

广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资

基金联接基金

2022 年中期报告

2022 年 6 月 30 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

送出日期：二〇二二年八月三十日

1 重要提示及目录

1.1 重要提示

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

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2022 年 8 月 25 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2022 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

1.2 目录

1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示	2
1.2 目录	3
2 基金简介	5
2.1 基金基本情况	5
2.2 基金产品说明	5
2.3 基金管理人和基金托管人	6
2.4 信息披露方式	7
2.5 其他相关资料	7
3 主要财务指标和基金净值表现	7
3.1 主要会计数据和财务指标	7
3.2 基金净值表现	8
4 管理人报告	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遵规守信情况的说明	10
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	11
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望	12
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明	12
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明	13
4.8 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	13
5 托管人报告	13
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明	13
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	13
5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见	13
6 半年度财务会计报告（未经审计）	14
6.1 资产负债表	14
6.2 利润表	15
6.3 净资产（基金净值）变动表	17
6.4 报表附注	18
7 投资组合报告	39
7.1 期末基金资产组合情况	39
7.2 期末投资目标基金明细	40
7.3 报告期末按行业分类的股票投资组合	40
7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细	41
7.5 报告期内股票投资组合的重大变动	48
7.6 期末按债券品种分类的债券投资组合	49
7.7 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	49
7.8 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	49
7.9 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	49
7.10 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	49
7.11 本基金投资股指期货的投资政策	49
7.12 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	50

7.13 投资组合报告附注	50
8 基金份额持有人信息	51
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	51
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	51
8.3 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	51
9 开放式基金份额变动	52
10 重大事件揭示	52
10.1 基金份额持有人大会决议	52
10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动	52
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	52
10.4 基金投资策略的改变	52
10.5 本报告期持有的基金发生的重大影响事件	52
10.6 为基金进行审计的会计师事务所情况	53
10.7 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况	53
10.8 基金租用证券公司交易单元的有关情况	53
10.9 其他重大事件	55
11 备查文件目录	55
11.1 备查文件目录	55
11.2 存放地点	55
11.3 查阅方式	55

2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金	
基金简称	广发中小企业 300ETF 联接	
基金主代码	270026	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2011 年 6 月 9 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	69,729,987.56 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	广发中小企业 300ETF 联接 A	广发中小企业 300ETF 联接 C
下属分级基金的交易代码	270026	010432
报告期末下属分级基金的份额总额	68,255,667.07 份	1,474,320.49 份

2.1.1 目标基金基本情况

基金名称	广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金
基金主代码	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
基金管理人名称	广发基金管理有限公司
基金托管人名称	中国农业银行股份有限公司

2.2 基金产品说明

投资目标	通过将绝大部分基金资产投资于中小企业 300ETF，紧密跟踪标的指数的表现，追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化。
投资策略	本基金为中小企业 300ETF 联接基金。中小企业 300ETF 是采用完全复制的方法实现对中小企业 300 价格指数紧密跟踪的被动式指数基金，本基金主要通过投资于中小企业 300ETF 实现对标的指数的紧密跟踪。本基金力争将本基金净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度控制在

	0.35%以内，年化跟踪误差控制在 4%以内。 当本基金申购赎回中小企业 300ETF 基金份额和在二级市场买卖中小企业 300ETF 或本基金自身的申购赎回对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时、或预期标的指数成份股发生调整和成份股发生配股、增发、分红等行为时，基金经理可以对投资组合进行适当调整，以降低跟踪误差。 具体投资策略包括：1、资产配置策略；2、目标 ETF 投资策略；3、股票投资策略；4、债券投资策略。
业绩比较基准	中小企业 300 价格指数收益率×95%+银行活期存款利率(税后)×5%
风险收益特征	本基金为 ETF 联接基金，风险和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，主要投资于中小企业 300ETF，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。

2.2.1 目标基金产品说明

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值的 95%。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%。在法律法规允许的情况下，基金管理人在履行相应程序后可以使用相关金融衍生工具，以更好地实现基金的投资目标。但基金管理人使用相关金融衍生工具必须是以提高投资效率、降低交易成本、缩小跟踪误差等为目的，而非用于投机或用作杠杆工具放大基金的投资。
业绩比较基准	中小企业 300 价格指数
风险收益特征	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企业 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。

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	程才良	秦一楠
	联系电话	020-83936666	010-66060069
	电子邮箱	ccl@gffunds.com.cn	tgxxpl@abchina.com
客户服务电话		95105828	95599
传真		020-89899158	010-68121816
注册地址		广东省珠海市横琴新区环岛东路3018号2608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F9
邮政编码	510308	100031
法定代表人	孙树明	谷澍

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
登载基金中期报告正文的管理人 互联网网址	www.gffunds.com.cn
基金中期报告备置地点	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
注册登记机构	广发基金管理有限公司	广州市海珠区琶洲大道东 1 号保利国际广场南塔 31-33 楼

3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期（2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日）	
	广发中小企业 300ETF 联接 A	广发中小企业 300ETF 联接 C
本期已实现收益	-541,442.07	-8,002.43
本期利润	-12,151,373.88	-99,959.41
加权平均基金份额本期利润	-0.1794	-0.1003
本期加权平均净值利润率	-12.87%	-7.19%
本期基金份额净值增长率	-11.22%	-11.30%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2022 年 6 月 30 日)	
	广发中小企业 300ETF 联 接 A	广发中小企业 300ETF 联 接 C
期末可供分配利润	30,629,568.11	652,224.41
期末可供分配基金份额利润	0.4487	0.4424
期末基金资产净值	98,885,235.18	2,126,544.90
期末基金份额净值	1.4487	1.4424
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2022 年 6 月 30 日)	

	广发中小企业 300ETF 联接 A	广发中小企业 300ETF 联接 C
基金份额累计净值增长率	44.87%	0.54%

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）扣除相关费用和信用减值损失后的余额，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

广发中小企业 300ETF 联接 A

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去一个月	9.90%	1.21%	9.96%	1.24%	-0.06%	-0.03%
过去三个月	7.50%	1.71%	7.06%	1.74%	0.44%	-0.03%
过去六个月	-11.22%	1.61%	-11.70%	1.64%	0.48%	-0.03%
过去一年	-6.93%	1.34%	-8.03%	1.36%	1.10%	-0.02%
过去三年	50.86%	1.39%	46.21%	1.41%	4.65%	-0.02%
自基金合同生效起至今	44.87%	1.55%	57.72%	1.56%	-12.85%	-0.01%

广发中小企业 300ETF 联接 C

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去一个月	9.88%	1.21%	9.96%	1.24%	-0.08%	-0.03%
过去三个月	7.46%	1.71%	7.06%	1.74%	0.40%	-0.03%
过去六个月	-11.30%	1.61%	-11.70%	1.64%	0.40%	-0.03%
过去一年	-7.11%	1.34%	-8.03%	1.36%	0.92%	-0.02%
自基金合同生效起至今	0.54%	1.29%	-1.59%	1.31%	2.13%	-0.02%

注：业绩比较基准是根据基金合同关于资产配置比例的规定构建的，由于基金资产配置比例处于动态变化的过程中，需要通过再平衡来使资产的配置比例符合基金合同要求，基准指数每日按照合同规定比例采取再平衡，再用每日连乘的计算方式得到基准指数的时间序列。

