

广发沪深 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：中国工商银行股份有限公司

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。

基金托管人中国工商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.....	6
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.....	7
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.....	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.....	14
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	14
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	14
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.....	15
5 托管人报告	15
5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明.....	15
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	15
5.3 托管人对本中期报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见.....	15
6 半年度财务会计报告（未经审计）	15
6.1 资产负债表.....	15
6.2 利润表.....	17
6.3 净资产（基金净值）变动表.....	18
6.4 报表附注.....	20
7 投资组合报告	44
7.1 期末基金资产组合情况.....	44
7.2 期末投资目标基金明细.....	45
7.3 报告期末按行业分类的股票投资组合.....	45
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.....	46
7.5 报告期内股票投资组合的重大变动.....	50
7.6 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	52
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.....	52
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.....	52
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.....	52
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.....	53
7.11 本基金投资股指期货的投资政策.....	53
7.12 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	53

7.13 投资组合报告附注.....	53
8 基金份额持有人信息.....	54
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	54
8.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	54
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.....	55
9 开放式基金份额变动.....	55
10 重大事件揭示.....	55
10.1 基金份额持有人大会决议.....	55
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.....	55
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	56
10.4 基金投资策略的改变.....	56
10.5 本报告期持有的基金发生的重大影响事件.....	56
10.6 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	56
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.....	56
10.8 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	56
10.9 其他重大事件.....	62
11 备查文件目录.....	62
11.1 备查文件目录.....	62
11.2 存放地点.....	63
11.3 查阅方式.....	63

2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	广发沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金	
基金简称	广发沪深 300ETF 联接	
基金主代码	270010	
基金运作方式	契约型开放式	
基金合同生效日	2008 年 12 月 30 日	
基金管理人	广发基金管理有限公司	
基金托管人	中国工商银行股份有限公司	
报告期末基金份额总额	724,333,777.30 份	
基金合同存续期	不定期	
下属分级基金的基金简称	广发沪深 300ETF 联接 A	广发沪深 300ETF 联接 C
下属分级基金的交易代码	270010	002987
报告期末下属分级基金的份额总额	625,791,273.03 份	98,542,504.27 份

2.1.1 目标基金基本情况

基金名称	广发沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金
基金主代码	510360
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2015 年 8 月 20 日
基金份额上市的证券交易所	上海证券交易所
上市日期	2015 年 9 月 9 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	中国工商银行股份有限公司

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金主要通过投资于目标 ETF，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	本基金为 ETF 联接基金，主要通过投资于目标 ETF 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的绝对值控制在 0.35% 以内，年化跟踪误差控制在 4% 以内。
业绩比较基准	95%×沪深 300 指数收益率+5%×银行活期存款利率（税后）
风险收益特征	本基金为 ETF 联接基金，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，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策略，即按照标的指数的成份股构成及其权重构建基金股票投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。在一般情况下，本基金将根据标的指数的成份股票的构成及其权重构建股票资产组合，但因特殊情况（如流动性不足、成份股长期停牌、法律法规限制等）导致无法获得足够数量的股票时，本基金可以选择其他证券或证券组合对标的指数中的股票加以替换。
业绩比较基准	沪深 300 指数收益率
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。本基金采用完全复制法跟踪标的指数的表现，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	中国工商银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	程才良	郭明
	联系电话	020-83936666	010-66105799
	电子邮箱	ccl@gffunds.com.cn	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		95105828	95588
传真		020-89899158	010-66105798
注册地址		广东省珠海市横琴新区环岛东路3018号2608室	北京市西城区复兴门内大街55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55号
邮政编码		510308	100140
法定代表人		孙树明	陈四清

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	上海证券报
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）	
	广发沪深 300ETF 联接 A	广发沪深 300ETF 联接 C
本期已实现收益	20,950,422.26	4,197,841.25
本期利润	-95,519,405.83	-26,845,113.72
加权平均基金份额本期利润	-0.1738	-0.2216
本期加权平均净值利润率	-8.16%	-10.57%
本期基金份额净值增长率	-8.56%	-8.65%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2022 年 6 月 30 日)	
	广发沪深 300ETF 联接 A	广发沪深 300ETF 联接 C
期末可供分配利润	756,612,714.42	115,941,450.59
期末可供分配基金份额利润	1.2090	1.1766
期末基金资产净值	1,382,403,987.45	214,483,954.86
期末基金份额净值	2.2090	2.1766
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2022 年 6 月 30 日)	
	广发沪深 300ETF 联接 A	广发沪深 300ETF 联接 C
基金份额累计净值增长率	170.30%	50.94%

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

广发沪深 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	9.44%	0.99%	9.12%	1.02%	0.32%	-0.03%
过去三个月	6.45%	1.35%	5.93%	1.36%	0.52%	-0.01%
过去六个月	-8.56%	1.37%	-8.72%	1.38%	0.16%	-0.01%
过去一年	-12.15%	1.18%	-13.40%	1.18%	1.25%	0.00%
过去三年	22.50%	1.19%	16.70%	1.20%	5.80%	-0.01%
自基金合同生效起至今	170.30%	1.42%	136.33%	1.41%	33.97%	0.01%

广发沪深 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	9.43%	1.00%	9.12%	1.02%	0.31%	-0.02%
过去三个月	6.40%	1.35%	5.93%	1.36%	0.47%	-0.01%
过去六个月	-8.65%	1.37%	-8.72%	1.38%	0.07%	-0.01%
过去一年	-12.32%	1.18%	-13.40%	1.18%	1.08%	0.00%
过去三年	21.77%	1.19%	16.70%	1.20%	5.07%	-0.01%
自基金合同生效起至今	50.94%	1.11%	38.34%	1.13%	12.60%	-0.02%

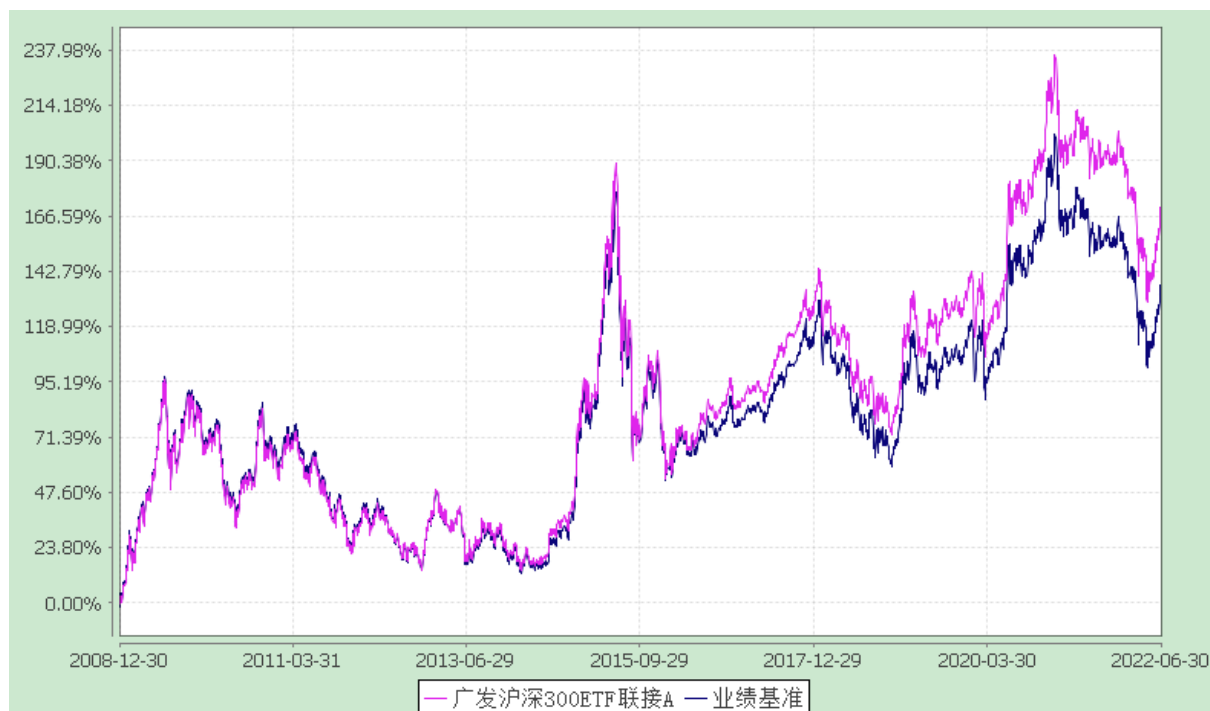
注：（1）自 2016 年 1 月 18 日起，本基金的业绩比较基准由“沪深 300 指数收益率×95%+银行同业存款收益率×5%”变更为“沪深 300 指数收益率×95%+银行活期存款利率(税后)×5%”。

