

**广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金  
(LOF)  
2018 年年度报告  
2018 年 12 月 31 日**

基金管理人：广发基金管理有限公司  
基金托管人：中国工商银行股份有限公司  
报告送出日期：二〇一九年三月三十日

## §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。本年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2019 年 3 月 28 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本报告期自 2018 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 1.2 目录

|   |    |
|---|----|
| <b>§1 重要提示及目录</b>                       | 2  |
| 1.1 重要提示                                | 2  |
| <b>§2 基金简介</b>                          | 5  |
| 2.1 基金基本情况                              | 5  |
| 2.2 基金产品说明                              | 6  |
| 2.3 基金管理人和基金托管人                         | 6  |
| 2.4 信息披露方式                              | 7  |
| 2.5 其他相关资料                              | 7  |
| <b>§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况</b>          | 7  |
| 3.1 主要会计数据和财务指标                         | 7  |
| 3.2 基金净值表现                              | 9  |
| 3.3 过去三年基金的利润分配情况                       | 12 |
| <b>§4 管理人报告</b>                         | 12 |
| 4.1 基金管理人及基金经理情况                        | 12 |
| 4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明              | 15 |
| 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明                 | 15 |
| 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             | 16 |
| 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望             | 17 |
| 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况                 | 17 |
| 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明                | 18 |
| 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明                 | 19 |
| <b>§5 托管人报告</b>                         | 19 |
| 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明                  | 19 |
| 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 | 19 |
| 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见      | 19 |
| <b>§6 审计报告</b>                          | 19 |
| 6.1 审计意见                                | 20 |
| 6.2 形成审计意见的基础                           | 20 |
| 6.3 其他信息                                | 20 |
| 6.4 管理层对财务报表的责任                         | 20 |
| 6.5 注册会计师的责任                            | 21 |
| <b>§7 年度财务报表</b>                        | 22 |
| 7.1 资产负债表                               | 22 |
| 7.2 利润表                                 | 23 |
| 7.3 所有者权益(基金净值)变动表                      | 25 |
| 7.4 报表附注                                | 26 |
| <b>§8 投资组合报告</b>                        | 54 |
| 8.1 期末基金资产组合情况                          | 54 |
| 8.2 期末投资目标基金明细                          | 55 |
| 8.3 期末按行业分类的股票投资组合                      | 55 |
| 8.4 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       | 56 |
| 8.5 报告期内股票投资组合的重大变动                     | 60 |

|  |           |
|--|-----------|
| 8.6 期末按债券品种分类的债券投资组合 .....                 | 62        |
| 8.7 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 .....   | 62        |
| 8.8 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..... | 62        |
| 8.9 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..... | 62        |
| 8.10 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 .....  | 62        |
| 8.11 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明 .....            | 62        |
| 8.12 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....            | 63        |
| 8.13 投资组合报告附注.....                         | 63        |
| <b>§9 基金份额持有人信息.....</b>                   | <b>64</b> |
| 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....                | 64        |
| 9.2 期末上市基金前十名持有人 .....                     | 64        |
| 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....             | 65        |
| 9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况 .....    | 65        |
| <b>§10 开放式基金份额变动.....</b>                  | <b>65</b> |
| <b>§11 重大事件揭示.....</b>                     | <b>66</b> |
| 11.1 基金份额持有人大会决议 .....                     | 66        |
| 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动 .....     | 66        |
| 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....          | 66        |
| 11.4 基金投资策略的改变.....                        | 66        |
| 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....                | 66        |
| 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况 .....        | 66        |
| 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....               | 66        |
| 11.8 其他重大事件 .....                          | 69        |
| <b>§12 影响投资者决策的其他重要信息.....</b>             | <b>72</b> |
| 12.1 报告期内单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况 .....   | 72        |
| <b>§13 备查文件目录.....</b>                     | <b>72</b> |
| 13.1 备查文件目录.....                           | 72        |
| 13.2 存放地点.....                             | 72        |
| 13.3 查阅方式.....                             | 73        |

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|                 |                                      |                          |
|-----------------|--------------------------------------|--------------------------|
| 基金名称            | 广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金<br>(LOF) |                          |
| 基金简称            | 广发中证 500ETF 联接(LOF)                  |                          |
| 场内简称            | 广发 500L                              |                          |
| 基金主代码           | 162711                               |                          |
| 交易代码            | 162711                               |                          |
| 基金运作方式          | 上市契约型开放式                             |                          |
| 基金合同生效日         | 2009 年 11 月 26 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      | 3,238,045,004.73 份                   |                          |
| 基金合同存续期         | 不定期                                  |                          |
| 基金份额上市的证券交易所    | 深圳证券交易所                              |                          |
| 上市日期            | 2010 年 1 月 8 日                       |                          |
| 下属分级基金的基金简称     | 广发中证 500ETF 联接<br>(LOF)A             | 广发中证 500ETF 联接<br>(LOF)C |
| 下属分级基金的交易代码     | 162711                               | 002903                   |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 1,174,596,474.71 份                   | 2,063,448,530.02 份       |

#### 2.1.1 目标基金基本情况

|              |                 |
|--------------|-----------------|
| 基金名称         | 广发中证 500ETF     |
| 基金主代码        | 510510          |
| 基金运作方式       | 交易型开放式          |
| 基金合同生效日      | 2013 年 4 月 11 日 |
| 基金份额上市的证券交易所 | 上海证券交易所         |
| 上市日期         | 2013 年 5 月 24 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   | 本基金通过投资于目标 ETF，紧密跟踪业绩比较基准，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% × 中证 500 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%。    |
| 业绩比较基准 | 中证 500 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证 500 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<br>负责人 | 姓名         | 邱春杨                |
|             | 联系电话       | 020-83936666       |
|             | 电子邮箱       | qcy@gffunds.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宝华路 6号105室-49848 (集中办公区) | 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                                | 易会满             |

## 2.4 信息披露方式

|                         |   |
|-------------------------|---|
| 本基金选定的信息披露报纸名称          | 中国证券报、上海证券报、证券时报  |
| 登载基金年度报告正文的管理人互联<br>网网址 | <a href="http://www.gffunds.com.cn">http://www.gffunds.com.cn</a> |
| 基金年度报告备置地点              | 广州市海珠区琶洲大道东 1 号保利国际广场南塔 31-33 楼                                   |

## 2.5 其他相关资料

| 项目     | 名称                      | 办公地址                                |
|--------|-------------------------|-------------------------------------|
| 会计师事务所 | 安永华明会计师事务所 (特殊普<br>通合伙) | 中国 北京                               |
| 注册登记机构 | 中国证券登记结算有限责任公司          | 北京市西城区太平桥大街 17 号                    |
| 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<br>场南塔 31—33 楼 |

注：本基金的 A 类基金份额的注册登记机构为中国证券登记结算有限责任公司，C 类基金份额的注册登记机构为广发基金管理有限公司。

## §3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

| 3.1.1 期间<br>数据和指<br>标 | 2018 年           |                  | 2017 年            |                   | 2016 年            |                   |
|-----------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                       | 广发中证<br>500ETF 联 | 广发中证<br>500ETF 联 | 广发中证<br>500ETF 联接 | 广发中证<br>500ETF 联接 | 广发中证<br>500ETF 联接 | 广发中证<br>500ETF 联接 |
|                       |                  |                  |                   |                   |                   |                   |

|               | 接(LOF)A              | 接(LOF)C              | (LOF)A               | (LOF)C               | (LOF)A               | (LOF)C               |
|---------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 本期已实现收益       | -84,939,881.30       | -95,886,015.70       | 1,168,457.79         | 822,804.87           | -97,300,072.47       | -154,397.92          |
| 本期利润          | -405,738,036.50      | -358,051,531.54      | 14,173,300.30        | 26,125,354.90        | -247,922,141.60      | -7,293,249.82        |
| 加权平均基金份额本期利润  | -0.4033              | -0.2992              | 0.0140               | 0.0951               | -0.2114              | -0.0587              |
| 本期加权平均净值利润率   | -35.65%              | -34.54%              | 1.05%                | 8.84%                | -16.34%              | -5.35%               |
| 本期基金份额净值增长率   | -30.52%              | -30.67%              | 0.90%                | 0.57%                | -16.14%              | 5.89%                |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 2018 年末              |                      | 2017 年末              |                      | 2016 年末              |                      |
|               | 广发中证 500ETF 联接(LOF)A | 广发中证 500ETF 联接(LOF)C | 广发中证 500ETF 联接(LOF)A | 广发中证 500ETF 联接(LOF)C | 广发中证 500ETF 联接(LOF)A | 广发中证 500ETF 联接(LOF)C |
| 期末可供分配利润      | -91,141,895.28       | -539,933,877.48      | 305,696,596.06       | -4,321,467.13        | 336,735,519.56       | -312,608.53          |
| 期末可供分配基金份额利润  | -0.0776              | -0.2617              | 0.3276               | -0.0166              | 0.3158               | -0.0140              |
| 期末基金资产净值      | 1,083,454,579.43     | 1,523,514,652.54     | 1,238,811,562.56     | 277,935,213.93       | 1,402,950,923.49     | 23,576,285.98        |
| 期末基金份额净值      | 0.9224               | 0.7383               | 1.3276               | 1.0649               | 1.3158               | 1.0589               |
| 3.1.3 累计期末指标  | 2018 年末              |                      | 2017 年末              |                      | 2016 年末              |                      |
|               | 广发中证 500ETF 联接(LOF)A | 广发中证 500ETF 联接(LOF)C | 广发中证 500ETF 联接(LOF)A | 广发中证 500ETF 联接(LOF)C | 广发中证 500ETF 联接(LOF)A | 广发中证 500ETF 联接(LOF)C |
| 基金份额累计净值增长率   | -7.75%               | -26.17%              | 32.77%               | 6.49%                | 31.59%               | 5.89%                |

注：（1）所述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

（2）本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益。

（3）期末可供分配利润采用期末资产负债表中未分配利润与未分配利润中已实现部分的孰低数（为期末余额，不是当期发生数）。

### 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

##### 1. 广发中证 500ETF 联接(LOF)A：

| 阶段             | 份额净值增长<br>率① | 份额净值增<br>长率标准差<br>② | 业绩比较基<br>准收益率③ | 业绩比较基<br>准收益率标<br>准差④ | ①—③    | ②—④    |
|----------------|--------------|---------------------|----------------|-----------------------|--------|--------|
| 过去三个月          | -12.14%      | 1.68%               | -12.52%        | 1.74%                 | 0.38%  | -0.06% |
| 过去六个月          | -18.35%      | 1.46%               | -19.10%        | 1.50%                 | 0.75%  | -0.04% |
| 过去一年           | -30.52%      | 1.40%               | -31.64%        | 1.43%                 | 1.12%  | -0.03% |
| 过去三年           | -41.21%      | 1.39%               | -42.97%        | 1.43%                 | 1.76%  | -0.04% |
| 过去五年           | 7.68%        | 1.68%               | 8.50%          | 1.71%                 | -0.82% | -0.03% |
| 自基金合同生<br>效起至今 | -7.75%       | 1.59%               | -7.01%         | 1.63%                 | -0.74% | -0.04% |

##### 2. 广发中证 500ETF 联接(LOF)C：

| 阶段             | 份额净值增<br>长率① | 份额净值增<br>长率标准差<br>② | 业绩比较基<br>准收益率③ | 业绩比较基<br>准收益率标<br>准差④ | ①—③   | ②—④    |
|----------------|--------------|---------------------|----------------|-----------------------|-------|--------|
| 过去三个月          | -12.18%      | 1.68%               | -12.52%        | 1.74%                 | 0.34% | -0.06% |
| 过去六个月          | -18.42%      | 1.46%               | -19.10%        | 1.50%                 | 0.68% | -0.04% |
| 过去一年           | -30.67%      | 1.40%               | -31.64%        | 1.43%                 | 0.97% | -0.03% |
| 自基金合同生<br>效起至今 | -26.17%      | 1.10%               | -26.24%        | 1.14%                 | 0.07% | -0.04% |

注：（1）业绩比较基准：95% ×中证 500 指数收益率+5% ×银行活期存款利率（税后）。

（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。

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

广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金(LOF)

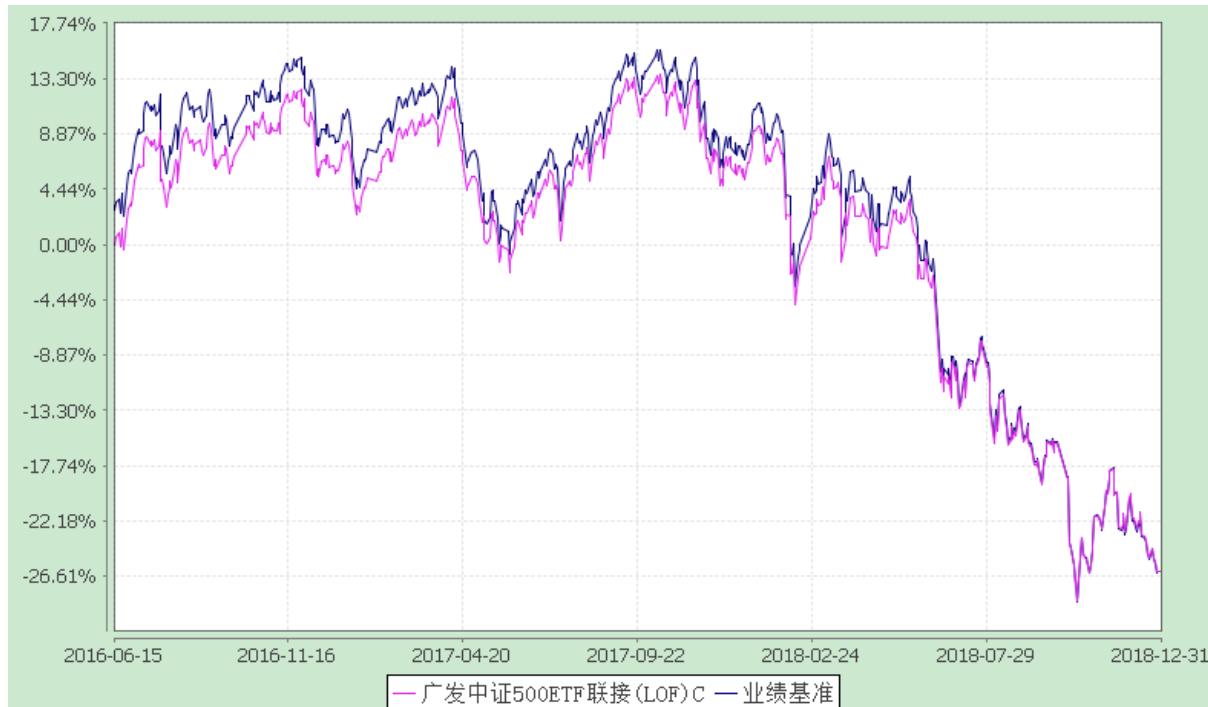
份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图