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

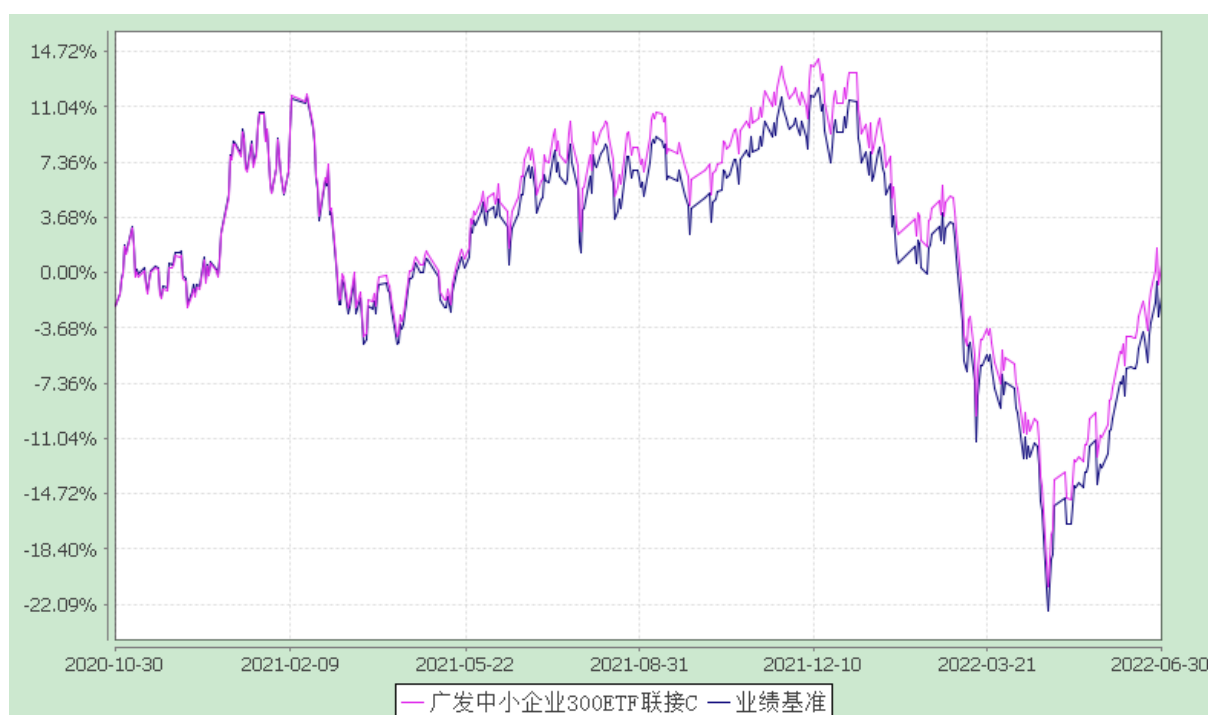
较

广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金
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
(2011 年 6 月 9 日至 2022 年 6 月 30 日)

广发中小企业 300ETF 联接 A



广发中小企业 300ETF 联接 C



4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

经中国证监会证监基金字[2003]91 号文批准，本基金管理人于 2003 年 8 月 5 日成立。本基金管理人拥有公募基金管理、特定客户资产管理、基金投资顾问、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、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、QDII 等业务资格，旗下产品覆盖主动权益、固定收益、海外投资、被动投资、量化投资、FOF 投资、另类投资等类别，为境内外客户提供标准化和定制化的资产管理服务。

4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理（助理）期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
姚曦	本基金的基金经理；广发港股通恒生综合中型股指数证券投资基金(LOF)的基金经理；广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金的基金经理；广发中证京津冀协同发展主题交易型开放式指数证券投资基金的基金经理	2021-11-23	-	7 年	姚曦，商科硕士，持有中国证券投资基金业从业证书。曾先后任广发期货有限公司发展研究中心研究员、广发基金管理有限公司指数投资部研究员。

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《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》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》等有关法律法规及基金合同、基金招募说明书等有关基金法律文件的规定，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。本报告期内基金运作合法

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 公平交易制度的执行情况

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，公司建立了严格的投资备选库制度及投资授权制度，投资组合的投资标的必须来源于公司备选库，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。金融工程与风险管理部风险控制岗通过投资交易系统对投资交易过程进行实时监控及预警，实现投资风险的事中风险控制；稽核岗通过对投资、研究及交易等全流程的独立监察稽核，实现投资风险的事后控制。

本报告期内，上述公平交易制度总体执行情况良好，不同的投资组合受到了公平对待，未发生任何不公平的交易事项。

4.3.2 异常交易行为的专项说明

本报告期内，本公司旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中，同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5% 的交易共有 17 次，其中 14 次为指数量化投资组合因投资策略需要和其他组合发生的反向交易，其余 3 次为不同投资经理管理的组合间因投资策略不同而发生的反向交易，有关投资经理按规定履行了审批程序。

本报告期内，未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

4.4 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

2022 年上半年，A 股市场先跌后涨，其中上证指数下跌 6.63%，深证成指下跌 13.20%。市场风格方面，沪深 300 指数下跌 9.22%，中证 500 指数下跌 12.30%，创业板指下跌 15.41%。

作为 ETF 联接基金，本基金秉承指数化被动投资策略，主要持有广发中小企业 300ETF 及指数成份股等，间接复制指数，同时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。

2022 年上半年，受国内经济增速下滑、疫情扩散以及外部美联储加息的影响，中小企业 300 指

数下跌 12.36%。2022 年上半年我国 GDP 同比增长 2.5%。国内经济增速边际下滑主要受到固定资产投资边际减少以及疫情的影响。2022 年 1 至 6 月我国固定资产投资完成额累计同比增加 6.1%，今年以来持续下滑；社会消费品零售总额累计同比下降 0.7%，连续三个月同比减少。境外市场方面，美联储在 3 月、5 月、6 月分别加息 25bp、50bp、75bp，激进加息冲击全球市场。

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内，本基金 A 类基金份额净值增长率为-11.22%，C 类基金份额净值增长率为-11.30%，同期业绩比较基准收益率为-11.70%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望后市，随着政策扶持力度加大以及疫情缓解带来的消费回暖，我国经济有望持续回升。基建投资方面，6 月以来我国新增 3000 亿元政策性金融债用于促进基建投资；消费方面，随着全国疫情形势好转，促消费政策效应显现，预计消费市场将加快恢复。6 月份社会消费品零售总额同比由降转升，实现 3.1%正增长。海外市场方面，市场已充分反映美联储加息预期，外部流动性风险大幅减弱。

4.6 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、估值的公司领导、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。

4.7 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。

4.8 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

报告期内，本基金未出现连续二十个工作日基金份额持有人数量不满二百人或者基金资产净值低于五千万元的情形。

5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

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《中华人民共和国证券投资基金法》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 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

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

本托管人认为，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《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人认为，广发基金管理有限公司的信息披露事务符合《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定，基金管理人所编制和披露的本基金中期报告中的财务指标、

净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整，未发现有损害基金持有人利益的行为。

6 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金

报告截止日：2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资 产	附注号	本期末 2022 年 6 月 30 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
资 产：			
银行存款	6.4.7.1	6,314,037.35	7,221,359.21
结算备付金		-	-
存出保证金		2,774.81	5,944.21
交易性金融资产	6.4.7.2	95,201,879.02	104,271,338.53
其中：股票投资		2,617,270.70	2,137,794.80
基金投资		92,584,608.32	102,133,543.73
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
其他投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-	-
债权投资	6.4.7.5	-	-
其中：债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
应收清算款		-	-
应收股利		-	-
应收申购款		53,762.23	169,477.71
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	1,327.84
资产总计		101,572,453.41	111,669,447.50
负债和净资产	附注号	本期末 2022 年 6 月 30 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
负 债：			
短期借款		-	-

交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		-	-
应付赎回款		194,062.81	97,963.52
应付管理人报酬		3,362.48	3,053.75
应付托管费		672.50	610.75
应付销售服务费		308.13	288.53
应付投资顾问费		-	-
应交税费		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.7	362,267.41	406,429.03
负债合计		560,673.33	508,345.58
净资产：			
实收基金	6.4.7.8	69,729,987.56	68,130,016.10
未分配利润	6.4.7.9	31,281,792.52	43,031,085.82
净资产合计		101,011,780.08	111,161,101.92
负债和净资产总计		101,572,453.41	111,669,447.50

注：(1)报告截止日 2022 年 6 月 30 日，广发中小企业 300ETF 联接 A 基金份额净值人民币 1.4487 元，基金份额总额 68,255,667.07 份；广发中小企业 300ETF 联接 C 基金份额净值人民币 1.4424 元，基金份额总额 1,474,320.49 份；总份额总额 69,729,987.56 份。

(2) 以下比较数据已根据本年《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》中的资产负债表格式的要求进行列示：上年末资产负债表中“应收利息”与“其他资产”项目的“本期末”余额合并列示在本期末资产负债表中“其他资产”项目的“上年度末”余额，上年末资产负债表中“应付交易费用”、“应付利息”与“其他负债”科目的“本期末”余额合并列示在本期末资产负债表“其他负债”项目的“上年度末”余额。

6.2 利润表

会计主体：广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
一、营业总收入		-12,147,765.35	7,546,135.58
1.利息收入		23,686.91	26,824.11

其中：存款利息收入	6.4.7.10	23,686.91	26,823.83
债券利息收入		-	0.28
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	-
证券出借利息收入		-	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		-475,735.79	7,356,925.61
其中：股票投资收益	6.4.7.11	-494,739.22	-10,113.38
基金投资收益	6.4.7.12	-38.80	7,361,681.74
债券投资收益	6.4.7.13	-	106.38
资产支持证券投资收益	6.4.7.14	-	-
贵金属投资收益	6.4.7.15	-	-
衍生工具收益	6.4.7.16	-	-
股利收益	6.4.7.17	19,042.23	5,250.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益		-	-
其他投资收益		-	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.18	-11,701,888.79	120,456.55
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.19	6,172.32	41,929.31
减：二、营业总支出		103,567.94	157,366.07
1. 管理人报酬		20,557.17	20,041.83
2. 托管费		4,111.37	4,008.41
3. 销售服务费		1,366.15	1,070.92
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 信用减值损失	6.4.7.20	-	-
7. 税金及附加		-	643.55
8. 其他费用	6.4.7.21	77,533.25	131,601.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-12,251,333.29	7,388,769.51
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-12,251,333.29	7,388,769.51
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		-12,251,333.29	7,388,769.51

