

**广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金**  
**(原广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金转**  
**型)**

**2023 年年度报告**

**2023 年 12 月 31 日**

基金管理人：广发基金管理有限公司

基金托管人：中国农业银行股份有限公司

送出日期：二〇二四年三月二十九日

## 1 重要提示及目录

### 1.1 重要提示

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

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2024 年 3 月 27 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。

根据 2023 年 5 月 23 日广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金基金份额持有人大会会议审议通过的《关于广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金转型有关事项的议案》，自 2023 年 6 月 12 日起，《广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》生效，广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金正式变更为广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金。

本报告中财务资料已经审计。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金出具了标准无保留意见的审计报告，请投资者注意阅读。

本报告中，原广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金报告期自 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 6 月 11 日止，广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金报告期自 2023 年 6 月 12 日起至 2023 年 12 月 31 日止。

如无特殊说明，本报告中“本基金”指广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金及原广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金。

## 1.2 目录

<b>1 重要提示及目录</b> .....	2
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
<b>2 基金简介</b> .....	6
2.1 基金基本情况.....	6
2.1.1 广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金.....	6
2.1.2 广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金.....	6
2.2 基金产品说明.....	7
2.2.1 广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金.....	7
2.2.2 广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金.....	7
2.3 基金管理人和基金托管人.....	8
2.4 信息披露方式.....	8
2.5 其他相关资料.....	8
<b>3 主要财务指标和基金净值表现</b> .....	9
3.1 广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金.....	9
3.1.1 主要会计数据和财务指标.....	9
3.1.2 基金净值表现.....	9
3.1.3 过去三年基金的利润分配情况.....	11
3.2 广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金.....	11
3.2.1 主要会计数据和财务指标.....	11
3.2.2 基金净值表现.....	12
3.2.3 过去三年基金的利润分配情况.....	14
<b>4 管理人报告</b> .....	14
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	14
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	20
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	20
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.....	21
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	22
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	22
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	23
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	23
4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明.....	23
<b>5 托管人报告</b> .....	23
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	23
5.2 托管人对报告期内本基金投资运作合规守信、净值计算、利润分配等情况的说明.....	24
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.....	24
<b>§6 审计报告</b> .....	24
6.1 广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金.....	24
6.1.1 审计意见.....	24
6.1.2 形成审计意见的基础.....	24
6.1.3 其他信息.....	25
6.1.4 管理层和治理层对财务报表的责任.....	25
6.1.5 注册会计师对财务报表审计的责任.....	25

6.2 广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金 .....	26
6.2.1 审计意见 .....	26
6.2.2 形成审计意见的基础 .....	26
6.2.3 其他信息 .....	27
6.2.4 管理层和治理层对财务报表的责任 .....	27
6.2.5 注册会计师对财务报表审计的责任 .....	27
<b>7 年度财务报表</b> .....	<b>28</b>
7.1 广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金 .....	28
7.1.1 资产负债表 .....	28
7.1.2 利润表 .....	30
7.1.3 净资产变动表 .....	31
7.1.4 报表附注 .....	32
7.2 广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金 .....	56
7.2.1 资产负债表 .....	56
7.2.2 利润表 .....	58
7.2.3 净资产变动表 .....	59
7.2.4 报表附注 .....	60
<b>8 投资组合报告</b> .....	<b>86</b>
8.1 广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金 .....	86
8.1.1 期末基金资产组合情况 .....	86
8.1.2 报告期末按行业分类的股票投资组合 .....	87
8.1.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细 .....	87
8.1.4 报告期内股票投资组合的重大变动 .....	94
8.1.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 .....	96
8.1.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细 .....	96
8.1.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细 .....	96
8.1.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细 .....	96
8.1.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细 .....	96
8.1.10 本基金投资股指期货的投资政策 .....	96
8.1.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....	97
8.1.12 投资组合报告附注 .....	97
8.2 广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金 .....	97
8.2.1 期末基金资产组合情况 .....	97
8.2.2 报告期末按行业分类的股票投资组合 .....	98
8.2.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细 .....	99
8.2.4 报告期内股票投资组合的重大变动 .....	110
8.2.5 期末按债券品种分类的债券投资组合 .....	111
8.2.6 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名债券投资明细 .....	111
8.2.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细 .....	111
8.2.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细 .....	112
8.2.9 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细 .....	112
8.2.10 本基金投资股指期货的投资政策 .....	112
8.2.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明 .....	112
8.2.12 投资组合报告附注 .....	112
<b>9 基金份额持有人信息</b> .....	<b>113</b>

9.1 广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金 .....	113
9.1.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	113
9.1.2 期末上市基金前十名持有人 .....	113
9.1.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	114
9.1.4 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 .....	114
9.2 广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金 .....	114
9.2.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构 .....	114
9.2.2 期末上市基金前十名持有人 .....	115
9.2.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况 .....	115
9.2.4 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 .....	115
<b>10 开放式基金份额变动</b> .....	<b>115</b>
10.1 广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金 .....	115
10.2 广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金 .....	116
<b>11 重大事件揭示</b> .....	<b>116</b>
11.1 基金份额持有人大会决议 .....	116
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 .....	116
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼 .....	116
11.4 基金投资策略的改变 .....	116
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况 .....	117
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 .....	117
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况 .....	117
11.8 其他重大事件 .....	120
<b>12 影响投资者决策的其他重要信息</b> .....	<b>122</b>
<b>13 备查文件目录</b> .....	<b>124</b>
13.1 备查文件目录 .....	124
13.2 存放地点 .....	124
13.3 查阅方式 .....	124

## 2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

#### 2.1.1 广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金

基金名称	广发国证2000交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	广发国证2000ETF
场内简称	2000ETF
基金主代码	159907
交易代码	159907
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2023年6月12日
基金管理人	广发基金管理有限公司
基金托管人	中国农业银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	125,598,847.00份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所
上市日期	2011年8月10日

#### 2.1.2 广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金

基金名称	广发中小企业300交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	广发中小企业300ETF
场内简称	中小300ETF
基金主代码	159907
交易代码	159907
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2011年6月3日
基金管理人	广发基金管理有限公司
基金托管人	中国农业银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	64,098,847.00份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所
上市日期	2011年8月10日

## 2.2 基金产品说明

### 2.2.1 广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金

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。在正常情况下，本基金力争控制投资组合的净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度的绝对值小于 0.2%，年化跟踪误差不超过 2%。
投资策略	本基金主要采取抽样复制法，基金管理人将综合考虑代表性、相关性、估值、流动性等因素挑选标的指数中成份股或备选成份股构建指数化投资组合，使构建的投资组合与标的指数在风险收益特征上尽可能相似，达到复制标的指数、降低交易成本的目的。本基金投资于标的指数成份股及备选成份股（含存托凭证）的比例不低于基金资产净值的 90% 且不低于非现金基金资产的 80%。 具体投资策略包括：1、股票（含存托凭证）投资策略；2、债券投资策略；3、资产支持证券投资策略；4、股指期货投资策略；5、股票期权投资策略；6、参与转融通证券出借业务策略。
业绩比较基准	国证 2000 指数收益率
风险收益特征	本基金为股票型基金，风险与收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。本基金为指数型基金，主要采用抽样复制法跟踪标的指数的表现，具有与标的指数、以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。

### 2.2.2 广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金

投资目标	紧密跟踪标的指数，追求跟踪偏离度和跟踪误差最小化。
投资策略	本基金主要采取完全复制法，即按照标的指数的成份股的构成及其权重构建指数化投资组合，并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应的调整。本基金投资于标的指数成份股及备选成份股的比例不低于基金资产净值的 95%。在正常情况下，本基金力争控制投资组合的净值增长率与业绩比较基准之间的日均跟踪偏离度小于 0.2%，年化跟踪误差不超过 2%。 在法律法规允许的情况下，基金管理人在履行相应程序后可以使用相关金融衍生工具，以更好地实现基金的投资目标。但基金管理人使用相关金融衍生工具必须是以提高投资效率、降低交易成本、缩小跟踪误差等为目的，而非用于投机或用作杠杆工具放大基金的投资。
业绩比较基准	中小企业 300 价格指数
风险收益特征	本基金为股票型基金，风险与收益高于混合型基金、债券型基金与货币市场基金。本基金为指数型基金，主要采用完全复制法跟踪标的指数中小企业 300 价格指数的表现，具有与标的指数、以及标的指数所代表的股票市场相似的风险收益特征。

## 2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		广发基金管理有限公司	中国农业银行股份有限公司
信息披露 负责人	姓名	程才良	任航
	联系电话	020-83936666	010-66060069
	电子邮箱	ccl@gffunds.com.cn	tgxxpl@abchina.com
客户服务电话		95105828	95599
传真		020-34281105	010-68121816
注册地址		广东省珠海市横琴新区环岛东路 3018号2608室	北京市东城区建国门内大街69号
办公地址		广东省广州市海珠区琶洲大道东1 号保利国际广场南塔31-33楼；广 东省珠海市横琴新区环岛东路3018 号2603-2622室	北京市西城区复兴门内大街28号凯 晨世贸中心东座F9
邮政编码		510308	100031
法定代表人		孙树明	谷澍

## 2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	证券时报
登载基金年度报告正文的管理人互联网 网址	www.gffunds.com.cn
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

### 2.5.1 广发国证2000交易型开放式指数证券投资基金

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 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

### 2.5.2 广发中小企业300交易型开放式指数证券投资基金

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 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