(2009 年 11 月 26 日至 2018 年 12 月 31 日)

1、广发中证 500ETF 联接(LOF)A



2、广发中证 500ETF 联接(LOF)C

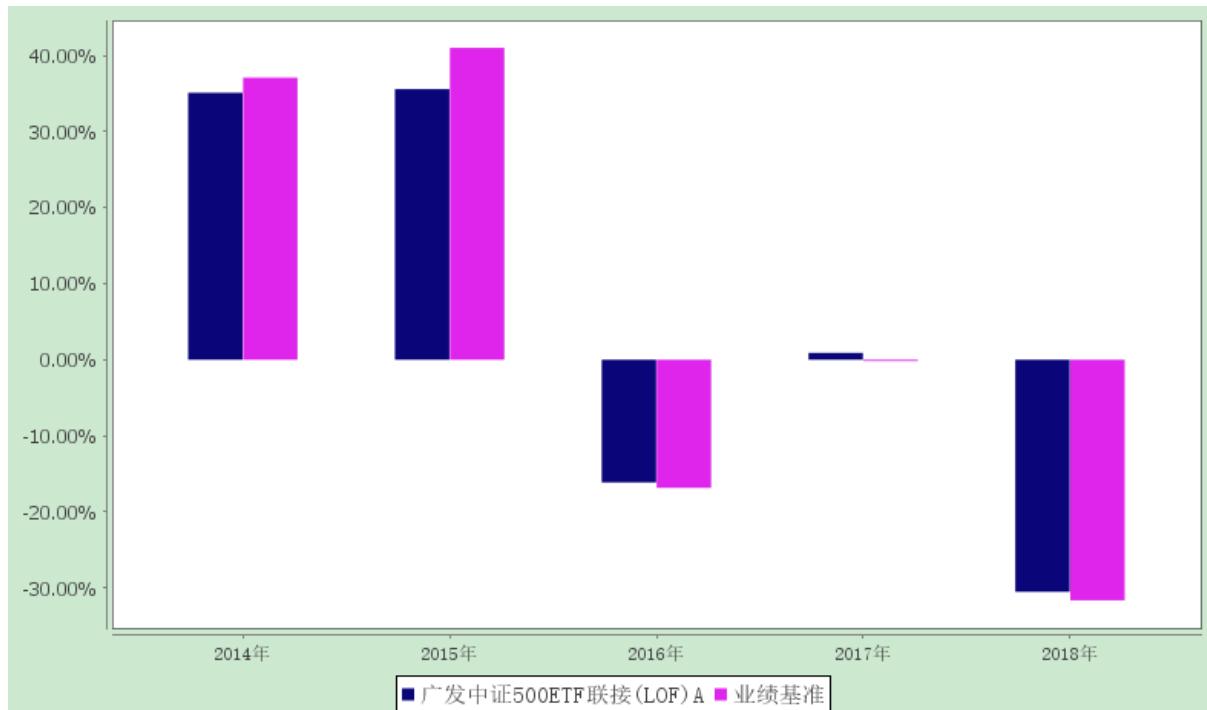


注：经 2013 年 10 月 10 日中国证监会的备案确认，本基金变更了投资范围并更名为广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金（LOF）。

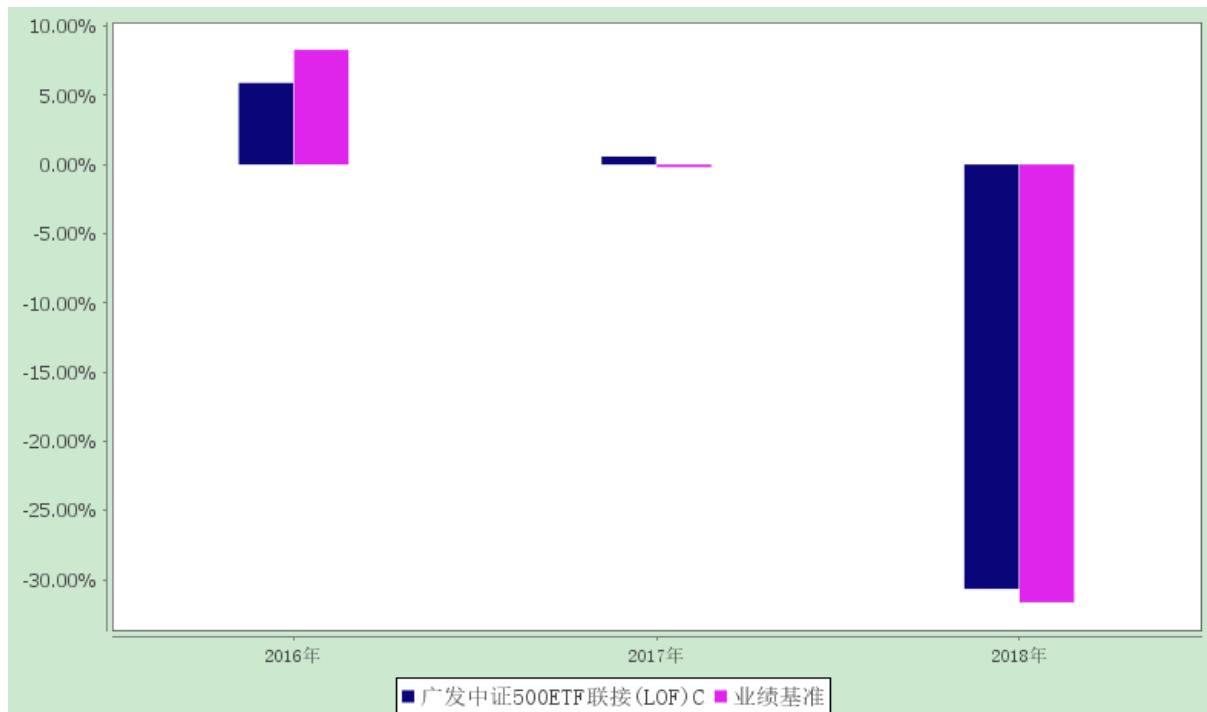
### 3.2.3 基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金(LOF)  
净值增长率与业绩比较基准收益率的对比图

#### 1、广发中证 500ETF 联接(LOF)A



#### 2、广发中证 500ETF 联接(LOF)C



注：本基金 C 类合同生效当年（2016 年）按实际存续期计算，未按自然年度折算。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

#### 1、广发中证 500ETF 联接(LOF)A:

本基金 A 类过去三年未进行利润分配。

#### 2、广发中证 500ETF 联接(LOF)C:

本基金 C 类自合同生效日（2016 年 6 月 15 日）至报告期末未进行利润分配。

## §4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理情况

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

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

本基金管理人在董事会下设合规及风险管理委员会、薪酬与资格审查委员会、战略规划委员会三个专业委员会。公司下设投资决策委员会、风险控制委员会和 31 个部门：宏观策略部、价值投资部、策略投资部、成长投资部、专户投资部、固定收益管理总部、指数投资部、量化投资部、资产配置部、国际业务部、研究发展部、产品设计部、营销管理部、机构理财部、渠道管理总部、养老金与战略业务部、北京分公司、广州分公司、上海分公司、互联网金融部、中央交易部、基金会计部、注册登记部、信息技术部、合规稽核部、金融工程与风险管理部、规划发展部、人力资源部、财务部、综合管理部、北京办事处。此外，还出资设立了瑞元资本管理有限公司、广发国际资产管理有限公司（香港子公司），参股了证通股份有限公司。

截至 2018 年 12 月 31 日，本基金管理人管理一百八十一只开放式基金，管理资产规模为 4684 亿元。同时，公司还管理着多个特定客户资产管理投资组合、社保基金投资组合和养老基金投资组合。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理的简介

| 姓名 | 职务 | 任本基金的基金经理(助) | 证券从业 | 说明 |
|----|----|--------------|------|----|
|----|----|--------------|------|----|

|    |  | 理) 期限      |      | 年限   |   |
|----|--|------------|------|------|---|
|    |  | 任职日期       | 离任日期 |      |   |
| 刘杰 | 本基金的基金经理；广发沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理；广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金的基金经理；广发沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金基金经理；广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金的基金经理；广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理；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的基金经理；广发中证养老产业指数型发起式证券投资基金基金经理；广发中证军工交易型开放式指数证券投资基金基金经理；广发中证军工交易型开放式指数 | 2014-04-01 | -    | 14 年 | 刘杰先生，工学学士，持有中国证券投资基金业从业证书。曾任广发基金管理有限公司信息技术部系统开发专员、数量投资部研究员、广发沪深 300 指数证券投资基金基金经理（自 2014 年 4 月 1 日至 2016 年 1 月 17 日）、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）。 |

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
| 证券投资基金发起式联接基金的基金经理；广发中证环保产业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；广发标普全球农业指数证券投资基金的基金经理；广发道琼斯美国石油开发与生产指数证券投资基金(QDII-LOF)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；广发美国房地产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的基金经理；广发纳斯达克 100 指数证券投资基金的基金经理；广发纳斯达克生物 |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
| 科技指数型发起式证券投资基金的基金经理；广发全球医疗保健指数证券投资基金的基金经理；指数投资部总经理助理 |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|

注：1.“任职日期”和“离职日期”指公司公告聘任或解聘日期。

2.证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套法规、《广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金(LOF)基金合同》和其他有关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益。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 公平交易制度和控制方法

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

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

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

和核实。

#### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

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

#### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

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

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

### 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

#### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

本基金业绩基准是中证 500 指数收益率  $\times$  95% + 银行活期存款利率（税后） $\times$  5%，呈现出股票型基金特征，本基金主要采用完全复制法来跟踪业绩基准。

##### （1）投资策略

作为 ETF 联接基金，本基金将继续秉承指数化被动投资策略，主要持有广发中证 500ETF 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。

##### （2）运作分析

报告期内，本基金跟踪误差来源主要是成分股调整、申购和赎回因素，本基金目前规模水平下，申购赎回因素对本基金跟踪误差的影响较小。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内，本基金 A 类份额净值增长率为 -30.52%，C 类份额净值增长率为 -30.67%，同期业绩基准收益率为 -31.64%，较好地跟踪了指数。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

2018 年整体市场表现不佳，受经济下行压力加大、中美贸易战以及股票质押风险等负面消息的影响，A 股各主要指数不断下滑。不过市场在四季度停止了持续下滑的趋势，在 2500 点左右震荡徘徊，相对而言，相关不利的因素得到了一定程度的释放，未来继续恶化的可能性也在逐渐降低。

2019 年市场与宏观经济形势密切相关，随着国内经济对内需的持续刺激，未来市场政策维稳或许有进一步加码的可能。有券商认为，目前社融增速已进入筑底阶段，预计在 2019 年 1 季度企稳，随后进入修复通道。在信用环境筑底的过程中，“向风险要收益”，或将是 2019 年市场的重要逻辑，配置天平未来可能逐步尝试转向权益类资产，未来或许可把握此类机会的出现。

此外，2018 年 4 季度以来，美股也出现了暴跌的趋势，终止了美股历史上最长的牛市，而美股相对于美国国民财富而言，尤为重要，因此特朗普政府迫于压力暂停加征新的关税，同时未来美元存在继续加息的可能和压力，也会加剧美股未来的悲观预期，未来中美贸易问题或许会因此逐步缓和，届时 A 股的压力或许能得到进一步释放。

综合而言，随着市场的筑底缓和以及地方政府参与解决股权质押风险、沪伦通开通在即、科创板以及注册制即将上线实施以及中美贸易逐步缓和等积极因素汇聚，未来市场或许将引来新一波机会。

中证 500 指数在众多指数中，属于高波动高收益指数，中长期收益存在一定优势，而在短期表现，往往被誉为“反弹急先锋”，我们认为，对于未来的市场行情，投资者若进行中短期的反弹波段操作，可关注中证 500 指数基金。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本基金管理人根据法律法规、监管规则的变化和业务发展情况，坚持从保护基金份额持有人利益出发，积极推动主动全面合规管理，持续完善内控机制，进一步加强内部风险的控制与防范，有效保障了法律法规、监管要求和各项规章制度的落实，保证了基金合同得到严格履行。

本年度主要的监察稽核工作如下：

(1) 结合《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》、《证券期货经营机构私募资产管理业务管理办法》及其配套规则、《关于进一步规范货币市场基金互联网销售、赎回相关服务的指导意见》等各项监管新规，从公司发展和业务创新需求出发对内部管理制度进行了修订、完善，进一步优化业务流程，确保各项监管要求全面落实。

(2) 积极开展形式多样的合规教育培训，提升员工整体合规意识和规范履职能力；大力推广“全员合规、合规从管理层做起、合规创造价值、合规是公司生存基础”理念，营造合规经营文化。

(3) 构建贯穿公司各业务和产品条线的合规咨询服务体系,积极参与新产品、新业务评估工作,提供合规意见和建议,保障新产品、新业务合规开展。

(4) 按照审慎经营原则,对公司内部重要规章制度、重大决策、产品和业务方案、重要法律文本、对外披露材料等进行合规性审查,严把合规质量关。

(5) 严守合规底线,强化对投资、研究、交易等关键环节实时监控,严格落实公平交易、关联交易、异常交易管控要求,严防内幕交易、利益输送、市场操纵等违法违规行为。

(6) 加强投资组合日常合规风险监测,优化升级合规风控系统,提升合规风险管理信息化、精细化水平。

(7) 不断优化完善信息披露工作机制,提升信息披露效率和质量,确保信息披露真实、准确、完整、及时。

(8) 定期组织开展内部审计、专项稽核、合规有效性评估,对公司前中后各业务环节开展自查自纠,及时排除风险隐患和漏洞,促进合规和内控管理水平的提升,保障公司稳健经营。

本基金管理人承诺将坚持诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,积极健全内部管理制度,不断提高监察稽核工作的科学性和有效性,努力防范各种风险,切实保护基金资产的安全与利益。

#### 4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

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

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

合同约定提供相关债券品种的估值数据。

#### 4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

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

### §5 托管人报告

#### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内，本基金托管人在对广发中证 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，广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金(LOF)的管理人——广发基金管理有限公司在广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金(LOF)的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上，不存在任何损害基金份额持有人利益的行为，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。本报告期内，广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金(LOF)未进行利润分配。

#### 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对广发基金管理有限公司编制和披露的广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金(LOF)2018 年年度报告中财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容进行了核查，以上内容真实、准确和完整。

### §6 审计报告

安永华明 (2019) 审字第 60873695\_G12 号

广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金 (LOF) 全体基金份额持有人：

## 6.1 审计意见

我们审计了广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金（LOF）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表和所有者权益（基金净值）变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金（LOF）的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金（LOF）2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和净值变动情况。

## 6.2 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金（LOF），并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 6.3 其他信息

广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金（LOF）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 6.4 管理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金（LOF）的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金（LOF）的财务报告过程。

## 6.5 注册会计师的责任

我们的目标是对财务报表整体是否存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金 (LOF) 持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金 (LOF) 不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

