00	40,000.00
信息披露费	300,000.00	300,000.00
银行汇划费	2,909.47	2,529.16
上市费	60,000.00	60,000.00
指数使用费	300,000.00	300,000.00
账户维护费	-	-
合计	702,909.47	702,529.16

#### 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，本基金无需要披露的或有事项。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本基金无需要披露的资产负债表日后事项。

#### 7.4.9 关联方关系

关联方名称	与本基金的关系
中国农业银行股份有限公司	基金托管人、代销机构
广发基金管理有限公司	基金发起人、基金管理人、注册登记与

	过户机构、直销机构
广发证券股份有限公司	基金管理人母公司、代销机构
深圳市前海香江金融控股集团有限公司	基金管理人股东
烽火通信科技股份有限公司	基金管理人股东
康美药业股份有限公司	基金管理人股东
广州科技金融创新投资控股有限公司	基金管理人股东
GF International Investment Management Limited (广发国际资产管理有限公司)	基金管理人全资子公司
瑞元资本管理有限公司	基金管理人控股子公司
广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金	本基金的联接基金

注：本基金本报告期不存在控制关系或者其他重大利害关系的关联方关系发生变化的情况。

#### 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

###### 7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年1月1日至2017年12月31日		上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月31日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例	成交金额	占当期股票成交总额的比例
广发证券股份有限公司	74,305,090.71	100.00%	138,771,252.98	100.00%

###### 7.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期内及上年度可比期间内无通过关联方交易单元进行的权证交易。

###### 7.4.10.1.3 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年1月1日至2017年12月31日		上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月31日	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券成交总额的比例

广发证券股份有限公司	346,955.20	100.00%	189,609.83	100.00%
------------	------------	---------	------------	---------

#### 7.4.10.1.4 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年1月1日至2017年12月31日			
	当期 佣金	占当期佣金 总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金 总额的比例
广发证券股份有限公司	69,374.85	100.00%	18,821.35	100.00%
关联方名称	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年12月31日			
	当期 佣金	占当期佣金 总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金 总额的比例
广发证券股份有限公司	129,238.35	100.00%	32,169.64	100.00%

注：1、股票交易佣金的计提标准：支付佣金=股票成交金额×佣金比例-证管费-经手费-结算风险金（含债券交易）；

2、本基金与关联方交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立；

3、本基金对该类交易的佣金的计算方式是按合同约定的佣金率计算。该类佣金协议的服务范围还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务。

#### 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 2017年1月1日至2017年12 月31日	上年度可比期间 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	1,250,322.17
其中：支付销售机构的客户维护费	17,419.51	-

注：基金管理费按前一日的基金资产净值的 0.5% 的年费率计提。计算方法如下：



$$H=E \times 0.5\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计提，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划付指令，经基金托管人复核后于次月首日起 3 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、休息日，支付日期顺延。

#### 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	250,064.39	281,608.02

注：基金托管费按前一日的基金资产净值的 0.1% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H=E \times 0.1\% \div \text{当年天数}$$

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，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划付指令，经基金托管人复核后于次月首日起 3 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金托管人，若遇法定节假日、休息日，支付日期顺延。

#### 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

本基金本报告期内及上年度可比期间内无与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

#### 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

本报告期内及上年度可比期间内基金管理人无运用固有资金投资本基金的情况。

##### 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

份额单位：份

关联方名称	本期末 2017 年 12 月 31 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日

	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例
广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金	131,554,233.00	86.21%	160,336,045.00	85.70%

#### 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 2017年1月1日至2017年12月31日		上年度可比期间 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
中国农业银行股份有限公司	4,978,059.31	38,974.81	6,073,667.93	48,890.14

注：本基金的银行存款由基金托管人中国农业银行股份有限公司保管，按银行同业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

本基金本报告期内及上年度可比期间内无在承销期内参与关联方承销的证券。

#### 7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

#### 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

金额单位：人民币元

7.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量(单位：股)	期末成本总额	期末估值总额	备注

002923	润都股份	2017-12-28	2018-01-05	新股流通受限	17.01	17.01	954.00	16,227.54	16,227.54	-
300664	鹏鹞环保	2017-12-28	2018-01-05	新股流通受限	8.88	8.88	3,640.00	32,323.20	32,323.20	-
002466	天齐锂业	2017-12-26	2018-01-03	配股流通受限	11.06	53.21	7,134.00	78,902.04	379,600.14	-
<b>7.4.12.1.2 受限证券类别：债券</b>										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量(单位：张)	期末成本总额	期末估值总额	备注
128024	宁行转债	2017-12-05	2018-01-12	新债流通受限	100.00	100.00	3,363.00	336,300.00	336,300.00	-

注：截至本报告期末 2017 年 12 月 31 日止，本基金无因认购新发/增发证券而持有的流通受限权证。

#### 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘价	数量(单位：股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
300730	科创信息	2017-12-25	重大事项停牌	41.55	2018-01-02	45.71	821.00	6,863.56	34,112.55	-
002711	欧浦智网	2017-12-13	重大事项停牌	10.76	2018-01-11	10.80	17,000.00	201,245.41	182,920.00	-
002344	海宁皮城	2017-11-01	重大事项停牌	7.93	2018-01-31	7.44	37,428.00	569,063.79	296,804.04	-
002263	大东南	2017-12-18	重大事项停牌	2.79	2018-01-02	2.90	126,740.00	539,711.21	353,604.60	-
002625	光启技术	2017-12-20	重大事项停牌	28.07	2018-01-04	30.88	13,300.00	597,544.41	373,331.00	-
002358	森源电气	2017-12-07	重大事项停牌	14.86	2018-03-07	15.05	26,500.00	497,609.06	393,790.00	-