### 3 主要财务指标和基金净值表现

#### 3.1 广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金

##### 3.1.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.1.1.1 期间数据和指标	报告期(2023 年 6 月 12 日 (基金合同生效日) 至 2023 年 12 月 31 日)
本期已实现收益	6,527,954.94
本期利润	3,394,855.42
加权平均基金份额本期利润	0.0317
本期加权平均净值利润率	2.14%
本期基金份额净值增长率	-5.02%
3.1.1.2 期末数据和指标	报告期末(2023 年 12 月 31 日)
期末可供分配利润	42,356,267.04
期末可供分配基金份额利润	0.3372
期末基金资产净值	180,598,770.49
期末基金份额净值	1.4379
3.1.1.3 累计期末指标	报告期末(2023 年 12 月 31 日)
基金份额累计净值增长率	-5.02%

注：（1）本基金转型日期为 2023 年 6 月 12 日，至披露时点不满一年。

（2）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。

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

（4）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）。

##### 3.1.2 基金净值表现

###### 3.1.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去三个月	-1.66%	1.04%	-1.11%	1.07%	-0.55%	-0.03%
过去六个月	-7.08%	0.99%	-7.70%	1.03%	0.62%	-0.04%
自基金合同	-5.02%	1.01%	-6.07%	1.04%	1.05%	-0.03%

生效起至今						
-------	--	--	--	--	--	--

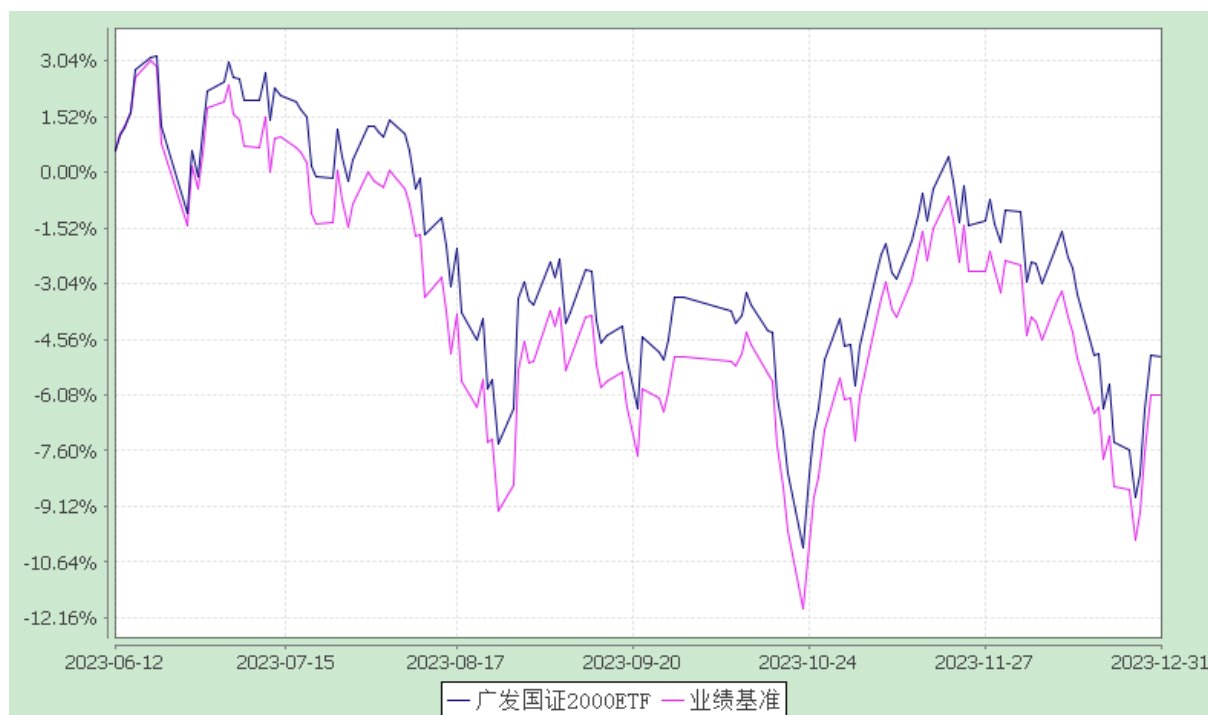
注：自 2023 年 6 月 12 日起，本基金的业绩比较基准由“中小企业 300 价格指数”变更为“国证 2000 指数收益率”。

### 3.1.2.2 自基金转型以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金

份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图

(2023 年 6 月 12 日（基金合同生效日）至 2023 年 12 月 31 日)



注：（1）本基金转型日期为 2023 年 6 月 12 日，至披露时点未满一年。

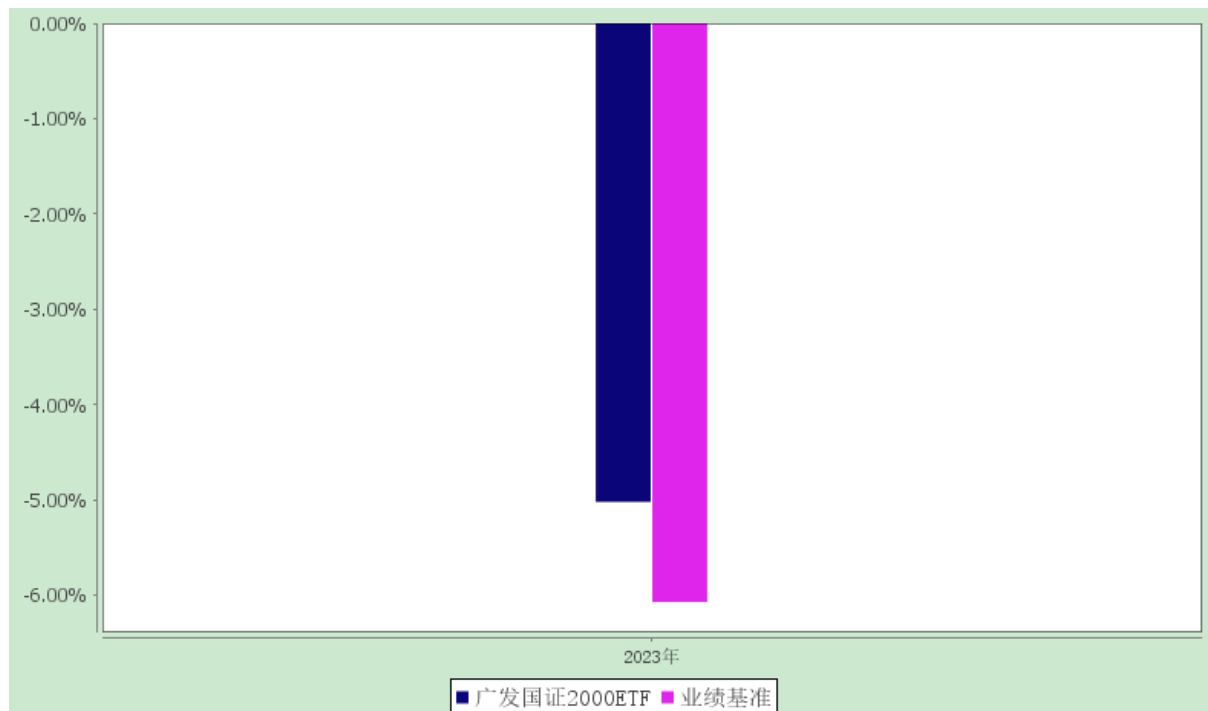
（2）本基金于 2023 年 6 月 12 日正式转型为广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金。

（3）自 2023 年 6 月 12 日起，本基金的业绩比较基准由“中小企业 300 价格指数”变更为“国证 2000 指数收益率”。

### 3.1.2.3 自基金转型以来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

广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金

自基金转型以来基金净值增长率与业绩比较基准收益率的对比图



注：本基金的基金合同于 2023 年 6 月 12 日生效，合同生效当年按实际存续期计算，不按整个自然年度进行折算。

### 3.1.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金自合同生效日（2023 年 6 月 12 日）至报告期末未进行利润分配。

## 3.2 广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金

### 3.2.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

3.2.1.1 期间数据和指标	报告期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 11 日	2022 年	2021 年
本期已实现收益	4,368,714.17	775,204.46	17,376,602.12
本期利润	-2,142,371.27	-30,691,350.13	15,076,429.53
加权平均基金份额本期利润	-0.0316	-0.5007	0.2240
本期加权平均净值利润率	-1.97%	-29.78%	11.76%

本期基金份额净值增长率	-1.43%	-24.98%	11.67%
<b>3.2.1.2 期末数据和指标</b>	<b>报告期末(2023年6月11日)</b>	<b>2022年末</b>	<b>2021年末</b>
期末可供分配利润	26,485,703.35	27,899,212.77	49,852,622.69
期末可供分配基金份额利润	0.4132	0.4353	0.8365
期末基金资产净值	97,037,187.61	98,450,697.03	122,022,246.71
期末基金份额净值	1.5139	1.5359	2.0474
<b>3.2.1.3 累计期末指标</b>	<b>报告期末(2023年6月11日)</b>	<b>2022年末</b>	<b>2021年末</b>
基金份额累计净值增长率	37.54%	39.54%	86.02%