（2）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。

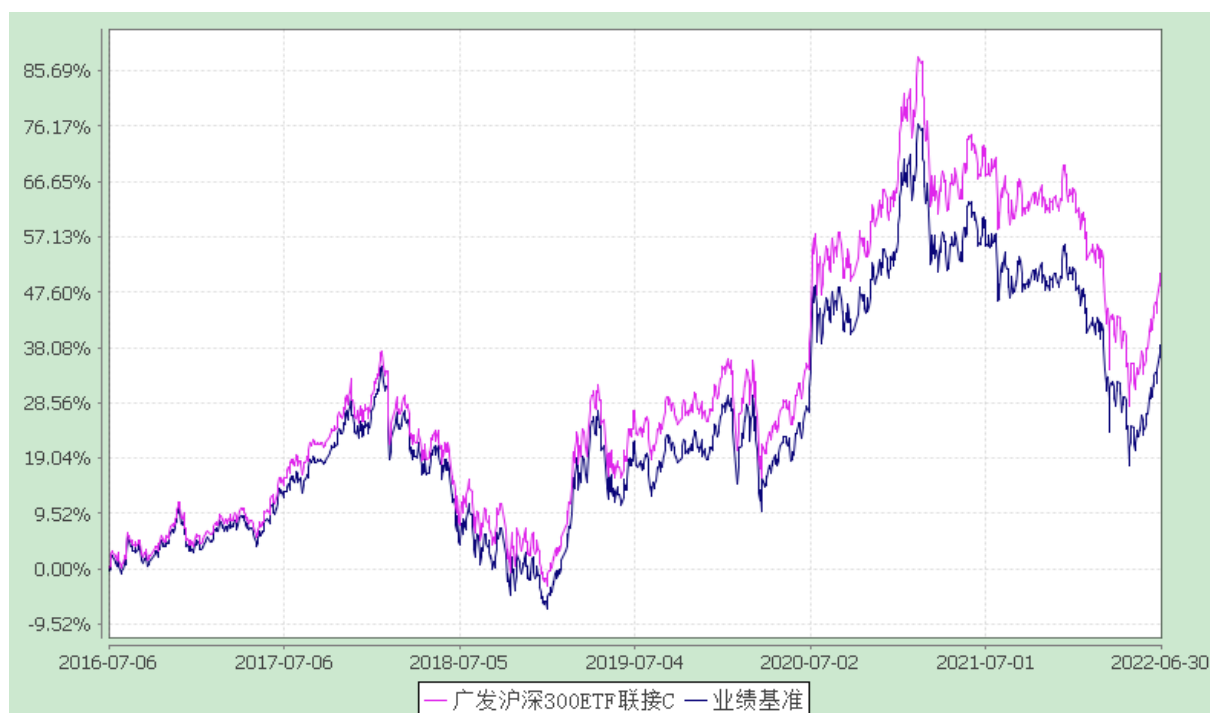
3.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

广发沪深 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
 （2008 年 12 月 30 日至 2022 年 6 月 30 日）

广发沪深 300ETF 联接 A



广发沪深 300ETF 联接 C



注：自 2016 年 1 月 18 日起，本基金的业绩比较基准由“沪深 300 指数收益率×95%+银行同业存款收益率×5%”变更为“沪深 300 指数收益率×95%+银行活期存款利率(税后)×5%”。

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		
刘杰	本基金的基金经理；广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金的基金经理；广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金(LOF)的基金经理；广发沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金的基金经理；广发创业板交易型开放式指数证券投资基金的基金经理；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；广发纳	2016-01-18	-	18 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)、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 日至 2018 年 4 月 25 日)、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 日至 2018 年 11 月 30 日)、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 日至 2019 年 11 月 14 日)、广发中小企业 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 日至 2019 年 11 月 14 日)、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经理(自 2016 年 1 月 25 日至 2019 年 11 月 14 日)、

	<p>斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金的基金经理；广发纳斯达克 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金（QDII）的基金经理；广发恒生科技指数证券投资基金（QDII）的基金经理；广发恒生科技交易型开放式指数证券投资基金（QDII）的基金经理；指数投资部总经理助理</p>			<p>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 日至 2019 年 11 月 14 日)、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 日至 2019 年 11 月 14 日)、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 日至 2019 年 11 月 14 日)、广发中证环保产业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 2018 年 4 月 26 日至 2019 年 11 月 14 日)、广发标普全球农业指数证券投资基金基金经理(自 2018 年 8 月 6 日至 2020 年 2 月 28 日)、广发粤港澳大湾区创新 100 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理(自 2020 年 5 月 21 日至 2021 年 7 月 2 日)、广发全球医疗保健指数证券投资基金基金经理(自 2018 年 8 月 6 日至 2021 年 9 月 16 日)、广发道琼斯美国石油开发与生产指数证券投资基金(QDII-LOF)基金经理(自 2018 年 8 月 6 日至 2021 年 9 月 16 日)、广发美国房地产指数证券投资基金基金经理(自 2018 年 8 月 6 日至 2021 年 9 月 16 日)、广发纳斯达克生物科技指数型发起式证券投资基金基金经理(自 2018 年 8 月 6 日至 2021 年 9 月 16 日)、广发粤港澳大湾区创新 100 交易型开放式指数证券投资基金基金经理(自 2019 年 12 月 16 日至 2021 年 9 月 16 日)、广发中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金基金经理(自 2019 年 9 月 20 日至 2021 年 11 月 17</p>
--	--	--	--	--

					日)、广发中证央企创新驱动交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理(自 2019 年 11 月 6 日至 2021 年 11 月 17 日)、广发纳斯达克 100 指数证券投资基金基金经理(自 2018 年 8 月 6 日至 2022 年 3 月 31 日)、广发恒生中国企业精明指数型发起式证券投资基金(QDII)基金经理(自 2019 年 5 月 9 日至 2022 年 4 月 28 日)。
--	--	--	--	--	--

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

本基金的业绩基准是沪深 300 指数收益率×95%+银行活期存款利率（税后）×5%，作为指数基金，本基金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，降低基金的跟踪误差。

本基金是 ETF 联接基金，主要持有广发沪深 300ETF 及指数成份股，间接复制指数，本质上依然是被动投资策略，跟踪效果与直接持有成份股效果相同，同时作为联接基金，可参与场内广发沪深 300ETF 折溢价套利等交易，更有利于广发沪深 300ETF 及其联接基金持有人的利益。