002130	沃尔核材	2017-12-25	重大事项停牌	5.76	2018-01-10	6.15	71,850.00	658,090.34	413,856.00	-
002512	达华智能	2017-12-06	重大事项停牌	18.07	2018-03-06	16.26	29,400.00	493,669.03	531,258.00	-
002004	华邦健康	2017-12-14	重大事项停牌	6.73	2018-03-14	7.30	96,552.00	1,130,380.85	649,794.96	-
002622	融钰集团	2017-12-26	重大事项停牌	14.06	2018-01-24	14.57	57,400.00	749,830.03	807,044.00	-
002366	台海核电	2017-12-06	重大事项停牌	26.45	-	-	39,000.00	1,100,010.24	1,031,550.00	-
002168	深圳惠程	2017-12-19	重大事项停牌	13.76	-	-	76,982.00	1,037,633.32	1,059,272.32	-
002470	金正大	2017-10-25	重大事项停牌	9.15	2018-02-09	8.24	120,544.00	1,175,131.40	1,102,977.60	-
002075	沙钢股份	2016-09-19	重大事项停牌	16.12	-	-	70,500.00	886,402.91	1,136,460.00	-
002739	万达电影	2017-07-04	重大事项停牌	52.04	-	-	39,600.00	3,204,665.25	2,060,784.00	-

#### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

##### 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2017 年 12 月 31 日止，本基金无从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款，无抵押债券。

##### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2017 年 12 月 31 日止，本基金无从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款，无抵押债券。

#### 7.4.13 金融工具风险及管理

本基金在日常经营活动中涉及的风险主要是信用风险、流动性风险及市场风险。本基金管理人制定了政策和程序来识别及分析这些风险，并设定适当的风险限额及内部控制流程，通过可靠的管理及信息系统持续监控上述各类风险。

##### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金管理人奉行全面风险管理的理念，在董事会下设立合规及风险管理委员会，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合规稽核部、

金融工程与风险管理部负责，协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估。合规稽核部、金融工程与风险管理部对公司总裁负责。

本基金管理人建立了以合规及风险管理委员会为核心的、由总裁和风险控制委员会、督察长、合规稽核部、金融工程与风险管理部和相关业务部门构成的风险管理架构体系。

#### 7.4.13.2 信用风险

信用风险指由于在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或所投资证券之发行人出现违约、无法支付到期本息，或由于债券发行人信用等级降低导致债券价格下降，将对基金资产造成的损失。为了防范信用风险，本基金主要投资于信用等级较高的证券，且通过分散化投资以分散信用风险。但是，随着短期资金市场的发展，本基金的投资范围扩大以后，可能会在一定程度上增加信用风险。

本基金在交易所进行的证券交易交收和款项清算对手为中国证券登记结算有限责任公司，违约风险较小；银行间同业市场主要通过对交易对手进行风险评估防范相应的信用风险。本基金管理人认为与应收证券清算款相关的信用风险不重大。

##### 7.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

本基金本报告期末及上年度末无按短期信用评级列示的债券投资。

##### 7.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2017年12月31日	上年末 2016年12月31日
AAA	336,300.00	-
AAA 以下	25,574.38	55,106.24
未评级	-	-
合计	361,874.38	55,106.24

注：1、债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2、以上未评级的债券为剩余期限在一年以上的国债、政策性金融债和央行票据。

#### 7.4.13.3 流动性风险

流动性风险指因市场交易不活跃，基金资产无法以适当价格及时变现的风险或基金无法应付基金赎回支付的要求所引起的风险。本基金坚持组合持有、分散投资的原则，基金管理人根据市场运行情况和基金运行情况制订本基金的风险控制目标和方法，具体计算与分析各类风险控制指标，从

而对流动性风险进行监控和防范。

本基金主要投资于具有良好流动性的金融工具，除在附注 7.4.12 中列示的流通暂时受限的证券外，本基金所持大部分证券均可在证券交易所或银行间同业市场进行交易，资产变现能力强。本基金持有的其他资产主要为银行存款等期限短、流动性强的品种。本基金的负债水平也严格按照基金合同及中国证监会相关规定进行管理，因此无重大流动性风险。

此外，本基金申购赎回采用一篮子股票的形式，流动性风险低于其他类型基金。

#### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金投资标的为具有良好流动性的金融工具，主要投资品种均可在证券交易所或银行间同业市场进行交易，本身具有较好的流动性；在投资限制中采取多种措施保障本基金分散投资；同时，本基金投资策略成熟，能够支持不同市场情形下的投资者赎回要求。实际投资中，本基金投资组合的流动性能够与本基金申购和赎回的安排相匹配。

综上所述，本基金的流动性良好，无重大流动性风险。

#### 7.4.13.4 市场风险

基金的市场风险是指由于证券市场价格受到经济因素、政治因素、投资心理等各种因素的影响，导致基金收益水平变化而产生的风险，反映了基金资产中金融工具或证券价值对市场参数变化的敏感性。一般来讲，市场风险是开放式基金面临的重大风险，也往往是众多风险中最基本和最常见的，也是最难防范的风险，其他如流动性风险最终是因为市场风险在起作用。市场风险包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

##### 7.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指利率敏感性金融工具的公允价值及将来现金流受市场利率变动而发生波动的风险。本基金持有的利率敏感性资产主要是债券投资。本基金管理人通过久期、凸性、风险价值模型(VAR)等方法来评估投资组合中债券的利率风险。