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

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

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

### 3.2.2 基金净值表现

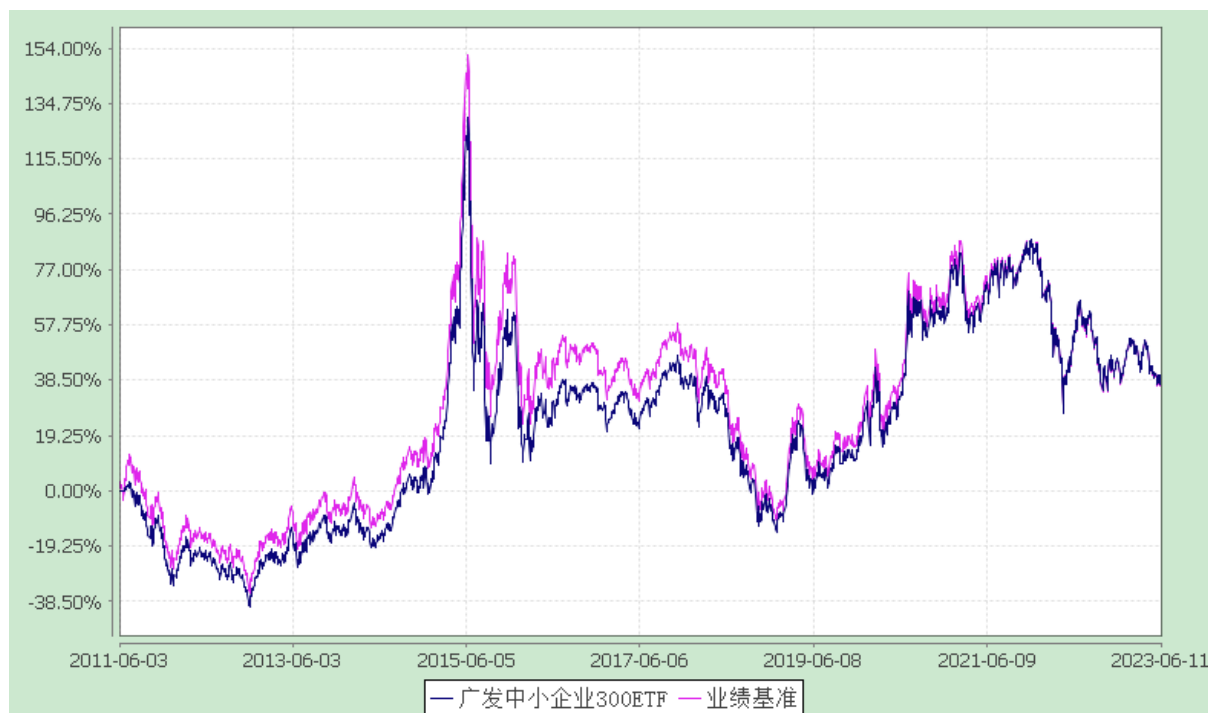
#### 3.2.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①—③	②—④
过去三个月	-4.38%	0.86%	-4.43%	0.88%	0.05%	-0.02%
过去六个月	-5.85%	0.86%	-5.73%	0.88%	-0.12%	-0.02%
过去一年	-11.44%	1.07%	-11.27%	1.08%	-0.17%	-0.01%
过去三年	3.08%	1.32%	-0.76%	1.33%	3.84%	-0.01%
过去五年	9.35%	1.47%	2.85%	1.47%	6.50%	0.00%
自基金合同生效起至今	37.54%	1.60%	37.43%	1.60%	0.11%	0.00%

注：过去三个月为 2023 年 3 月 12 日至 2023 年 6 月 11 日，过去六个月为 2022 年 12 月 12 日至 2023 年 6 月 11 日，过去一年为 2022 年 6 月 12 日至 2023 年 6 月 11 日，过去三年为 2020 年 6 月 12 日至 2023 年 6 月 11 日，过去五年为 2018 年 6 月 12 日至 2023 年 6 月 11 日，自基金合同生效起至今为 2011 年 6 月 3 日至 2023 年 6 月 11 日。

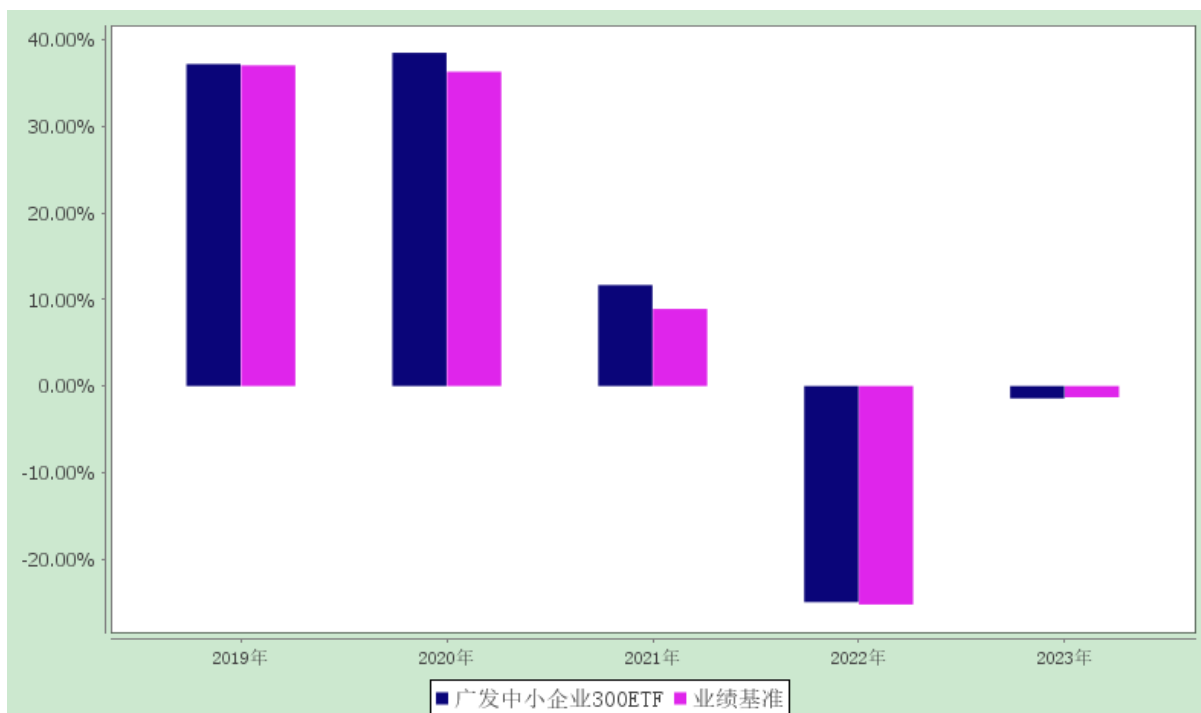
### 3.2.2.2 自基金合同生效以来基金份额累计净值增长率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金  
份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率历史走势对比图  
(2011 年 6 月 3 日至 2023 年 6 月 11 日)



### 3.1.3.1 过去五年基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金  
自基金合同生效以来基金净值增长率与业绩比较基准收益率的对比图



注：2023 年（转型前）按实际存续期计算，未按自然年度折算。

### 3.2.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金过去三年未进行利润分配。

## 4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理情况

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

经中国证监会证监基金字[2003]91 号文批准，本基金管理人于 2003 年 8 月 5 日成立。本基金管理人拥有公募基金管理、特定客户资产管理、基金投资顾问、社保基金境内投资管理人、基本养老保险基金证券投资管理机构、保险资金投资管理人、保险保障基金委托资产管理投资管理人、QDII、QDLP 等业务资格，旗下产品覆盖主动权益、固定收益、海外投资、被动投资、量化投资、FOF 投资、另类投资等类别，为境内外客户提供标准化和定制化的资产管理服务。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

姓名	职务	任本基金的基金经理 (助理) 期限		证券从业 年限	说明
		任职日期	离任日期		

霍华明	<p>本基金的基金经理；广发中证全指信息技术交易型开放式指数证券投资基金的基金经理；广发中证全指信息技术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；广发中证全指医药卫生交易型开放式指数证券投资基金的基金经理；广发中证全指医药卫生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；广发中证基建工程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</p>	2023-07-24	-	16 年	<p>霍华明先生，理学硕士，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注册登记部核算专员、数量投资部数据分析师、ETF 基金助理兼研究员、广发中证京津冀协同发展主题交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理(自 2018 年 4 月 19 日至 2021 年 6 月 29 日)、广发中证建设工程指数型发起式证券投资基金基金经理(自 2018 年 2 月 1 日至 2021 年 7 月 26 日)、广发中证京津冀协同发展主题交易型开放式指数证券投资基金基金经理(自 2018 年 4 月 19 日至 2021 年 11 月 23 日)、广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理(自 2019 年 11 月 14 日至 2021 年 11 月 23 日)、广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金基金经理(自 2019 年 11 月 14 日至 2021 年 11 月 23 日)、广发恒生科技指数证券投资基金(QDII)基金经理(自 2021 年 11 月 23 日至 2023 年 3 月 7 日)、广发中证环保产业交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金基金经理(自 2019 年 11 月 14 日至 2023 年 5 月 15 日)、广发中证环保产业交易型开放式指数证券投资基金基金经理(自 2019 年 11 月 14 日至 2023 年 5 月 15 日)、广发上海金交易型开放式证券投资基金基金经理(自 2020 年 7 月 8 日至 2023 年 7 月 24 日)、广发上海金交易型开放式证券投资基金联接基金基金经理(自 2020 年 8 月 5 日至 2023 年 7 月 24 日)、广发中证医疗指数证券投资基金</p>
-----	--	------------	---	------	--

	中证军工交易型开放式指数证券投资基金的基金经理； 广发中证军工交易型开放式指数证券投资基金发起式联接基金的基金经理； 广发中证养老产业指数型发起式证券投资基金的基金经理； 广发中证建设工程交易型开放式指数证券投资基金的基金经理； 广发恒生科技交易型开放式指数证券投资基金联接基金(QDII)的基金经理； 广发中证医疗交易型开放式指数证券投资基金联接基金(LOF)的基金经理				(LOF) 基金经理(自 2022 年 11 月 15 日至 2023 年 9 月 14 日)。
--	---	--	--	--	--