赵雅 李明明

中国 北京

2019 年 3 月 28 日

## §7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金(LOF)

报告截止日：2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 资产          | 附注号     | 本期末                     | 上年度末                    |
|-------------|---------|-------------------------|-------------------------|
|             |         | 2018 年 12 月 31 日        | 2017 年 12 月 31 日        |
| 资产：         |         | -                       | -                       |
| 银行存款        | 7.4.7.1 | 145,846,636.77          | 134,971,078.36          |
| 结算备付金       |         | 32,003,661.61           | 20,801,245.70           |
| 存出保证金       |         | 5,665,997.04            | 13,363,496.16           |
| 交易性金融资产     | 7.4.7.2 | 2,442,116,729.31        | 1,369,735,687.29        |
| 其中：股票投资     |         | 1,129,668.28            | 7,387,754.88            |
| 基金投资        |         | 2,440,987,061.03        | 1,362,347,932.41        |
| 债券投资        |         | -                       | -                       |
| 资产支持证券投资    |         | -                       | -                       |
| 贵金属投资       |         | -                       | -                       |
| 衍生金融资产      | 7.4.7.3 | -                       | -                       |
| 买入返售金融资产    | 7.4.7.4 | -                       | -                       |
| 应收证券清算款     |         | -                       | -                       |
| 应收利息        | 7.4.7.5 | 38,003.01               | 26,677.45               |
| 应收股利        |         | -                       | -                       |
| 应收申购款       |         | 2,445,392.27            | 1,481,690.82            |
| 递延所得税资产     |         | -                       | -                       |
| 其他资产        | 7.4.7.6 | 7,830.60                | 1,343,934.58            |
| <b>资产总计</b> |         | <b>2,628,124,250.61</b> | <b>1,541,723,810.36</b> |
| 负债和所有者权益    | 附注号     | 本期末                     | 上年度末                    |
|             |         | 2018 年 12 月 31 日        | 2017 年 12 月 31 日        |
| 负债：         |         | -                       | -                       |

|                   |          |                         |                         |
|-------------------|----------|-------------------------|-------------------------|
| 短期借款              |          | -                       | -                       |
| 交易性金融负债           |          | -                       | -                       |
| 衍生金融负债            | 7.4.7.3  | -                       | -                       |
| 卖出回购金融资产款         |          | -                       | -                       |
| 应付证券清算款           |          | 17,274,765.05           | 21,508,326.32           |
| 应付赎回款             |          | 2,999,810.68            | 2,513,044.07            |
| 应付管理人报酬           |          | 91,812.06               | 50,672.62               |
| 应付托管费             |          | 18,362.42               | 10,134.52               |
| 应付销售服务费           |          | 271,054.48              | 67,164.17               |
| 应付交易费用            | 7.4.7.7  | 124,137.40              | 485,445.90              |
| 应交税费              |          | -                       | -                       |
| 应付利息              |          | -                       | -                       |
| 应付利润              |          | -                       | -                       |
| 递延所得税负债           |          | -                       | -                       |
| 其他负债              | 7.4.7.8  | 375,076.55              | 342,246.27              |
| <b>负债合计</b>       |          | <b>21,155,018.64</b>    | <b>24,977,033.87</b>    |
| <b>所有者权益:</b>     |          | -                       | -                       |
| 实收基金              | 7.4.7.9  | 3,238,045,004.73        | 1,194,099,610.53        |
| 未分配利润             | 7.4.7.10 | -631,075,772.76         | 322,647,165.96          |
| <b>所有者权益合计</b>    |          | <b>2,606,969,231.97</b> | <b>1,516,746,776.49</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |          | <b>2,628,124,250.61</b> | <b>1,541,723,810.36</b> |

注：报告截止日 2018 年 12 月 31 日，广发中证 500ETF 联接(LOF)A 基金份额净值人民币 0.9224 元，基金份额总额 1,174,596,474.71 份；广发中证 500ETF 联接(LOF)C 基金份额净值人民币 0.7383 元，基金份额总额 2,063,448,530.02 份；总份额总额 3,238,045,004.73 份。

## 7.2 利润表

会计主体：广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金(LOF)

本报告期：2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项目 | 附注号 | 本期 | 上年度可比期间 |
|----|-----|----|---------|
|----|-----|----|---------|

|                       |          | 2018 年 1 月 1 日至<br>2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 1 月 1 日至<br>2017 年 12 月 31 日 |
|-----------------------|----------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>一、收入</b>           |          | <b>-758,259,404.76</b>              | <b>43,094,557.77</b>                |
| 1.利息收入                |          | 1,478,798.56                        | 914,796.87                          |
| 其中：存款利息收入             | 7.4.7.11 | 1,478,798.56                        | 914,795.42                          |
| 债券利息收入                |          | -                                   | 1.45                                |
| 资产支持证券利息收入            |          | -                                   | -                                   |
| 买入返售金融资产收入            |          | -                                   | -                                   |
| 其他利息收入                |          | -                                   | -                                   |
| 2.投资收益（损失以“-”填列）      |          | -177,385,496.18                     | 3,512,993.30                        |
| 其中：股票投资收益             | 7.4.7.12 | -9,252,736.49                       | -818,506.03                         |
| 基金投资收益                | 7.4.7.13 | -155,170,328.34                     | -10,078,824.67                      |
| 债券投资收益                | 7.4.7.14 | -                                   | 214.45                              |
| 资产支持证券投资收益            |          | -                                   | -                                   |
| 贵金属投资收益               |          | -                                   | -                                   |
| 衍生工具收益                | 7.4.7.15 | -13,217,191.15                      | 14,334,689.97                       |
| 股利收益                  | 7.4.7.16 | 254,759.80                          | 75,419.58                           |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 7.4.7.17 | -582,963,671.04                     | 38,307,392.54                       |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列）     |          | -                                   | -                                   |
| 5.其他收入（损失以“-”号填列）     | 7.4.7.18 | 610,963.90                          | 359,375.06                          |
| <b>减：二、费用</b>         |          | <b>5,530,163.28</b>                 | <b>2,795,902.57</b>                 |
| 1. 管理人报酬              |          | 1,049,727.95                        | 673,935.62                          |
| 2. 托管费                |          | 209,945.53                          | 134,787.19                          |
| 3. 销售服务费              |          | 2,590,430.80                        | 1,167,826.19                        |
| 4. 交易费用               | 7.4.7.19 | 1,227,573.12                        | 369,951.97                          |
| 5. 利息支出               |          | -                                   | -                                   |
| 其中：卖出回购金融资产支出         |          | -                                   | -                                   |
| 6. 税金及附加              |          | 6,985.99                            | -                                   |
| 7. 其他费用               | 7.4.7.20 | 445,499.89                          | 449,401.60                          |

|                     |  |                 |               |
|---------------------|--|-----------------|---------------|
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) |  | -763,789,568.04 | 40,298,655.20 |
| 减: 所得税费用            |  | -               | -             |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列)   |  | -763,789,568.04 | 40,298,655.20 |

### 7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体: 广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金(LOF)

本报告期: 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

单位: 人民币元

| 项目                                     | 本期                               |                 |                   |
|--|----------------------------------|-----------------|-------------------|
|  | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 |                 |                   |
|  | 实收基金                             | 未分配利润           | 所有者权益合计           |
| 一、期初所有者权益(基金净值)                        | 1,194,099,610.53                 | 322,647,165.96  | 1,516,746,776.49  |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)               | -                                | -763,789,568.04 | -763,789,568.04   |
| 三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以“-”号填列)      | 2,043,945,394.20                 | -189,933,370.68 | 1,854,012,023.52  |
| 其中: 1.基金申购款                            | 4,379,735,205.56                 | -264,367,150.19 | 4,115,368,055.37  |
| 2.基金赎回款                                | -2,335,789,811.36                | 74,433,779.51   | -2,261,356,031.85 |
| 四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列) | -                                | -               | -                 |
| 五、期末所有者权益(基金净值)                        | 3,238,045,004.73                 | -631,075,772.76 | 2,606,969,231.97  |
| 项目                                     | 上年度可比期间                          |                 |                   |

|  | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日 |                 |                   |
|--|----------------------------------|-----------------|-------------------|
|  | 实收基金                             | 未分配利润           | 所有者权益合计           |
| 一、期初所有者权益(基金净值)                        | 1,088,479,674.81                 | 338,047,534.66  | 1,426,527,209.47  |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)               | -                                | 40,298,655.20   | 40,298,655.20     |
| 三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数<br>(净值减少以“-”号填列)  | 105,619,935.72                   | -55,699,023.90  | 49,920,911.82     |
| 其中：1.基金申购款                             | 1,168,688,801.60                 | 106,285,717.63  | 1,274,974,519.23  |
| 2.基金赎回款                                | -1,063,068,865.88                | -161,984,741.53 | -1,225,053,607.41 |
| 四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以“-”号填列) | -                                | -               | -                 |
| 五、期末所有者权益(基金净值)                        | 1,194,099,610.53                 | 322,647,165.96  | 1,516,746,776.49  |

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告页码(序号)从 7.1 至 7.4, 财务报表由下列负责人签署:

基金管理人负责人: 孙树明, 主管会计工作负责人: 窦刚, 会计机构负责人: 张晓章

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金(LOF)(原名为广发中证 500 指数证券投资基金(LOF),以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(“中国证监会”)证监许可[2009]982 号文核准,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《广发中证 500 指数证券投资基金基金合同》(后更名

为《广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金（LOF）基金合同》，以下简称“基金合同”）发起，于 2009 年 11 月 26 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，并于 2009 年 11 月 26 日获得确认。

本基金募集期为 2009 年 10 月 22 日至 2009 年 11 月 20 日，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 8,635,797,223.98 元，有效认购户数为 107,956 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 634,322.52 元，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。基金合同于 2009 年 11 月 26 日生效，基金合同生效日的基金份额总额为 8,635,797,223.98 份。

根据本基金的管理人于 2013 年 10 月 11 日发布的《关于广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)基金份额持有人大会决议生效公告》，本基金变更为广发中证 500ETF 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，并相应地对基金合同中有关本基金的名称、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。《广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)基金合同》修订为《广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金（LOF）基金合同》，原《广发中证 500 指数证券投资基金（LOF）基金合同》同日起失效。

本基金于 2016 年 6 月 15 日起，经基金管理人与基金托管人协商一致，并报中国证监会备案，在原有份额的基础上增设场外 C 类基金份额，原份额转为 A 类基金份额。A 类基金份额注册登记业务办理机构为中国证券登记结算有限责任，在投资者认购/申购基金时收取认购/申购费用，而不计提销售服务费；C 类基金份额注册登记业务办理机构为广发基金管理有限公司，在投资者认购、申购基金份额时不收取认购、申购费用，而是从本类别基金资产中计提销售服务费。本基金 A 类基金份额的申购与赎回包括场外和场内两种方式。本基金 C 类基金份额在场外申购和赎回。两类基金份额分别设置代码，并分别计算基金份额净值。两类份额之间不得相互转换。

本基金于 2016 年 6 月 15 日起增设场外 C 类基金份额，原份额转为 A 类份额。

本基金的财务报表于 2019 年 3 月 28 日已经本基金的基金管理人及基金托管人批准报出。

#### 7.4.2 会计报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表的编制符合企业会计准则和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定的要求，真实、完整地反映了本基金 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和基金净值变动情况。

#### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

##### 7.4.4.1 会计年度

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

##### 7.4.4.2 记账本位币

本基金以人民币为记账本位币。

##### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

金融工具是指形成一个单位的金融资产（负债），并形成其他单位的金融负债（资产）或权益工具的合同。

###### （1）金融资产分类

金融资产应当在初始确认时划分以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项，以及可供出售金融资产。本基金根据持有意图和能力，将持有的基金投资、股票投资、债券投资和衍生工具（主要系权证投资）于初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；其他金融资产划分为贷款和应收款项。

###### （2）金融负债分类

金融负债应当在初始确认时划分以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两类。本基金目前持有的金融负债划分为其他金融负债。

##### 7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

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。

基金初始确认金融资产或金融负债，应当按照取得时的公允价值作为初始确认金额。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的股票投资、债券投资等，以及不作为有效套期工具的衍生金融工具，相关的交易费用在发生时计入当期损益。对于本基金的其他金融资产和其他金融负债，相关交易费用在发生时计入初始确认金额。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，应当确认为当期收益。每日，本基金将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。对于本基金的其他金融资产和其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，其中包括同时结转的公允价值变动收益。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止，或该金融资产已转移，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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

金融资产转移，是指本基金将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。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；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。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的金融工具按如下原则确定公允价值并进行估值：

（1）存在活跃市场且能够获取相同资产或负债报价的金融工具，按其估值日不加调整的报价确定公允价值；估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，对报价进行调整，确定公允价值。

与上述投资品种相同，但具有不同特征的，以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不将该限制作为特征考虑。基金管理人不考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价；

（2）不存在活跃市场的金融工具，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术确定公允价值时，优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值；

（3）如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映金融工具公允价值的，基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的方法估值。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

#### 7.4.4.7 实收基金

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

#### 7.4.4.8 损益平准金

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

#### 7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

(1) 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) 债券利息收入按债券票面价值与票面利率或债券发行价计算的金额扣除应由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认，在债券实际持有期内逐日计提；

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

(4) 买入返售金融资产收入，按融出资金应付或实际支付的总额及实际利率（当实际利率与合同利率差异较小时，也可以用合同利率），在回购期内逐日计提；

(5) 股票投资收益/（损失）于卖出股票成交日确认，并按卖出股票成交金额与其成本的差额入账；

(6) 债券投资收益/（损失）

卖出交易所上市债券：于成交日确认债券投资收益/（损失），并按成交金额与其成本、应收利息的差额入账；

卖出银行间同业市场交易债券：于成交日确认债券投资收益/（损失），并按成交总额与其成本、应收利息的差额入账；

（7）衍生工具投资收益/（损失）于卖出权证成交日确认，并按卖出权证成交金额与其成本的差额入账；

（8）股利收益于除息日确认，并按上市公司宣告的分红派息比例计算的金额扣除应由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额入账；

（9）公允价值变动收益/（损失）系本基金持有的采用公允价值模式计量的交易性金融资产、交易性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；

（10）其他收入在主要风险和报酬已经转移给对方，经济利益很可能流入且金额可以可靠计量的时候确认。

#### 7.4.4.10 费用的确认和计量

针对基金合同约定费率和计算方法的费用，本基金在费用涵盖期间按合同约定进行确认。其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的按直线法近似计算。

#### 7.4.4.11 基金的收益分配政策

1.在符合有关基金分红条件的前提下，本基金每年收益分配次数最多为 6 次，每次分配比例不低于基金收益分配基准日可供分配利润的 10%；

2.本基金收益分配方式分两种：现金分红与红利再投资。场外投资者可选择现金分红或将现金红利按除权日的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资，若投资者不选择，本基金默认的收益分配方式是现金分红；场内投资者的收益分配方式为现金分红，具体权益分配程序等有关事项遵循深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司的相关规定；