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 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	4,978,059.31	-	-	-	4,978,059.31
结算备付金	3,571.91	-	-	-	3,571.91
存出保证金	4,559.19	-	-	-	4,559.19
交易性金融资产	361,874.38	-	-	228,494,103.10	228,855,977.48
应收利息	-	-	-	983.34	983.34
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	5,348,064.79	-	-	228,495,086.44	233,843,151.23
负债					
应付证券清算款	-	-	-	2,651,536.24	2,651,536.24
应付管理人报酬	-	-	-	96,136.84	96,136.84
应付托管费	-	-	-	19,227.36	19,227.36
应付交易费用	-	-	-	18,821.35	18,821.35
其他负债	-	-	-	901,321.60	901,321.60
负债总计	-	-	-	3,687,043.39	3,687,043.39
利率敏感度缺口	5,348,064.79	-	-	224,808,043.05	230,156,107.84
<b>上年度末</b>					
<b>2016 年 12 月 31 日</b>	<b>1 年以内</b>	<b>1-5 年</b>	<b>5 年以上</b>	<b>不计息</b>	<b>合计</b>
资产					
银行存款	6,073,667.93	-	-	-	6,073,667.93
存出保证金	3,548.28	-	-	-	3,548.28
交易性金融资产	55,106.24	-	-	261,310,913.53	261,366,019.77
应收利息	-	-	-	1,502.20	1,502.20
其他资产	-	-	-	-	-
资产总计	6,132,322.45	-	-	261,312,415.73	267,444,738.18
负债					
应付证券清算款	-	-	-	2,379,457.76	2,379,457.76
应付管理人报酬	-	-	-	115,185.07	115,185.07
应付托管费	-	-	-	23,037.00	23,037.00
应付交易费用	-	-	-	32,169.64	32,169.64
其他负债	-	-	-	896,136.30	896,136.30

负债总计	-	-	-	3,445,985.77	3,445,985.77
利率敏感度缺口	6,132,322.45	-	-	257,866,429.96	263,998,752.41

注：上表按金融资产和金融负债的重新定价日或到期日孰早者进行分类。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本基金本报告期末及上年度末持有的债券占基金资产净值较小，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无外汇风险。

#### 7.4.13.4.2.1 外汇风险的敏感性分析

本基金本报告期末及上年度末未持有外汇投资，因此无重大外汇风险。

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指交易性金融资产的公允价值受市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动发生波动的风险。本基金的金融资产以公允价值计量，所有市场价格因素引起的金融资产公允价值变动均直接反映在当期损益中。本基金管理人通过采用 Barra 风险管理系统，通过标准差、跟踪误差、beta 值、风险价值模型（VAR）等指标监控投资组合面临的市场价格波动风险。

#### 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	228,494,103.10	99.28	261,310,913.53	98.98
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-



交易性金融资产—债券投资	361,874.38	0.16	55,106.24	0.02
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	228,855,977.48	99.44	261,366,019.77	99.00

#### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

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
		2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
	业绩比较基准上升 5%	11,313,266.40	13,041,919.30
	业绩比较基准下降 5%	-11,313,266.40	-13,041,919.30

#### 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

##### (1) 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，其账面价值接近于公允价值。

##### (2) 以公允价值计量的金融工具

##### (i) 金融工具公允价值计量的方法

本基金对以公允价值进行后续计量的金融资产与金融负债根据对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值确定公允价值计量层级。公允价值计量层级参见附注 7.4.4.5。

##### (ii) 各层级金融工具公允价值

于 2017 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量的金融工具中属于第一层级的余额为 218,043,567.67 元，属于第二层级的余额为 10,812,409.81 元，无属于第三层级的金额（2016 年 12 月 31 日：属于第一层级的余额为 249,724,687.51 元，属于第二层级的余额为 11,511,468.85 元，属于第三层级的余额为 129,863.41 元）。

##### (iii) 公允价值所属层级间的重大变动

对于证券交易所上市的证券，若出现重大事项停牌、交易不活跃、或属于非公开发行等情况，本基金分别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证券的公允价值列入第二层级或第三层级，上述事项解除时将相关证券的公允价值列入第一层级。

于 2017 年 12 月 31 日, 本基金持有的以公允价值计量的金融工具中属于第三层级的余额为人民币 0.00 元; 本报告期内转出第三层级的金额为人民币 129,863.41 元, 除上述变动外, 该层级金融资产无其他变动;

2、除公允价值外, 截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## §8 投资组合报告

### 8.1 期末基金资产组合情况

金额单位: 人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	228,494,103.10	97.71
	其中: 股票	228,494,103.10	97.71
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	361,874.38	0.15
	其中: 债券	361,874.38	0.15
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中: 买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	4,981,631.22	2.13
8	其他各项资产	5,542.53	0.00
9	合计	233,843,151.23	100.00

注: 上表中的股票投资项含可退替代款估值增值, 而 8.2 的合计项不含可退替代款估值增值。

### 8.2 期末按行业分类的股票投资组合

#### 8.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

金额单位: 人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	3,659,962.65	1.59
B	采矿业	1,136,241.88	0.49

C	制造业	155,973,157.59	67.77
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	787,298.24	0.34
E	建筑业	7,252,330.07	3.15
F	批发和零售业	7,404,517.81	3.22
G	交通运输、仓储和邮政业	2,018,081.35	0.88
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	23,681,266.71	10.29
J	金融业	9,447,147.38	4.10
K	房地产业	3,488,155.60	1.52
L	租赁和商务服务业	6,877,318.01	2.99
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	1,148,366.20	0.50
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	1,853,766.81	0.81
R	文化、体育和娱乐业	3,768,328.80	1.64
S	综合	-	-
	合计	228,495,939.10	99.28

### 8.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有通过港股通投资的股票。

### 8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	002415	海康威视	242,932	9,474,348.00	4.12
2	002304	洋河股份	42,364	4,871,860.00	2.12
3	002230	科大讯飞	75,559	4,468,559.26	1.94
4	002450	康得新	167,550	3,719,610.00	1.62
5	002594	比亚迪	50,878	3,309,613.90	1.44
6	002027	分众传媒	232,847	3,278,485.76	1.42