	理；广发沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金的基金经理；广发沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理；广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金联接基金的基金经理；广发中证医疗交易型开放式指数证券投资基金的基金经理；广发国证信息技术创新主题交易型开放式指数证券投资基金的基金经理				
姚曦	本基金的基金经理；广发港股通恒生综合中型股指数证券投资基金	2023-06-12	2023-07-24	8 年	姚曦，商科硕士，持有中国证券基金业从业证书。曾任广发期货有限公司发展研究中心研究员、广发基金管理有限公司指数投资部研究员、广发中证京津冀协同发展主题交易型开放式指数证券投资基金基金经理(自 2021 年 11

	<p>(LOF)的基金经理；广发中证主要消费交易型开放式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；广发中证全指能源交易型开放式指数证券投资基金的基金经理；广发中证全指原材料交易型开放式指数证券投资基金的基金经理；广发中证稀有金属主题交易型开放式指数证券投资基金的基金经理；广发中证全指可选消费交易型开放式指数证券投资</p>				<p>月 23 日至 2022 年 12 月 21 日)、广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理(自 2021 年 11 月 23 日至 2023 年 6 月 11 日)、广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金基金经理(自 2021 年 11 月 23 日至 2023 年 6 月 11 日)、广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金经理(自 2023 年 6 月 12 日至 2023 年 7 月 24 日)、广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金基金经理(自 2023 年 6 月 12 日至 2023 年 7 月 24 日)、广发中证光伏龙头 30 交易型开放式指数证券投资基金基金经理(自 2022 年 11 月 16 日至 2023 年 12 月 13 日)。</p>
--	---	--	--	--	--

	基金的基金 经理； 广发中证 全指可选 消费交易 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 中证全指 汽车交易 型开放式 指数证券 投资基金 的基金经 理；广发 上海金交 易型开放 式证券投 资基金的 基金经 理；广发 上海金交 易型开放 式证券投 资基金联 接基金的 基金经 理；广发 中证工程 机械主题 交易型开 放式指数 证券投资 基金的基 金经理； 广发中证 稀有金属 主题交易 型开放式 指数证券 投资基金				
--	---	--	--	--	--

	发起式联接基金的基金经理				
--	--------------	--	--	--	--

注：1.“任职日期”和“离职日期”指公司公告聘任或解聘日期。

2.证券从业的含义遵从《证券投资基金经营机构董事、监事、高级管理人员及从业人员监督管理办法》的相关规定。

#### 4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规及基金合同、基金招募说明书等有关基金法律文件的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内基金运作合法合规，无损害基金持有人利益的行为，基金的投资管理符合有关法规及基金合同的规定。

#### 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

##### 4.3.1 公平交易制度和控制方法

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，公司建立了严格的投资备选库制度及投资授权制度，投资组合的投资标的必须来源于公司备选库，投资组合经理在授权范围内可以自主决策，超过投资权限的操作需要经过严格的审批程序。在交易过程中，中央交易部按照“时间优先、价格优先、比例分配、综合平衡”的原则，公平分配投资指令。金融工程与风险管理部风险控制岗通过投资交易系统对投资交易过程进行实时监控及预警，实现投资风险的事中风险控制；稽核岗通过对投资、研究及交易等全流程的独立监察稽核，实现投资风险的事后控制。公司原则上禁止不同投资组合之间（完全复制指数组合及量化组合除外）或同一投资组合在同一交易日内进行反向交易；对于不同投资组合的同时同向交易，公司可以启用公平交易模块，确保交易的公平。

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

##### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内,上述公平交易制度总体执行情况良好。在本年度本基金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专项分析中,未发现存在足够的样本量且差价率均值显著不趋于 0 的情况,表明报告期内本基金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

本报告期内,本公司旗下所有投资组合参与的交易所公开竞价交易中,同日反向交易成交较少的单边交易量超过该证券当日成交量的 5%的交易共有 76 次,其中 72 次为指数量化投资组合因投资策略需要和其他组合发生的反向交易,其余 4 次为不同投资经理管理的组合间因投资策略不同而发生的反向交易,有关投资经理按规定履行了审批程序。

本报告期内,未发现本基金有可能导致不公平交易和利益输送的异常交易。

#### 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

##### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

报告期内,本基金主要采取抽样方式跟踪指数。报告期内,本基金交易和申购赎回正常,运作过程中未发生风险事件。

2023 年,国际环境复杂性、严峻性、不确定性上升,全球经济受到了高通胀、债务高企、俄乌冲突等因素的影响,复苏乏力,单边主义、保护主义抬头,经贸活动持续低迷,国际经贸发展面临不少挑战。国内经济方面,宏观政策调控力度加大,着力扩大内需、提振信心、防范风险。全年国内生产总值同比增长 5.2%,增速比 2022 年加快 2.2 个百分点,人均国内生产总值稳步提高,同比增长 5.4%。出口方面,面对外需收缩等不利影响,出口仍实现了正增长,我国出口规模稳、份额稳的特征没有改变,在全球产业链供应链中的重要地位也没有改变。其中,对“一带一路”国家进出口总额比 2022 年增长 2.8%。投资方面,全年全国固定资产投资同比增长 3.0%,其中基础设施投资增长 5.9%,制造业投资增长 6.5%,房地产开发投资下降 9.6%。房地产市场方面出现了一些积极变化,一是房地产投资、销售等指标降幅收窄;二是房地产竣工面积增加较快。“保交楼”工作在稳步推进,效果持续显现。消费方面,全年社会消费品零售总额同比增长 7.2%。A 股市场方面,上证指数下跌 3.70%,深证成指下跌 13.54%,创业板指数下跌 19.41%,沪深 300 指数下跌 11.38%,国证 2000 指数下跌 1.16%。

国证 2000 指数选取 2000 个小市值的公司,以反映小市值公司在二级市场的表现。国证 2000 指数具有较为广泛的行业分布,包括了科技、医药、新能源、消费等多个行业领域。

##### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

本报告期内,本基金由广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金转型为广发国证 2000

交易型开放式指数证券投资基金，2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 11 日，广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金份额净值增长率为-1.43%，同期业绩比较基准收益率为-1.29%；2023 年 6 月 12 日至 2023 年 12 月 31 日，广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金份额净值增长率为-5.02%，同期业绩比较基准收益率为-6.07%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望 2024 年，全球经济形势错综复杂的背景没变，但中国经济长期向好的基本趋势也没有改变，支撑经济高质量发展的要素条件在不断积累增多。首先，中国产业基础雄厚，是拥有全部工业门类的国家，产业的配套能力和集成优势突出，我们的制造业增加值占全世界的比重近 1/3。其次，新兴产业快速增长，新业态持续向好，新的模式在加快培育，经济结构在不断优化，动能转换提档升级。最后，我国的宏观政策依然有较大发挥空间，我国政府债务水平和通胀率较低，政策工具箱在不断充实，财政、货币以及其他政策有比较大的回旋余地，加力实施宏观政策有条件、有空间。

#### 4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本年度，公司严格遵循“合规、诚信、专业、稳健”的证券基金行业文化核心理念，稳步推进各项监察稽核工作。主要工作情况如下：

（一）扎实推进各项重要监管规定贯彻落实，建立并完善内部制度及监测报告等工作机制，并按要求进行合规核查。

（二）强化内外部监督检查，针对重要工作环节开展了专项检查，并就发现的问题进行整改，推动内部管理机制优化完善。

（三）聚焦员工行为管理，强化投研人员行为、销售宣传业务、投资申报行为的管理，组织开展专题培训，促进全员规范执业。

（四）强化投资组合日常风险监控，防范投资风险，并不断探索提升信息化管理水平，实现对投资组合更精细化的风险管理。

（五）持续完善合规管理工作机制，稳步推进新规内化和规范化管理工作，强化合规培训宣导和合规考核，优化管理方式方法。

（六）扎实开展反洗钱专项检查及相关系统排查等工作，积极配合监管机构开展反洗钱宣传活动。

（七）加强子公司合规管理，及时跟踪、督导工作，指导境内外子公司完善风险管理体系和工作机制。

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

本基金管理人按照企业会计准则、资产管理产品相关会计处理规定、中国证监会相关规定、中国证券投资基金业协会相关指引和基金合同关于估值的约定，对基金所持有的投资品种进行估值。

本基金管理人设有估值委员会，负责制订健全、有效的估值政策和程序，定期对估值政策和程序的执行情况进行评价，确保基金估值的公平、合理。估值委员会配备投资、研究、会计和风控等岗位资深人员。为保证基金估值的客观独立，基金经理可参与估值原则和方法的讨论，但不参与估值价格的最终决策。

本基金托管人根据法律法规要求履行估值及净值计算的复核责任。本报告期内，参与估值流程各方之间不存在重大利益冲突。

本基金管理人已与中债金融估值中心有限公司、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投资品种的估值数据。

#### 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。

#### 4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

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

## 5 托管人报告

### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

在托管本基金的过程中，本基金托管人中国农业银行股份有限公司严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》相关法律法规的规定以及基金合同、托管协议的约定，对本基金基金管理人—广发基金管理有限公司 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

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

本托管人认为,广发基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等问题上,不存在损害基金份额持有人利益的行为;在报告期内,严格遵守了《中华人民共和国证券投资基金法》等有关法律法规,在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

## 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

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

## §6 审计报告

### 6.1 广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金

安永华明(2024)审字第 70009676\_G04 号

广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金全体基金份额持有人:

#### 6.1.1 审计意见

我们审计了广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的资产负债表,2023 年 6 月 12 日(基金合同生效日)至 2023 年 12 月 31 日止期间的利润表和净资产变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金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,公允反映了广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年 6 月 12 日(基金合同生效日)至 2023 年 12 月 31 日止期间的经营成果和净资产变动情况。

#### 6.1.2 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,我们独立于广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金,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。



### 6.1.3 其他信息

广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金管理层对其他信息负责。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。

### 6.1.4 管理层和治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国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金的财务报告过程。

### 6.1.5 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(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，就可能导致对广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，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

冯所腾 林亚小

中国 北京

2024 年 3 月 28 日

## 6.2 广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金

安永华明（2024）审字第 70009676\_G02 号

广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金全体基金份额持有人：

### 6.2.1 审计意见

我们审计了广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金的财务报表，包括 2023 年 6 月 11 日的资产负债表，2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 11 日止期间的利润表和净资产变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金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，公允反映了广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金 2023 年 6 月 11 日的财务状况以及 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 11 日止期间的经营成果和净资产变动情况。

### 6.2.2 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报

表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金，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。

### 6.2.3 其他信息

广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金管理层对其他信息负责。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。

### 6.2.4 管理层和治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小板 300 交易型开放式指数证券投资基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金的财务报告过程。

### 6.2.5 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(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小板 300 交易型开放式指数证券投资基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，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

冯所腾 林亚小

中国 北京

2024 年 3 月 28 日

## 7 年度财务报表

### 7.1 广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金

#### 7.1.1 资产负债表

会计主体：广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2023 年 12 月 31 日
资产：		-
货币资金	7.1.4.7.1	3,477,775.34
结算备付金		62,608.05
存出保证金		357,788.13

广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金  
(原广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金转型)2023 年年度报告

交易性金融资产	7.1.4.7.2	177,748,533.75
其中：股票投资		177,631,218.59
基金投资		-
债券投资		117,315.16
资产支持证券投资		-
贵金属投资		-
其他投资		-
衍生金融资产	7.1.4.7.3	-
买入返售金融资产	7.1.4.7.4	-
债权投资	7.1.4.7.5	-
其中：债券投资		-
资产支持证券投资		-
其他投资		-
应收清算款		-
应收股利		-
应收申购款		-
递延所得税资产		-
其他资产	7.1.4.7.6	-
<b>资产总计</b>		<b>181,646,705.27</b>
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2023 年 12 月 31 日</b>
<b>负 债：</b>		-
短期借款		-
交易性金融负债		-
衍生金融负债	7.1.4.7.3	-
卖出回购金融资产款		-
应付清算款		-
应付赎回款		-
应付管理人报酬		71,241.58
应付托管费		14,248.32
应付销售服务费		-
应付投资顾问费		-
应交税费		0.35
应付利润		-
递延所得税负债		-
其他负债	7.1.4.7.7	962,444.53
<b>负债合计</b>		<b>1,047,934.78</b>
<b>净资产：</b>		
实收基金	7.1.4.7.8	138,242,503.45
未分配利润	7.1.4.7.9	42,356,267.04
<b>净资产合计</b>		<b>180,598,770.49</b>
<b>负债和净资产总计</b>		<b>181,646,705.27</b>

注：（1）报告截止日 2023 年 12 月 31 日，基金份额净值人民币 1.4379 元，基金份额总额 125,598,847.00 份。

（2）本会计期间为 2023 年 6 月 12 日（基金合同生效日）至 2023 年 12 月 31 日。

## 7.1.2 利润表

会计主体：广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2023 年 6 月 12 日（基金合同生效日）至 2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2023 年 6 月 12 日（基金合同生效日）至 2023 年 12 月 31 日
<b>一、营业总收入</b>		<b>4,089,889.28</b>
1.利息收入		23,199.91
其中：存款利息收入	7.1.4.7.10	23,199.91
债券利息收入		-
资产支持证券利息收入		-
买入返售金融资产收入		-
其他利息收入		-
2.投资收益（损失以“-”填列）		5,479,178.98
其中：股票投资收益	7.1.4.7.11	4,810,921.70
基金投资收益	7.1.4.7.12	-
债券投资收益	7.1.4.7.13	21,340.01
资产支持证券投资收益	7.1.4.7.14	-
贵金属投资收益	7.1.4.7.15	-
衍生工具收益	7.1.4.7.16	-
股利收益	7.1.4.7.17	646,917.27
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益		-
其他投资收益		-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.1.4.7.18	-3,133,099.52
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.1.4.7.19	1,720,609.91
<b>减：二、营业总支出</b>		<b>695,033.86</b>
1. 管理人报酬		443,506.63
2. 托管费		88,701.36
3. 销售服务费		-
4. 投资顾问费		-
5. 利息支出		-
其中：卖出回购金融资产支出		-

广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金  
(原广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金转型)2023 年年度报告

6. 信用减值损失	7.1.4.7.20	-
7.税金及附加		0.26
8. 其他费用	7.1.4.7.21	162,825.61
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>3,394,855.42</b>
减：所得税费用		-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,394,855.42</b>
五、其他综合收益的税后净额		-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>3,394,855.42</b>

### 7.1.3 净资产变动表

会计主体：广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2023 年 6 月 12 日（基金合同生效日）至 2023 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 6 月 12 日（基金合同生效日）至 2023 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	70,551,484.26	26,485,703.35	97,037,187.61
加：会计政策变更	-	-	-
二、本期期初净资产	70,551,484.26	26,485,703.35	97,037,187.61
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	67,691,019.19	15,870,563.69	83,561,582.88
（一）、综合收益总额	-	3,394,855.42	3,394,855.42
（二）、本期基金份额交易产生的净资产变动数（净资产减少以“-”号填列）	67,691,019.19	12,475,708.27	80,166,727.46
其中：1.基金申购款	452,374,128.25	167,278,419.80	619,652,548.05
2.基金赎回款	-384,683,109.06	-154,802,711.53	-539,485,820.59
（三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动（净资产减少以“-”号	-	-	-

填列)			
四、本期期末净资产	138,242,503.45	42,356,267.04	180,598,770.49

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1.1 至 7.1.4，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

## 7.1.4 报表附注

### 7.1.4.1 基金基本情况

广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金（“本基金”）由广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金转型而成。本基金为交易型开放式基金，存续期限不定。本基金的基金管理人为广发基金管理有限公司，基金托管人为中国农业银行股份有限公司。

根据本基金的管理人于 2023 年 6 月 12 日发布的《关于广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金基金合同生效暨基金更名、复牌及恢复办理申购赎回业务的公告》，自 2023 年 6 月 12 日起，广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金变更为广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金。自同日起，《广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》等法律文件失效，《广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》等法律文件生效。

### 7.1.4.2 会计报表的编制基础

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

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

### 7.1.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本基金于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年 6 月 12 日(基金合同生效日)至 2023 年 12 月 31 日的经营成果和净资产变动情况。

### 7.1.4.4 重要会计政策和会计估计



#### 7.1.4.4.1 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。本会计期间为 2023 年 6 月 12 日（基金合同生效日）至 2023 年 12 月 31 日止。

#### 7.1.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币为单位表示。

#### 7.1.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

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

##### （1）金融资产分类

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

##### （2）金融负债分类

本基金的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。

#### 7.1.4.4.4 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。

划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益；

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

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

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

本基金以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。对于不含重大融资成分的应收款项，本基金运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本基金在每个估值日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，

本基金按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本基金按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入；

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

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

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

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

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

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

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

#### 7.1.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本基金假定该交易在相关资产或负债

的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本基金在计量日能够进入的交易市场。本基金采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本基金对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具，按照估值日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价作为公允价值；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，应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，应对报价进行调整，确定公允价值。

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

(2) 不存在活跃市场的金融工具，应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，应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其公允价值的，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；

(4) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

#### 7.1.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

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

#### 7.1.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所对应的金额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。基金份额拆分/折算引起的实收基金份额变动于基金份额拆分/折算日根据拆分/折算前的基金份额数及确定的拆分/折算比例计算认列。

#### 7.1.4.4.8 损益平准金

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

#### 7.1.4.4.9 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) 交易性金融资产在买入/卖出的成交日发生的交易费用，计入投资收益；

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

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

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

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

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

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

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

- (8) 黄金租借的租金收入，在租约持有期间按租赁合同约定的费率和计算方法逐日确认；
- (9) 黄金质押的利息收入，在质押期间按质押合同约定的费率和计算方法逐日确认；
- (10) 其他收入在经济利益很可能流入从而导致企业资产增加或者负债减少、且经济利益的流入额能够可靠计量时确认。

#### 7.1.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费等费用按照权责发生制原则，在本基金接受相关服务的期间计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 7.1.4.4.11 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配。基金管理人在基金满足基金合同约定的收益分配条件后，方可进行收益分配。本基金收益分配比例的确定原则为，使收益分配后基金净值增长率尽可能贴近标的指数同期增长率，且本基金的收益分配不须以弥补浮动亏损为前提，收益分配后可能使除息后的基金份额净值低于面值。经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

#### 7.1.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

#### 7.1.4.4.13 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。

#### 7.1.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

本基金本报告期无其他重要的会计政策和会计估计。

### 7.1.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

#### 7.1.4.5.1 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。

#### 7.1.4.5.2 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。

#### 7.1.4.5.3 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。

#### 7.1.4.6 税项

##### (1) 印花税

境内证券(股票)交易印花税税率为 1‰，由出让方缴纳。根据财政部、税务总局公告 2023 年第 39 号《关于减半征收证券交易印花税的公告》的规定，自 2023 年 8 月 28 日起，证券交易印花税实施减半征收。