报告期内，本基金跟踪误差来源主要是成份股调整、申购赎回和停牌股票估值调整等因素。

沪深 300 指数作为市场中核心宽基指数之一，覆盖沪深两个市场的大盘蓝筹股票，是资产配置的重要标的。投资者若看好 A 股市场，可关注沪深 300ETF 及其联接基金。

2022 年上半年，整体 A 股市场先抑后扬，沪深 300 指数下跌 9.22%，中证 500 指数下跌 12.30%，创业板指数下跌 15.41%。同期美股则受到通胀加息困扰，市场大跌，纳斯达克 100 指数下跌 29.51%，标普 500 指数下跌 20.58%。同期港股相对美股更多地受到 A 股影响，恒生指数下跌 6.57%，恒生国企精明指数下跌 7.02%，恒生中型股指数下跌 10.85%，恒生科技指数下跌 14.12%。

2022 年上半年，在俄乌冲突、美元加息和国内疫情等不利影响下，A 股表现疲弱；临近 5 月，在复工复产的稳步推进，以及国内以“稳增长”为重心的背景下，经济预期开始向上修正，5 月各项经济数据均开始修复，5 月工业增速转正，经济进入修复通道，在稳增长基调下，基建投资继续反弹，制造业投资则展现韧性。

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-8.56%，C 类基金份额净值增长率为-8.65%，同期业绩比较基准收益率为-8.72%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

四月底以来，A 股市场整体反弹，其中以高端制造为代表的成长板块领涨市场，站在当前时点上，A 股市场特别是成长板块在下半年的表现仍然值得期待。主要原因是下半年国内经济景气度或将逐步提升，支撑 A 股基本面。首先是疫情改善因素，上半年疫情引起的产业链缺失对经济，包括消费、投资、出口等产生了广泛的压制，虽然近期有所缓解，但距离生产完全恢复仍有一定的改善空间。因此随着下半年复工复产的有序进行，预期经济将出现环比上升趋势，支撑 A 股基本面；其次，一些稳增长、宽信用等方面的政策效果会滞后反映在经济数据上，这也将为下半年经济增长打下基础。在看到以上积极因素的同时，不能低估海外潜在的经济下行风险和疫情反复的风险。相比之下，需求刚性和政策重点刺激的高端制造业确定性更高，因此，我们认为在下半年经济复苏的趋势中，以高端制造为代表的成长板块将仍然具有比较优势。

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

本报告期内，本基金托管人在对广发沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金的托管过程中，严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

本报告期内，广发沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金的管理人——广发基金管理有限公司在广发沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

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

本托管人依法对广发基金管理有限公司编制和披露的广发沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金 2022 年中期报告中财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

6 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 资产负债表

会计主体：广发沪深 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	121,676,629.61	91,307,649.26
结算备付金		14,735,981.80	3,826,613.31
存出保证金		5,299,171.81	3,695,897.29
交易性金融资产	6.4.7.2	1,453,130,589.15	1,478,233,079.24
其中：股票投资		3,284,560.25	17,117,732.20
基金投资		1,449,843,028.68	1,460,094,887.66
债券投资		3,000.22	1,020,459.38
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		7,505,785.95	1,963,602.59
应收股利		-	-
应收申购款		1,385,182.80	3,329,772.04
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	24,014.10
资产总计		1,603,733,341.12	1,582,380,627.83
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		6,373,360.36	3,934,599.58
应付管理人报酬		59,931.49	43,366.14
应付托管费		11,986.31	8,673.24
应付销售服务费		37,108.49	46,507.61
应付投资顾问费		-	-
应交税费		147,543.19	959,263.94
应付利润		-	-

递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.7	215,468.97	340,606.18
负债合计		6,845,398.81	5,333,016.69
净资产：			
实收基金	6.4.7.8	724,333,777.30	654,411,441.34
未分配利润	6.4.7.9	872,554,165.01	922,636,169.80
净资产合计		1,596,887,942.31	1,577,047,611.14
负债和净资产总计		1,603,733,341.12	1,582,380,627.83

注：（1）报告截止日 2022 年 6 月 30 日，广发沪深 300ETF 联接 A 基金份额净值人民币 2.2090 元，基金份额总额 625,791,273.03 份；广发沪深 300ETF 联接 C 基金份额净值人民币 2.1766 元，基金份额总额 98,542,504.27 份；总份额总额 724,333,777.30 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：广发沪深 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		-121,532,311.62	57,899,465.86
1.利息收入		264,804.19	414,720.92
其中：存款利息收入	6.4.7.10	264,804.19	414,692.02
债券利息收入		-	28.90
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）		25,578,672.36	197,113,741.39
其中：股票投资收益	6.4.7.11	-3,702,900.90	8,591,311.62
基金投资收益	6.4.7.12	33,204,268.30	189,147,089.88
债券投资收益	6.4.7.13	116,338.03	7,108.27
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	-4,137,637.20	-808,893.20
股利收益	6.4.7.17	98,604.13	177,124.82
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	-147,512,783.06	-140,361,418.26
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	136,994.89	732,421.81
减：二、营业总支出		832,207.93	2,580,928.23
1. 管理人报酬		316,205.44	464,379.56
2. 托管费		63,241.07	92,875.90
3. 销售服务费		252,836.42	784,332.40
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		101,453.09	584,308.51
8. 其他费用	6.4.7.21	98,471.91	655,031.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-122,364,519.55	55,318,537.63
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-122,364,519.55	55,318,537.63
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		-122,364,519.55	55,318,537.63

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：广发沪深 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	654,411,441.34	922,636,169.80	1,577,047,611.14

产（基金净值）			
加：会计政策变更	-	-	-
二、本期期初净资产（基金净值）	654,411,441.34	922,636,169.80	1,577,047,611.14
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	69,922,335.96	-50,082,004.79	19,840,331.17
（一）、综合收益总额	-	-122,364,519.55	-122,364,519.55
（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）	69,922,335.96	72,282,514.76	142,204,850.72
其中：1.基金申购款	312,610,598.60	346,907,843.50	659,518,442.10
2.基金赎回款	-242,688,262.64	-274,625,328.74	-517,313,591.38
（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）	724,333,777.30	872,554,165.01	1,596,887,942.31
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）	1,042,776,041.45	1,536,760,965.40	2,579,537,006.85
加：会计政策变更	-	-	-
二、本期期初净资产（基金净值）	1,042,776,041.45	1,536,760,965.40	2,579,537,006.85
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-112,966,709.92	-139,027,849.30	-251,994,559.22
（一）、综合收益总额	-	55,318,537.63	55,318,537.63
（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）	-112,966,709.92	-194,346,386.93	-307,313,096.85
其中：1.基金申购	457,850,924.04	677,502,724.96	1,135,353,649.00

款			
2.基金赎回款	-570,817,633.96	-871,849,111.89	-1,442,666,745.85
(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)	929,809,331.53	1,397,733,116.10	2,327,542,447.63

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

广发沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金（原名：广发沪深 300 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[2008]1295 号文《关于核准广发沪深 300 指数证券投资基金募集的批复》批准，由基金发起人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《广发沪深 300 指数证券投资基金基金合同》（“基金合同”）发起，于 2008 年 12 月 30 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，基金托管人为中国工商银行股份有限公司。本基金已向中国证监会备案，并获中国证监会基金部函（2008）545 号《关于广发沪深 300 指数证券投资基金备案确认的函》确认。