7	002008	大族激光	65,178	3,219,793.20	1.40
8	002024	苏宁云商	261,196	3,210,098.84	1.39
9	002142	宁波银行	172,011	3,063,515.91	1.33
10	002202	金风科技	161,715	3,048,327.75	1.32
11	002456	欧菲光	146,245	3,011,184.55	1.31
12	002466	天齐锂业	54,297	2,889,143.37	1.26
13	002236	大华股份	121,107	2,796,360.63	1.21
14	002460	赣锋锂业	37,884	2,718,177.00	1.18
15	002475	立讯精密	114,826	2,691,521.44	1.17
16	002241	歌尔股份	142,628	2,474,595.80	1.08
17	002739	万达电影	39,600	2,060,784.00	0.90
18	002310	东方园林	92,202	1,859,714.34	0.81
19	002044	美年健康	84,763	1,853,766.81	0.81
20	002129	中环股份	157,386	1,808,365.14	0.79
21	002673	西部证券	144,235	1,776,975.20	0.77
22	002508	老板电器	35,949	1,729,146.90	0.75
23	002405	四维图新	64,878	1,712,130.42	0.74
24	002252	上海莱士	84,615	1,679,607.75	0.73
25	002085	万丰奥威	89,324	1,598,899.60	0.69
26	002081	金螳螂	104,170	1,595,884.40	0.69
27	002271	东方雨虹	39,884	1,593,764.64	0.69
28	002340	格林美	216,937	1,559,777.03	0.68
29	002572	索菲亚	41,600	1,530,880.00	0.67
30	002736	国信证券	136,967	1,486,091.95	0.65
31	002422	科伦药业	59,393	1,478,885.70	0.64
32	002001	新和成	38,129	1,451,189.74	0.63
33	002797	第一创业	146,120	1,431,976.00	0.62
34	002049	紫光国芯	29,124	1,397,660.76	0.61
35	002714	牧原股份	25,524	1,349,198.64	0.59
36	002092	中泰化学	94,963	1,263,957.53	0.55
37	002146	荣盛发展	130,890	1,247,381.70	0.54
38	002294	信立泰	27,074	1,223,474.06	0.53
39	002311	海大集团	51,760	1,211,184.00	0.53
40	002179	中航光电	30,526	1,202,113.88	0.52
41	002050	三花智控	64,154	1,176,584.36	0.51
42	002465	海格通信	120,434	1,154,962.06	0.50
43	002075	沙钢股份	70,500	1,136,460.00	0.49
44	002007	华兰生物	41,723	1,121,514.24	0.49
45	002573	清新环境	49,100	1,116,043.00	0.48
46	002500	山西证券	120,656	1,112,448.32	0.48
47	002470	金正大	120,544	1,102,977.60	0.48
48	002065	东华软件	132,816	1,089,091.20	0.47
49	002185	华天科技	126,326	1,076,297.52	0.47
50	002074	国轩高科	47,930	1,066,921.80	0.46

51	002168	深圳惠程	76,982	1,059,272.32	0.46
52	002583	海能达	56,960	1,054,329.60	0.46
53	002176	江特电机	92,830	1,050,835.60	0.46
54	002366	台海核电	39,000	1,031,550.00	0.45
55	002019	亿帆医药	45,235	1,006,478.75	0.44
56	002558	巨人网络	27,260	1,003,168.00	0.44
57	002385	大北农	165,023	1,000,039.38	0.43
58	002038	双鹭药业	32,206	997,419.82	0.43
59	002410	广联达	48,618	952,912.80	0.41
60	002439	启明星辰	40,568	947,262.80	0.41
61	002273	水晶光电	40,007	943,765.13	0.41
62	002426	胜利精密	157,350	917,350.50	0.40
63	002217	合力泰	91,300	913,000.00	0.40
64	002384	东山精密	31,792	904,800.32	0.39
65	002078	太阳纸业	94,556	877,479.68	0.38
66	002407	多氟多	42,595	869,789.90	0.38
67	002223	鱼跃医疗	44,008	862,556.80	0.37
68	002195	二三四五	147,488	861,329.92	0.37
69	002221	东华能源	70,498	860,780.58	0.37
70	002244	滨江集团	106,534	846,945.30	0.37
71	002517	恺英网络	37,600	835,096.00	0.36
72	002497	雅化集团	62,000	826,460.00	0.36
73	002622	融钰集团	57,400	807,044.00	0.35
74	002493	荣盛石化	56,124	805,379.40	0.35
75	002640	跨境通	40,800	780,912.00	0.34
76	002408	齐翔腾达	61,417	778,767.56	0.34
77	002183	怡亚通	109,400	771,270.00	0.34
78	002013	中航机电	71,416	770,578.64	0.33
79	002280	联络互动	99,882	765,096.12	0.33
80	002373	千方科技	52,083	763,015.95	0.33
81	002285	世联行	67,988	758,066.20	0.33
82	002048	宁波华翔	31,264	744,083.20	0.32
83	002281	光迅科技	25,121	738,557.40	0.32
84	002600	江粉磁材	87,376	731,337.12	0.32
85	002624	完美世界	21,797	729,327.62	0.32
86	002030	达安基因	38,715	719,324.70	0.31
87	002153	石基信息	26,453	705,236.98	0.31
88	002127	南极电商	57,400	699,706.00	0.30
89	002268	卫士通	30,002	690,646.04	0.30
90	002138	顺络电子	41,312	684,952.96	0.30
91	002051	中工国际	37,045	682,739.35	0.30
92	002383	合众思壮	33,300	666,999.00	0.29
93	002440	闰土股份	33,712	663,789.28	0.29
94	002491	通鼎互联	52,600	662,760.00	0.29