##### (2) 增值税、城建税、教育费附加及地方教育费附加

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

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46 号文《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》的规定，金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入；

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

根据财政部、国家税务总局财税[2016]140 号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》的规定，资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人；

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

汇总核算资管产品运营业务销售额和增值税应纳税额。对资管产品在 2018 年 1 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减；

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

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

### （3）企业所得税

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

### （4）个人所得税

个人所得税税率为 20%。

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

暂免征收储蓄存款利息所得个人所得税。

### （5）境外投资

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

## 7.1.4.7 重要财务报表项目的说明

#### 7.1.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 12 月 31 日
活期存款	3,477,775.34
等于：本金	3,477,049.77
加：应计利息	725.57
定期存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
其他存款	-
等于：本金	-
加：应计利息	-
合计	3,477,775.34

#### 7.1.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 12 月 31 日				
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动	
股票	180,585,841.12	-	177,631,218.59	-2,954,622.53	
贵金属投资-金交所黄金合约	-	-	-	-	
债券	交易所市场	94,700.00	66.61	117,315.16	22,548.55
	银行间市场	-	-	-	-
	合计	94,700.00	66.61	117,315.16	22,548.55
资产支持证券	-	-	-	-	
基金	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	
合计	180,680,541.12	66.61	177,748,533.75	-2,932,073.98	

#### 7.1.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末无衍生金融工具。

#### 7.1.4.7.4 买入返售金融资产

##### 7.1.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末无买入返售金融资产。



#### 7.1.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末无买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 7.1.4.7.5 债权投资

本基金本报告期末无债权投资。

#### 7.1.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末无其他资产。

#### 7.1.4.7.7 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	500,000.00
应付赎回费	-
应付证券出借违约金	-
应付交易费用	241,001.14
其中：交易所市场	241,001.14
银行间市场	-
应付利息	-
预提费用	84,123.29
应付替代款	137,320.10
合计	962,444.53

#### 7.1.4.7.8 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2023年6月12日（基金合同生效日）至2023年12月31日	
	基金份额	账面金额
基金合同生效日	64,098,847.00	70,551,484.26
本期申购	411,000,000.00	452,374,128.25
本期赎回（以“-”号填列）	-349,500,000.00	-384,683,109.06
本期末	125,598,847.00	138,242,503.45

#### 7.1.4.7.9 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
本期期初	57,956,902.10	-31,471,198.75	26,485,703.35

本期利润	6,527,954.94	-3,133,099.52	3,394,855.42
本期基金份额交易产生的变动数	51,855,110.95	-39,379,402.68	12,475,708.27
其中：基金申购款	379,950,214.84	-212,671,795.04	167,278,419.80
基金赎回款	-328,095,103.89	173,292,392.36	-154,802,711.53
本期已分配利润	-	-	-
本期末	116,339,967.99	-73,983,700.95	42,356,267.04

#### 7.1.4.7.10 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	
	2023 年 6 月 12 日（基金合同生效日）至 2023 年 12 月 31 日	
活期存款利息收入	13,918.47	
定期存款利息收入	-	
其他存款利息收入	-	
结算备付金利息收入	6,378.00	
其他	2,903.44	
合计	23,199.91	

#### 7.1.4.7.11 股票投资收益

##### 7.1.4.7.11.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期	
	2023 年 6 月 12 日（基金合同生效日）至 2023 年 12 月 31 日	
股票投资收益——买卖股票差价收入	-1,356,651.49	
股票投资收益——赎回差价收入	6,167,573.19	
股票投资收益——申购差价收入	-	
股票投资收益——证券出借差价收入	-	
合计	4,810,921.70	

##### 7.1.4.7.11.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期	
	2023 年 6 月 12 日（基金合同生效日）至 2023 年 12 月 31 日	
卖出股票成交总额	470,002,315.08	
减：卖出股票成本总额	470,232,174.08	

减：交易费用	1,126,792.49
买卖股票差价收入	-1,356,651.49

#### 7.1.4.7.11.3 股票投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年6月12日（基金合同生效日）至2023年12月31日
赎回基金份额对价总额	539,485,820.59
减：现金支付赎回款总额	224,330,978.59
减：赎回股票成本总额	308,987,268.81
减：交易费用	-
赎回差价收入	6,167,573.19

#### 7.1.4.7.12 基金投资收益

本基金本报告期内无基金投资收益。

#### 7.1.4.7.13 债券投资收益

##### 7.1.4.7.13.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2023年6月12日（基金合同生效日）至2023年12月31日
债券投资收益——利息收入	82.00
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	21,258.01
债券投资收益——赎回差价收入	-
债券投资收益——申购差价收入	-
合计	21,340.01

##### 7.1.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年6月12日（基金合同生效日）至2023年12月31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	83,178.74
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	61,900.00
减：应计利息总额	17.40
减：交易费用	3.33

买卖债券差价收入	21,258.01
----------	-----------

**7.1.4.7.14 资产支持证券投资收益**

**7.1.4.7.14.1 资产支持证券投资收益项目构成**

本基金本报告期内无资产支持证券投资收益。

**7.1.4.7.14.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入**

本基金本报告期内无买卖资产支持证券差价收入。

**7.1.4.7.15 贵金属投资收益**

本基金本报告期内无贵金属投资收益。

**7.1.4.7.16 衍生工具收益**

本基金本报告期内无衍生工具收益。

**7.1.4.7.17 股利收益**

单位：人民币元

项目	本期 2023年6月12日（基金合同生效日）至2023年12月31日
股票投资产生的股利收益	646,917.27
其中：证券出借权益补偿收入	-
基金投资产生的股利收益	-
合计	646,917.27

**7.1.4.7.18 公允价值变动收益**

单位：人民币元

项目名称	本期 2023年6月12日（基金合同生效日）至2023年12月31日
1.交易性金融资产	-3,133,099.52
——股票投资	-3,155,648.07
——债券投资	22,548.55
——资产支持证券投资	-
——基金投资	-
——贵金属投资	-
——其他	-
2.衍生工具	-

——权证投资	-
3.其他	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	-
合计	-3,133,099.52

#### 7.1.4.7.19 其他收入

单位：人民币元

项目	本期
	2023年6月12日（基金合同生效日）至2023年12月31日
基金赎回费收入	-
替代损益	1,720,609.91
合计	1,720,609.91

注：替代损益是指投资者采用可以现金替代或退补现金替代方式申购（赎回）本基金时，补入（卖出）被替代成分证券的实际买入成本（实际卖出金额）与申购（赎回）确认日估值的差额或强制退款的被替代成分证券在强制退款计算日与申购（赎回）确认日估值的差额。

#### 7.1.4.7.20 信用减值损失

本基金本报告期内无信用减值损失。

#### 7.1.4.7.21 其他费用

单位：人民币元

项目	本期
	2023年6月12日（基金合同生效日）至2023年12月31日
审计费	61,904.62
信息披露费	84,492.84
证券出借违约金	-
银行汇划费	5,304.86
指数使用费	-
其他	11,123.29
合计	162,825.61

#### 7.1.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 7.1.4.8.1 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。

##### 7.1.4.8.2 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。

## 7.1.4.9 关联方关系

### 7.1.4.9.1 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
广发基金管理有限公司	基金发起人、基金管理人
中国农业银行股份有限公司	基金托管人
广发证券股份有限公司	基金管理人控股股东、基金销售机构
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
广州科技金融创新投资控股有限公司	基金管理人股东
嘉裕元（珠海）股权投资合伙企业（有限合伙）	基金管理人股东
嘉裕祥（珠海）股权投资合伙企业（有限合伙）	基金管理人股东
嘉裕禾（珠海）股权投资合伙企业（有限合伙）	基金管理人股东
嘉裕泓（珠海）股权投资合伙企业（有限合伙）	基金管理人股东
嘉裕富（珠海）股权投资合伙企业（有限合伙）	基金管理人股东
GF International Investment Management Limited(广发国际资产管理有限公司)	基金管理人全资子公司
瑞元资本管理有限公司	基金管理人全资子公司
广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金联接基金	本基金的联接基金

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

### 7.1.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

#### 7.1.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

##### 7.1.4.10.1.1 股票交易

本基金本报告期内无通过关联方交易单元进行的股票交易。

##### 7.1.4.10.1.2 权证交易

本基金本报告期内无通过关联方交易单元进行的权证交易。

##### 7.1.4.10.1.3 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2023年6月12日（基金合同生效日）至2023年12月31日	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例
广发证券股份有限公司	100,600.00	41.96%

#### 7.1.4.10.1.4 应支付关联方的佣金

本基金本报告期内无应支付关联方的佣金，本报告期末无应付关联方佣金余额。

#### 7.1.4.10.2 关联方报酬

##### 7.1.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期
	2023年6月12日（基金合同生效日）至2023年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	443,506.63
其中：应支付销售机构的客户维护费	11,444.33
应支付基金管理人的净管理费	432,062.30

注：本基金的管理费按前一日基金资产净值的 0.50% 年费率计提。管理费的计算方法如下：

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

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计提，逐日累计至每个月月末，按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后，由基金托管人依据基金管理人的指令或按照双方协商一致的方式于次月首日起 3 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

##### 7.1.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期
	2023年6月12日（基金合同生效日）至2023年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	88,701.36

注：本基金的托管费按前一日基金资产净值的 0.10% 的年费率计提。托管费的计算方法如下：

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

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计提，逐日累计至每个月月末，按月支付。经基金管理人与基金托管人核对一致后，由基金托管人依据基金管理人的指令或按照双方协商一致的方式于次月首日起 3 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金托管人。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。