3.基金收益分配后基金份额净值不能低于面值，即：基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后，不能低于面值；

4.由于本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，而 C 类基金份额收取销售服务费，各基金份额类别对应的可分配收益将有所不同。本基金同一类别的本基金每一基金份额享有同等分配权；

5.深圳证券交易所或中国证券登记结算有限责任公司对 A 类基金份额的场内份额收益分配另有规定的，从其规定；

6.法律法规或监管机关另有规定的，从其规定。

#### 7.4.4.12 分部报告

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

#### 7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 7.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金在本报告期间无需说明的重大会计政策变更。

##### 7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期间无需说明的重大会计估计变更。

##### 7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无需说明的重大会计差错更正。

#### 7.4.6 税项

##### (1) 印花税

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。

### 7.4.7 重要财务报表项目的说明

#### 7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

| 项目             | 本期末              | 上年度末             |
|----------------|------------------|------------------|
|                | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
| 活期存款           | 145,846,636.77   | 134,971,078.36   |
| 定期存款           | -                | -                |
| 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           | -                | -                |
| 合计             | 145,846,636.77   | 134,971,078.36   |

#### 7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

| 项目            | 本期末              |                  |                 |
|---------------|------------------|------------------|-----------------|
|               | 2018 年 12 月 31 日 | 成本               | 公允价值            |
| 股票            | 1,251,151.76     | 1,129,668.28     | -121,483.48     |
| 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            | 3,037,365,133.39 | 2,440,987,061.03 | -596,378,072.36 |
| 其他            | -                | -                | -               |
| 合计            | 3,038,616,285.15 | 2,442,116,729.31 | -596,499,555.84 |
| 项目            | 上年度末             |                  |                 |

|                   |       | 2017 年 12 月 31 日 |                  |                |
|-------------------|-------|------------------|------------------|----------------|
|                   |       | 成本               | 公允价值             | 公允价值变动         |
| 股票                |       | 7,361,154.77     | 7,387,754.88     | 26,600.11      |
| 贵金属投资-金交所黄<br>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                |       | 1,378,239,715.74 | 1,362,347,932.41 | -15,891,783.33 |
| 其他                |       | -                | -                | -              |
| 合计                |       | 1,385,600,870.51 | 1,369,735,687.29 | -15,865,183.22 |

#### 7.4.7.3 衍生金融资产/负债

单位：人民币元

| 项目        |               | 本期末              |      |      |    |
|-----------|---------------|------------------|------|------|----|
|           |               | 2018 年 12 月 31 日 |      | 公允价值 |    |
| 合同/名义     | 金额            | 资产               | 负债   | 备注   |    |
| 利率衍生工具    | -             | -                | -    | -    |    |
| 货币衍生工具    | -             | -                | -    | -    |    |
| 权益衍生工具    | 34,224,268.39 | -                | -    | -    |    |
| 其中：股指期货投资 | 34,224,268.39 | -                | -    | -    |    |
| 其他衍生工具    | -             | -                | -    | -    |    |
| 合计        | 34,224,268.39 | -                | -    | -    |    |
| 项目        |               | 上年度末             |      |      |    |
|           |               | 2017 年 12 月 31 日 |      |      |    |
|           |               | 合同/名义            | 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    | 61,396,169.97 | - | - | - |
| 其中：股指期货投资 | 61,396,169.97 | - | - | - |
| 其他衍生工具    | -             | - | - | - |
| 合计        | 61,396,169.97 | - | - | - |

期货投资采用当日无负债结算制度，相关价值已包含在结算备付金中，本基金本报告期末具体投资情况详见下表（买入持仓量以正数表示，卖出持仓量以负数表示）：

单位：人民币元

| 代码         | 名称     | 持仓量(买/卖)<br>(单位：手) | 合约市值          | 公允价值变动        |
|------------|--------|--------------------|---------------|---------------|
| IC1901     | IC1901 | 40.00              | 33,048,000.00 | -1,176,268.39 |
| 总额合计       | -      | -                  | 33,048,000.00 | -1,176,268.39 |
| 减：可抵销期货暂收款 | -      | -                  | -             | -1,176,268.39 |
| 股指期货投资净额   | -      | -                  | -             | -             |

#### 7.4.7.4 买入返售金融资产

本基金本报告期末及上年度末无买入返售金融资产。

#### 7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

| 项目         | 本期末              |           | 上年度末             |           |
|------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
|            | 2018 年 12 月 31 日 |           | 2017 年 12 月 31 日 |           |
| 应收活期存款利息   |                  | 31,527.69 |                  | 22,557.46 |
| 应收定期存款利息   |                  | -         |                  | -         |
| 应收其他存款利息   |                  | 170.20    |                  | 102.70    |
| 应收结算备付金利息  |                  | 6,305.12  |                  | 4,017.29  |
| 应收债券利息     |                  | -         |                  | -         |
| 应收资产支持证券利息 |                  | -         |                  | -         |
| 应收买入返售证券利息 |                  | -         |                  | -         |
| 应收申购款利息    |                  | -         |                  | -         |

|            |           |           |
|------------|-----------|-----------|
| 应收黄金合约拆借孳息 | -         | -         |
| 其他         | -         | -         |
| 合计         | 38,003.01 | 26,677.45 |

#### 7.4.7.6 其他资产

单位：人民币元

| 项目    | 本期末              | 上年度末             |
|-------|------------------|------------------|
|       | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
| 其他应收款 | -                | -                |
| 待摊费用  | -                | -                |
| 可收退补款 | 7,830.60         | 815,852.15       |
| 应收退补款 | -                | 528,082.43       |
| 合计    | 7,830.60         | 1,343,934.58     |

#### 7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

| 项目          | 本期末              | 上年度末             |
|-------------|------------------|------------------|
|             | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
| 交易所市场应付交易费用 | 124,137.40       | 485,445.90       |
| 银行间市场应付交易费用 | -                | -                |
| 合计          | 124,137.40       | 485,445.90       |

#### 7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

| 项目          | 本期末              | 上年度末             |
|-------------|------------------|------------------|
|             | 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 12 月 31 日 |
| 应付券商交易单元保证金 | -                | -                |
| 应付赎回费       | 1,076.55         | 2,246.27         |
| 预提费用        | 374,000.00       | 340,000.00       |
| 合计          | 375,076.55       | 342,246.27       |

#### 7.4.7.9 实收基金

## 广发中证 500ETF 联接(LOF)A

金额单位：人民币元

| 项目             | 本期               |                  |
|----------------|------------------|------------------|
|                | 基金份额 (份)         | 账面金额             |
| 上年度末           | 933,114,966.50   | 933,114,966.50   |
| 本期申购           | 410,520,992.18   | 410,520,992.18   |
| 本期赎回 (以“-”号填列) | -169,039,483.97  | -169,039,483.97  |
| 本期末            | 1,174,596,474.71 | 1,174,596,474.71 |

## 广发中证 500ETF 联接(LOF)C

金额单位：人民币元

| 项目             | 本期                |                   |
|----------------|-------------------|-------------------|
|                | 基金份额 (份)          | 账面金额              |
| 上年度末           | 260,984,644.03    | 260,984,644.03    |
| 本期申购           | 3,969,214,213.38  | 3,969,214,213.38  |
| 本期赎回 (以“-”号填列) | -2,166,750,327.39 | -2,166,750,327.39 |
| 本期末            | 2,063,448,530.02  | 2,063,448,530.02  |

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。

## 7.4.7.10 未分配利润

## 广发中证 500ETF 联接(LOF)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           | 981,599,572.10  | -675,902,976.04 | 305,696,596.06  |
| 本期利润           | -84,939,881.30  | -320,798,155.20 | -405,738,036.50 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | 243,599,021.91  | -234,699,476.75 | 8,899,545.16    |
| 其中：基金申购款       | 417,899,905.60  | -375,412,385.52 | 42,487,520.08   |
| 基金赎回款          | -174,300,883.69 | 140,712,908.77  | -33,587,974.92  |
| 本期已分配利润        | -               | -               | -               |

|     |                  |                   |                |
|-----|------------------|-------------------|----------------|
| 本期末 | 1,140,258,712.71 | -1,231,400,607.99 | -91,141,895.28 |
|-----|------------------|-------------------|----------------|

## 广发中证 500ETF 联接(LOF)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           | -4,321,467.13   | 21,272,037.03   | 16,950,569.90   |
| 本期利润           | -95,886,015.70  | -262,165,515.84 | -358,051,531.54 |
| 本期基金份额交易产生的变动数 | -72,290,440.05  | -126,542,475.79 | -198,832,915.84 |
| 其中：基金申购款       | -149,457,740.14 | -157,396,930.13 | -306,854,670.27 |
| 基金赎回款          | 77,167,300.09   | 30,854,454.34   | 108,021,754.43  |
| 本期已分配利润        | -               | -               | -               |
| 本期末            | -172,497,922.88 | -367,435,954.60 | -539,933,877.48 |

## 7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

| 项目        | 本期                               | 上年度可比期间                          |
|-----------|----------------------------------|----------------------------------|
|           | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日 |
| 活期存款利息收入  | 1,288,542.79                     | 659,324.43                       |
| 定期存款利息收入  | -                                | -                                |
| 其他存款利息收入  | 5,612.18                         | 3,330.44                         |
| 结算备付金利息收入 | 182,402.94                       | 251,650.61                       |
| 其他        | 2,240.65                         | 489.94                           |
| 合计        | 1,478,798.56                     | 914,795.42                       |

## 7.4.7.12 股票投资收益

## 7.4.7.12.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

| 项目 | 本期                               | 上年度可比期间                |
|----|----------------------------------|------------------------|
|    | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 |
|    |                                  |                        |

|                  |               | 12 月 31 日     |
|------------------|---------------|---------------|
| 股票投资收益——买卖股票差价收入 | -1,202,764.82 | 542,042.29    |
| 股票投资收益——赎回差价收入   | -             | -             |
| 股票投资收益——申购差价收入   | -8,049,971.67 | -1,360,548.32 |
| 合计               | -9,252,736.49 | -818,506.03   |

#### 7.4.7.12.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

| 项目          | 本期                               | 上年度可比期间                          |
|-------------|----------------------------------|----------------------------------|
|             | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日 |
| 卖出股票成交总额    | 126,066,559.87                   | 39,480,798.60                    |
| 减： 卖出股票成本总额 | 127,269,324.69                   | 38,938,756.31                    |
| 买卖股票差价收入    | -1,202,764.82                    | 542,042.29                       |

#### 7.4.7.12.3 股票投资收益——申购差价收入

单位：人民币元

| 项目           | 本期                               | 上年度可比期间                          |
|--------------|----------------------------------|----------------------------------|
|              | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日 |
| 申购基金份额总额     | 1,798,566,200.00                 | 507,633,400.00                   |
| 减： 现金支付申购款总额 | 1,078,696,909.70                 | 286,417,990.81                   |
| 减： 申购股票成本总额  | 727,919,261.97                   | 222,575,957.51                   |
| 申购差价收入       | -8,049,971.67                    | -1,360,548.32                    |

#### 7.4.7.13 基金投资收益

单位：人民币元

| 项目             | 本期                               | 上年度可比期间                          |
|----------------|----------------------------------|----------------------------------|
|                | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日 |
| 卖出/赎回基金成交总额    | 1,383,433,390.47                 | 789,241,356.23                   |
| 减： 卖出/赎回基金成本总额 | 1,538,603,718.81                 | 799,320,180.90                   |
| 基金投资收益         | -155,170,328.34                  | -10,078,824.67                   |

#### 7.4.7.14 债券投资收益

单位：人民币元

| 项目 | 本期 | 上年度可比期间 |
|----|----|---------|
|    |    |         |

|                         | 2018年1月1日至2018年12月<br>31日 | 2017年1月1日至2017年12月<br>31日 |
|-------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额   | -                         | 2,215.90                  |
| 减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额 | -                         | 2,000.00                  |
| 减：应收利息总额                | -                         | 1.45                      |
| 买卖债券差价收入                | -                         | 214.45                    |

#### 7.4.7.15 衍生工具收益

单位：人民币元

| 项目       | 本期<br>2018年1月1日至2018年12月31日 | 上年度可比期间<br>2017年1月1日至2017年12月31日 |
|----------|-----------------------------|----------------------------------|
| 股指期货投资收益 | -13,217,191.15              | 14,334,689.97                    |

#### 7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

| 项目          | 本期<br>2018年1月1日至2018年12月31日 | 上年度可比期间<br>2017年1月1日至2017年12月31日 |
|-------------|-----------------------------|----------------------------------|
| 股票投资产生的股利收益 | 254,759.80                  | 75,419.58                        |
| 基金投资产生的股利收益 | -                           | -                                |
| 合计          | 254,759.80                  | 75,419.58                        |

#### 7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

| 项目名称       | 本期<br>2018年1月1日至2018年12月31日 | 上年度可比期间<br>2017年1月1日至2017年12月31日 |
|------------|-----------------------------|----------------------------------|
| 1.交易性金融资产  | -580,634,372.62             | 37,148,962.51                    |
| ——股票投资     | -148,083.59                 | 512,081.87                       |
| ——债券投资     | -                           | -                                |
| ——资产支持证券投资 | -                           | -                                |
| ——基金投资     | -580,486,289.03             | 36,636,880.64                    |
| ——贵金属投资    | -                           | -                                |

|                         |                 |               |
|-------------------------|-----------------|---------------|
| ——其他                    | -               | -             |
| 2.衍生工具                  | -2,329,298.42   | 1,158,430.03  |
| ——权证投资                  | -               | -             |
| ——股指期货投资                | -2,329,298.42   | 1,158,430.03  |
| 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                      | -582,963,671.04 | 38,307,392.54 |

#### 7.4.7.18 其他收入

单位: 人民币元

| 项目      | 本期                    | 上年度可比期间               |
|---------|-----------------------|-----------------------|
|         | 2018年1月1日至2018年12月31日 | 2017年1月1日至2017年12月31日 |
| 基金赎回费收入 | 417,117.17            | 220,662.27            |
| 基金转换费收入 | 193,846.73            | 138,712.79            |
| 合计      | 610,963.90            | 359,375.06            |

#### 7.4.7.19 交易费用

| 项目        | 本期                    | 上年度可比期间               |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
|           | 2018年1月1日至2018年12月31日 | 2017年1月1日至2017年12月31日 |
| 交易所市场交易费用 | 998,545.13            | 270,958.57            |
| 银行间市场交易费用 | -                     | -                     |
| 交易基金产生的费用 | 167,241.15            | 60,739.04             |
| 其中: 申购费   | 46,908.79             | 11,538.08             |
| 赎回费       | 5,004.55              | -                     |
| 其他费用      | 115,327.81            | 49,200.96             |
| 期货交易费用    | 61,786.84             | 38,254.36             |
| 合计        | 1,227,573.12          | 369,951.97            |