本基金募集期为 2008 年 12 月 8 日至 2008 年 12 月 26 日，本基金为契约型开放式基金，存续期限不定，首次募集资金为人民币 653,693,988.31 元，有效认购户数为 12,912 户。其中，认购款项在基金验资确认日之前产生的银行利息共计人民币 44,015.09 元，折合基金份额 44,015.09 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。本基金募集资金经深圳市鹏城会计师事务所有限公司验资。基金合同于 2008 年 12 月 30 日生效，基金合同生效日的基金份额总额为 653,693,988.31 份。

根据本基金的管理人于 2016 年 1 月 19 日发布的《关于广发沪深 300 指数证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效的公告》，变更本基金的投资范围及相关事项，将本基金变更为广发沪深 300ETF 的联接基金，允许本基金投资股指期货，参与融资融券及通过证券金融公司办理转

融通业务。相应地对基金合同中有关本基金名称、基金份额申购和赎回、基金的投资和估值、基金的费用、基金份额持有人大会及其他部分条款，按照相关法律法规及中国证监会的有关规定进行修改，广发沪深 300 指数证券投资基金基金份额持有人大会决议经中国证券监督管理委员会于 2016 年 1 月 18 日备案确认，自该日生效。根据《关于广发沪深 300 指数证券投资基金变更投资范围及其相关事项的议案》以及相关法律法规的规定，经与基金托管人中国工商银行股份有限公司协商一致，基金管理人已将《广发沪深 300 指数证券投资基金基金合同》、《广发沪深 300 指数证券投资基金托管协议》修订为《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合同》、《广发沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金托管协议》，并已报中国证监会审核。《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合同》和《广发沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金托管协议》自中国证监会备案确认广发沪深 300 指数证券投资基金基金份额持有人大会决议生效之日，原《广发沪深 300 指数证券投资基金基金合同》、《广发沪深 300 指数证券投资基金托管协议》同日失效。

本基金自 2016 年 7 月 6 日起增设 C 类基金份额，原份额转为 A 类份额。

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 91,307,649.26 元，自应收利息转入的重分类金额为人民币 8,904.94 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 91,316,554.20 元。

结算备付金于 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 3,826,613.31 元，自应收利息转入的重分类金额为人民币 15,026.34 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，结算备付金于 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 3,841,639.65 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 3,695,897.29 元，自应收利息转入的重分类金额为人民币 60.20 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 3,695,957.49 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 24,014.10 元，转出至银行存款的重分类金额为人民币 8,904.94 元，转出至结算备付金的重分类金额为人民币 15,026.34 元，转出至存出保证金的重分类金额为人民币 60.20 元，转出至交易性金融资产的重分类金额为人民币 22.62 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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

交易性金融资产于 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 1,478,233,079.24 元，自应收利息转入的重分类金额为人民币 22.62 元。经上述重分类后，交易性金融资产于 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 1,478,233,101.86 元。

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	121,676,629.61
等于：本金	121,664,117.88
加：应计利息	12,511.73
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	121,676,629.61

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		2,975,558.85	-	3,284,560.25	309,001.40
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-	-
债券	交易所市场	3,000.00	0.22	3,000.22	-
	银行间市场	-	-	-	-
	合计	3,000.00	0.22	3,000.22	-
资产支持证券		-	-	-	-
基金		1,277,458,218.21	-	1,449,843,028.68	172,384,810.47
其他		-	-	-	-
合计		1,280,436,777.06	0.22	1,453,130,589.15	172,693,811.87

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

6.4.7.3.1 衍生金融资产/负债期末余额

单位：人民币元

项目	本期末 2022 年 6 月 30 日			
	合同/名义 金额	公允价值		备注
		资产	负债	
利率衍生工具	-	-	-	-
货币衍生工具	-	-	-	-
权益衍生工具	39,164,152.94	-	-	-

其中：股指期货投资	39,164,152.94	-	-	-
其他衍生工具	-	-	-	-
合计	39,164,152.94	-	-	-

6.4.7.3.2 期末基金持有的期货合约情况

单位：人民币元

代码	名称	持仓量(买/卖)	合约市值	公允价值变动
IF2207	IF2207	30.00	40,258,800.00	3,744,847.06
IF2208	IF2208	2.00	2,675,880.00	25,680.00
合计	-	-	-	3,770,527.06
减：可抵销期货暂收款	-	-	-	3,770,527.06
净额	-	-	-	-

注：衍生金融资产项下的衍生工具为国债/股指期货投资，净额为 0。在当日无负债结算制度下，结算准备金已包括所持国债/股指期货合约产生的持仓损益，则衍生金融资产项下的股指/国债期货投资与相关的期货暂收款(结算所得的持仓损益)之间按抵销后的净额为 0。

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	-
应付赎回费	6,510.79
应付证券出借违约金	-
应付交易费用	38,754.87
其中：交易所市场	38,754.87
银行间市场	-
应付利息	-
预提费用	170,203.31
合计	215,468.97

6.4.7.8 实收基金

广发沪深 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	539,068,755.22	539,068,755.22
本期申购	213,880,275.97	213,880,275.97
本期赎回（以“-”号填列）	-127,157,758.16	-127,157,758.16
本期末	625,791,273.03	625,791,273.03

广发沪深 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	115,342,686.12	115,342,686.12
本期申购	98,730,322.63	98,730,322.63
本期赎回（以“-”号填列）	-115,530,504.48	-115,530,504.48
本期末	98,542,504.27	98,542,504.27

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

广发沪深 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	930,744,304.30	-167,575,953.52	763,168,350.78
本期利润	20,950,422.26	-116,469,828.09	-95,519,405.83
本期基金份额交易产生的变动数	153,070,673.06	-64,106,903.59	88,963,769.47
其中：基金申购款	375,262,599.59	-136,723,421.04	238,539,178.55
基金赎回款	-222,191,926.53	72,616,517.45	-149,575,409.08
本期已分配利润	-	-	-
本期末	1,104,765,399.62	-348,152,685.20	756,612,714.42

广发沪深 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	193,645,918.01	-34,178,098.99	159,467,819.02
本期利润	4,197,841.25	-31,042,954.97	-26,845,113.72
本期基金份额交易产生的变动数	-28,838,227.35	12,156,972.64	-16,681,254.71
其中：基金申购款	168,263,100.20	-59,894,435.25	108,368,664.95
基金赎回款	-197,101,327.55	72,051,407.89	-125,049,919.66
本期已分配利润	-	-	-
本期末	169,005,531.91	-53,064,081.32	115,941,450.59

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	183,980.29
定期存款利息收入	-
其他存款利息收入	1,234.46
结算备付金利息收入	79,589.44
其他	-
合计	264,804.19

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	-3,115,290.12
股票投资收益——赎回差价收入	-
股票投资收益——申购差价收入	-587,610.78
股票投资收益——证券出借差价收入	-
合计	-3,702,900.90

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	49,451,703.17
减：卖出股票成本总额	52,327,739.84
减：交易费用	239,253.45
买卖股票差价收入	-3,115,290.12

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	183,061,200.00
减：现金支付申购款总额	77,307,709.13
减：申购股票成本总额	106,341,101.65
减：交易费用	-
申购差价收入	-587,610.78

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	368,698,321.08
减：卖出/赎回基金成本总额	334,497,154.18
减：买卖基金差价收入应缴纳增值税额	968,982.04
减：交易费用	27,916.56
基金投资收益	33,204,268.30

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

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
债券投资收益——利息收入	456.84
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	115,881.19
债券投资收益——赎回差价收入	-
债券投资收益——申购差价收入	-
合计	116,338.03