95	002589	瑞康医药	48,700	655,015.00	0.28
96	002004	华邦健康	96,552	649,794.96	0.28
97	002056	横店东磁	60,692	649,404.40	0.28
98	002701	奥瑞金	103,903	649,393.75	0.28
99	002343	慈文传媒	18,000	640,980.00	0.28
100	002341	新纶科技	23,200	638,000.00	0.28
101	002108	沧州明珠	55,677	632,490.72	0.27
102	002191	劲嘉股份	67,778	626,946.50	0.27
103	002028	思源电气	38,821	615,312.85	0.27
104	002292	奥飞娱乐	42,808	611,726.32	0.27
105	002152	广电运通	82,028	610,288.32	0.27
106	002371	北方华创	14,600	605,024.00	0.26
107	002389	南洋科技	28,600	604,318.00	0.26
108	002444	巨星科技	43,599	602,974.17	0.26
109	002601	龙蟠佰利	37,602	602,384.04	0.26
110	002035	华帝股份	19,800	596,772.00	0.26
111	002597	金禾实业	23,000	596,160.00	0.26
112	002174	游族网络	26,600	593,180.00	0.26
113	002128	露天煤业	52,776	584,758.08	0.25
114	002352	顺丰控股	11,608	584,578.88	0.25
115	002313	日海通讯	18,001	583,232.40	0.25
116	002131	利欧股份	223,648	581,484.80	0.25
117	002602	世纪华通	17,100	581,058.00	0.25
118	002665	首航节能	86,783	577,974.78	0.25
119	002501	利源精制	55,560	576,157.20	0.25
120	002709	天赐材料	12,400	570,276.00	0.25
121	002477	雏鹰农牧	127,767	567,285.48	0.25
122	002396	星网锐捷	26,131	564,168.29	0.25
123	002155	湖南黄金	56,854	551,483.80	0.24
124	002424	贵州百灵	35,768	550,827.20	0.24
125	002400	省广股份	102,797	547,908.01	0.24
126	002506	协鑫集成	126,300	539,301.00	0.23
127	002262	恩华药业	37,464	534,236.64	0.23
128	002555	三七互娱	25,920	532,396.80	0.23
129	002317	众生药业	41,980	532,306.40	0.23
130	002512	达华智能	29,400	531,258.00	0.23
131	002354	天神娱乐	30,895	528,304.50	0.23
132	002018	华信国际	73,961	522,904.27	0.23
133	002595	豪迈科技	27,100	521,946.00	0.23
134	002249	大洋电机	74,808	521,411.76	0.23
135	002421	达实智能	85,726	518,642.30	0.23
136	002110	三钢闽光	26,600	514,444.00	0.22
137	002431	棕榈股份	61,230	514,332.00	0.22
138	002151	北斗星通	16,011	512,672.22	0.22

139	002672	东江环保	31,337	509,226.25	0.22
140	002266	浙富控股	117,525	508,883.25	0.22
141	002002	鸿达兴业	74,347	508,533.48	0.22
142	002156	通富微电	38,269	505,916.18	0.22
143	002630	华西能源	46,400	505,760.00	0.22
144	002032	苏泊尔	12,456	502,973.28	0.22
145	002025	航天电器	22,043	497,510.51	0.22
146	002603	以岭药业	31,806	494,901.36	0.22
147	002353	杰瑞股份	37,664	494,151.68	0.21
148	002245	澳洋顺昌	48,173	493,773.25	0.21
149	002023	海特高新	47,788	492,694.28	0.21
150	002468	申通快递	19,900	491,331.00	0.21
151	002411	必康股份	18,406	490,888.02	0.21
152	002043	兔宝宝	39,900	489,174.00	0.21
153	002505	大康农业	170,810	485,100.40	0.21
154	002250	联化科技	45,638	484,675.56	0.21
155	002299	圣农发展	33,615	484,056.00	0.21
156	002036	联创电子	29,800	483,654.00	0.21
157	002463	沪电股份	90,162	480,563.46	0.21
158	002663	普邦股份	86,389	479,458.95	0.21
159	002670	国盛金控	24,560	477,692.00	0.21
160	002635	安洁科技	18,200	474,838.00	0.21
161	002390	信邦制药	56,170	474,636.50	0.21
162	002489	浙江永强	78,300	470,583.00	0.20
163	002368	太极股份	18,460	468,330.20	0.20
164	002145	中核钛白	77,300	463,027.00	0.20
165	002308	威创股份	37,513	457,658.60	0.20
166	002210	飞马国际	36,890	456,698.20	0.20
167	002104	恒宝股份	52,017	456,189.09	0.20
168	002668	奥马电器	23,720	454,949.60	0.20
169	002716	金贵银业	24,100	454,767.00	0.20
170	002222	福晶科技	24,900	453,927.00	0.20
171	002428	云南锗业	37,234	449,414.38	0.20
172	002067	景兴纸业	76,000	447,640.00	0.19
173	002429	兆驰股份	124,865	447,016.70	0.19
174	002237	恒邦股份	41,512	440,857.44	0.19
175	002581	未名医药	22,900	438,993.00	0.19
176	002436	兴森科技	74,484	438,710.76	0.19
177	002022	科华生物	31,910	434,295.10	0.19
178	002359	齐星铁塔	19,200	432,960.00	0.19
179	002121	科陆电子	48,347	432,705.65	0.19
180	002402	和而泰	46,950	431,001.00	0.19
181	002047	宝鹰股份	56,700	428,085.00	0.19
182	002106	莱宝高科	41,867	425,787.39	0.18