#### 7.4.7.20 其他费用

单位: 人民币元

| 项目 | 本期 | 上年度可比期间 |
|----|----|---------|
|    |    |         |

|       | 2018年1月1日至2018年12月<br>31日 | 2017年1月1日至2017年12月31日 |
|-------|---------------------------|-----------------------|
| 审计费用  | 74,000.00                 | 80,000.00             |
| 信息披露费 | 300,000.00                | 300,000.00            |
| 银行汇划费 | 11,499.89                 | 9,401.60              |
| 上市费   | 60,000.00                 | 60,000.00             |
| 合计    | 445,499.89                | 449,401.60            |

#### 7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 7.4.8.1 或有事项

截至资产负债表日，本基金无需要披露的或有事项。

##### 7.4.8.2 资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本基金无需要披露的资产负债表日后事项。

#### 7.4.9 关联方关系

| 关联方名称   | 与本基金的关系                        |
|---|--------------------------------|
| 中国工商银行股份有限公司  | 基金托管人、代销机构                     |
| 广发基金管理有限公司  | 基金发起人、基金管理人、注册登记与<br>过户机构、直销机构 |
| 广发证券股份有限公司  | 基金管理人母公司、代销机构                  |
| 深圳市前海香江金融控股集团有限公司   | 基金管理人股东                        |
| 烽火通信科技股份有限公司  | 基金管理人股东                        |
| 康美药业股份有限公司  | 基金管理人股东                        |
| 广州科技金融创新投资控股有限公司  | 基金管理人股东                        |
| GF International Investment Management Limited(广发国<br>际资产管理有限公司)            | 基金管理人全资子公司                     |
| 广发中证 500 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                   |
| 瑞元资本管理有限公司  | 基金管理人控股子公司                     |
| 广发期货有限公司  | 与基金管理人受同一控制                    |
| 珠海瑞元祥和股权投资基金合伙企业(有限合伙)  | 本公司控股子公司的控股子公司                 |
| GF International Asset Management (UK) Company<br>Limited(广发国际资产管理(英国)有限公司) | 本公司全资子公司的全资子公司                 |
| 广发纳正(上海)资产管理有限公司  | 本公司全资子公司的全资子公司                 |

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

##### 7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

#### 7.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

##### 7.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称      | 本期                    |              | 上年度可比期间               |              |
|------------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
|            | 2018年1月1日至2018年12月31日 | 占当期股票成交总额的比例 | 2017年1月1日至2017年12月31日 | 占当期股票成交总额的比例 |
| 广发证券股份有限公司 | 752,791,399.04        | 85.51%       | -                     | -            |

##### 7.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期内及上年度可比期间内无通过关联方交易单元进行的权证交易。

##### 7.4.10.1.3 应支付关联方的佣金

金额单位：人民币元

| 关联方名称      | 本期                    |          |              |         |
|------------|-----------------------|----------|--------------|---------|
|            | 2018年1月1日至2018年12月31日 |          |              |         |
| 当期佣金       | 占当期佣金总量的比例            | 期末应付佣金余额 | 占期末应付佣金总额的比例 |         |
| 广发证券股份有限公司 | 701,077.55            | 88.26%   | 124,137.40   | 100.00% |
| 上年度可比期间    |                       |          |              |         |
| 当期佣金       | 占当期佣金总量的比例            | 期末应付佣金余额 | 占期末应付佣金总额的比例 |         |
| 广发证券股份有限公司 | -                     | -        | -            | -       |

- 注：1、股票交易佣金的计提标准：支付佣金=股票成交金额×佣金比例-证管费-经手费-结算风险金（含债券交易）；
- 2、本基金与关联方交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立；
- 3、本基金对该类交易的佣金的计算方式是按合同约定的佣金率计算。该类佣金协议的服务范围

还包括佣金收取方为本基金提供的证券投资研究成果和市场信息服务。

#### 7.4.10.2 关联方报酬

##### 7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目              | 本期                    | 上年度可比期间               |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|
|                 | 2018年1月1日至2018年12月31日 | 2017年1月1日至2017年12月31日 |
| 当期发生的基金应支付的管理费  | 1,049,727.95          | 673,935.62            |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 1,393,324.57          | 1,404,873.49          |

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。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。

##### 7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目             | 本期                    | 上年度可比期间               |
|----------------|-----------------------|-----------------------|
|                | 2018年1月1日至2018年12月31日 | 2017年1月1日至2017年12月31日 |
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 209,945.53            | 134,787.19            |

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% 年费率计提。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。

#### 7.4.10.2.3 销售服务费

单位: 人民币元

| 获得销售服务费的各<br>关联方名称 | 本期<br>2018年1月1日至2018年12月31日      |                      |              |
|--------------------|----------------------------------|----------------------|--------------|
|                    | 当期发生的基金应支付的销售服务费                 |                      |              |
|                    | 广发中证 500ETF 联接<br>(LOF)A         | 广发中证 500ETF 联接(LOF)C | 合计           |
| 广发证券股份有限公<br>司     | -                                | 2,223.82             | 2,223.82     |
| 广发基金管理有限公<br>司     | -                                | 2,371,278.44         | 2,371,278.44 |
| 合计                 | -                                | 2,373,502.26         | 2,373,502.26 |
| 获得销售服务费的各<br>关联方名称 | 上年度可比期间<br>2017年1月1日至2017年12月31日 |                      |              |
|                    | 当期发生的基金应支付的销售服务费                 |                      |              |
|                    | 广发中证500ETF联接<br>(LOF)A           | 广发中证500ETF联接(LOF)C   | 合计           |
| 广发证券股份有限公<br>司     | -                                | 536.27               | 536.27       |
| 广发基金管理有限公<br>司     | -                                | 1,107,569.09         | 1,107,569.09 |
| 合计                 | -                                | 1,108,105.36         | 1,108,105.36 |

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 0.20% (2018 年 5 月 16 日以前: 0.40%) 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, 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

付指令，经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划出，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等。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。

#### 7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

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

#### 7.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

##### 7.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位：份

| 项目                  | 本期                    |                    | 上年度可比期间               |   |
|---------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|---|
|                     | 2018年1月1日至2018年12月31日 |                    | 2017年1月1日至2017年12月31日 |   |
| 广发中证500ETF 联接(LOF)A | 广发中证500ETF联接(LOF)C    | 广发中证500ETF联接(LOF)A | 广发中证500ETF联接(LOF)C    |   |
| 报告期初持有的基金份额         | 32,422,670.38         | -                  | 99,308,776.44         | - |
| 报告期内申购/买入总份额        | -                     | -                  | -                     | - |
| 报告期内因拆分变动份额         | -                     | -                  | -                     | - |
| 减：报告期内赎回/卖出总份额      | -                     | -                  | 66,886,106.06         | - |
| 报告期末持有的基金份额         | 32,422,670.38         | -                  | 32,422,670.38         | - |
| 报告期末持有的基金份额占基金总份额比例 | 2.76%                 | -                  | 3.47%                 | - |

注：基金管理人上年度可比期间内持有本基金份额变动的相关费用按基金合同及更新的招募说明书的有关规定支付。

##### 7.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

## 广发中证 500ETF 联接(LOF)A

本报告期末及上年度末无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况。

## 广发中证 500ETF 联接(LOF)C

本报告期末及上年度末无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况。

## 7.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

| 关联方名称        | 本期                    |              | 上年度可比期间               |            |
|--------------|-----------------------|--------------|-----------------------|------------|
|              | 2018年1月1日至2018年12月31日 |              | 2017年1月1日至2017年12月31日 |            |
|              | 期末余额                  | 当期利息收入       | 期末余额                  | 当期利息收入     |
| 中国工商银行股份有限公司 | 145,846,636.77        | 1,288,542.79 | 134,971,078.36        | 659,324.43 |

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。

## 7.4.10.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内及上年度可比期间内无在承销期内参与关联方承销的证券。

## 7.4.10.7 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期末持有 2,064,958,177.00 份目标 ETF 基金广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金份额，占其总份额的比例为 73.93%。

## 7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

## 7.4.12 期末（2018 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

## 7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

截至本报告期末 2018 年 12 月 31 日止，本基金无因认购新发/增发证券而持有的流通受限证券。

## 7.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

| 股票 | 股票 | 停牌 | 停牌 | 期末估 | 复牌 | 复牌 | 数量 | 期末 | 期末 | 备注 |
|----|----|----|----|-----|----|----|----|----|----|----|
|    |    |    |    |     |    |    |    |    |    |    |

| 代码     | 名称     | 日期         | 原因     | 值单价   | 日期 | 开<br>盘单<br>价 | (单位: 股)  | 成本总额      | 估值总额      |   |
|--------|--------|------------|--------|-------|----|--------------|----------|-----------|-----------|---|
| 000693 | *ST 华泽 | 2018-05-02 | 重大事项停牌 | 0.00  | -  | -            | 1,500.00 | 21,024.00 | 0.00      | - |
| 600270 | 外运发展   | 2018-12-13 | 重大事项停牌 | 20.99 | -  | -            | 3,000.00 | 65,045.00 | 62,970.00 | - |

#### 7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

##### 7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2018 年 12 月 31 日止, 本基金无从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款, 无抵押债券。

##### 7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2018 年 12 月 31 日止, 本基金无从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款, 无抵押债券。

#### 7.4.13 金融工具风险及管理

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

##### 7.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金管理人奉行全面风险管理的理念, 在董事会下设立合规及风险管理委员会, 负责制定风险管理的宏观政策, 审议通过风险控制的总体措施等; 在管理层层面设立风险控制委员会, 讨论和制定公司日常经营过程中风险防范和控制措施; 在业务操作层面风险管理职责主要由合规稽核部、金融工程与风险管理部负责, 协调并与各部门合作完成运作风险管理以及进行投资风险分析与绩效评估。合规稽核部、金融工程与风险管理部对公司总裁负责。

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

##### 7.4.13.2 信用风险

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

本基金在交易所进行的证券交易交收和款项清算对手为中国证券登记结算有限责任公司，违约风险较小；银行间同业市场主要通过对交易对手进行风险评估防范相应的信用风险。本基金管理人认为与应收证券清算款相关的信用风险不重大。本基金本报告期末及上年度末未持有债券投资、资产支持化证券投资、同业存单投资，因此与其相关的信用风险不重大。

#### 7.4.13.3 流动性风险

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

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

##### 7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

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

综上所述，本基金的流动性良好，无重大流动性风险。

#### 7.4.13.4 市场风险

基金的市场风险是指由于证券市场价格受到经济因素、政治因素、投资心理等各种因素的影响，导致基金收益水平变化而产生的风险，反映了基金资产中金融工具或证券价值对市场参数变化的敏感性。一般来讲，市场风险是开放式基金面临的最大风险，也往往是众多风险中最基本和最常见的，

也是最难防范的风险，其他如流动性风险最终是因为市场风险在起作用。市场风险包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

#### 7.4.13.4.1 利率风险

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

##### 7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

| 本期末<br>2018 年 12 月 31<br>日 | 1 年以内          | 1-5 年 | 5 年以上 | 不计息              | 合计               |
|----------------------------|----------------|-------|-------|------------------|------------------|
| 资产                         |                |       |       |                  |                  |
| 银行存款                       | 145,846,636.77 | -     | -     | -                | 145,846,636.77   |
| 结算备付金                      | 32,003,661.61  | -     | -     | -                | 32,003,661.61    |
| 存出保证金                      | 5,665,997.04   | -     | -     | -                | 5,665,997.04     |
| 交易性金融资产                    | -              | -     | -     | 2,442,116,729.31 | 2,442,116,729.31 |
| 应收利息                       | -              | -     | -     | 38,003.01        | 38,003.01        |
| 应收申购款                      | 217,902.88     | -     | -     | 2,227,489.39     | 2,445,392.27     |
| 其他资产                       | -              | -     | -     | 7,830.60         | 7,830.60         |
| 资产总计                       | 183,734,198.30 | -     | -     | 2,444,390,052.31 | 2,628,124,250.61 |
| 负债                         |                |       |       |                  |                  |
| 应付证券清算款                    | -              | -     | -     | 17,274,765.05    | 17,274,765.05    |
| 应付赎回款                      | -              | -     | -     | 2,999,810.68     | 2,999,810.68     |
| 应付管理人报酬                    | -              | -     | -     | 91,812.06        | 91,812.06        |
| 应付托管费                      | -              | -     | -     | 18,362.42        | 18,362.42        |
| 应付交易费用                     | -              | -     | -     | 124,137.40       | 124,137.40       |
| 应付销售服务费                    | -              | -     | -     | 271,054.48       | 271,054.48       |
| 其他负债                       | -              | -     | -     | 375,076.55       | 375,076.55       |
| 负债总计                       | -              | -     | -     | 21,155,018.64    | 21,155,018.64    |
| 利率敏感度缺口                    | 183,734,198.30 | -     | -     | 2,423,235,033.67 | 2,606,969,231.97 |

| 上年度末<br>2017 年 12 月 31<br>日 | 1 年以内          | 1-5 年 | 5 年以上 | 不计息              | 合计               |
|-----------------------------|----------------|-------|-------|------------------|------------------|
| 资产                          |                |       |       |                  |                  |
| 银行存款                        | 134,971,078.36 | -     | -     | -                | 134,971,078.36   |
| 结算备付金                       | 20,801,245.70  | -     | -     | -                | 20,801,245.70    |
| 存出保证金                       | 13,363,496.16  | -     | -     | -                | 13,363,496.16    |
| 交易性金融资产                     | -              | -     | -     | 1,369,735,687.29 | 1,369,735,687.29 |
| 应收利息                        | -              | -     | -     | 26,677.45        | 26,677.45        |
| 应收申购款                       | 147,323.62     | -     | -     | 1,334,367.20     | 1,481,690.82     |
| 其他资产                        | -              | -     | -     | 1,343,934.58     | 1,343,934.58     |
| 资产总计                        | 169,283,143.84 | -     | -     | 1,372,440,666.52 | 1,541,723,810.36 |
| 负债                          |                |       |       |                  |                  |
| 应付证券清算款                     | -              | -     | -     | 21,508,326.32    | 21,508,326.32    |
| 应付赎回款                       | -              | -     | -     | 2,513,044.07     | 2,513,044.07     |
| 应付管理人报酬                     | -              | -     | -     | 50,672.62        | 50,672.62        |
| 应付托管费                       | -              | -     | -     | 10,134.52        | 10,134.52        |
| 应付交易费用                      | -              | -     | -     | 485,445.90       | 485,445.90       |
| 应付销售服务费                     | -              | -     | -     | 67,164.17        | 67,164.17        |
| 其他负债                        | -              | -     | -     | 342,246.27       | 342,246.27       |
| 负债总计                        | -              | -     | -     | 24,977,033.87    | 24,977,033.87    |
| 利率敏感度缺口                     | 169,283,143.84 | -     | -     | 1,347,463,632.65 | 1,516,746,776.49 |