### 7.1.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期内无与关联方进行银行间同业市场的债券（含回购）交易。

### 7.1.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

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

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

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

### 7.1.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

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

本报告期内基金管理人未运用固有资金投资本基金。

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

份额单位：份

关联方名称	本期末 2023年12月31日	
	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例
广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金联接基金	55,713,709.00	44.36%
广发证券股份有限公司	4,953,297.00	3.94%

注：除基金管理人之外的其他关联方投资本基金相关的费用按基金合同及相关法律文件有关规定支付。

#### 7.1.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2023年6月12日（基金合同生效日）至2023年12月31日	
	期末余额	当期利息收入
中国农业银行股份有限公司	3,477,775.34	13,918.47

注：本基金的银行存款由基金托管人中国农业银行股份有限公司保管，按银行同业利率或约定利率计息。

#### 7.1.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况



本基金本报告期内无在承销期内参与关联方承销的证券。

#### 7.1.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

#### 7.1.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

#### 7.1.4.12 期末（2023 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

##### 7.1.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

7.1.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	受限期	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量(单位：股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
301526	国际复材	2023-12-19	6 个月	新股流通受限	2.66	4.45	2,365.00	6,290.90	10,524.25	-
301558	三态股份	2023-09-21	6 个月	新股流通受限	7.33	13.40	490.00	3,591.70	6,566.00	-
301516	中远通	2023-12-01	6 个月	新股流通受限	6.87	15.51	391.00	2,686.17	6,064.41	-
301507	民生健康	2023-08-24	6 个月	新股流通受限	10.00	15.85	321.00	3,210.00	5,087.85	-
301568	思泰克	2023-11-21	6 个月	新股流通受限	23.23	35.58	136.00	3,159.28	4,838.88	-
301555	惠柏新材	2023-10-24	6 个月	新股流通受限	22.88	32.44	144.00	3,294.72	4,671.36	-
301251	威尔高	2023-08-30	6 个月	新股流通受限	28.88	34.59	132.00	3,812.16	4,565.88	-
301489	思泉新材	2023-10-16	6 个月	新股流通受限	41.66	64.11	67.00	2,791.22	4,295.37	-
30155	斯菱	2023-0	6 个月	新股	37.56	43.57	84.00	3,155.	3,659.	-

0	股份	9-06		流通受限				04	88	
301517	陕西华达	2023-10-09	6 个月	新股流通受限	26.87	43.69	81.00	2,176.47	3,538.89	-
301500	飞南资源	2023-09-13	6 个月	新股流通受限	23.97	20.89	155.00	3,715.35	3,237.95	-
301529	福赛科技	2023-08-31	6 个月	新股流通受限	36.60	37.88	81.00	2,964.60	3,068.28	-
301559	中集环科	2023-09-26	6 个月	新股流通受限	24.22	18.24	154.00	3,729.88	2,808.96	-
001378	德冠新材	2023-10-23	6 个月	新股流通受限	31.68	31.27	87.00	2,756.16	2,720.49	-
301520	万邦医药	2023-09-18	6 个月	新股流通受限	67.88	52.74	51.00	3,461.88	2,689.74	-
301548	崇德科技	2023-09-11	6 个月	新股流通受限	66.80	58.99	42.00	2,805.60	2,477.58	-
001239	永达股份	2023-12-04	6 个月	新股流通受限	12.05	19.92	118.00	1,421.90	2,350.56	-

**7.1.4.12.1.2 受限证券类别：债券**

证券代码	证券名称	成功认购日	受限期	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量(单位:股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
127100	神码转债	2023-12-21	1 个月内(含)	新债流通受限	100.00	100.01	102.00	10,200.00	10,200.74	-

注：基金持有的股票在流通受限期内，如获得股票红利、送股、转增股等，则此新增股票的流通受限期和估值价格与相应原股票一致。

截至本报告期末 2023 年 12 月 31 日止，本基金无因认购新发/增发证券而持有的流通受限权证。

**7.1.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票**

截至本报告期末 2023 年 12 月 31 日止，本基金未持有暂时停牌等流通受限股票。

**7.1.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券**

#### 7.1.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2023 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。

#### 7.1.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2023 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。

#### 7.1.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

截至本报告期末 2023 年 12 月 31 日止,本基金无参与转融通证券出借业务的证券。

#### 7.1.4.13 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。

##### 7.1.4.13.1 风险管理政策和组织架构

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

##### 7.1.4.13.2 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,本基金管理人建立了内部信用评级制度与交易对手库,对证券发行人的信用等级进行评估与控制,并分散化投资,对交易对手的资信情况进行充分评估。

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

#### 7.1.4.13.2.1 按短期信用评级列示的债券投资

本基金本报告期末无按短期信用评级列示的债券投资。

#### 7.1.4.13.2.2 按长期信用评级列示的债券投资

单位：人民币元

长期信用评级	本期末 2023 年 12 月 31 日
AAA	-
AAA 以下	117,315.16
未评级	-
合计	117,315.16

注：1、债券评级取自第三方评级机构的债项评级。

2、以上未评级的债券为期限在一年以上的国债、政策性金融债、央行票据。

#### 7.1.4.13.3 流动性风险

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

本基金主要投资于具有良好流动性的金融工具，除在附注 7.1.4.12 中列示的流通暂时受限的证券外，本基金所持大部分投资品种均可在证券交易所或银行间同业市场进行交易，资产变现能力强。本基金持有的其他资产主要为银行存款等期限短、流动性强的品种。本基金的负债水平也严格按照基金合同及中国证监会相关规定进行管理，因此无重大流动性风险。

此外，本基金申购赎回采用一篮子股票的形式，流动性风险低于其他类型基金。

#### 7.1.4.13.3.1 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。

#### 7.1.4.13.4 市场风险

基金的市场风险是指由于证券市场价格受到经济因素、政治因素、投资心理等各种因素的影响，

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

#### 7.1.4.13.4.1 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、凸性等方法来评估投资组合中债券的利率风险。

##### 7.1.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2023 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
<b>资产</b>					
货币资金	3,477,775.34	-	-	-	3,477,775.34
结算备付金	62,608.05	-	-	-	62,608.05
存出保证金	357,788.13	-	-	-	357,788.13
交易性金融资产	117,315.16	-	-	177,631,218.59	177,748,533.75
资产总计	4,015,486.68	-	-	177,631,218.59	181,646,705.27
<b>负债</b>					
应付管理人报酬	-	-	-	71,241.58	71,241.58
应付托管费	-	-	-	14,248.32	14,248.32
应交税费	-	-	-	0.35	0.35
其他负债	-	-	-	962,444.53	962,444.53
负债总计	-	-	-	1,047,934.78	1,047,934.78
利率敏感度缺口	4,015,486.68	-	-	176,583,283.81	180,598,770.49

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。

##### 7.1.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

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

#### 7.1.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

#### 7.1.4.13.4.3 其他价格风险

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

##### 7.1.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2023年12月31日	
	公允价值	占基金资产净值比例（%）
交易性金融资产—股票投资	177,631,218.59	98.36
交易性金融资产—基金投资	-	-
交易性金融资产—债券投资	117,315.16	0.06
交易性金融资产—贵金属投资	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-
其他	-	-
合计	177,748,533.75	98.42

##### 7.1.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变	
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额（单位：人民币元）
		本期末 2023 年 12 月 31 日
	上升 5%	9,072,106.27
	下降 5%	-9,072,106.27

#### 7.1.5 公允价值

##### 7.1.5.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

## 7.1.5.2 持续的以公允价值计量的金融工具

### 7.1.5.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2023 年 12 月 31 日
第一层次	177,665,166.68
第二层次	10,200.74
第三层次	73,166.33
合计	177,748,533.75

### 7.1.5.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

对于公开市场交易的金融工具，若出现重大事项停牌、交易不活跃或非公开发行等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关金融工具的公允价值列入第一层次，并根据估值调整中采用的对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次，确定相关金融工具的公允价值应属第二层次或第三层次。

#### 7.1.5.2.2.1 第三层次公允价值余额及变动情况

##### 7.1.5.2.2.1.1 第三层次公允价值余额及变动情况

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 6 月 12 日至 2023 年 12 月 31 日		
	交易性金融资产		合计
	债券投资	股票投资	
期初余额	-	17,014.94	17,014.94
当期购买	-	55,023.03	55,023.03
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	-	-
转出第三层次	-	17,014.94	17,014.94
当期利得或损失总额	-	18,143.30	18,143.30
其中：计入损益的利得或损失	-	18,143.30	18,143.30

期末余额	-	73,166.33	73,166.33
期末仍持有的第三层次金融资产计入本期损益的未实现利得或损失的变动——公允价值变动损益	-	18,143.30	18,143.30

#### 7.1.5.2.2.1.2 使用重要不可观察输入值的第三层次公允价值计量的情况

单位：人民币元

项目	本期末公允价值	采用的估值技术	不可观察输入值		
			名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系
流动性折扣估值处于限售期的股票投资	73,166.33	平均价格亚式期权模型	预期年化波动率	27.16%-217.52%	负相关

#### 7.1.5.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

本基金本报告期末未持有非持续的以公允价值计量的金融工具。

#### 7.1.5.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

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

#### 7.1.5.5 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

本基金本报告期内无有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项。

### 7.2 广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金

#### 7.2.1 资产负债表

会计主体：广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金

报告截止日：2023 年 6 月 11 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2023 年 6 月 11 日	上期末 2022 年 12 月 31 日
<b>资产：</b>		-	-
货币资金	7.2.4.7.1	4,088,580.52	2,281,502.99
结算备付金		506.98	-
存出保证金		57,180.61	4,228.72
交易性金融资产	7.2.4.7.2	94,613,545.92	96,905,263.85
其中：股票投资		94,613,545.92	96,905,263.85