6.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	1,160,448.78
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	1,044,087.03
减：应计利息总额	479.24
减：交易费用	1.32
买卖债券差价收入	115,881.19

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

单位：人民币元

项目	本期 2022年1月1日至2022年6月30日
股指期货投资收益	-4,137,637.20

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	98,604.13
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	98,604.13

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	-150,882,510.12
——股票投资	127,086.87
——债券投资	-372.35
——资产支持证券投资	-
——基金投资	-151,009,224.64
——贵金属投资	-
——其他	-
2.衍生工具	3,369,727.06
——权证投资	-
——股指期货投资	3,369,727.06
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	-147,512,783.06

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	67,728.84
基金转换费收入	69,266.05
合计	136,994.89

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	36,695.94
信息披露费	59,507.37
证券出借违约金	-
银行汇划费	2,268.60
合计	98,471.91

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
中国工商银行股份有限公司	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
广发沪深 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

金额单位：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	
	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	5,810.00	0.00%	-	-

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 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	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	
	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	2,000.00	0.17%	26,700.00	11.24%

6.4.10.1.4 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	316,205.44	464,379.56
其中：支付销售机构的客户维护费	914,862.76	937,627.85

注：本基金基金财产中投资于目标 ETF 的部分不收取管理费。本基金的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 0.50% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.50\% \div \text{当年天数}$$

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

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划款指令，基金托管人复核后于次月前 2 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

6.4.10.2.2 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	63,241.07	92,875.90

注：本基金基金财产中投资于目标 ETF 的部分不收取托管费。本基金的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 0.10% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

$$H = E \times 0.10\% \div \text{当年天数}$$

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－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 基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划款指令，基金托管人复核后于次月前 2 个工作日内从基金财产中一次性支取。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

6.4.10.2.3 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		
	广发沪深 300ETF 联接 A	广发沪深 300ETF 联接 C	合计
广发基金管理有限公司	-	75,810.67	75,810.67
广发证券股份有限公司	-	3,669.21	3,669.21
合计	-	79,479.88	79,479.88
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		
	广发沪深300ETF联接A	广发沪深300ETF联接C	合计
广发基金管理有限公司	-	499,158.94	499,158.94
广发证券股份有限公司	-	5,968.61	5,968.61
合计	-	505,127.55	505,127.55

注：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 0.40%（根据《广发基金管理有限公司关于旗下部分基金实施销售服务费率优惠的公告》，本基金自 2018 年 5 月 16 日起适用 0.20% 优惠费率，结束时间届时将另行公告）年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.20\% \text{（优惠费率）} \div \text{当年天数}$$

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算，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送基金销售服务费划款指令，基金托管人复核后于次月前 2 个工作日内从基金财产中一次性支取，由注册登记机构代收，注册登记机构收到后按相关合同规定支付给基金销售机构。若遇法定节假日、公休日等，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

广发沪深 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。

广发沪深 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
中国工商银行股份有限公司	121,676,629.61	183,980.29	154,303,381.62	270,104.91

注：本基金的银行存款由基金托管人中国工商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 920,944,565.00 份目标 ETF 基金广发沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金份额（2021 年 12 月 31 日：849,040,465.00 份），占其总份额的比例为 88.01%（2021 年 12 月 31 日：89.06%）。本基金本报告期末未持有基金管理人控股股东广发证券股份有限公司的 A 股普通股（本基金 2021 年 12 月 31 日持有管理人控股股东广发证券股份有限公司的 A 股普通股 2,800 股，成本总额为人民币 67,716.00 元，估值总额为 68,852.00 元，占本基金资产净值的比例为 0.00%）。本基金本报告期末持有 8,100 股基金托管人中国工商银行股份有限公司的 A 股普通股（2021 年 12 月 31 日：24,200 股），成本总额为人民币 37,827.00 元（2021 年 12 月 31 日：111,552.19 元），估值总额为 38,637.00 元（2021 年 12 月 31 日：112,046.00 元），占本基金资产净值的比例为 0.00%（2021 年 12 月 31 日：0.01%）。

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

金额单位：人民币元

6.4.12.1.1 受限证券类别：债券										
证券代码	证券名称	成功认购日	受限期	流通受	认购价格	期末估值单价	数量(单位：张)	期末成本	期末估值	备注

				限类型				总额	总额	
113060	浙 22 转债	2022-06-15	1 个月内(含)	新债流通受限	100.00	100.01	30.00	3,000.00	3,000.22	-

注：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股票和权证。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

截至本报告期末 2022 年 6 月 30 日止，本基金未持有暂时停牌等流通受限股票。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 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。

6.4.13.2.1 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均无按短期信用评级列示的债券投资。

6.4.13.2.2 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 2022年6月30日	上年度末 2021年12月31日
AAA	3,000.22	1,020,459.38
AAA 以下	-	-
未评级	-	-
合计	3,000.22	1,020,459.38

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期限在一年以上的国债、政策性金融债、央行票据。

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，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	121,676,629.61	-	-	-	121,676,629.61
结算备付金	14,735,981.80	-	-	-	14,735,981.80
存出保证金	5,299,171.81	-	-	-	5,299,171.81
交易性金融资产	3,000.22	-	-	1,453,127,588.93	1,453,130,589.15
应收清算款	-	-	-	7,505,785.95	7,505,785.95
应收申购款	-	-	-	1,385,182.80	1,385,182.80
资产总计	141,714,783.44	-	-	1,462,018,557.68	1,603,733,341.12
负债					
应付赎回款	-	-	-	6,373,360.36	6,373,360.36
应付管理人报酬	-	-	-	59,931.49	59,931.49
应付托管费	-	-	-	11,986.31	11,986.31
应付销售服务费	-	-	-	37,108.49	37,108.49
应交税费	-	-	-	147,543.19	147,543.19
其他负债	-	-	-	215,468.97	215,468.97

负债总计	-	-	-	6,845,398.81	6,845,398.81
利率敏感度缺口	141,714,783.44	-	-	1,455,173,158.87	1,596,887,942.31
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	91,307,649.26	-	-	-	91,307,649.26
结算备付金	3,826,613.31	-	-	-	3,826,613.31
存出保证金	3,695,897.29	-	-	-	3,695,897.29
交易性金融资产	1,020,459.38	-	-	1,477,212,619.86	1,478,233,079.24
应收证券清算款	-	-	-	1,963,602.59	1,963,602.59
应收利息	-	-	-	24,014.10	24,014.10
应收申购款	-	-	-	3,329,772.04	3,329,772.04
资产总计	99,850,619.24	-	-	1,482,530,008.59	1,582,380,627.83
负债					
应付赎回款	-	-	-	3,934,599.58	3,934,599.58
应付管理人报酬	-	-	-	43,366.14	43,366.14
应付托管费	-	-	-	8,673.24	8,673.24
应付销售服务费	-	-	-	46,507.61	46,507.61
应付交易费用	-	-	-	143,261.91	143,261.91
应交税费	-	-	-	959,263.94	959,263.94
其他负债	-	-	-	197,344.27	197,344.27
负债总计	-	-	-	5,333,016.69	5,333,016.69
利率敏感度缺口	99,850,619.24	-	-	1,477,196,991.90	1,577,047,611.14

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	3,284,560.25	0.21	17,117,732.20	1.09
交易性金融资产—基金投资	1,449,843,028.68	90.79	1,460,094,887.66	92.58
交易性金融资产—债券投资	3,000.22	0.00	1,020,459.38	0.06
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	1,453,130,589.15	91.00	1,478,233,079.24	93.73

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%	79,367,017.84	78,271,361.52
	下降 5%	-79,367,017.84	-78,271,361.52