注：上表按金融资产和金融负债的重新定价日或到期日孰早者进行分类。

#### 7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

本基金本报告期末及上年度末未持有交易性债券投资，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。

#### 7.4.13.4.2 外汇风险

本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无外汇风险。

#### 7.4.13.4.2.1 外汇风险的敏感性分析

本基金本报告期末及上年度末未持有外汇投资，因此无重大外汇风险。

#### 7.4.13.4.3 其他价格风险

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

##### 7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

| 项目            | 本期末              |               | 上年度末             |               |
|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
|               | 2018 年 12 月 31 日 | 占基金资产净值比例 (%) | 2017 年 12 月 31 日 | 占基金资产净值比例 (%) |
| 交易性金融资产—股票投资  | 1,129,668.28     | 0.04          | 7,387,754.88     | 0.49          |
| 交易性金融资产—基金投资  | 2,440,987,061.03 | 93.63         | 1,362,347,932.41 | 89.82         |
| 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            | 2,442,116,729.31 | 93.68         | 1,369,735,687.29 | 90.31         |

##### 7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

| 分析 | 相关风险变量的变动   | 对资产负债表日基金资产净值的影响金额（单位：人民币元） |                  |
|----|-------------|-----------------------------|------------------|
|    |             | 本期末                         | 上年度末             |
|    |             | 2018 年 12 月 31 日            | 2017 年 12 月 31 日 |
|    | 业绩比较基准上升 5% | 116,010,130.82              | 73,424,198.31    |
|    | 业绩比较基准下降 5% | -116,010,130.82             | -73,424,198.31   |

#### 7.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

##### 1、公允价值

(1) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值接近于公允价值。

(2) 以公允价值计量的金融工具

(i) 金融工具公允价值计量的方法

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。

(ii) 各层级金融工具公允价值

于 2018 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量的金融工具中属于第一层级的余额为人民币 2,442,053,759.31 元，属于第二层级的余额为人民币 62,970.00 元，属于第三层级的金额为人民币 0.00 元（2017 年 12 月 31 日：属于第一层级的余额为人民币 1,369,686,725.29 元，属于第二层级的余额为人民币 48,962.00 元，无属于第三层级的金额）。

(iii) 公允价值所属层级间的重大变动

对于证券交易所上市的证券，若出现重大事项停牌、交易不活跃、或属于非公开发行等情况，本基金分别于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关证券的公允价值列入第二层级或第三层级，上述事项解除时将相关证券的公允价值列入第一层级。

于 2018 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量的金融工具中属于第三层级的余额为人民币 0.00 元；本报告期内转入第三层级的金额为人民币 0.00 元，除上述变动外，该层级金融资产无其他变动；本基金本期末持有的该层级金融工具为 ST 华泽，金额为人民币 0.00 元，估值技术为市价折扣法，重大不可观察输入值为折扣率，与公允价值负相关。

2、除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## §8 投资组合报告

### 8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

| 序号 | 项目   | 金额           | 占基金总资产的比例（%） |
|----|------|--------------|--------------|
| 1  | 权益投资 | 1,129,668.28 | 0.04         |

|   |                   |                  |        |
|---|-------------------|------------------|--------|
|   | 其中：股票             | 1,129,668.28     | 0.04   |
| 2 | 基金投资              | 2,440,987,061.03 | 92.88  |
| 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      | 177,850,298.38   | 6.77   |
| 8 | 其他各项资产            | 8,157,222.92     | 0.31   |
| 9 | 合计                | 2,628,124,250.61 | 100.00 |

## 8.2 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  | 广发中证 500 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 | 2,440,987,061.03 | 93.63        |

## 8.3 期末按行业分类的股票投资组合

### 8.3.1 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       | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|------------------|------------|---------------|
| A  | 农、林、牧、渔业         | 17,160.00  | 0.00          |
| B  | 采矿业              | 24,627.60  | 0.00          |
| C  | 制造业              | 620,383.09 | 0.02          |
| D  | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 | 105,864.00 | 0.00          |
| E  | 建筑业              | 5,502.24   | 0.00          |

|   |                 |              |      |
|---|-----------------|--------------|------|
| F | 批发和零售业          | 69,245.92    | 0.00 |
| G | 交通运输、仓储和邮政业     | 145,650.00   | 0.01 |
| H | 住宿和餐饮业          | 2,130.00     | 0.00 |
| I | 信息传输、软件和信息技术服务业 | 48,826.87    | 0.00 |
| J | 金融业             | 20,402.86    | 0.00 |
| K | 房地产业            | 30,548.00    | 0.00 |
| L | 租赁和商务服务业        | 1,881.00     | 0.00 |
| M | 科学研究和技术服务业      | 10,409.84    | 0.00 |
| N | 水利、环境和公共设施管理业   | 19,911.86    | 0.00 |
| O | 居民服务、修理和其他服务业   | -            | -    |
| P | 教育              | 1,460.00     | 0.00 |
| Q | 卫生和社会工作         | -            | -    |
| R | 文化、体育和娱乐业       | -            | -    |
| S | 综合              | 5,665.00     | 0.00 |
|   | 合计              | 1,129,668.28 | 0.04 |

### 8.3.2 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。

### 8.4 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       | 占基金资产净值比例(%) |
|----|--------|------|--------|------------|--------------|
| 1  | 603019 | 中科曙光 | 3,100  | 111,228.00 | 0.00         |
| 2  | 600270 | 外运发展 | 3,000  | 62,970.00  | 0.00         |
| 3  | 600635 | 大众公用 | 11,600 | 54,404.00  | 0.00         |
| 4  | 603589 | 口子窖  | 1,500  | 52,605.00  | 0.00         |
| 5  | 600004 | 白云机场 | 4,500  | 45,225.00  | 0.00         |
| 6  | 600760 | 中航沈飞 | 1,500  | 41,565.00  | 0.00         |
| 7  | 601233 | 桐昆股份 | 4,000  | 39,040.00  | 0.00         |
| 8  | 600521 | 华海药业 | 3,100  | 34,286.00  | 0.00         |
| 9  | 000786 | 北新建材 | 1,900  | 26,144.00  | 0.00         |

|    |        |      |       |           |      |
|----|--------|------|-------|-----------|------|
| 10 | 600936 | 广西广电 | 5,000 | 18,700.00 | 0.00 |
| 11 | 600317 | 营口港  | 8,000 | 18,080.00 | 0.00 |
| 12 | 600108 | 亚盛集团 | 6,500 | 17,160.00 | 0.00 |
| 13 | 600578 | 京能电力 | 5,500 | 16,115.00 | 0.00 |
| 14 | 600422 | 昆药集团 | 2,500 | 15,450.00 | 0.00 |
| 15 | 600395 | 盘江股份 | 3,000 | 15,030.00 | 0.00 |
| 16 | 600872 | 中炬高新 | 500   | 14,730.00 | 0.00 |
| 17 | 600300 | 维维股份 | 5,000 | 14,100.00 | 0.00 |
| 18 | 600187 | 国中水务 | 5,500 | 13,585.00 | 0.00 |
| 19 | 300197 | 铁汉生态 | 3,300 | 12,507.00 | 0.00 |
| 20 | 600161 | 天坛生物 | 580   | 12,325.00 | 0.00 |
| 21 | 603228 | 景旺电子 | 243   | 12,147.57 | 0.00 |
| 22 | 300324 | 旋极信息 | 2,107 | 11,820.27 | 0.00 |
| 23 | 600511 | 国药股份 | 502   | 11,671.50 | 0.00 |
| 24 | 600481 | 双良节能 | 3,500 | 11,655.00 | 0.00 |
| 25 | 603188 | 亚邦股份 | 1,561 | 11,488.96 | 0.00 |
| 26 | 600058 | 五矿发展 | 1,600 | 10,416.00 | 0.00 |
| 27 | 600645 | 中源协和 | 641   | 10,409.84 | 0.00 |
| 28 | 600848 | 上海临港 | 500   | 10,340.00 | 0.00 |
| 29 | 600201 | 生物股份 | 600   | 9,960.00  | 0.00 |
| 30 | 600651 | 飞乐音响 | 3,000 | 9,690.00  | 0.00 |
| 31 | 600517 | 置信电气 | 3,000 | 9,540.00  | 0.00 |
| 32 | 600120 | 浙江东方 | 600   | 7,536.00  | 0.00 |
| 33 | 600292 | 远达环保 | 1,502 | 7,404.86  | 0.00 |
| 34 | 600859 | 王府井  | 500   | 6,780.00  | 0.00 |
| 35 | 600993 | 马应龙  | 500   | 6,710.00  | 0.00 |
| 36 | 600884 | 杉杉股份 | 500   | 6,460.00  | 0.00 |
| 37 | 600141 | 兴发集团 | 600   | 6,174.00  | 0.00 |
| 38 | 600183 | 生益科技 | 600   | 6,036.00  | 0.00 |
| 39 | 600862 | 中航高科 | 1,000 | 5,600.00  | 0.00 |
| 40 | 000712 | 锦龙股份 | 600   | 5,448.00  | 0.00 |
| 41 | 600416 | 湘电股份 | 1,048 | 5,407.68  | 0.00 |
| 42 | 603806 | 福斯特  | 200   | 5,360.00  | 0.00 |
| 43 | 600195 | 中牧股份 | 500   | 5,320.00  | 0.00 |
| 44 | 600392 | 盛和资源 | 600   | 5,166.00  | 0.00 |
| 45 | 600291 | 西水股份 | 500   | 5,145.00  | 0.00 |
| 46 | 600557 | 康缘药业 | 500   | 5,140.00  | 0.00 |
| 47 | 600079 | 人福医药 | 500   | 5,070.00  | 0.00 |
| 48 | 600787 | 中储股份 | 1,000 | 5,000.00  | 0.00 |
| 49 | 603328 | 依顿电子 | 500   | 4,950.00  | 0.00 |
| 50 | 600316 | 洪都航空 | 500   | 4,945.00  | 0.00 |
| 51 | 600642 | 申能股份 | 1,000 | 4,880.00  | 0.00 |
| 52 | 600312 | 平高电气 | 598   | 4,831.84  | 0.00 |
| 53 | 600826 | 兰生股份 | 500   | 4,755.00  | 0.00 |

|    |        |      |       |          |      |
|----|--------|------|-------|----------|------|
| 54 | 600664 | 哈药股份 | 1,200 | 4,740.00 | 0.00 |
| 55 | 600770 | 综艺股份 | 1,000 | 4,710.00 | 0.00 |
| 56 | 600171 | 上海贝岭 | 500   | 4,670.00 | 0.00 |
| 57 | 600718 | 东软集团 | 400   | 4,620.00 | 0.00 |
| 58 | 002434 | 万里扬  | 700   | 4,613.00 | 0.00 |
| 59 | 600460 | 士兰微  | 558   | 4,530.96 | 0.00 |
| 60 | 600158 | 中体产业 | 500   | 4,445.00 | 0.00 |
| 61 | 601311 | 骆驼股份 | 500   | 4,415.00 | 0.00 |
| 62 | 600060 | 海信电器 | 500   | 4,340.00 | 0.00 |
| 63 | 600037 | 歌华有线 | 500   | 4,295.00 | 0.00 |
| 64 | 600655 | 豫园股份 | 577   | 4,269.80 | 0.00 |
| 65 | 600643 | 爱建集团 | 500   | 4,245.00 | 0.00 |
| 66 | 600827 | 百联股份 | 500   | 4,225.00 | 0.00 |
| 67 | 600874 | 创业环保 | 500   | 4,125.00 | 0.00 |
| 68 | 600021 | 上海电力 | 500   | 4,050.00 | 0.00 |
| 69 | 600499 | 科达洁能 | 1,000 | 4,040.00 | 0.00 |
| 69 | 600623 | 华谊集团 | 500   | 4,040.00 | 0.00 |
| 70 | 600673 | 东阳光科 | 547   | 3,982.16 | 0.00 |
| 71 | 600755 | 厦门国贸 | 569   | 3,971.62 | 0.00 |
| 72 | 600266 | 北京城建 | 500   | 3,960.00 | 0.00 |
| 73 | 600256 | 广汇能源 | 1,000 | 3,760.00 | 0.00 |
| 74 | 600765 | 中航重机 | 500   | 3,720.00 | 0.00 |
| 75 | 600545 | 卓郎智能 | 500   | 3,700.00 | 0.00 |
| 76 | 600737 | 中粮糖业 | 500   | 3,680.00 | 0.00 |
| 77 | 600811 | 东方集团 | 1,000 | 3,660.00 | 0.00 |
| 78 | 603000 | 人民网  | 500   | 3,650.00 | 0.00 |
| 79 | 600917 | 重庆燃气 | 500   | 3,560.00 | 0.00 |
| 80 | 600125 | 铁龙物流 | 500   | 3,500.00 | 0.00 |
| 81 | 600808 | 马钢股份 | 1,000 | 3,460.00 | 0.00 |
| 82 | 600500 | 中化国际 | 500   | 3,420.00 | 0.00 |
| 83 | 600996 | 贵广网络 | 500   | 3,180.00 | 0.00 |
| 84 | 600325 | 华发股份 | 500   | 3,100.00 | 0.00 |
| 85 | 600122 | 宏图高科 | 830   | 3,012.90 | 0.00 |
| 86 | 601168 | 西部矿业 | 500   | 2,910.00 | 0.00 |
| 87 | 600098 | 广州发展 | 500   | 2,830.00 | 0.00 |
| 88 | 603515 | 欧普照明 | 100   | 2,787.00 | 0.00 |
| 89 | 600649 | 城投控股 | 500   | 2,735.00 | 0.00 |
| 89 | 600970 | 中材国际 | 500   | 2,735.00 | 0.00 |
| 90 | 600315 | 上海家化 | 100   | 2,730.00 | 0.00 |
| 91 | 600879 | 航天电子 | 500   | 2,705.00 | 0.00 |
| 92 | 600748 | 上实发展 | 500   | 2,670.00 | 0.00 |
| 93 | 600908 | 无锡银行 | 500   | 2,620.00 | 0.00 |
| 94 | 601000 | 唐山港  | 1,100 | 2,618.00 | 0.00 |
| 95 | 600348 | 阳泉煤业 | 500   | 2,520.00 | 0.00 |