注：以下比较数据已根据本年《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》中的利润表格式的要求进行列示：上年度可比期间利润表中“交易费用”项目与“其他费用”项目的“本期”金额合并列示在本期利润表中“其他费用”项目的“上年度可比期间”金额。

6.3 净资产（基金净值）变动表

会计主体：广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金

本报告期：2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日		
	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产（基金净值）	68,130,016.10	43,031,085.82	111,161,101.92
加：会计政策变更	-	-	-
二、本期期初净资产（基金净值）	68,130,016.10	43,031,085.82	111,161,101.92
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	1,599,971.46	-11,749,293.30	-10,149,321.84
（一）、综合收益总额	-	-12,251,333.29	-12,251,333.29
（二）、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）	1,599,971.46	502,039.99	2,102,011.45
其中：1.基金申购款	10,937,856.04	4,535,389.88	15,473,245.92
2.基金赎回款	-9,337,884.58	-4,033,349.89	-13,371,234.47
（三）、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）	-	-	-
四、本期期末净资产（基金净值）	69,729,987.56	31,281,792.52	101,011,780.08
项目	上年度可比期间 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日		
	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产（基金净值）	91,298,949.09	43,164,404.40	134,463,353.49
加：会计政策变更	-	-	-
二、本期期初净资产（基金净值）	91,298,949.09	43,164,404.40	134,463,353.49

三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-15,813,769.46	-1,162,564.11	-16,976,333.57
（一）、综合收益总额	-	7,388,769.51	7,388,769.51
（二）、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）	-15,813,769.46	-8,551,333.62	-24,365,103.08
其中：1.基金申购款	20,517,336.31	10,241,521.56	30,758,857.87
2.基金赎回款	-36,331,105.77	-18,792,855.18	-55,123,960.95
（三）、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）	-	-	-
四、本期期末净资产（基金净值）	75,485,179.63	42,001,840.29	117,487,019.92

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.4，财务报表由下列负责人签署：

基金管理人负责人：孙树明，主管会计工作负责人：窦刚，会计机构负责人：张晓章

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

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”）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联接基金基金合同》（“基金合同”）发起，于 2011 年 6 月 9 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 9 日至 2011 年 6 月 3 日，本基金为契约型开放式基金，存续期限不定，募集资金总额为人民币 966,275,598.97 元，有效认购户数为 28,761 户。其中，认购资金在募集期间产生的利息共计人民币 126,029.58 元，折合基金份额 126,029.58 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。本基金募集资金经德勤华永会计师事务所有限公司验资。

本基金自 2020 年 10 月 30 日起增设 C 类基金份额，原份额转为 A 类基金份额。

根据《关于广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金及其联接基金变更基金名称的公告》，广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金自主板与中小板两板合并日（2021 年 4 月 6 日）起名称变更为广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金。

本基金的财务报表于 2022 年 8 月 25 日已经本基金的基金管理人及基金托管人批准报出。

6.4.2 会计报表的编制基础

本财务报表系按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制，同时，在信息披露和估值方面，也参考了中国证监会颁布的《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》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容与格式准则》第 3 号《半年度报告的内容与格式》、《证券投资基金信息披露编报规则》第 3 号《会计报表附注的编制及披露》、《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》以及中国证监会和中国证券投资基金业协会颁布的其他相关规定。

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金于 2022 年 6 月 30 日的财务状况以及 2022 年上半年度的经营成果和基金净值变动情况。

6.4.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

除下述变更后的会计政策外，本基金报告期所采用的其他会计政策、会计估计与最近一期年度会计报表所采用的会计政策、会计估计一致。

6.4.4.1 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成本基金的金融资产（或负债），并形成其他单位的金融负债（或资产）或权益工具的合同。

（1）金融资产分类

本基金的金融资产于初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产。

（2）金融负债分类

本基金的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、以摊余成本计量的金融负债。

6.4.4.2 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

本基金于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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金融负债，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益；

划分为以摊余成本计量的金融资产和金融负债，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入其初始确认金额；

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益；

对于以摊余成本计量的金融资产，采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益；

本基金以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。对于不含重大融资成分的应收款项，本基金运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本基金在每个估值日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本基金按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入；

本基金在每个估值日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本基金以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在估值日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况；

本基金计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在估值日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息；

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产；

当本基金不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本基金直接减记该金融资产的账面余额；

当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该收取金融资产现金流量的权利已转移，且符合金融资产转移的终止确认条件的，金融资产将终止确认；

本基金已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含交易性金融负债和衍生金融负债），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。

6.4.4.3 收入/(损失)的确认和计量

(1) 存款利息收入按存款的本金与适用的利率逐日计提的金额入账。若提前支取定期存款，按协议规定的利率及持有期重新计算存款利息收入，并根据提前支取所实际收到的利息收入与账面已确认的利息收入的差额确认利息损失，列入利息收入减项，存款利息收入以净额列示；

(2) 交易性金融资产在买入/卖出的成交日发生的交易费用，计入投资收益；

债券投资和资产支持证券投资持有期间，按证券票面价值与票面利率或内含票面利率或合同利率计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额确认为投资收益，在证券实际持有期内逐日计提；

处置交易性金融资产的投资收益于成交日确认，并按成交金额与该交易性金融资产的账面余额的差额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账，同时转出已确认的公允价值变动收益；

(3) 买入返售金融资产收入，按实际利率法确认利息收入，在回购期内逐日计提；

(4) 转融通证券出借业务利息收入按出借起始日证券账面价值及出借费率计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额，在转融通证券实际出借期间内逐日计提。因借入人未能按期归还产生的罚息，实际发生时扣除适用情况下的相关税费后的净额计入转融通证券出借业务利息收入；

(5) 处置衍生工具的投资收益于成交日确认，并按处置衍生工具成交金额与其成本的差额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账，同时转出已确认的公允价值变动收益；

(6) 股利收益于除息日确认，并按发行人宣告的分红派息比例计算的金额扣除适用情况下的相关税费后的净额入账；

(7) 公允价值变动收益系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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债等公允价值变动形成的应计入当期损益的利得或损失；

(8) 黄金租借的租金收入，在租约持有期间按租赁合同约定的费率和计算方法逐日确认；

(9) 黄金质押的利息收入，在质押期间按质押合同约定的费率和计算方法逐日确认；

(10) 其他收入在经济利益很可能流入从而导致企业资产增加或者负债减少、且经济利益的流入额能够可靠计量时确认。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）、《关于进一步贯彻落实新金融工具相关会计准则的通知》的规定和相关法律法规的要求，本基金自 2022 年 1 月 1 日开始按照新金融工具准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新金融工具准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。本基金考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产。金融资产减值计量的变更对于本基金的影响不重大。

本基金将基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中，并反映在相关“银行存款”、“结算备付金”、“存出保证金”、“买入返售金融资产”、“卖出回购金融资产款”等项目中，不单独列示“应收利息”项目或“应付利息”项目。

“信用减值损失”项目，反映本基金计提金融工具信用损失准备所确认的信用损失。本基金将分类为以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法计算的利息收入反映在“利息收入”项目中，其他项目的利息收入从“利息收入”项目调整至“投资收益”项目列示。

于首次执行日（2022 年 1 月 1 日），原金融资产和金融负债账面价值调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节如下所述：

以摊余成本计量的金融资产：

银行存款于 2021 年 12 月 31 日按原金融工具准则列示的账面价值为人民币 7,221,359.21 元，自应收利息转入的重分类金额为人民币 1,325.14 元，重新计量预期信用损失准备的金额为人民币 0.00 元。经上述重分类和重新计量后，银行存款于 2022 年 1 月 1 日按新金融工具准则列示的账面价值为人民币 7,222,684.35 元。

存出保证金于 2021 年 12 月 31 日按原金融工具准则列示的账面价值为人民币 5,944.21 元，自应收利息转入的重分类金额为人民币 2.70 元，重新计量预期信用损失准备的金额为人民币 0.00 元。经

上述重分类和重新计量后，存出保证金于 2022 年 1 月 1 日按新金融工具准则列示的账面价值为人民币 5,946.91 元。

应收利息于 2021 年 12 月 31 日按原金融工具准则列示的账面价值为人民币 1,327.84 元，转出至银行存款的重分类金额为人民币 1,325.14 元，转出至存出保证金的重分类金额为人民币 2.70 元。经上述重分类后，应收利息不再作为财务报表项目单独列报。