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	1,453,127,588.93
第二层次	3,000.22
第三层次	-
合计	1,453,130,589.15

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	3,284,560.25	0.20
	其中：普通股	3,284,560.25	0.20
	存托凭证	-	-
2	基金投资	1,449,843,028.68	90.40

3	固定收益投资	3,000.22	0.00
	其中：债券	3,000.22	0.00
	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	136,412,611.41	8.51
8	其他各项资产	14,190,140.56	0.88
9	合计	1,603,733,341.12	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	广发沪深 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	1,449,843,028.68	90.79

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	-	-
B	采矿业	155,872.00	0.01
C	制造业	1,407,564.25	0.09
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	118,299.00	0.01
E	建筑业	106,762.00	0.01
F	批发和零售业	78,156.00	0.00
G	交通运输、仓储和邮政业	113,791.00	0.01
H	住宿和餐饮业	-	-

I	信息传输、软件和信息技术服务业	84,359.00	0.01
J	金融业	984,227.00	0.06
K	房地产业	58,918.00	0.00
L	租赁和商务服务业	46,586.00	0.00
M	科学研究和技术服务业	51,995.00	0.00
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	78,031.00	0.00
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	3,284,560.25	0.21

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	600519	贵州茅台	100	204,500.00	0.01
2	600036	招商银行	3,200	135,040.00	0.01
3	601318	中国平安	2,800	130,732.00	0.01
4	601012	隆基绿能	1,400	93,282.00	0.01
5	601166	兴业银行	3,700	73,630.00	0.00
6	600763	通策医疗	400	69,776.00	0.00
7	600900	长江电力	2,600	60,112.00	0.00
8	600030	中信证券	2,600	56,316.00	0.00
9	603259	药明康德	500	51,995.00	0.00
10	600887	伊利股份	1,200	46,740.00	0.00
11	601888	中国中免	200	46,586.00	0.00
12	600309	万华化学	400	38,796.00	0.00
13	601398	工商银行	8,100	38,637.00	0.00
14	601899	紫金矿业	4,000	37,320.00	0.00
15	600276	恒瑞医药	1,000	37,090.00	0.00
16	601089	福元医药	1,749	36,816.45	0.00
17	601088	中国神华	1,100	36,630.00	0.00
18	688981	中芯国际	800	36,136.00	0.00
19	600438	通威股份	600	35,916.00	0.00

20	600436	片仔癀	100	35,673.00	0.00
21	600048	保利发展	2,000	34,920.00	0.00
22	601328	交通银行	7,000	34,860.00	0.00
23	601288	农业银行	11,200	33,824.00	0.00
24	600809	山西汾酒	100	32,480.00	0.00
25	600031	三一重工	1,700	32,402.00	0.00
26	600585	海螺水泥	900	31,752.00	0.00
27	601668	中国建筑	5,500	29,260.00	0.00
28	603986	兆易创新	200	28,442.00	0.00
29	603288	海天味业	300	27,108.00	0.00
30	601816	京沪高铁	5,200	26,104.00	0.00
31	601108	财通证券	3,200	25,184.00	0.00
32	601919	中远海控	1,800	25,020.00	0.00
33	600690	海尔智家	900	24,714.00	0.00
34	600089	特变电工	900	24,651.00	0.00
35	600000	浦发银行	3,000	24,030.00	0.00
36	600016	民生银行	6,400	23,808.00	0.00
37	603517	绝味食品	400	23,128.00	0.00
38	603799	华友钴业	240	22,948.80	0.00
39	601607	上海医药	1,200	21,696.00	0.00
40	600837	海通证券	2,200	21,582.00	0.00
41	603939	益丰药房	400	21,132.00	0.00
42	600406	国电南瑞	780	21,060.00	0.00
43	603338	浙江鼎力	400	20,280.00	0.00
44	600104	上汽集团	1,100	19,591.00	0.00
45	603658	安图生物	400	19,556.00	0.00
46	600919	江苏银行	2,700	19,224.00	0.00
47	601225	陕西煤业	900	19,062.00	0.00
48	601601	中国太保	800	18,824.00	0.00
49	601688	华泰证券	1,300	18,460.00	0.00
50	600109	国金证券	2,000	18,000.00	0.00
51	601988	中国银行	5,500	17,930.00	0.00
52	600111	北方稀土	500	17,580.00	0.00
53	603501	韦尔股份	100	17,303.00	0.00
54	600999	招商证券	1,200	17,292.00	0.00
55	601985	中国核电	2,500	17,150.00	0.00
56	601229	上海银行	2,600	17,030.00	0.00
57	600745	闻泰科技	200	17,022.00	0.00
58	603659	璞泰来	200	16,880.00	0.00
59	601169	北京银行	3,700	16,798.00	0.00
60	600660	福耀玻璃	400	16,724.00	0.00
61	601990	南京证券	2,000	16,680.00	0.00
62	601390	中国中铁	2,700	16,578.00	0.00
63	601669	中国电建	2,100	16,527.00	0.00

64	601766	中国中车	3,100	16,120.00	0.00
65	601696	中银证券	1,200	15,960.00	0.00
66	600050	中国联通	4,600	15,916.00	0.00
67	600176	中国巨石	900	15,669.00	0.00
68	600143	金发科技	1,600	15,232.00	0.00
69	601211	国泰君安	1,000	15,200.00	0.00
70	601658	邮储银行	2,800	15,092.00	0.00
71	603233	大参林	480	15,024.00	0.00
72	600132	重庆啤酒	100	14,660.00	0.00
73	600905	三峡能源	2,300	14,467.00	0.00
74	600019	宝钢股份	2,400	14,448.00	0.00
75	600028	中国石化	3,400	13,872.00	0.00
76	600010	包钢股份	5,900	13,865.00	0.00
77	600872	中炬高新	400	13,844.00	0.00
78	601857	中国石油	2,600	13,780.00	0.00
79	601933	永辉超市	3,200	13,696.00	0.00
80	600893	航发动力	300	13,653.00	0.00
81	600196	复星医药	300	13,227.00	0.00
82	600570	恒生电子	300	13,062.00	0.00
83	688599	天合光能	200	13,050.00	0.00
84	600079	人福医药	800	12,800.00	0.00
85	601162	天风证券	4,000	12,720.00	0.00
86	601788	光大证券	800	12,608.00	0.00
87	601009	南京银行	1,200	12,504.00	0.00
88	601628	中国人寿	400	12,432.00	0.00
89	600958	东方证券	1,200	12,252.00	0.00
90	603486	科沃斯	100	12,189.00	0.00
91	688008	澜起科技	200	12,116.00	0.00
92	600760	中航沈飞	200	12,090.00	0.00
93	688396	华润微	200	11,814.00	0.00
94	601939	建设银行	1,900	11,514.00	0.00
95	601231	环旭电子	800	11,488.00	0.00
96	600009	上海机场	200	11,340.00	0.00
97	601006	大秦铁路	1,700	11,203.00	0.00
98	601818	光大银行	3,700	11,137.00	0.00
99	601989	中国重工	3,000	11,130.00	0.00
100	600346	恒力石化	500	11,120.00	0.00
101	601633	长城汽车	300	11,112.00	0.00
102	601186	中国铁建	1,400	11,060.00	0.00
103	600029	南方航空	1,500	10,965.00	0.00
104	688009	中国通号	2,400	10,872.00	0.00
105	600848	上海临港	800	10,848.00	0.00
106	600085	同仁堂	200	10,576.00	0.00
107	600926	杭州银行	700	10,486.00	0.00