183	002608	江苏国信	41,800	424,688.00	0.18
184	002399	海普瑞	27,725	423,638.00	0.18
185	002073	软控股份	52,930	423,440.00	0.18
186	002130	沃尔核材	71,850	413,856.00	0.18
187	002157	正邦科技	71,842	411,654.66	0.18
188	002102	冠福股份	95,503	410,662.90	0.18
189	002447	壹桥股份	77,884	410,448.68	0.18
190	002123	梦网荣信	39,470	408,514.50	0.18
191	002437	誉衡药业	59,186	407,791.54	0.18
192	002055	得润电子	19,940	407,374.20	0.18
193	002657	中科金财	17,500	399,350.00	0.17
194	002699	美盛文化	21,980	398,057.80	0.17
195	002147	新光圆成	30,760	398,034.40	0.17
196	002375	亚厦股份	52,784	396,935.68	0.17
197	002302	西部建设	22,600	395,952.00	0.17
198	002358	森源电气	26,500	393,790.00	0.17
199	002462	嘉事堂	15,100	393,204.00	0.17
200	002117	东港股份	20,104	390,821.76	0.17
201	002544	杰赛科技	24,700	388,531.00	0.17
202	002276	万马股份	44,884	386,900.08	0.17
203	002643	万润股份	36,000	384,840.00	0.17
204	002089	新海宜	67,700	380,474.00	0.17
205	002161	远望谷	42,644	377,825.84	0.16
206	002010	传化智联	23,300	376,994.00	0.16
207	002503	搜于特	67,980	376,609.20	0.16
208	002099	海翔药业	65,030	375,873.40	0.16
209	002326	永太科技	32,900	375,718.00	0.16
210	002063	远光软件	35,298	375,217.74	0.16
211	002303	美盈森	53,500	374,500.00	0.16
212	002418	康盛股份	41,900	374,167.00	0.16
213	002180	纳思达	13,700	374,147.00	0.16
214	002625	光启技术	13,300	373,331.00	0.16
215	002167	东方锆业	35,700	371,280.00	0.16
216	002467	二六三	48,408	370,321.20	0.16
217	002376	新北洋	33,162	368,429.82	0.16
218	002547	春兴精工	46,200	368,214.00	0.16
219	002041	登海种业	28,317	363,873.45	0.16
220	002413	雷科防务	36,310	363,100.00	0.16
221	002479	富春环保	37,344	362,610.24	0.16
222	002821	凯莱英	6,000	359,100.00	0.16
223	002664	信质电机	13,200	359,040.00	0.16
224	002690	美亚光电	18,454	355,608.58	0.15
225	002263	大东南	126,740	353,604.60	0.15
226	002434	万里扬	33,600	352,800.00	0.15



227	002091	江苏国泰	39,089	350,628.33	0.15
228	002261	拓维信息	45,006	348,346.44	0.15
229	002482	广田集团	43,182	346,319.64	0.15
230	002097	山河智能	45,650	343,744.50	0.15
231	002502	骅威文化	38,600	336,206.00	0.15
232	002707	众信旅游	30,800	335,412.00	0.15
233	002445	中南文化	25,700	332,301.00	0.14
234	002675	东诚药业	28,100	331,299.00	0.14
235	002831	裕同科技	5,900	329,692.00	0.14
236	002642	荣之联	24,995	327,684.45	0.14
237	002143	印纪传媒	24,800	327,360.00	0.14
238	002283	天润曲轴	56,966	325,845.52	0.14
239	002242	九阳股份	19,057	323,397.29	0.14
240	002610	爱康科技	135,800	321,846.00	0.14
241	002563	森马服饰	40,500	318,330.00	0.14
242	002095	生意宝	9,089	316,842.54	0.14
243	002094	青岛金王	17,800	313,102.00	0.14
244	002443	金洲管道	34,764	312,876.00	0.14
245	002773	康弘药业	5,054	311,730.72	0.14
246	002342	巨力索具	51,500	308,485.00	0.13
247	002247	帝龙文化	22,500	305,775.00	0.13
248	002190	成飞集成	14,101	305,145.64	0.13
249	002522	浙江众成	34,200	300,960.00	0.13
250	002224	三力士	34,300	297,724.00	0.13
251	002419	天虹股份	19,500	297,570.00	0.13
252	002344	海宁皮城	37,428	296,804.04	0.13
253	002474	榕基软件	34,900	293,858.00	0.13
254	002681	奋达科技	26,262	293,083.92	0.13
255	002253	川大智胜	14,274	292,188.78	0.13
256	002325	洪涛股份	61,097	291,432.69	0.13
257	002636	金安国纪	18,400	291,272.00	0.13
258	002318	久立特材	40,925	290,158.25	0.13
259	002284	亚太股份	32,300	290,054.00	0.13
260	002449	国星光电	16,435	284,654.20	0.12
261	002498	汉缆股份	84,200	278,702.00	0.12
262	002215	诺普信	36,893	268,949.97	0.12
263	002916	深南电路	3,068	267,621.64	0.12
264	002139	拓邦股份	22,450	265,583.50	0.12
265	002120	韵达股份	5,799	265,478.22	0.12
266	002542	中化岩土	35,300	260,161.00	0.11
267	002045	国光电器	15,300	257,346.00	0.11
268	002414	高德红外	14,950	251,309.50	0.11
269	002240	威华股份	16,800	248,976.00	0.11
270	002812	创新股份	2,400	246,960.00	0.11