除上述财务报表项目外，于首次执行日，新金融工具准则的执行对财务报表其他金融资产和金融负债项目无影响。

于首次执行日，新金融工具准则的执行对本基金金融资产计提的减值准备金额无重大影响。

上述会计政策变更未导致本基金本期期初未分配利润的变化。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期间无需说明的重大会计估计变更。

6.4.5.3 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。

6.4.6 税项

(1) 印花税

境内证券(股票)交易印花税税率为 1‰，由出让方缴纳。

(2) 增值税、城建税、教育费附加及地方教育费附加

根据财政部、国家税务总局财税[2016]36 号文《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》的规定，经国务院批准，自 2016 年 5 月 1 日起在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，金融业纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。金融商品转让，按照卖出价扣除买入价后的余额为销售额。对证券投资基金（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、债券的转让收入免征增值税；国债、地方政府债利息收入以及金融同业往来利息收入免征增值税；存款利息收入不征收增值税；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46 号文《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》的规定，金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]70 号文《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》的规定，金融机构开展的买断式买入返售金融商品业务、同业存款、同业存单以及持有金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

根据财政部、国家税务总局财税[2016]140 号文《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、国家税务总局财税[2017]56 号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，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（以下简称“资管产品运营业务”），暂适用简易计税方法，按照 3% 的征收率缴纳增值税，资管产品管理人未分别核算资管产品运营业务和其他业务的销售额和增值税应纳税额的除外。资管产品管理人可选择分别或汇总核算资管产品运营业务销售额和增值税应纳税额。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；

根据财政部、国家税务总局财税[2017]90 号文《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》的规定，自 2018 年 1 月 1 日起，资管产品管理人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，按照以下规定确定销售额：提供贷款服务，以 2018 年 1 月 1 日起产生的利息及利息性质的收入为销售额；转让 2017 年 12 月 31 日前取得的股票（不包括限售股）、债券、基金、非货物期货，可以选择按照实际买入价计算销售额，或者以 2017 年最后一个交易日的股票收盘价（2017 年最后一个交易日处于停牌期间的股票，为停牌前最后一个交易日收盘价）、债券估值（中债金融估值中心有限公司或中证指数有限公司提供的债券估值）、基金份额净值、非货物期货结算价格作为买入价计算销售额。

本基金分别按实际缴纳的增值税额的 7%、3% 和 2% 缴纳城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加。

（3）企业所得税

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，暂不征收企业所得税。

（4）个人所得税

个人所得税税率为 20%。

基金从上市公司分配取得的股息红利所得，持股期限在 1 个月以内（含 1 个月）的，其股息红利所得全额计入应纳税所得额；持股期限在 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，减按 50% 计入应纳税所得额；持股期限超过 1 年的，减按 25% 计入应纳税所得额；自 2015 年 9 月 8 日起，证券投资基金从公开发行和转让市场取得的上市公司股票，持股期限超过 1 年的，股息红利所得暂免征收个人所得税。

暂免征收储蓄存款利息所得个人所得税。

(5) 境外投资

本基金运作过程中涉及的境外投资的税项问题，根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2014]81 号文《关于沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、财税[2016]127 号文《关于深港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》及其他境内外相关税务法规的规定和实务操作执行。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 6 月 30 日
活期存款	6,314,037.35
等于：本金	6,312,903.56
加：应计利息	1,133.79
定期存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
其中：存款期限 1 个月以内	-
存款期限 1-3 个月	-
存款期限 3 个月以上	-
其他存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
合计	6,314,037.35

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 6 月 30 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	2,306,880.28	-	2,617,270.70	310,390.42
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-

	合计	-	-	-	-
资产支持证券		-	-	-	-
基金	69,264,119.32	-	92,584,608.32	23,320,489.00	
其他	-	-	-	-	-
合计	71,570,999.60	-	95,201,879.02	23,630,879.42	

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末无衍生金融工具。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末无买入返售金融资产。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末无买断式逆回购交易中取得的债券。

6.4.7.5 债权投资

本基金本报告期末无债权投资。

6.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末无其他资产。

6.4.7.7 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 6 月 30 日
应付券商交易单元保证金	250,000.00
应付赎回费	321.89
应付证券出借违约金	-
应付交易费用	1,578.00
其中：交易所市场	1,578.00
银行间市场	-
应付利息	-
预提费用	110,367.52
合计	362,267.41

6.4.7.8 实收基金

广发中小企业 300ETF 联接 A

金额单位：人民币元

项目	本期
----	----

	2022年1月1日至2022年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	66,492,627.55	66,492,627.55
本期申购	7,276,933.05	7,276,933.05
本期赎回（以“-”号填列）	-5,513,893.53	-5,513,893.53
本期末	68,255,667.07	68,255,667.07

广发中小企业 300ETF 联接 C

金额单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	1,637,388.55	1,637,388.55
本期申购	3,660,922.99	3,660,922.99
本期赎回（以“-”号填列）	-3,823,991.05	-3,823,991.05
本期末	1,474,320.49	1,474,320.49

注：申购含转换转入、红利再投资份（金）额，赎回含转换转出份（金）额。

6.4.7.9 未分配利润

广发中小企业 300ETF 联接 A

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	47,465,294.74	-5,459,540.87	42,005,753.87
本期利润	-541,442.07	-11,609,931.81	-12,151,373.88
本期基金份额交易产生的变动数	1,255,349.88	-480,161.76	775,188.12
其中：基金申购款	5,172,747.46	-2,093,376.43	3,079,371.03
基金赎回款	-3,917,397.58	1,613,214.67	-2,304,182.91
本期已分配利润	-	-	-
本期末	48,179,202.55	-17,549,634.44	30,629,568.11

广发中小企业 300ETF 联接 C

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	1,160,734.04	-135,402.09	1,025,331.95
本期利润	-8,002.43	-91,956.98	-99,959.41
本期基金份额交易产生的变动数	-121,367.64	-151,780.49	-273,148.13

其中：基金申购款	2,576,409.81	-1,120,390.96	1,456,018.85
基金赎回款	-2,697,777.45	968,610.47	-1,729,166.98
本期已分配利润	-	-	-
本期末	1,031,363.97	-379,139.56	652,224.41

6.4.7.10 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
活期存款利息收入	23,617.69
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	29.26
结算备付金利息收入	39.96
其他	-
合计	23,686.91

6.4.7.11 股票投资收益

6.4.7.11.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
股票投资收益——买卖股票差价收入	1,330.10
股票投资收益——赎回差价收入	-
股票投资收益——申购差价收入	-496,069.32
股票投资收益——证券出借差价收入	-
合计	-494,739.22

6.4.7.11.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
卖出股票成交总额	98,865.00
减：卖出股票成本总额	94,824.50
减：交易费用	2,710.40
买卖股票差价收入	1,330.10

6.4.7.11.3 股票投资收益——申购差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
申购基金份额总额	2,469,150.00
减：现金支付申购款总额	136,922.30
减：申购股票成本总额	2,828,297.02

减：交易费用	-
申购差价收入	-496,069.32

6.4.7.12 基金投资收益

单位：人民币元

项目	本期 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
卖出/赎回基金成交总额	-
减：卖出/赎回基金成本总额	-
减：买卖基金差价收入应缴纳增值税额	-
减：交易费用	38.80
基金投资收益	-38.80

6.4.7.13 债券投资收益

6.4.7.13.1 债券投资收益项目构成

本基金本报告期内无债券投资收益。

6.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

本基金本报告期内无买卖债券差价收入。

6.4.7.14 资产支持证券投资收益

6.4.7.14.1 资产支持证券投资收益项目构成

本基金本报告期内无资产支持证券投资收益。

6.4.7.14.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

本基金本报告期内无买卖资产支持证券差价收入。

6.4.7.15 贵金属投资收益

本基金本报告期内无贵金属投资收益。

6.4.7.16 衍生工具收益

本基金本报告期内无衍生工具收益。

6.4.7.17 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
股票投资产生的股利收益	19,042.23
其中：证券出借权益补偿收入	-
基金投资产生的股利收益	-
合计	19,042.23

6.4.7.18 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期
------	----

	2022年1月1日至2022年6月30日
1.交易性金融资产	-11,701,888.79
——股票投资	313,853.42
——债券投资	-
——资产支持证券投资	-
——基金投资	-12,015,742.21
——贵金属投资	-
——其他	-
2.衍生工具	-
——权证投资	-
3.其他	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的 预估增值税	-
合计	-11,701,888.79

6.4.7.19 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
基金赎回费收入	4,300.73
基金转换费收入	1,871.59
合计	6,172.32

6.4.7.20 信用减值损失

本基金本报告期内无信用减值损失。

6.4.7.21 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
审计费用	16,860.15
信息披露费	59,507.37
证券出借违约金	-
银行汇划费	1,165.73
合计	77,533.25