108	600460	士兰微	200	10,400.00	0.00
109	600600	青岛啤酒	100	10,392.00	0.00
110	600795	国电电力	2,400	9,384.00	0.00
111	600741	华域汽车	400	9,200.00	0.00
112	603993	洛阳钼业	1,600	9,168.00	0.00
113	601138	工业富联	900	8,856.00	0.00
114	600115	中国东航	1,600	8,784.00	0.00
115	600426	华鲁恒升	300	8,760.00	0.00
116	601901	方正证券	1,300	8,723.00	0.00
117	603019	中科曙光	300	8,706.00	0.00
118	600588	用友网络	400	8,684.00	0.00
119	601066	中信建投	300	8,673.00	0.00
120	601600	中国铝业	1,800	8,550.00	0.00
121	601360	三六零	1,000	8,520.00	0.00
122	601377	兴业证券	1,200	8,460.00	0.00
123	601838	成都银行	500	8,290.00	0.00
124	603882	金域医学	100	8,255.00	0.00
125	601111	中国国航	700	8,127.00	0.00
126	600584	长电科技	300	8,100.00	0.00
127	600383	金地集团	600	8,064.00	0.00
128	600188	兖矿能源	200	7,896.00	0.00
129	601868	中国能建	3,300	7,821.00	0.00
130	601238	广汽集团	500	7,620.00	0.00
131	600150	中国船舶	400	7,592.00	0.00
132	601117	中国化学	800	7,528.00	0.00
133	600547	山东黄金	400	7,424.00	0.00
133	601800	中国交建	800	7,424.00	0.00
134	600886	国投电力	700	7,350.00	0.00
135	600989	宝丰能源	500	7,325.00	0.00
136	600015	华夏银行	1,400	7,294.00	0.00
137	601877	正泰电器	200	7,156.00	0.00
138	600011	华能国际	1,000	7,040.00	0.00
139	601618	中国中冶	2,000	7,000.00	0.00
140	600655	豫园股份	700	6,608.00	0.00
141	603806	福斯特	100	6,552.00	0.00
142	601336	新华保险	200	6,438.00	0.00
143	600018	上港集团	1,100	6,413.00	0.00
144	600332	白云山	200	6,318.00	0.00
145	601916	浙商银行	1,900	6,308.00	0.00
146	603160	汇顶科技	100	6,193.00	0.00
147	601100	恒立液压	100	6,172.00	0.00
148	600352	浙江龙盛	600	6,108.00	0.00
149	600941	中国移动	100	6,050.00	0.00
150	600219	南山铝业	1,600	5,904.00	0.00

151	601021	春秋航空	100	5,835.00	0.00
152	603899	晨光股份	100	5,608.00	0.00
153	600845	宝信软件	100	5,460.00	0.00
154	600489	中金黄金	700	5,173.00	0.00
155	603369	今世缘	100	5,100.00	0.00
156	600183	生益科技	300	5,097.00	0.00
157	601155	新城控股	200	5,086.00	0.00
158	600161	天坛生物	200	4,856.00	0.00
159	688126	沪硅产业-U	200	4,596.00	0.00
160	600918	中泰证券	600	4,590.00	0.00
161	601878	浙商证券	400	4,552.00	0.00
162	601728	中国电信	1,200	4,476.00	0.00
163	601995	中金公司	100	4,449.00	0.00
164	601898	中煤能源	400	4,152.00	0.00
165	601216	君正集团	800	3,904.00	0.00
166	600061	国投资本	600	3,816.00	0.00
167	601865	福莱特	100	3,810.00	0.00
168	600362	江西铜业	200	3,566.00	0.00
169	600606	绿地控股	900	3,564.00	0.00
170	601319	中国人保	700	3,542.00	0.00
171	601998	中信银行	700	3,325.00	0.00
172	601881	中国银河	300	2,901.00	0.00
173	600025	华能水电	400	2,796.00	0.00
174	601966	玲珑轮胎	100	2,537.00	0.00
175	601236	红塔证券	200	1,826.00	0.00
176	601808	中海油服	100	1,395.00	0.00
177	601825	沪农商行	200	1,254.00	0.00
178	601698	中国卫通	100	1,131.00	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	600519	贵州茅台	8,079,474.00	0.51
2	600036	招商银行	5,763,880.00	0.37
3	601318	中国平安	5,345,904.55	0.34
4	601012	隆基绿能	3,279,278.00	0.21
5	601166	兴业银行	3,158,879.00	0.20
6	600900	长江电力	2,669,500.00	0.17
7	603259	药明康德	2,212,077.00	0.14

8	600887	伊利股份	2,059,515.00	0.13
9	300750	宁德时代	1,768,567.00	0.11
10	601398	工商银行	1,713,201.00	0.11
11	600030	中信证券	1,654,541.05	0.10
12	601888	中国中免	1,653,960.00	0.10
13	600276	恒瑞医药	1,634,257.00	0.10
14	601899	紫金矿业	1,558,968.00	0.10
15	600309	万华化学	1,542,169.00	0.10
16	600436	片仔癀	1,461,716.00	0.09
17	601328	交通银行	1,404,352.00	0.09
18	603288	海天味业	1,221,761.00	0.08
19	600048	保利发展	1,217,341.00	0.08
20	600809	山西汾酒	1,206,342.00	0.08

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	300750	宁德时代	2,137,264.82	0.14
2	600519	贵州茅台	1,611,850.00	0.10
3	000858	五粮液	1,265,720.00	0.08
4	600036	招商银行	1,225,256.00	0.08
5	601318	中国平安	1,121,091.00	0.07
6	000333	美的集团	981,876.00	0.06
7	300059	东方财富	726,809.00	0.05
8	601012	隆基绿能	699,323.00	0.04
9	002415	海康威视	698,016.00	0.04
10	002594	比亚迪	668,357.00	0.04
11	002475	立讯精密	614,180.00	0.04
12	601166	兴业银行	613,602.00	0.04
13	000568	泸州老窖	601,779.24	0.04
14	000651	格力电器	540,081.00	0.03
15	600900	长江电力	510,786.00	0.03
16	603259	药明康德	508,795.00	0.03
17	000001	平安银行	497,904.00	0.03
18	002714	牧原股份	470,317.00	0.03
19	002142	宁波银行	465,693.40	0.03

20	000725	京东方 A	448,700.00	0.03
----	--------	-------	------------	------

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	136,936,485.67
卖出股票收入（成交）总额	49,451,703.17

7.6 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）	3,000.22	0.00
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	3,000.22	0.00

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

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	113060	浙 22 转债	30	3,000.22	0.00

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

本基金是 ETF 联接基金，主要投资目标 ETF 基金、标的指数成份股及备选成份股，同时可以投资股指期货。

本基金投资股指期货，可以更好地应对申购和赎回，进行流动性管理。本基金尽量选择流动性好、交易活跃的股指期货合约，利用股指期货的杠杆作用，降低股票仓位频繁调整带来的交易成本和跟踪误差，力争更好地跟踪标的指数。

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，兴业银行股份有限公司、招商银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到中国银行保险监督管理委员会或其派出机构的处罚。兴业银行股份有限公司、中信证券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的处罚。兴业银行股份有限公司在报告编制日前一年内曾受到中国人民银行的处罚。

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	5,299,171.81
2	应收清算款	7,505,785.95
3	应收股利	-

4	应收利息	-
5	应收申购款	1,385,182.80
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	14,190,140.56

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
广发沪深 300ETF 联接 A	63,612	9,837.63	144,243,146.79	23.05%	481,548,126.24	76.95%
广发沪深 300ETF 联接 C	21,884	4,502.95	3,536,743.81	3.59%	95,005,760.46	96.41%
合计	85,496	8,472.14	147,779,890.60	20.40%	576,553,886.70	79.60%