|     |        |      |       |          |      |
|-----|--------|------|-------|----------|------|
| 96  | 600053 | 九鼎投资 | 107   | 2,518.78 | 0.00 |
| 97  | 600143 | 金发科技 | 500   | 2,475.00 | 0.00 |
| 98  | 600418 | 江淮汽车 | 500   | 2,405.00 | 0.00 |
| 99  | 600022 | 山东钢铁 | 1,500 | 2,355.00 | 0.00 |
| 100 | 600839 | 四川长虹 | 1,000 | 2,310.00 | 0.00 |
| 101 | 600086 | 东方金钰 | 500   | 2,305.00 | 0.00 |
| 101 | 600939 | 重庆建工 | 500   | 2,305.00 | 0.00 |
| 102 | 600350 | 山东高速 | 500   | 2,280.00 | 0.00 |
| 103 | 600885 | 宏发股份 | 100   | 2,256.00 | 0.00 |
| 104 | 600525 | 长园集团 | 500   | 2,190.00 | 0.00 |
| 105 | 002281 | 光迅科技 | 80    | 2,148.80 | 0.00 |
| 106 | 603169 | 兰石重装 | 500   | 2,135.00 | 0.00 |
| 107 | 600754 | 锦江股份 | 100   | 2,130.00 | 0.00 |
| 108 | 600978 | 宜华生活 | 500   | 2,050.00 | 0.00 |
| 109 | 603766 | 隆鑫通用 | 500   | 2,045.00 | 0.00 |
| 110 | 600640 | 号百控股 | 200   | 1,962.00 | 0.00 |
| 111 | 600478 | 科力远  | 500   | 1,950.00 | 0.00 |
| 112 | 601880 | 大连港  | 1,000 | 1,850.00 | 0.00 |
| 113 | 601872 | 招商轮船 | 500   | 1,845.00 | 0.00 |
| 114 | 600166 | 福田汽车 | 1,000 | 1,820.00 | 0.00 |
| 115 | 600006 | 东风汽车 | 500   | 1,800.00 | 0.00 |
| 116 | 600614 | 鹏起科技 | 500   | 1,795.00 | 0.00 |
| 117 | 603077 | 和邦生物 | 1,080 | 1,749.60 | 0.00 |
| 118 | 600582 | 天地科技 | 500   | 1,710.00 | 0.00 |
| 119 | 600750 | 江中药业 | 100   | 1,693.00 | 0.00 |
| 120 | 601179 | 中国西电 | 500   | 1,680.00 | 0.00 |
| 121 | 603569 | 长久物流 | 140   | 1,505.00 | 0.00 |
| 122 | 603377 | 东方时尚 | 100   | 1,460.00 | 0.00 |
| 123 | 601678 | 滨化股份 | 320   | 1,350.40 | 0.00 |
| 124 | 600346 | 恒力股份 | 100   | 1,325.00 | 0.00 |
| 125 | 600565 | 迪马股份 | 500   | 1,300.00 | 0.00 |
| 125 | 603556 | 海兴电力 | 100   | 1,300.00 | 0.00 |
| 126 | 000513 | 丽珠集团 | 50    | 1,257.50 | 0.00 |
| 127 | 600743 | 华远地产 | 500   | 1,210.00 | 0.00 |
| 128 | 600062 | 华润双鹤 | 100   | 1,209.00 | 0.00 |
| 129 | 601016 | 节能风电 | 500   | 1,160.00 | 0.00 |
| 130 | 600863 | 内蒙华电 | 500   | 1,155.00 | 0.00 |
| 131 | 600169 | 太原重工 | 500   | 1,115.00 | 0.00 |
| 131 | 603025 | 大豪科技 | 100   | 1,115.00 | 0.00 |
| 132 | 600575 | 皖江物流 | 500   | 1,065.00 | 0.00 |
| 133 | 002001 | 新和成  | 70    | 1,050.70 | 0.00 |
| 134 | 600280 | 中央商场 | 300   | 975.00   | 0.00 |
| 135 | 600307 | 酒钢宏兴 | 500   | 955.00   | 0.00 |
| 135 | 600777 | 新潮能源 | 500   | 955.00   | 0.00 |

|     |        |        |       |        |      |
|-----|--------|--------|-------|--------|------|
| 136 | 002271 | 东方雨虹   | 70    | 906.50 | 0.00 |
| 137 | 600064 | 南京高科   | 100   | 788.00 | 0.00 |
| 138 | 600267 | 海正药业   | 90    | 755.10 | 0.00 |
| 139 | 600179 | 安通控股   | 100   | 665.00 | 0.00 |
| 140 | 600160 | 巨化股份   | 100   | 663.00 | 0.00 |
| 141 | 600729 | 重庆百货   | 21    | 594.30 | 0.00 |
| 142 | 002384 | 东山精密   | 50    | 564.50 | 0.00 |
| 143 | 600017 | 日照港    | 200   | 552.00 | 0.00 |
| 144 | 601717 | 郑煤机    | 93    | 514.29 | 0.00 |
| 145 | 600126 | 杭钢股份   | 114   | 514.14 | 0.00 |
| 146 | 000887 | 中鼎股份   | 50    | 506.00 | 0.00 |
| 147 | 600380 | 健康元    | 72    | 480.24 | 0.00 |
| 148 | 000703 | 恒逸石化   | 40    | 460.80 | 0.00 |
| 149 | 600869 | 智慧能源   | 93    | 451.05 | 0.00 |
| 150 | 002440 | 闰土股份   | 50    | 450.00 | 0.00 |
| 151 | 600894 | 广日股份   | 80    | 436.00 | 0.00 |
| 152 | 000528 | 柳工     | 70    | 424.90 | 0.00 |
| 153 | 000975 | 银泰资源   | 40    | 407.60 | 0.00 |
| 154 | 002127 | 南极电商   | 50    | 376.00 | 0.00 |
| 155 | 000090 | 天健集团   | 80    | 368.00 | 0.00 |
| 156 | 600426 | 华鲁恒升   | 30    | 362.10 | 0.00 |
| 157 | 002416 | 爱施德    | 60    | 352.80 | 0.00 |
| 158 | 002277 | 友阿股份   | 100   | 316.00 | 0.00 |
| 159 | 000662 | 天夏智慧   | 50    | 309.00 | 0.00 |
| 160 | 600580 | 卧龙电气   | 49    | 308.70 | 0.00 |
| 161 | 000488 | 晨鸣纸业   | 50    | 280.50 | 0.00 |
| 162 | 000541 | 佛山照明   | 50    | 259.00 | 0.00 |
| 163 | 002063 | 远光软件   | 40    | 216.80 | 0.00 |
| 164 | 000563 | 陕国投 A  | 80    | 214.40 | 0.00 |
| 165 | 002670 | 国盛金控   | 21    | 211.68 | 0.00 |
| 166 | 600298 | 安琪酵母   | 6     | 151.38 | 0.00 |
| 167 | 002681 | 奋达科技   | 37    | 135.42 | 0.00 |
| 168 | 000012 | 南玻 A   | 30    | 119.70 | 0.00 |
| 169 | 002030 | 达安基因   | 10    | 101.60 | 0.00 |
| 170 | 600284 | 浦东建设   | 19    | 94.24  | 0.00 |
| 171 | 002195 | 二三四五   | 20    | 73.80  | 0.00 |
| 172 | 000693 | *ST 华泽 | 1,500 | 0.00   | 0.00 |

## 8.5 报告期内股票投资组合的重大变动

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

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<br>(%) |
|----|--------|------|---------------|--------------|
| 1  | 603019 | 中科曙光 | 10,526,088.54 | 0.69         |
| 2  | 600201 | 生物股份 | 9,850,553.03  | 0.65         |
| 3  | 600426 | 华鲁恒升 | 8,979,519.02  | 0.59         |
| 4  | 600872 | 中炬高新 | 7,934,542.77  | 0.52         |
| 5  | 600256 | 广汇能源 | 7,896,497.43  | 0.52         |
| 6  | 600521 | 华海药业 | 7,552,867.40  | 0.50         |
| 7  | 600584 | 长电科技 | 7,427,376.48  | 0.49         |
| 8  | 600298 | 安琪酵母 | 7,265,450.46  | 0.48         |
| 9  | 601233 | 桐昆股份 | 7,138,796.71  | 0.47         |
| 10 | 600879 | 航天电子 | 7,012,294.35  | 0.46         |
| 11 | 600642 | 申能股份 | 6,924,892.47  | 0.46         |
| 12 | 600004 | 白云机场 | 6,904,347.90  | 0.46         |
| 13 | 600600 | 青岛啤酒 | 6,834,815.03  | 0.45         |
| 14 | 600525 | 长园集团 | 6,593,267.42  | 0.43         |
| 15 | 603589 | 口子窖  | 6,536,864.10  | 0.43         |
| 16 | 600315 | 上海家化 | 6,513,028.69  | 0.43         |
| 17 | 600673 | 东阳光科 | 6,465,753.41  | 0.43         |
| 18 | 601168 | 西部矿业 | 6,175,626.10  | 0.41         |
| 19 | 600079 | 人福医药 | 6,083,136.78  | 0.40         |
| 20 | 600885 | 宏发股份 | 6,080,572.73  | 0.40         |

注：本项及下项 8.5.2、8.5.3 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。

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

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<br>(%) |
|----|--------|------|--------------|--------------------|
| 1  | 600516 | 方大炭素 | 2,104,096.00 | 0.14               |
| 2  | 600176 | 中国巨石 | 1,742,186.00 | 0.11               |
| 3  | 600201 | 生物股份 | 1,562,609.00 | 0.10               |
| 4  | 603019 | 中科曙光 | 1,504,605.00 | 0.10               |
| 5  | 600426 | 华鲁恒升 | 1,317,215.00 | 0.09               |
| 6  | 600521 | 华海药业 | 1,299,945.08 | 0.09               |

|    |        |      |              |      |
|----|--------|------|--------------|------|
| 7  | 600584 | 长电科技 | 1,283,941.00 | 0.08 |
| 8  | 600315 | 上海家化 | 1,239,443.74 | 0.08 |
| 9  | 603589 | 口子窖  | 1,229,271.14 | 0.08 |
| 10 | 600438 | 通威股份 | 1,194,398.00 | 0.08 |
| 11 | 600298 | 安琪酵母 | 1,144,116.81 | 0.08 |
| 12 | 600004 | 白云机场 | 1,128,017.00 | 0.07 |
| 13 | 600600 | 青岛啤酒 | 1,127,306.00 | 0.07 |
| 14 | 601233 | 桐昆股份 | 1,076,475.00 | 0.07 |
| 15 | 600872 | 中炬高新 | 1,074,817.00 | 0.07 |
| 16 | 600642 | 申能股份 | 1,068,190.94 | 0.07 |
| 17 | 600079 | 人福医药 | 1,024,976.00 | 0.07 |
| 18 | 600879 | 航天电子 | 1,024,099.00 | 0.07 |
| 19 | 600260 | 凯乐科技 | 1,012,658.00 | 0.07 |
| 20 | 600885 | 宏发股份 | 1,006,794.00 | 0.07 |

### 8.5.3 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

|               |                |
|---------------|----------------|
| 买入股票的成本（成交）总额 | 754,494,501.65 |
| 卖出股票的收入（成交）总额 | 126,066,559.87 |

### 8.6 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。

### 8.7 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。

### 8.8 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。

### 8.9 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。

### 8.10 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。

### 8.11 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

#### 8.11.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

| 代码             | 名称     | 持仓量   | 合约市值          | 公允价值变动        | 风险说明           |
|----------------|--------|-------|---------------|---------------|----------------|
| IC1901         | IC1901 | 40.00 | 33,048,000.00 | -1,176,268.39 | -              |
| 公允价值变动总额合计     |        |       |               |               | -1,176,268.39  |
| 股指期货投资本期收益     |        |       |               |               | -13,212,621.58 |
| 股指期货投资本期公允价值变动 |        |       |               |               | -2,329,298.42  |

### 8.11.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金投资股指期货以套期保值主要目的。在构建股票投资组合的同时，通过卖出股指期货对冲市场下行风险，降低系统风险损失，提高组合收益。本基金投资股指期货符合既定的投资政策和投资目标。

### 8.12 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

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

### 8.13 投资组合报告附注

**8.13.1** 本基金投资的前十名证券的发行主体在本报告期内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。

**8.13.2** 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。

### 8.13.3 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   | 5,665,997.04 |
| 2  | 应收证券清算款 | -            |
| 3  | 应收股利    | -            |
| 4  | 应收利息    | 38,003.01    |
| 5  | 应收申购款   | 2,445,392.27 |
| 6  | 其他应收款   | -            |
| 7  | 待摊费用    | -            |
| 8  | 其他      | 7,830.60     |

|   |    |              |
|---|----|--------------|
| 9 | 合计 | 8,157,222.92 |
|---|----|--------------|

#### 8.13.4 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。

#### 8.13.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

| 序号 | 股票代码   | 股票名称 | 流通受限部分的公允价值 | 占基金资产净值比例(%) | 流通受限情况说明 |
|----|--------|------|-------------|--------------|----------|
| 1  | 600270 | 外运发展 | 62,970.00   | 0.00         | 重大事项停牌   |

### §9 基金份额持有人信息

#### 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

| 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 |
| 广发中证 500ETF 联接(LOF)A | 82,873   | 14,173.45 | 128,688,272.17   | 10.96% | 1,045,908,202.54 | 89.04% |
| 广发中证 500ETF 联接(LOF)C | 67,407   | 30,611.78 | 1,753,759,533.33 | 84.99% | 309,688,996.69   | 15.01% |
| 合计                   | 150,280  | 21,546.75 | 1,882,447,805.50 | 58.14% | 1,355,597,199.23 | 41.86% |

#### 9.2 期末上市基金前十名持有人

##### 广发中证 500ETF 联接(LOF)A

| 序号 | 持有人名称 | 持有份额(份)    | 占上市总份额比例 |
|----|-------|------------|----------|
| 1  | 张群娣   | 600,000.00 | 2.70%    |

|    |     |            |       |
|----|-----|------------|-------|
| 2  | 钱慎  | 530,000.00 | 2.39% |
| 3  | 蔡静岚 | 459,734.00 | 2.07% |
| 4  | 郑卓权 | 300,024.00 | 1.35% |
| 5  | 吴本明 | 300,018.00 | 1.35% |
| 6  | 张敬忠 | 300,009.00 | 1.35% |
| 7  | 姚芝珍 | 291,320.00 | 1.31% |
| 8  | 赵宪扬 | 274,390.00 | 1.24% |
| 9  | 洪桂芳 | 274,200.00 | 1.24% |
| 10 | 赵天相 | 260,000.00 | 1.17% |

### 9.3 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 | 广发中证 500ETF 联接(LOF)A | 1,435,235.89 | 0.1222%  |
|                  | 广发中证 500ETF 联接(LOF)C | 199,413.41   | 0.0097%  |
|                  | 合计                   | 1,634,649.30 | 0.0505%  |

### 9.4 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

| 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、基金经理和研究部门负责人持有本开放式基金 | 广发中证 500ETF 联接(LOF)A | 10~50             |
|                                | 广发中证 500ETF 联接(LOF)C | 0~10              |
|                                | 合计                   | 10~50             |
| 本基金基金经理持有本开放式基金                | 广发中证 500ETF 联接(LOF)A | 0                 |
|                                | 广发中证 500ETF 联接(LOF)C | 0                 |
|                                | 合计                   | 0                 |