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需要披露的或有事项。

6.4.8.2 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。

6.4.9 关联方关系

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

本基金本报告期存在控制关系或其他重大利害关系的关联方未发生变化。

6.4.9.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
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
中国农业银行股份有限公司	基金托管人、代销机构
广发证券股份有限公司	基金管理人控股股东、代销机构
广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金	本基金是该基金的联接基金

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期内及上年度可比期间内无通过关联方交易单元进行的股票交易。

6.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期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。

6.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

本基金本报告期内及上年度可比期间内无应支付关联方的佣金，本报告期末及上年度可比期间末无应付关联方佣金余额。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月 30日	上年度可比期间 2021年1月1日至2021年6月 30日
当期发生的基金应支付的管理费	20,557.17	20,041.83
其中：支付销售机构的客户维护费	69,809.16	89,869.11

注：在通常情况下，本基金管理费按前一日基金资产净值扣除所持有目标 ETF 基金份额部分的基金资产净值后的余额(若为负数，则取 0)的 0.5% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times \text{年管理费率} \div \text{当年天数}, \text{ 本基金年管理费率为 } 0.5\%$$

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日基金资产净值-前一日所持有目标 ETF 基金份额部分的基金资产净值，若为负数，则 E 取 0

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。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2022年1月1日至2022年6月30日	2021年1月1日至2021年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	4,111.37	4,008.41

注：在通常情况下，本基金托管费按前一日基金资产净值扣除所持有目标 ETF 基金份额部分的基金资产净值后的余额(若为负数，则取 0)的 0.1%年费率计提。托管费的计算方法如下：

$H = E \times \text{年托管费率} \div \text{当年天数}$ ，本基金年托管费率为 0.1%

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日基金资产净值-前一日所持有目标 ETF 基金份额部分的基金资产净值，若为负数，则 E 取 0

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。

6.4.10.2.3 销售服务费

单位：人民币元

获得销售服务费的各关联方名称	本期		
	2022年1月1日至2022年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	广发中小企业 300ETF 联接 A	广发中小企业 300ETF 联接 C	合计
广发基金管理有限公司	-	1,078.98	1,078.98
合计	-	1,078.98	1,078.98
获得销售服务费的各关联方名称	上年度可比期间		
	2021年1月1日至2021年6月30日		
	当期发生的基金应支付的销售服务费		
	广发中小企业 300ETF 联接 A	广发中小企业 300ETF 联接 C	合计
广发基金管理有限公司	-	950.53	950.53
合计	-	950.53	950.53

注：本基金自 2020 年 10 月 30 日起增设 C 类份额。本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额的销售服务费按前一日 C 类基金份额资产净值的 0.20%年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.20\% \div \text{当年天数}$$

H 为 C 类基金份额每日应计提的销售服务费

E 为 C 类基金份额前一日基金资产净值

基金销售服务费每日计提，逐日累计至每个月月末，按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后，由基金托管人于次月首日起 3 个工作日内从基金财产中一次性支付。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

6.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期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。

6.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

6.4.10.4.1 与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务的情况

本基金本报告期内及上年度可比期间内无与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务。

6.4.10.4.2 与关联方通过约定申报方式进行的适用市场化期限费率的证券出借业务的情况

本基金本报告期内及上年度可比期间内无与关联方通过约定申报方式进行的适用市场化期限费率的证券出借业务。

6.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.5.1 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未运用固有资金投资本基金。

6.4.10.5.2 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

广发中小企业 300ETF 联接 A

本报告期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金。

广发中小企业 300ETF 联接 C

本报告期末及上年度末除基金管理人之外的其他关联方未投资本基金。

6.4.10.6 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	
	2022年1月1日至2022年6月30日		2021年1月1日至2021年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国农业银行股份有限公司	6,314,037.35	23,617.69	6,497,435.52	26,631.09

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。

6.4.10.7 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。

6.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期末持有 51,384,509.00 份目标 ETF 基金广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金份额（2021 年 12 月 31 日：49,884,509.00 份），占其总份额的比例为 84.10%（2021 年 12 月 31 日：83.70%）。

6.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

6.4.12 期末（2022 年 6 月 30 日）本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

截至本报告期末 2022 年 6 月 30 日止，本基金无因认购新发/增发证券而持有的流通受限证券。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量(股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
002670	国盛金控	2022-06-01	重大事项停牌	9.60	2022-07-14	9.99	300.00	2,784.00	2,880.00	-

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2022 年 6 月 30 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。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2022 年 6 月 30 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。

6.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

截至本报告期末 2022 年 6 月 30 日止，本基金无参与转融通证券出借业务的证券。

6.4.13 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。

6.4.13.1 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经理负责。本基金管理人建立了以合规及风险管理委员会为核心的、由总经理和风险控制委员会、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。

6.4.13.2 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。本基金本报告期末及上年度末未持有债券、资产支持证券、同业存单，因此无相关重大信用风险。

6.4.13.3 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 6.4.12 中列示的流通暂时受限的证券外，本基金所持大部分投资品种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。

6.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金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。

6.4.13.4 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。

6.4.13.4.1 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。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2022年6月30日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产					
银行存款	6,314,037.35	-	-	-	6,314,037.35
存出保证金	2,774.81	-	-	-	2,774.81
交易性金融资产	-	-	-	95,201,879.02	95,201,879.02
应收申购款	-	-	-	53,762.23	53,762.23
资产总计	6,316,812.16	-	-	95,255,641.25	101,572,453.41
负债					
应付赎回款	-	-	-	194,062.81	194,062.81
应付管理人报酬	-	-	-	3,362.48	3,362.48
应付托管费	-	-	-	672.50	672.50
应付销售服务费	-	-	-	308.13	308.13
其他负债	-	-	-	362,267.41	362,267.41
负债总计	-	-	-	560,673.33	560,673.33
利率敏感度缺口	6,316,812.16	-	-	94,694,967.92	101,011,780.0

					8
上年度末 2021 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	7,221,359.21	-	-	-	7,221,359.21
存出保证金	5,944.21	-	-	-	5,944.21
交易性金融资产	-	-	-	104,271,338.53	104,271,338.53
应收利息	-	-	-	1,327.84	1,327.84
应收申购款	-	-	-	169,477.71	169,477.71
资产总计	7,227,303.42	-	-	104,442,144.08	111,669,447.50
负债					
应付赎回款	-	-	-	97,963.52	97,963.52
应付管理人报酬	-	-	-	3,053.75	3,053.75
应付托管费	-	-	-	610.75	610.75
应付销售服务费	-	-	-	288.53	288.53
应付交易费用	-	-	-	2,323.89	2,323.89
其他负债	-	-	-	404,105.14	404,105.14
负债总计	-	-	-	508,345.58	508,345.58
利率敏感度缺口	7,227,303.42	-	-	103,933,798.50	111,161,101.92

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。

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本基金本报告期末及上年度末未持有债券资产（不含可转债、可交换债），因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

6.4.13.4.2 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。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

6.4.13.4.3 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，以及标准差、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。

6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 6 月 30 日		上年度末 2021 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	2,617,270.70	2.59	2,137,794.80	1.92
交易性金融资产—基金投资	92,584,608.32	91.66	102,133,543.73	91.88
交易性金融资产—债券投资	-	-	-	-
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	95,201,879.02	94.25	104,271,338.53	93.80

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币元）	
		本期末 2022 年 6 月 30 日	上年度末 2021 年 12 月 31 日
	上升 5%	4,953,475.87	5,499,455.52
	下降 5%	-4,953,475.87	-5,499,455.52

6.4.14 公允价值

6.4.14.1 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。

6.4.14.2 持续的以公允价值计量的金融工具

6.4.14.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2022 年 6 月 30 日
第一层次	95,198,999.02
第二层次	2,880.00
第三层次	-
合计	95,201,879.02

6.4.14.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

对于公开市场交易的金融工具，若出现重大事项停牌、交易不活跃或非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关金融工具的公允价值列入第一层次，并根据估值调整中采用的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，确定相关金融工具的公允价值应属第二层次或第三层次。

6.4.14.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

本基金本报告期末及上年度末均未持有非持续的以公允价值计量的金融工具。

6.4.14.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

本基金持有的不以公允价值计量的金融工具为以摊余成本计量的金融资产和金融负债，这些金融工具因其剩余期限较短，所以其账面价值与公允价值相若。

6.4.15 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

本基金本报告期内无有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项。

7 投资组合报告**7.1 期末基金资产组合情况**

金额单位：人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	2,617,270.70	2.58
	其中：普通股	2,617,270.70	2.58
	存托凭证	-	-
2	基金投资	92,584,608.32	91.15
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	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	6,314,037.35	6.22
8	其他各项资产	56,537.04	0.06
9	合计	101,572,453.41	100.00