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	广发沪深 300ETF 联接 A	285,377.64	0.0456%
	广发沪深 300ETF 联接 C	9,566.34	0.0097%
	合计	294,943.98	0.0407%

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、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	广发沪深 300ETF 联接 A	0
	广发沪深 300ETF 联接 C	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	广发沪深 300ETF 联接 A	0
	广发沪深 300ETF 联接 C	0
	合计	0

9 开放式基金份额变动

单位：份

项目	广发沪深 300ETF 联接 A	广发沪深 300ETF 联接 C
基金合同生效日（2008 年 12 月 30 日）基金份额总额	653,693,988.31	-
本报告期期初基金份额总额	539,068,755.22	115,342,686.12
本报告期基金总申购份额	213,880,275.97	98,730,322.63
减：本报告期基金总赎回份额	127,157,758.16	115,530,504.48
本报告期基金拆分变动份额	-	-
本报告期期末基金份额总额	625,791,273.03	98,542,504.27

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、本基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及本基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

10.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金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

本基金为联接基金，目标基金为广发沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金。本报告期内，目标基金发生了如下重大事件：

根据上海证券交易所《关于上海证券交易所 ETF 申赎业务多码合一及迁移上线切换有关事项的通知》，自 2022 年 6 月 20 日起，广发沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金取消申赎业务相关代码，投资者可通过基金的证券代码（与交易使用的证券代码相同），选择申赎相关业务类型，参与 ETF 申赎业务。详情可见本基金管理人网站（www.gffunds.com.cn）刊登的《关于旗下管理的上海证券交易所上市 ETF 实施申赎业务多码合一的公告》。

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	
光大证券	3	186,322,216.87	100.00%	173,521.86	100.00%	-
广发证券	8	5,810.00	0.00%	-	-	-
国元证券	2	-	-	-	-	-
华宝证券	1	-	-	-	-	-
南京证券	1	-	-	-	-	-
上海证券	1	-	-	-	-	-
天风证券	3	-	-	-	-	减少 1 个
西部证券	1	-	-	-	-	-
招商证券	4	-	-	-	-	-
川财证券	2	-	-	-	-	-

东方财富证券	2	-	-	-	-	-
东方证券	2	-	-	-	-	-
首创证券	1	-	-	-	-	-
信达证券	3	-	-	-	-	-
中泰证券	5	-	-	-	-	-
方正证券	5	-	-	-	-	-
国泰君安	2	-	-	-	-	-
平安证券	4	-	-	-	-	-
湘财证券	1	-	-	-	-	-
英大证券	2	-	-	-	-	-
中金公司	4	-	-	-	-	-
中山证券	1	-	-	-	-	-
中银国际	2	-	-	-	-	-
财信证券	2	-	-	-	-	-
长城证券	2	-	-	-	-	-
东海证券	1	-	-	-	-	-
国海证券	1	-	-	-	-	-
国联证券	1	-	-	-	-	-
国信证券	2	-	-	-	-	-
开源证券	1	-	-	-	-	-
世纪证券	1	-	-	-	-	-
中信证券	2	-	-	-	-	减少 2 个
中原证券	2	-	-	-	-	-
长江证券	3	-	-	-	-	-
第一创业证券	1	-	-	-	-	-
东兴证券	3	-	-	-	-	-
国都证券	1	-	-	-	-	-
华创证券	2	-	-	-	-	-
华林证券	1	-	-	-	-	-
华融证券	1	-	-	-	-	-
西南证券	2	-	-	-	-	-
新时代证券	3	-	-	-	-	-
中金财富证券	3	-	-	-	-	-
海通证券	2	-	-	-	-	-
华安证券	1	-	-	-	-	-
华福证券	2	-	-	-	-	-
华泰证券	5	-	-	-	-	-
华菁证券	2	-	-	-	-	-
华鑫证券	2	-	-	-	-	-
太平洋证券	2	-	-	-	-	-
万联证券	4	-	-	-	-	-
兴业证券	4	-	-	-	-	-
浙商证券	1	-	-	-	-	-
中信建投	4	-	-	-	-	-

东北证券	4	-	-	-	-	-
东亚前海证券	1	-	-	-	-	-
东莞证券	1	-	-	-	-	-
国金证券	1	-	-	-	-	-
国盛证券	2	-	-	-	-	-
瑞银证券	1	-	-	-	-	-
申万宏源	4	-	-	-	-	减少 2 个
中天证券	1	-	-	-	-	-
安信证券	5	-	-	-	-	-
北京高华	1	-	-	-	-	-
渤海证券	1	-	-	-	-	-
德邦证券	1	-	-	-	-	-
东吴证券	2	-	-	-	-	-
民生证券	3	-	-	-	-	-
银河证券	2	-	-	-	-	-
粤开证券	2	-	-	-	-	-

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

光大 证券	1,185,448. 78	99.83 %	-	-	-	-	647,329,4 67.10	100.00 %
广发 证券	2,000.00	0.17%	-	-	-	-	-	-
国元 证券	-	-	-	-	-	-	-	-
华宝 证券	-	-	-	-	-	-	-	-
南京 证券	-	-	-	-	-	-	-	-
上海 证券	-	-	-	-	-	-	-	-
天风 证券	-	-	-	-	-	-	-	-
西部 证券	-	-	-	-	-	-	-	-
招商 证券	-	-	-	-	-	-	-	-
川财 证券	-	-	-	-	-	-	-	-
东方 财富 证券	-	-	-	-	-	-	-	-
东方 证券	-	-	-	-	-	-	-	-
首创 证券	-	-	-	-	-	-	-	-
信达 证券	-	-	-	-	-	-	-	-
中泰 证券	-	-	-	-	-	-	-	-
方正 证券	-	-	-	-	-	-	-	-
国泰 君安	-	-	-	-	-	-	-	-
平安 证券	-	-	-	-	-	-	-	-
湘财 证券	-	-	-	-	-	-	-	-
英大 证券	-	-	-	-	-	-	-	-
中金 公司	-	-	-	-	-	-	-	-
中山	-	-	-	-	-	-	-	-

证券									
中银国际	-	-	-	-	-	-	-	-	-
财信证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
长城证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
东海证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
国海证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
国联证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
国信证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
开源证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
世纪证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中原证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
第一创业证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
东兴证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
国都证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
华创证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
华林证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
华融证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
西南证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
新时代证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中金	-	-	-	-	-	-	-	-	-

财富证券									
海通证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
华安证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
华福证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
华泰证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
华菁证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
华鑫证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
太平洋证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
万联证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
兴业证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
浙商证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中信建投	-	-	-	-	-	-	-	-	-
东北证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
东亚前海证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
东莞证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
国金证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
国盛证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
瑞银证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
申万宏源	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中天证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-
安信证券	-	-	-	-	-	-	-	-	-

北京高华	-	-	-	-	-	-	-	-
渤海证券	-	-	-	-	-	-	-	-
德邦证券	-	-	-	-	-	-	-	-
东吴证券	-	-	-	-	-	-	-	-
民生证券	-	-	-	-	-	-	-	-
银河证券	-	-	-	-	-	-	-	-
粤开证券	-	-	-	-	-	-	-	-

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

1. 广发沪深 300 指数证券投资基金基金份额持有人大会相关决议
2. 《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合同》
3. 《广发基金管理有限公司开放式基金业务规则》
4. 《广发沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金托管协议》
5. 法律意见书
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

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