## §10 开放式基金份额变动

单位: 份

| 项目                              | 广发中证 500ETF 联接(LOF)A | 广发中证 500ETF 联接(LOF)C |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| 基金合同生效日(2009 年 11 月 26 日)基金份额总额 | 8,635,797,223.98     | -                    |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 本报告期期初基金份额总额  | 933,114,966.50   | 260,984,644.03   |
| 本报告期基金总申购份额   | 410,520,992.18   | 3,969,214,213.38 |
| 减：本报告期基金总赎回份额 | 169,039,483.97   | 2,166,750,327.39 |
| 本报告期基金拆分变动份额  | -                | -                |
| 本报告期期末基金份额总额  | 1,174,596,474.71 | 2,063,448,530.02 |

## §11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本报告期内未召开基金份额持有人大会。

### 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

本基金管理人于 2018 年 2 月 6 日发布公告，自 2018 年 2 月 5 日起，聘任张芊女士担任公司副总经理；于 2018 年 9 月 28 日发布公告，自 2018 年 9 月 28 日起，聘任王凡先生担任公司副总经理；于 2018 年 11 月 3 日发布公告，自 2018 年 11 月 2 日起，聘任邱春杨先生担任公司督察长，段西军先生不再担任公司督察长。

本报告期内，本基金托管人的专门基金托管部门未发生重大人事变动。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

本报告期内无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼事项。

### 11.4 基金投资策略的改变

本报告期内本基金投资策略未发生改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

自 2018 年 9 月 27 日起，本基金管理人改聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）提供审计服务。

### 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，本基金管理人、托管人及其相关高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

### 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

#### 11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 交易<br>单元<br>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<br>票成交总 |           |    |
|      |                |      |              |           |    |

|          |   |                | 额的比例   |            | 比例     |        |
|----------|---|----------------|--------|------------|--------|--------|
| 广发证券     | 8 | 752,791,399.04 | 85.51% | 701,077.55 | 88.26% | -      |
| 方正证券     | 7 | 127,578,316.66 | 14.49% | 93,298.15  | 11.74% | -      |
| 中天证券     | 1 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 东兴证券     | 2 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 中金公司     | 4 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 中信建投     | 4 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 国联证券     | 1 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 世纪证券     | 1 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 西部证券     | 1 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 中原证券     | 2 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 华福证券     | 2 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 东海证券     | 1 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 华创证券     | 2 | -              | -      | -          | -      | 减少 2 个 |
| 华安证券     | 1 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 上海华信证券   | 1 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 万和证券     | 1 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 长城证券     | 1 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 光大证券     | 3 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 国元证券     | 2 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 安信证券     | 5 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 第一创业证券   | 1 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 申万宏源     | 6 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 上海证券     | 1 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 南京证券     | 1 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 银河证券     | 4 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 招商证券     | 4 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 华融证券     | 1 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 信达证券     | 3 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 财富证券     | 2 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 国金证券     | 1 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 德邦证券     | 1 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 国泰君安     | 4 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 湘财证券     | 1 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 中信证券     | 5 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 中投证券     | 1 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 民生证券     | 3 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 中山证券     | 1 | -              | -      | -          | -      | 新增 1 个 |
| 西藏东方财富证券 | 2 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 川财证券     | 2 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 联讯证券     | 2 | -              | -      | -          | -      | -      |
| 渤海证券     | 1 | -              | -      | -          | -      | -      |

|       |   |   |   |   |   |        |
|-------|---|---|---|---|---|--------|
| 东方证券  | 2 | - | - | - | - | -      |
| 东吴证券  | 2 | - | - | - | - | 新增 1 个 |
| 华宝证券  | 1 | - | - | - | - | -      |
| 国信证券  | 2 | - | - | - | - | 减少 2 个 |
| 中银国际  | 2 | - | - | - | - | -      |
| 瑞银证券  | 1 | - | - | - | - | -      |
| 国都证券  | 1 | - | - | - | - | -      |
| 浙商证券  | 1 | - | - | - | - | -      |
| 天风证券  | 3 | - | - | - | - | -      |
| 华鑫证券  | 2 | - | - | - | - | -      |
| 北京高华  | 1 | - | - | - | - | -      |
| 长江证券  | 3 | - | - | - | - | -      |
| 海通证券  | 2 | - | - | - | - | -      |
| 平安证券  | 4 | - | - | - | - | -      |
| 英大证券  | 2 | - | - | - | - | -      |
| 国盛证券  | 2 | - | - | - | - | 新增 1 个 |
| 中泰证券  | 4 | - | - | - | - | -      |
| 东莞证券  | 1 | - | - | - | - | -      |
| 西南证券  | 2 | - | - | - | - | -      |
| 华菁证券  | 2 | - | - | - | - | 新增 2 个 |
| 华林证券  | 1 | - | - | - | - | 新增 1 个 |
| 首创证券  | 1 | - | - | - | - | -      |
| 东北证券  | 4 | - | - | - | - | -      |
| 广州证券  | 2 | - | - | - | - | -      |
| 华泰证券  | 5 | - | - | - | - | -      |
| 兴业证券  | 4 | - | - | - | - | -      |
| 国海证券  | 1 | - | - | - | - | -      |
| 万联证券  | 4 | - | - | - | - | -      |
| 新时代证券 | 3 | - | - | - | - | 新增 2 个 |
| 太平洋证券 | 2 | - | - | - | - | -      |

注：1、交易席位选择标准：

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

2、交易席位选择流程：

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

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

## 11.8 其他重大事件

| 序号 | 公告事项   | 法定披露方式                 | 法定披露日期     |
|----|--|------------------------|------------|
| 1  | 关于增加百度百盈为旗下部分基金销售机构的公告   | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-12-28 |
| 2  | 关于增加华泰期货为旗下部分基金销售机构的公告   | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-12-26 |
| 3  | 关于增加百度百盈为旗下部分基金销售机构的公告   | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-12-20 |
| 4  | 关于增加西藏东方财富证券为旗下部分基金销售机构的公告                                       | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-12-17 |
| 5  | 关于增加光大银行为旗下部分基金销售机构的公告   | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-12-13 |
| 6  | 关于增加华兴银行为旗下部分基金销售机构的公告   | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-11-14 |
| 7  | 广发基金管理有限公司关于增加东莞农商行为广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金(LOF)A 类份额销售机构的公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-10-15 |
| 8  | 广发基金管理有限公司关于增加五矿证券为广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金(LOF)销售机构的公告       | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-08-20 |
| 9  | 广发基金管理有限公司关于增加中银国际证券为旗下部分基金销售机构的公告                               | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-08-20 |
| 10 | 广发基金管理有限公司关于增加民商基金为旗下部分基金销售机构的公告                                 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-08-01 |
| 11 | 广发基金管理有限公司关于增加唐鼎耀华为旗下部分基金销售机构的公告                                 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-08-01 |
| 12 | 广发基金管理有限公司关于增加中邮证券为旗下部分基金销售机构的公告                                 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-07-30 |
| 13 | 广发基金管理有限公司关于增加微众银行为旗下部分基金销售机构的公告                                 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-07-30 |
| 14 | 广发基金管理有限公司关于增加开源证券为旗下部分基金销售机构的公告                                 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-07-19 |
| 15 | 广发基金管理有限公司关于增加诺亚正行为旗下部分基金销售机构的公告                                 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-07-13 |
| 16 | 广发基金管理有限公司关于增加万和证券为  | 《中国证券报》、《证券            | 2018-07-11 |

|    |  |                        |            |
|----|--|------------------------|------------|
|    | 旗下部分基金销售机构的公告  | 时报》、《上海证券报》            |            |
| 17 | 广发基金管理有限公司关于增加江苏银行为旗下部分基金销售机构的公告                               | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-06-27 |
| 18 | 广发基金管理有限公司关于增加首创证券为旗下部分基金销售机构的公告                               | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-06-13 |
| 19 | 广发基金管理有限公司关于增加华融湘江银行为旗下部分基金销售机构的公告                             | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-06-01 |
| 20 | 广发基金管理有限公司关于增加上海银行为旗下部分基金销售机构的公告                               | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-05-28 |
| 21 | 广发基金管理有限公司关于增加信诚基金销售为旗下部分基金销售机构的公告                             | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-05-25 |
| 22 | 广发基金管理有限公司关于增加西安银行为旗下部分基金销售机构的公告                               | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-05-16 |
| 23 | 广发基金管理有限公司关于增加华金证券为旗下部分基金销售机构的公告                               | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-05-15 |
| 24 | 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                                | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-05-15 |
| 25 | 广发基金管理有限公司关于增加华泰证券为旗下部分基金销售机构的公告                               | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-04-04 |
| 26 | 广发基金管理有限公司关于增加渣打银行为广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金 A 类(LOF)销售机构的公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-04-02 |
| 27 | 广发基金管理有限公司关于增加国泰君安证券为旗下部分基金销售机构的公告                             | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-03-29 |
| 28 | 广发基金管理有限公司关于增加国泰君安为广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金 C 类份额销售机构的公告    | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-03-23 |
| 29 | 关于广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金 (LOF) 修改基金合同的公告                  | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-03-22 |
| 30 | 广发基金管理有限公司关于增加东莞农商行为旗下部分基金销售机构的公告                              | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-03-16 |
| 31 | 广发基金管理有限公司关于增加上海证券为旗下部分基金销售机构的公告                               | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-03-13 |
| 32 | 广发基金管理有限公司关于旗下部分基金在华信证券开通转换业务的公告                               | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-03-07 |
| 33 | 广发基金管理有限公司关于增加佳泓 (北京) 为旗下部分基金销售机构的公告                           | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-03-02 |
| 34 | 广发基金管理有限公司关于增加厦门银行为旗下部分基金销售机构的公告                               | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-02-06 |
| 35 | 广发基金管理有限公司关于增加挖财基金为旗下部分基金销售机构的公告                               | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-02-05 |
| 36 | 广发基金管理有限公司关于增加中正达广为旗下部分基金销售机构的公告                               | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-02-05 |
| 37 | 广发基金管理有限公司关于增加万联证券为  | 《中国证券报》、《证券            | 2018-01-31 |

|    |                                    |                        |            |
|----|------------------------------------|------------------------|------------|
|    | 旗下部分基金销售机构的公告                      | 时报》、《上海证券报》            |            |
| 38 | 广发基金管理有限公司关于增加中山证券为旗下部分基金销售机构的公告   | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-01-26 |
| 39 | 广发基金管理有限公司关于增加西南证券为旗下部分基金销售机构的公告   | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-01-26 |
| 40 | 广发基金管理有限公司关于增加国联证券为旗下部分基金销售机构的公告   | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-01-26 |
| 41 | 广发基金管理有限公司关于增加东兴证券为旗下部分基金销售机构的公告   | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-01-26 |
| 42 | 广发基金管理有限公司关于增加德州银行为旗下部分基金销售机构的公告   | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-01-26 |
| 43 | 广发基金管理有限公司关于增加北京钱景基金为旗下部分基金销售机构的公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-01-26 |
| 44 | 广发基金管理有限公司关于增加众升财富为旗下部分基金销售机构的公告   | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-01-19 |
| 45 | 广发基金管理有限公司关于增加中信建投期货为旗下部分基金销售机构的公告 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-01-19 |
| 46 | 广发基金管理有限公司关于增加浙商证券为旗下部分基金销售机构的公告   | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-01-19 |
| 47 | 广发基金管理有限公司关于增加浙江金观诚为旗下部分基金销售机构的公告  | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-01-19 |
| 48 | 广发基金管理有限公司关于增加宜信普泽为旗下部分基金销售机构的公告   | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-01-19 |
| 49 | 广发基金管理有限公司关于增加泰诚财富为旗下部分基金销售机构的公告   | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-01-19 |
| 50 | 广发基金管理有限公司关于增加世纪证券为旗下部分基金销售机构的公告   | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-01-19 |
| 51 | 广发基金管理有限公司关于增加泉州银行为旗下部分基金销售机构的公告   | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-01-19 |
| 52 | 广发基金管理有限公司关于增加民族证券为旗下部分基金销售机构的公告   | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-01-19 |
| 53 | 广发基金管理有限公司关于增加江南农商行为旗下部分基金销售机构的公告  | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-01-19 |
| 54 | 广发基金管理有限公司关于增加恒天明泽为旗下部分基金销售机构的公告   | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-01-19 |
| 55 | 广发基金管理有限公司关于增加方正证券为旗下部分基金销售机构的公告   | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-01-19 |
| 56 | 广发基金管理有限公司关于增加海银基金为旗下部分基金销售机构的公告   | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-01-12 |
| 57 | 广发基金管理有限公司关于增加金惠家为旗下部分基金销售机构的公告    | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-01-10 |
| 58 | 广发基金管理有限公司关于增加嘉实财富为旗下部分基金销售机构的公告   | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》 | 2018-01-08 |

## § 12 影响投资者决策的其他重要信息

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

| 投资者类别   | 报告期内持有基金份额变化情况 |   |      |                |                | 报告期末持有基金情况     |         |
|---|----------------|---|------|----------------|----------------|----------------|---------|
|   | 序号             | 持有基金份额比例达到或者超过20%的时间区间                  | 期初份额 | 申购份额           | 赎回份额           | 持有份额           | 份额占比    |
| 机构  | 1              | 20180725-20180726<br>,20180806-20180806 | -    | 498,668,031.02 | 0.00           | 498,668,031.02 | 15.40 % |
|   | 2              | 20180129-20180426                       | -    | 369,139,904.02 | 369,139,904.02 | 0.00           | 0.00%   |
| 产品特有风险  |                |   |      |                |                |                |         |
| 报告期内，本基金存在单一投资者持有份额比例达到或超过20%的情况，由此可能导致的特有风险主要包括：当投资者持有份额占比较为集中时，个别投资者的大额赎回可能会对基金资产运作及净值表现产生较大影响；极端情况下基金管理人可能无法及时变现基金资产以应对投资者的赎回申请；若个别投资者大额赎回后本基金出现连续六十个工作日基金资产净值低于 5000 万元，基金还可能面临转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等情形。基金管理人将对基金的大额申赎进行审慎评估并合理应对，完善流动性风险管控机制，切实保护持有人利益。 |                |   |      |                |                |                |         |

## §13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

- 1.中国证监会《关于核准广发中证 500 指数证券投资基金（LOF）基金份额持有人大会决议的批复》
- 2.《广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金(LOF)基金合同》
- 3.《广发基金管理有限公司开放式基金业务规则》
- 4.《广发中证 500 交易型开放式指数证券投资基金联接基金(LOF)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。

### 13.2 存放地点

广州市海珠区琶洲大道东 1 号保利国际广场南塔 31-33 楼

### 13.3 查阅方式

- 1.书面查阅：查阅时间为每工作日 8:30-11:30, 13:30-17:00。投资者可免费查阅，也可按工本费购买复印件；
- 2.网站查阅：基金管理人网址：<http://www.gffunds.com.cn>。

广发基金管理有限公司

二〇一九年三月三十日