7.2 期末投资目标基金明细

金额单位：人民币元

序号	基金名称	基金类型	运作方式	管理人	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金	股票型	交易型开放式	广发基金管理有限公司	92,584,608.32	91.66

7.3 报告期末按行业分类的股票投资组合

7.3.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值 (元)	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	81,854.00	0.08
B	采矿业	30,306.00	0.03
C	制造业	1,970,744.50	1.95
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	12,656.00	0.01
E	建筑业	14,914.00	0.01
F	批发和零售业	21,916.00	0.02
G	交通运输、仓储和邮政业	73,683.00	0.07
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	184,708.60	0.18
J	金融业	138,443.60	0.14
K	房地产业	8,379.00	0.01
L	租赁和商务服务业	50,239.00	0.05

M	科学研究和技术服务业	5,069.00	0.01
N	水利、环境和公共设施管理业	6,239.00	0.01
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	4,053.00	0.00
Q	卫生和社会工作	7,241.00	0.01
R	文化、体育和娱乐业	6,825.00	0.01
S	综合	-	-
	合计	2,617,270.70	2.59

7.3.2 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。

7.4 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值(元)	占基金资产净值比例(%)
1	002594	比亚迪	400	133,396.00	0.13
2	002475	立讯精密	2,100	70,959.00	0.07
3	002415	海康威视	1,800	65,160.00	0.06
4	002129	TCL 中环	1,100	64,779.00	0.06
5	002466	天齐锂业	500	62,400.00	0.06
6	002714	牧原股份	1,100	60,797.00	0.06
7	002460	赣锋锂业	400	59,480.00	0.06
8	002142	宁波银行	1,640	58,728.40	0.06
9	002352	顺丰控股	1,000	55,810.00	0.06
10	002304	洋河股份	300	54,945.00	0.05
11	002812	恩捷股份	200	50,090.00	0.05
12	002271	东方雨虹	900	46,323.00	0.05
13	002049	紫光国微	200	37,944.00	0.04
14	002709	天赐材料	600	37,236.00	0.04
15	002241	歌尔股份	1,100	36,960.00	0.04
16	002459	晶澳科技	420	33,138.00	0.03
17	002230	科大讯飞	800	32,976.00	0.03
18	002027	分众传媒	4,700	31,631.00	0.03
19	002821	凯莱英	100	28,900.00	0.03
20	002371	北方华创	100	27,712.00	0.03
21	002410	广联达	500	27,220.00	0.03
22	002311	海大集团	400	24,004.00	0.02
23	002050	三花智控	800	21,984.00	0.02
24	002493	荣盛石化	1,400	21,546.00	0.02

25	002179	中航光电	320	20,262.40	0.02
26	002340	格林美	2,100	19,110.00	0.02
27	002074	国轩高科	400	18,240.00	0.02
28	002202	金风科技	1,200	17,760.00	0.02
29	002176	江特电机	700	17,528.00	0.02
30	002001	新和成	740	16,879.40	0.02
31	002497	雅化集团	500	16,325.00	0.02
32	002850	科达利	100	15,900.00	0.02
33	002192	融捷股份	100	15,370.00	0.02
34	002756	永兴材料	100	15,221.00	0.02
35	002180	纳思达	300	15,186.00	0.02
36	002405	四维图新	1,000	15,070.00	0.01
37	002841	视源股份	200	15,064.00	0.01
38	002920	德赛西威	100	14,800.00	0.01
39	002407	多氟多	300	14,673.00	0.01
40	002648	卫星化学	560	14,476.00	0.01
41	002601	龙佰集团	700	14,035.00	0.01
42	002384	东山精密	600	13,758.00	0.01
43	002008	大族激光	400	13,252.00	0.01
44	002236	大华股份	800	13,136.00	0.01
45	002791	坚朗五金	100	12,972.00	0.01
46	002738	中矿资源	140	12,965.40	0.01
47	002268	卫士通	300	12,873.00	0.01
48	002555	三七互娱	600	12,738.00	0.01
49	002736	国信证券	1,300	12,441.00	0.01
50	002007	华兰生物	500	11,400.00	0.01
51	002185	华天科技	1,200	11,256.00	0.01
52	002013	中航机电	900	11,115.00	0.01
53	002385	大北农	1,400	10,934.00	0.01
54	002028	思源电气	300	10,698.00	0.01
55	002252	上海莱士	1,800	10,674.00	0.01
56	002056	横店东磁	400	10,648.00	0.01
57	002625	光启技术	600	10,362.00	0.01
58	002507	涪陵榨菜	300	10,356.00	0.01
59	002797	第一创业	1,600	10,256.00	0.01
60	002120	韵达股份	600	10,236.00	0.01
61	002602	世纪华通	2,100	10,122.00	0.01
62	002326	永太科技	300	9,879.00	0.01
63	002603	以岭药业	400	9,720.00	0.01
64	002916	深南电路	100	9,371.00	0.01
65	002422	科伦药业	500	9,350.00	0.01
66	002245	蔚蓝锂芯	400	9,284.00	0.01
67	002938	鹏鼎控股	300	9,063.00	0.01
68	002463	沪电股份	600	8,856.00	0.01

69	002312	川发龙蟒	500	8,630.00	0.01
70	002624	完美世界	600	8,622.00	0.01
71	002078	太阳纸业	700	8,617.00	0.01
72	002568	百润股份	280	8,411.20	0.01
73	003816	中国广核	3,000	8,400.00	0.01
74	002572	索菲亚	300	8,250.00	0.01
74	002080	中材科技	300	8,250.00	0.01
75	002138	顺络电子	300	8,175.00	0.01
76	002353	杰瑞股份	200	8,060.00	0.01
77	002610	爱康科技	1,900	7,866.00	0.01
78	002223	鱼跃医疗	300	7,698.00	0.01
79	002402	和而泰	400	7,624.00	0.01
80	002985	北摩高科	130	7,615.40	0.01
81	002456	欧菲光	1,100	7,381.00	0.01
82	002465	海格通信	800	7,272.00	0.01
83	002273	水晶光电	600	7,266.00	0.01
84	002044	美年健康	1,300	7,241.00	0.01
85	002372	伟星新材	300	7,212.00	0.01
86	002414	高德红外	560	7,207.20	0.01
87	002508	老板电器	200	7,206.00	0.01
88	002673	西部证券	1,100	7,194.00	0.01
89	002506	协鑫集成	1,900	7,068.00	0.01
90	002092	中泰化学	900	6,984.00	0.01
91	002025	航天电器	100	6,982.00	0.01
92	002030	达安基因	400	6,876.00	0.01
93	002739	万达电影	500	6,825.00	0.01
94	002436	兴森科技	600	6,762.00	0.01
95	002531	天顺风能	400	6,596.00	0.01
96	002600	领益智造	1,300	6,526.00	0.01
97	002472	双环传动	200	6,368.00	0.01
98	002065	东华软件	1,000	6,320.00	0.01
99	002151	北斗星通	200	6,312.00	0.01
100	002643	万润股份	300	6,258.00	0.01
101	002430	杭氧股份	200	6,252.00	0.01
102	002156	通富微电	400	6,160.00	0.01
103	002036	联创电子	400	6,144.00	0.01
104	002139	拓邦股份	500	6,135.00	0.01
105	002936	郑州银行	2,260	6,079.40	0.01
106	002439	启明星辰	300	5,979.00	0.01
107	002831	裕同科技	200	5,910.00	0.01
108	002203	海亮股份	500	5,775.00	0.01
109	002183	怡亚通	800	5,768.00	0.01
110	002299	圣农发展	300	5,754.00	0.01
111	002128	电投能源	400	5,728.00	0.01