271	002233	塔牌集团	20,100	239,391.00	0.10
272	002329	皇氏集团	36,700	239,284.00	0.10
273	002504	*ST 弘高	37,926	237,796.02	0.10
274	002372	伟星新材	13,200	237,336.00	0.10
275	002695	煌上煌	13,917	236,310.66	0.10
276	002080	中材科技	8,700	229,245.00	0.10
277	002416	爱施德	23,900	226,333.00	0.10
278	002254	泰和新材	18,900	219,996.00	0.10
279	002339	积成电子	23,800	215,390.00	0.09
280	002590	万安科技	15,200	199,728.00	0.09
281	002631	德尔未来	18,400	199,272.00	0.09
282	002510	天汽模	31,500	198,765.00	0.09
283	002175	东方网络	24,300	196,830.00	0.09
284	002619	巨龙管业	30,180	193,152.00	0.08
285	002711	欧浦智网	17,000	182,920.00	0.08
286	002920	德赛西威	4,569	178,784.97	0.08
287	002464	金利科技	6,300	177,660.00	0.08
288	002182	云海金属	18,900	177,282.00	0.08
289	002148	北纬通信	19,500	176,865.00	0.08
290	002648	卫星石化	9,900	164,340.00	0.07
291	002649	博彦科技	13,200	163,812.00	0.07
292	002818	富森美	5,400	163,674.00	0.07
293	002307	北新路桥	14,100	159,471.00	0.07
294	002392	北京利尔	31,500	158,760.00	0.07
295	002305	南国置业	32,400	149,688.00	0.07
296	002577	雷柏科技	8,700	145,986.00	0.06
297	002031	巨轮智能	53,637	144,283.53	0.06
298	002005	德豪润达	32,249	140,605.64	0.06
299	002287	奇正藏药	4,000	135,520.00	0.06
300	002433	太安堂	15,800	133,668.00	0.06
301	002721	金一文化	8,300	132,800.00	0.06
302	002378	章源钨业	12,900	131,322.00	0.06
303	002638	勤上股份	28,627	131,111.66	0.06
304	002841	视源股份	1,800	130,500.00	0.06
305	002570	贝因美	18,022	129,758.40	0.06
306	002703	浙江世宝	15,500	128,340.00	0.06
307	002538	司尔特	14,000	124,040.00	0.05
308	002448	中原内配	13,650	122,850.00	0.05
309	002658	雪迪龙	9,600	122,592.00	0.05
310	002011	盾安环境	15,200	122,208.00	0.05
311	002052	同洲电子	21,522	120,523.20	0.05
312	002488	金固股份	9,800	117,208.00	0.05
313	002481	双塔食品	22,400	114,688.00	0.05
314	002651	利君股份	16,200	113,562.00	0.05

315	002158	汉钟精机	9,600	110,976.00	0.05
316	002556	辉隆股份	14,033	107,071.79	0.05
317	002256	兆新股份	24,900	105,078.00	0.05
318	002588	史丹利	15,684	104,925.96	0.05
319	002367	康力电梯	12,100	103,818.00	0.05
320	002751	易尚展示	2,600	101,374.00	0.04
321	002839	张家港行	8,400	98,448.00	0.04
322	002288	超华科技	17,318	98,366.24	0.04
323	002229	鸿博股份	9,650	90,710.00	0.04
324	002314	南山控股	14,200	88,040.00	0.04
325	002364	中恒电气	8,200	87,412.00	0.04
326	002568	百润股份	6,409	85,047.43	0.04
327	002815	崇达技术	1,700	53,652.00	0.02
328	002782	可立克	3,550	49,771.00	0.02
329	002331	皖通科技	3,880	39,808.80	0.02
330	002915	中欣氟材	1,085	38,181.15	0.02
331	002786	银宝山新	3,800	35,606.00	0.02
332	300730	科创信息	821	34,112.55	0.01
333	300664	鹏鹞环保	3,640	32,323.20	0.01
334	002922	伊戈尔	1,245	22,248.15	0.01
335	002923	润都股份	954	16,227.54	0.01
336	300684	中石科技	827	11,528.38	0.01

#### 8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

##### 8.4.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	002027	分众传媒	1,912,545.30	0.72
2	002558	巨人网络	1,468,411.40	0.56
3	002797	第一创业	1,387,287.60	0.53
4	002127	南极电商	859,256.00	0.33
5	002635	安洁科技	759,773.00	0.29
6	002601	龙蟠佰利	710,974.48	0.27
7	002506	协鑫集成	642,029.00	0.24
8	002434	万里扬	622,032.00	0.24
9	002608	江苏国信	614,167.00	0.23
10	002342	巨力索具	599,922.00	0.23
11	002280	联络互动	593,444.00	0.22
12	002035	华帝股份	589,686.00	0.22

13	002302	西部建设	585,751.00	0.22
14	002597	金禾实业	570,990.00	0.22
15	002542	中化岩土	507,244.00	0.19
16	002664	信质电机	461,121.00	0.17
17	002167	东方锆业	454,984.00	0.17
18	002210	飞马国际	444,716.00	0.17
19	002094	青岛金王	443,959.00	0.17
20	002821	凯莱英	431,953.00	0.16

注：本项及下项 8.4.2、8.4.3 的买入包括基金二级市场上主动的买入、新股、配股、债转股、换股及行权等获得的股票，卖出主要指二级市场上主动的卖出、换股、要约收购、发行人回购及行权等减少的股票，此外，“买入金额”（或“买入股票成本”）、“卖出金额”（或“卖出股票收入”）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，不包括因投资者申购赎回基金份额导致的基金组合中股票的增减。

#### 8.4.2 累计卖出金额超期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	002450	康得新	788,449.00	0.30
2	002024	苏宁云商	735,629.00	0.28
3	002011	盾安环境	571,495.25	0.22
4	002449	国星光电	569,864.83	0.22
5	002254	泰和新材	544,265.74	0.21
6	002550	千红制药	446,095.32	0.17
7	002297	博云新材	400,304.80	0.15
8	002240	威华股份	396,633.30	0.15
9	002496	辉丰股份	393,668.60	0.15
10	002471	中超控股	386,500.00	0.15
11	002170	芭田股份	385,518.60	0.15
12	002304	洋河股份	384,036.00	0.15
13	002118	紫鑫药业	372,726.68	0.14
14	002717	岭南园林	369,115.00	0.14
15	002309	中利集团	360,009.28	0.14
16	002737	葵花药业	353,590.00	0.13
17	002177	御银股份	353,234.00	0.13
18	002551	尚荣医疗	350,932.92	0.13
19	002369	卓翼科技	343,811.00	0.13
20	002093	国脉科技	342,592.31	0.13

### 8.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票的成本（成交）总额	37,588,085.00
卖出股票的收入（成交）总额	39,818,557.73

### 8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债（可交换债）	361,874.38	0.16
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	361,874.38	0.16

### 8.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量(张)	公允价值	占基金资产净值比例(%)
1	128024	宁行转债	3,363	336,300.00	0.15
2	128022	众信转债	247	25,574.38	0.01