112	002557	洽洽食品	100	5,693.00	0.01
113	002408	齐翔腾达	700	5,677.00	0.01
114	002617	露笑科技	500	5,665.00	0.01
115	002444	巨星科技	300	5,652.00	0.01
116	002958	青农商行	1,700	5,644.00	0.01
117	002032	苏泊尔	100	5,634.00	0.01
118	002294	信立泰	200	5,620.00	0.01
119	002683	广东宏大	200	5,566.00	0.01
120	002152	广电运通	600	5,562.00	0.01
121	002373	千方科技	500	5,560.00	0.01
122	002409	雅克科技	100	5,551.00	0.01
123	002389	航天彩虹	300	5,508.00	0.01
124	002145	中核钛白	770	5,490.10	0.01
125	002926	华西证券	700	5,488.00	0.01
126	002585	双星新材	300	5,427.00	0.01
127	002195	二三四五	2,400	5,400.00	0.01
128	002966	苏州银行	880	5,368.00	0.01
129	002851	麦格米特	200	5,252.00	0.01
130	002131	利欧股份	2,700	5,238.00	0.01
131	002500	山西证券	900	5,166.00	0.01
132	002212	天融信	500	5,075.00	0.01
133	002064	华峰化学	600	5,064.00	0.01
134	002832	比音勒芬	200	5,040.00	0.00
135	002182	云海金属	200	5,016.00	0.00
136	002706	良信股份	300	4,959.00	0.00
137	002250	联化科技	300	4,911.00	0.00
138	002747	埃斯顿	200	4,900.00	0.00
139	002318	久立特材	300	4,797.00	0.00
139	002539	云图控股	300	4,797.00	0.00
140	002258	利尔化学	200	4,724.00	0.00
141	002484	江海股份	200	4,668.00	0.00
142	002558	巨人网络	500	4,575.00	0.00
143	002544	普天科技	200	4,550.00	0.00
144	002906	华阳集团	100	4,531.00	0.00
145	002807	江阴银行	1,000	4,530.00	0.00
146	002396	星网锐捷	200	4,528.00	0.00
147	002595	豪迈科技	200	4,468.00	0.00
148	002002	鸿达兴业	1,200	4,452.00	0.00
149	002153	石基信息	280	4,443.60	0.00
150	002505	鹏都农牧	1,300	4,407.00	0.00
151	002317	众生药业	300	4,353.00	0.00
152	002541	鸿路钢构	130	4,342.00	0.00
153	002597	金禾实业	100	4,333.00	0.00
154	002244	滨江集团	500	4,325.00	0.00

155	002266	浙富控股	900	4,311.00	0.00
156	002091	江苏国泰	400	4,300.00	0.00
157	002249	大洋电机	700	4,298.00	0.00
158	002191	劲嘉股份	400	4,288.00	0.00
159	002163	海南发展	300	4,281.00	0.00
160	002127	南极电商	800	4,272.00	0.00
161	002157	正邦科技	700	4,242.00	0.00
162	002041	登海种业	200	4,218.00	0.00
163	002019	亿帆医药	300	4,194.00	0.00
164	002487	大金重工	100	4,173.00	0.00
165	002701	奥瑞金	800	4,160.00	0.00
166	002390	信邦制药	600	4,146.00	0.00
167	002939	长城证券	400	4,064.00	0.00
168	002607	中公教育	700	4,053.00	0.00
169	002675	东诚药业	300	4,050.00	0.00
170	002124	天邦食品	600	4,032.00	0.00
171	002332	仙琚制药	400	3,928.00	0.00
172	002532	天山铝业	600	3,918.00	0.00
173	002745	木林森	400	3,908.00	0.00
174	002004	华邦健康	700	3,906.00	0.00
175	002010	传化智联	600	3,858.00	0.00
176	002075	沙钢股份	800	3,848.00	0.00
177	002368	太极股份	200	3,842.00	0.00
178	002839	张家港行	720	3,808.80	0.00
179	002511	中顺洁柔	300	3,756.00	0.00
180	002171	楚江新材	400	3,732.00	0.00
181	002221	东华能源	400	3,724.00	0.00
182	002155	湖南黄金	300	3,642.00	0.00
183	002810	山东赫达	100	3,639.00	0.00
184	002468	申通快递	300	3,576.00	0.00
185	002281	光迅科技	200	3,516.00	0.00
186	002123	梦网科技	300	3,492.00	0.00
187	002099	海翔药业	500	3,465.00	0.00
188	002429	兆驰股份	900	3,456.00	0.00
189	002400	省广集团	700	3,451.00	0.00
190	002126	银轮股份	300	3,435.00	0.00
191	002567	唐人神	400	3,404.00	0.00
192	002254	泰和新材	200	3,350.00	0.00
193	002413	雷科防务	600	3,330.00	0.00
194	003022	联泓新科	100	3,323.00	0.00
195	002635	安洁科技	200	3,274.00	0.00
196	002948	青岛银行	900	3,258.00	0.00
197	002085	万丰奥威	600	3,222.00	0.00
198	002261	拓维信息	500	3,205.00	0.00

199	002048	宁波华翔	200	3,204.00	0.00
200	002726	龙大美食	300	3,198.00	0.00
201	003035	南网能源	500	3,175.00	0.00
202	002984	森麒麟	100	3,111.00	0.00
203	002867	周大生	200	3,106.00	0.00
204	002335	科华数据	100	3,085.00	0.00
205	002130	沃尔核材	500	3,070.00	0.00
206	002023	海特高新	300	3,069.00	0.00
207	002518	科士达	100	3,060.00	0.00
208	002239	奥特佳	1,000	3,050.00	0.00
209	002081	金螳螂	600	3,048.00	0.00
210	002110	三钢闽光	500	3,045.00	0.00
211	002773	康弘药业	200	2,988.00	0.00
212	002280	联络互动	800	2,976.00	0.00
213	002237	恒邦股份	300	2,940.00	0.00
214	002174	游族网络	300	2,931.00	0.00
215	002100	天康生物	300	2,916.00	0.00
216	002038	双鹭药业	300	2,913.00	0.00
217	002324	普利特	200	2,896.00	0.00
218	002670	国盛金控	300	2,880.00	0.00
219	002382	蓝帆医疗	300	2,865.00	0.00
220	002612	朗姿股份	100	2,828.00	0.00
221	002690	美亚光电	130	2,818.40	0.00
222	002217	合力泰	900	2,817.00	0.00
223	002063	远光软件	400	2,812.00	0.00
224	002458	益生股份	300	2,811.00	0.00
225	002416	爱施德	300	2,790.00	0.00
226	002061	浙江交科	400	2,784.00	0.00
227	002859	洁美科技	100	2,752.00	0.00
228	002960	青鸟消防	100	2,739.00	0.00
229	002020	京新药业	300	2,730.00	0.00
230	002262	恩华药业	200	2,720.00	0.00
231	002387	维信诺	400	2,688.00	0.00
232	002233	塔牌集团	300	2,655.00	0.00
233	002434	万里扬	300	2,565.00	0.00
234	002481	双塔食品	300	2,547.00	0.00
235	002214	大立科技	200	2,544.00	0.00
236	002146	荣盛发展	800	2,424.00	0.00
237	002440	闰土股份	300	2,418.00	0.00
238	002626	金达威	100	2,384.00	0.00
239	002698	博实股份	200	2,366.00	0.00
240	002928	华夏航空	200	2,354.00	0.00
241	002276	万马股份	300	2,346.00	0.00
242	002158	汉钟精机	100	2,325.00	0.00

243	002424	贵州百灵	300	2,307.00	0.00
244	002727	一心堂	100	2,293.00	0.00
245	002545	东方铁塔	200	2,276.00	0.00
246	002226	江南化工	400	2,244.00	0.00
247	002705	新宝股份	100	2,199.00	0.00
248	002925	盈趣科技	100	2,152.00	0.00
249	002498	汉缆股份	500	2,125.00	0.00
250	002423	中粮资本	300	2,013.00	0.00
251	002216	三全食品	100	1,959.00	0.00
252	002608	江苏国信	300	1,950.00	0.00
253	002583	海能达	400	1,936.00	0.00
254	002243	力合科创	200	1,930.00	0.00
255	002310	东方园林	800	1,928.00	0.00
256	002967	广电计量	100	1,894.00	0.00
257	002042	华孚时尚	500	1,890.00	0.00
258	002292	奥飞娱乐	400	1,876.00	0.00
259	002918	蒙娜丽莎	100	1,872.00	0.00
260	002242	九阳股份	100	1,836.00	0.00
261	002489	浙江永强	500	1,820.00	0.00
262	002563	森马服饰	300	1,776.00	0.00
263	002399	海普瑞	100	1,758.00	0.00
264	003012	东鹏控股	200	1,748.00	0.00
264	002051	中工国际	200	1,748.00	0.00
265	002320	海峡股份	300	1,707.00	0.00
266	002461	珠江啤酒	200	1,696.00	0.00
267	002351	漫步者	200	1,692.00	0.00
268	002605	姚记科技	100	1,665.00	0.00
269	002285	世联行	500	1,630.00	0.00
270	002534	西子洁能	100	1,629.00	0.00
271	002653	海思科	100	1,611.00	0.00
272	002737	葵花药业	100	1,564.00	0.00
273	002302	西部建设	200	1,552.00	0.00
274	002941	新疆交建	100	1,550.00	0.00
275	002945	华林证券	100	1,525.00	0.00
276	002375	亚厦股份	300	1,503.00	0.00
277	002677	浙江美大	100	1,467.00	0.00
278	002419	天虹股份	200	1,426.00	0.00
279	002267	陕天然气	200	1,398.00	0.00
280	002946	新乳业	100	1,299.00	0.00
281	002815	崇达技术	100	1,281.00	0.00
282	002950	奥美医疗	100	1,262.00	0.00
283	002818	富森美	100	1,259.00	0.00
284	002911	佛燃能源	100	908.00	0.00
285	002793	罗欣药业	100	797.00	0.00