### 8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

### 8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

### 8.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末未持有权证。

### 8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

- (1) 本基金本报告期末未持有股指期货。
- (2) 本基金本报告期内未进行股指期货交易。

### 8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

- (1) 本基金本报告期末未持有国债期货。
- (2) 本基金本报告期内未进行国债期货交易。

### 8.12 投资组合报告附注

**8.12.1** 根据公开市场信息，本基金投资的前十名证券的发行主体本期未出现被监管部门立案调查，也未出现在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

**8.12.2** 本报告期内，基金投资的前十名股票未出现超出基金合同规定的备选股票库的情形。

#### 8.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	4,559.19
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	983.34
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	5,542.53

### 8.12.4 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。

### 8.12.5 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。

## §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
1,101	138,600.22	136,954,601.00	89.75%	15,644,246.00	10.25%

### 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	广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金	131,554,233.00	86.21%
2	山东龙信投资有限公司	4,543,364.00	2.98%
3	钱中明	546,300.00	0.36%
4	芮增璞	500,581.00	0.33%
5	翠庭置业(上海)有限公司	450,000.00	0.29%
6	张晓东	445,206.00	0.29%
7	陈江涛	399,785.00	0.26%
8	王迅	350,000.00	0.23%
9	景曹宇	320,100.00	0.21%
10	蔡细练	272,616.00	0.18%
11	吉林敖东延边药业股份有限公司	272,574.00	0.18%

### 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

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

本基金基金经理持有本开放式基金	0
-----------------	---

## §10 开放式基金份额变动

单位：份

基金合同生效日(2011 年 6 月 3 日)基金份额总额	718,294,002.00
本报告期期初基金份额总额	187,098,847.00
本报告期基金总申购份额	46,500,000.00
减：本报告期基金总赎回份额	81,000,000.00
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	152,598,847.00

## §11 重大事件揭示

### 11.1 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。

### 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本基金托管人于 2016 年 8 月 29 日任命史静欣女士为中国农业银行股份有限公司托管业务部/养老金管理中心副总经理，负责管理证券投资基金托管业务。因工作需要，余晓晨先生于 2017 年 3 月 8 日不再担任中国农业银行股份有限公司托管业务部/养老金管理中心副总经理职务。

本报告期内，本基金管理人无重大人事变动。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

吴明芳诉平安银行股份有限公司义乌福田小微企业专营支行财产损害赔偿纠纷一案，我公司系本案第三人。原告认为银行未尽适当推介义务导致投资损失，请求银行赔偿。该案经浙江省义乌市人民法院一审审理后，判决原告败诉，驳回其诉讼请求。原告不服一审判决，向金华市中级人民法院提起上诉，二审法院现已审理终结，驳回原告上诉，维持原判。

除上述事项外，本报告期内无其他涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

### 11.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未发生改变。



### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金聘请的会计师事务所未发生变更。

### 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

本报告期内本基金管理人、托管人及其高级管理人员未受到任何稽查或处罚。

### 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	
广发证券	3	74,492,647.15	100.00%	69,374.85	100.00%	-
光大证券	1	-	-	-	-	-
中银国际	1	-	-	-	-	-
天风证券	1	-	-	-	-	-
太平洋证券	2	-	-	-	-	新增 2 个

注：1、交易席位选择标准：

- (1) 财务状况良好，在最近一年内无重大违规行为；
- (2) 经营行为规范，内控制度健全，在业内有良好的声誉；
- (3) 具备投资运作所需的高效、安全、合规的席位资源，满足投资组合进行证券交易的需要；
- (4) 具有较强的研究和行业分析能力，能及时、全面、准确地向公司提供关于宏观、行业、市场及个股的高质量报告，并能根据基金投资的特殊要求，提供专门的研究报告；
- (5) 能积极为公司投资业务的开展，提供良好的信息交流和客户服务；
- (6) 能提供其他基金运作和管理所需的服务。

2、交易席位选择流程：

(1) 对交易单元候选券商的研究服务进行评估。本基金管理人组织相关人员依据交易单元选择标准对交易单元候选券商的服务质量和研究实力进行评估，确定选用交易单元的券商。

(2) 协议签署及通知托管人。本基金管理人与被选择的券商签订交易单元租用协议，并通知基金托管人。

#### 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
------	------	------	------

	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
广发证券	346,955.20	100.00%	-	-	-	-

### 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	关于增加大同证券为广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金申购赎回代理券商的公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2017-02-17

## § 12 影响投资者决策的其他重要信息

### 12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比
广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金	1	20170101-20171231	160,336,045.00	49,591,800.00	78,373,612.00	131,554,233.00	86.21%
产品特有风险							
报告期内，本基金存在单一投资者持有份额比例达到或超过20%的情况，由此可能导致的特有风险主要包括：当投资者持有份额占比较为集中时，个别投资者的大额赎回可能会对基金资产运作及净值表现产生较大影响；极端情况下基金管理人可能无法及时变现基金资产以应对投资者的赎回申请；若个别投资者大额赎回后本基金出现连续六十个工作日基金资产净值低于 5000 万元，基金还可能面临转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等情形。本基金管理人将对基金的大额申赎进行审慎评估并合理应对，完善流动性风险管控机制，切实保护持有人利益。							

## §13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- 1.中国证监会批准广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金募集的文件；
- 2.《广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》；
- 3.《广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金托管协议》；
- 4.法律意见书；

5.《广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金招募说明书》及其更新版;

6.基金管理人业务资格批件、营业执照;

7.基金托管人业务资格批件、营业执照.

### 13.2 存放地点

广州市海珠区琶洲大道东 1 号保利国际广场南塔 31-33 楼

### 13.3 查阅方式

1.书面查阅: 查阅时间为每工作日 8:30-11:30, 13:30-17:00。投资者可免费查阅, 也可按工本费购买复印件;

2.网站查阅: 基金管理人网址: <http://www.gffunds.com.cn>。

广发基金管理有限公司

二〇一八年三月二十七日