286	002651	利君股份	100	785.00	0.00
-----	--------	------	-----	--------	------

7.5 报告期内股票投资组合的重大变动

7.5.1 累计买入金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

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	002594	比亚迪	118,900.00	0.11
2	002415	海康威视	106,229.00	0.10
3	002475	立讯精密	102,419.00	0.09
4	002714	牧原股份	89,384.00	0.08
5	002142	宁波银行	87,268.00	0.08
6	002352	顺丰控股	70,226.00	0.06
7	002460	赣锋锂业	60,062.00	0.05
8	002304	洋河股份	58,985.00	0.05
9	002241	歌尔股份	57,788.00	0.05
10	002466	天齐锂业	57,730.00	0.05
11	002129	TCL 中环	57,303.00	0.05
12	002271	东方雨虹	56,238.00	0.05
13	002230	科大讯飞	47,354.00	0.04
14	002027	分众传媒	42,207.00	0.04
15	002812	恩捷股份	38,318.00	0.03
16	002049	紫光国微	34,893.00	0.03
17	002410	广联达	34,528.00	0.03
18	002709	天赐材料	33,276.00	0.03
19	002311	海大集团	32,178.00	0.03
20	002493	荣盛石化	32,164.00	0.03

注：本项及下项 7.5.2、7.5.3 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。

7.5.2 累计卖出金额超出期初基金资产净值 2%或前 20 名的股票明细

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	002179	中航光电	6,116.00	0.01
2	002714	牧原股份	5,310.00	0.00

3	002353	杰瑞股份	4,552.00	0.00
4	002074	国轩高科	4,544.00	0.00
5	002597	金禾实业	4,069.00	0.00
6	002024	ST 易购	3,910.00	0.00
7	002241	歌尔股份	3,869.00	0.00
8	002415	海康威视	3,451.00	0.00
9	002142	宁波银行	3,368.00	0.00
10	002475	立讯精密	3,360.00	0.00
11	002472	双环传动	2,742.00	0.00
12	002001	新和成	2,231.00	0.00
13	002727	一心堂	2,151.00	0.00
14	002050	三花智控	2,087.00	0.00
15	002705	新宝股份	2,009.00	0.00
16	002421	达实智能	1,981.00	0.00
17	002697	红旗连锁	1,972.00	0.00
18	002216	三全食品	1,913.00	0.00
19	002194	武汉凡谷	1,892.00	0.00
20	002030	达安基因	1,721.00	0.00

7.5.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票成本（成交）总额	3,088,744.00
卖出股票收入（成交）总额	98,865.00

7.6 期末按债券品种分类的债券投资组合

本基金本报告期末未持有债券。

7.7 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

本基金本报告期末未持有债券。

7.8 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。

7.9 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。

7.10 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。

7.11 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期末投资股指期货。

7.12 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

7.12.1 本期国债期货投资政策

本基金本报告期末未投资国债期货。

7.12.2 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末未投资国债期货。

7.13 投资组合报告附注

7.13.1 本基金投资的前十名证券的发行主体中，宁波银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到国家外汇管理局、中国人民银行分支行、中国银行保险监督管理委员会或其派出机构的处罚。

本基金对上述主体发行的相关证券的投资决策程序符合相关法律法规及基金合同的要求。除上述主体外，本基金投资的其他前十名证券的发行主体本期没有出现被监管部门立案调查，或在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情形。

7.13.2 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。

7.13.3 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	2,774.81
2	应收清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	53,762.23
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	56,537.04

7.13.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

7.13.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

8 基金份额持有人信息

8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

份额级别	持有人户数(户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
广发中小企业 300ETF 联接 A	5,981	11,412.08	920,848.74	1.35%	67,334,818.33	98.65%
广发中小企业 300ETF 联接 C	168	8,775.72	0.00	0.00%	1,474,320.49	100.00%
合计	6,149	11,340.05	920,848.74	1.32%	68,809,138.82	98.68%

8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	广发中小企业 300ETF 联接 A	39.84	0.0001%
	广发中小企业 300ETF 联接 C	7.13	0.0005%
	合计	46.97	0.0001%

8.3 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	份额级别	持有基金份额总量的数量区间（万份）
本公司高级管理人员、基金投资和研发部门负责人持有本开放式基金	广发中小企业 300ETF 联接 A	0
	广发中小企业 300ETF 联接 C	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开	广发中小企业 300ETF	0

开放式基金	联接 A	
	广发中小企业 300ETF 联接 C	0
	合计	0

9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	广发中小企业 300ETF 联接 A	广发中小企业 300ETF 联接 C
基金合同生效日（2011 年 6 月 9 日）基金份额总额	966,275,598.97	-
本报告期期初基金份额总额	66,492,627.55	1,637,388.55
本报告期基金总申购份额	7,276,933.05	3,660,922.99
减：本报告期基金总赎回份额	5,513,893.53	3,823,991.05
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	68,255,667.07	1,474,320.49

10 重大事件揭示

10.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内本基金未召开基金份额持有人大会。

10.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本报告期内，本基金管理人未发生重大人事变动。

2022 年 3 月，中国农业银行总行决定王霄勇任托管业务部总裁。

2022 年 3 月，中国农业银行总行决定王洪滨任托管业务部高级专家。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

10.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未发生改变。

10.5 本报告期持有的基金发生的重大影响事件

本报告期内，本基金所投资的其他子基金未发生包括转换运作方式、与其他基金合并、终止基

金合同、召开基金份额持有人大会及大会表决意见等重大影响事件。

10.6 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内本基金未改聘会计师事务所。

10.7 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、托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

10.8 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.8.1 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	
银河证券	1	3,187,609.00	100.00%	2,330.88	100.00%	新增 1 个
太平洋证券	2	-	-	-	-	新增 2 个
东方证券	2	-	-	-	-	新增 2 个
五矿证券	1	-	-	-	-	新增 1 个
中航证券	2	-	-	-	-	新增 2 个
国盛证券	1	-	-	-	-	新增 1 个
广发证券	3	-	-	-	-	新增 3 个
华创证券	2	-	-	-	-	新增 2 个
华西证券	2	-	-	-	-	新增 2 个
金元证券	1	-	-	-	-	新增 1 个
中泰证券	2	-	-	-	-	新增 2 个
财通证券	2	-	-	-	-	新增 2 个
光大证券	1	-	-	-	-	新增 1 个
招商证券	1	-	-	-	-	新增 1 个

注：1、交易单元选择标准：

- (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、交易单元选择流程：

(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。

10.8.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易		基金交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例	成交金额	占当期基金成交总额的比例
银河证券	-	-	-	-	-	-	-	-
太平洋证券	-	-	-	-	-	-	-	-
东方证券	-	-	-	-	-	-	-	-
五矿证券	-	-	-	-	-	-	-	-
中航证券	-	-	-	-	-	-	-	-
国盛证券	-	-	-	-	-	-	-	-
广发证券	-	-	-	-	-	-	-	-
华创证券	-	-	-	-	-	-	-	-
华西证券	-	-	-	-	-	-	-	-
金元证券	-	-	-	-	-	-	-	-
中泰证券	-	-	-	-	-	-	-	-
财通证券	-	-	-	-	-	-	-	-
光大证券	-	-	-	-	-	-	-	-
招商	-	-	-	-	-	-	-	-

证券								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

10.9 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	广发基金管理有限公司关于旗下基金 2021 年第 4 季度报告提示性公告	中国证监会规定报刊及网站	2022-01-21
2	广发基金管理有限公司关于旗下基金 2021 年年度报告提示性公告	中国证监会规定报刊及网站	2022-03-30
3	广发基金管理有限公司关于旗下基金 2022 年第 1 季度报告提示性公告	中国证监会规定报刊及网站	2022-04-21
4	关于面向特定投资者通过直销柜台认、申购旗下所有基金实施费率优惠的公告	中国证监会规定报刊及网站	2022-05-19

11 备查文件目录

11.1 备查文件目录

- (一) 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联接基金募集的文件
- (二) 《广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金合同》
- (三) 《广发基金管理有限公司开放式基金业务规则》
- (四) 《广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金托管协议》
- (五) 法律意见书
- (六) 基金管理人业务资格批件、营业执照
- (七) 基金托管人业务资格批件、营业执照

11.2 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

11.3 查阅方式

- 1. 书面查阅：投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件；
- 2. 网站查阅：基金管理人网址 www.gffunds.com.cn。

广发基金管理有限公司

二〇二二年八月三十日