广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金  
(原广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金转型)2023 年年度报告

基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
其他投资		-	-
衍生金融资产	7.2.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.2.4.7.4	-	-
债权投资	7.2.4.7.5	-	-
其中：债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
其他投资		-	-
应收清算款		18,059,805.13	-
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.2.4.7.6	-	-
<b>资产总计</b>		<b>116,819,619.16</b>	<b>99,190,995.56</b>
<b>负债和净资产</b>	<b>附注号</b>	<b>本期末 2023 年 6 月 11 日</b>	<b>上期末 2022 年 12 月 31 日</b>
<b>负 债：</b>		-	-
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.2.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付清算款		18,940,849.48	-
应付赎回款		-	-
应付管理人报酬		14,721.87	42,664.76
应付托管费		2,944.36	8,532.93
应付销售服务费		-	-
应付投资顾问费		-	-
应交税费		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.2.4.7.7	823,915.84	689,100.84
<b>负债合计</b>		<b>19,782,431.55</b>	<b>740,298.53</b>
<b>净资产：</b>			
实收基金	7.2.4.7.8	70,551,484.26	70,551,484.26
未分配利润	7.2.4.7.9	26,485,703.35	27,899,212.77
<b>净资产合计</b>		<b>97,037,187.61</b>	<b>98,450,697.03</b>
<b>负债和净资产总计</b>		<b>116,819,619.16</b>	<b>99,190,995.56</b>

注：(1)报告截止日 2023 年 6 月 11 日，基金份额净值人民币 1.5139 元，基金份额总额 64,098,847.00 份。

(2) 本会计期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 11 日。

## 7.2.2 利润表

会计主体：广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 11 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 11 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
<b>一、营业总收入</b>		<b>-1,725,327.58</b>	<b>-29,818,584.63</b>
1.利息收入		7,200.82	9,709.17
其中：存款利息收入	7.2.4.7.10	7,200.82	9,709.17
债券利息收入		-	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		4,731,653.04	1,638,153.55
其中：股票投资收益	7.2.4.7.11	4,179,960.98	593,708.23
基金投资收益	7.2.4.7.12	-	-
债券投资收益	7.2.4.7.13	5,166.81	10,177.39
资产支持证券投资收益	7.2.4.7.14	-	-
贵金属投资收益	7.2.4.7.15	-	-
衍生工具收益	7.2.4.7.16	-	-
股利收益	7.2.4.7.17	546,525.25	1,034,267.93
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益		-	-
其他投资收益		-	-
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.2.4.7.18	-6,511,085.44	-31,466,554.59
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.2.4.7.19	46,904.00	107.24
<b>减：二、营业总支出</b>		<b>417,043.69</b>	<b>872,765.50</b>
1. 管理人报酬		239,187.53	514,992.07
2. 托管费		47,837.50	102,998.43
3. 销售服务费		-	-
4. 投资顾问费		-	-
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 信用减值损失	7.2.4.7.20	-	-
7.税金及附加		-	-
8. 其他费用	7.2.4.7.21	130,018.66	254,775.00

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,142,371.27	-30,691,350.13
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,142,371.27	-30,691,350.13
五、其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		-2,142,371.27	-30,691,350.13

注：比较数据已根据更新发布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和中期报告>》中的利润表格式的要求进行重新列示：即将上年度利润表中的“证券出借利息收入”合并于“其他利息收入”中列示。

### 7.2.3 净资产变动表

会计主体：广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金

本报告期：2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 11 日

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 11 日		
	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	70,551,484.26	27,899,212.77	98,450,697.03
加：会计政策变更	-	-	-
二、本期期初净资产	70,551,484.26	27,899,212.77	98,450,697.03
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	-	-1,413,509.42	-1,413,509.42
（一）、综合收益总额	-	-2,142,371.27	-2,142,371.27
（二）、本期基金份额交易产生的净资产变动数（净资产减少以“-”号填列）	-	728,861.85	728,861.85
其中：1.基金申购款	74,295,021.05	37,911,102.40	112,206,123.45
2.基金赎回款	-74,295,021.05	-37,182,240.55	-111,477,261.60
（三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的净	-	-	-

资产变动（净资产减少以“-”号填列）			
四、本期期末净资产	70,551,484.26	26,485,703.35	97,037,187.61
项目	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日		
	实收基金	未分配利润	净资产合计
一、上期期末净资产	65,598,482.85	56,423,763.86	122,022,246.71
加：会计政策变更	-	-	-
二、本期期初净资产	65,598,482.85	56,423,763.86	122,022,246.71
三、本期增减变动额（减少以“-”号填列）	4,953,001.41	-28,524,551.09	-23,571,549.68
（一）、综合收益总额	-	-30,691,350.13	-30,691,350.13
（二）、本期基金份额交易产生的净资产变动数（净资产减少以“-”号填列）	4,953,001.41	2,166,799.04	7,119,800.45
其中：1.基金申购款	8,255,002.35	4,047,253.92	12,302,256.27
2.基金赎回款	-3,302,000.94	-1,880,454.88	-5,182,455.82
（三）、本期向基金份额持有人分配利润产生的净资产变动（净资产减少以“-”号填列）	-	-	-
四、本期期末净资产	70,551,484.26	27,899,212.77	98,450,697.03

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.2.1 至 7.2.4，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

## 7.2.4 报表附注

### 7.2.4.1 基金基本情况

广发中小板 300 交易型开放式指数证券投资基金（“本基金”）经中国证券监督管理委员会（“中  
第 60 页，共 124 页

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

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

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

根据本基金的管理人于 2023 年 6 月 12 日发布的《关于广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金基金合同生效暨基金更名、复牌及恢复办理申购赎回业务的公告》,自 2023 年 6 月 12 日起,广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金正式转为广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金。

#### 7.2.4.2 会计报表的编制基础

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

本财务报表以本基金持续经营为基础列报。

#### 7.2.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本基金于 2023 年 6 月 11 日(基金转型前一日)的财务状况以及 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 11 日(基金转型前一日)的经营成果

和净资产变动情况。

#### 7.2.4.4 重要会计政策和会计估计

本基金本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致。

##### 7.2.4.4.1 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。本会计期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 11 日（基金转型前一日）止。

##### 7.2.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币为单位表示。

##### 7.2.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

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

###### （1）金融资产分类

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

###### （2）金融负债分类

本基金的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。

##### 7.2.4.4.4 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。

划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益；

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 7.2.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本基金以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本基金假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本基金在计量日能够进入的交易市场。本基金采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本基金对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具，按照估值日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价作为公允价值；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，应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，应对报价进行调整，确定公允价值。

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

(2) 不存在活跃市场的金融工具，应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，应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其公允价值的，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；

(4) 如有新增事项，按国家最新规定估值。

#### 7.2.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

当本基金具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时



本基金计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 7.2.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所对应的金额。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。基金份额拆分/折算引起的实收基金份额变动于基金份额拆分/折算日根据拆分/折算前的基金份额数及确定的拆分/折算比例计算认列。

#### 7.2.4.4.8 损益平准金

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

#### 7.2.4.4.9 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) 交易性金融资产在买入/卖出的成交日发生的交易费用，计入投资收益；

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 7.2.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费等费用按照权责发生制原则，在本基金接受相关服务的期间计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 7.2.4.4.11 基金的收益分配政策

每一基金份额享有同等分配权。本基金收益以现金形式分配。基金管理人在基金满足基金合同约定的收益分配条件后，方可进行收益分配。本基金收益分配比例的确定原则为，使收益分配后基金净值增长率尽可能贴近标的指数同期增长率，且本基金的收益分配不须以弥补浮动亏损为前提，收益分配后可能使除息后的基金份额净值低于面值。经宣告的拟分配基金收益于分红除权日从净资产转出。

#### 7.2.4.4.12 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

#### 7.2.4.4.13 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。

#### 7.2.4.4.14 其他重要的会计政策和会计估计

本基金本报告期无其他重要的会计政策和会计估计。

#### 7.2.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

##### 7.2.4.5.1 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。

##### 7.2.4.5.2 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。

##### 7.2.4.5.3 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。

#### 7.2.4.6 税项

##### (1) 印花税

境内证券(股票)交易印花税税率为 1‰, 由出让方缴纳。根据财政部、税务总局公告 2023 年第 39 号《关于减半征收证券交易印花税的公告》的规定, 自 2023 年 8 月 28 日起, 证券交易印花税实施减半征收。

##### (2) 增值税、城建税、教育费附加及地方教育费附加

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

根据财政部、国家税务总局财税[2016]46 号文《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》的规定, 金融机构开展的质押式买入返售金融商品业务及持有政策性金融债券取得的利息收入属于金融同业往来利息收入;

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

根据财政部、国家税务总局财税[2016]140 号文《关于明确金融、房地产开发、教育辅助服务等增值税政策的通知》的规定, 资管产品运营过程中发生的增值税应税行为, 以资管产品管理人为增值税纳税人;

根据财政部、国家税务总局财税[2017]56 号文《关于资管产品增值税有关问题的通知》的规定,

自 2018 年 1 月 1 日起, 资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为(以下简称“资管产品运营业务”), 暂适用简易计税方法, 按照 3% 的征收率缴纳增值税, 资管产品管理人未分别核算资管产品运营业务和其他业务的销售额和增值税应纳税额的除外。资管产品管理人可选择分别或汇总核算资管产品运营业务销售额和增值税应纳税额。对资管产品在 2018 年 1 月 1 日前运营过程中发生的增值税应税行为, 未缴纳增值税的, 不再缴纳; 已缴纳增值税的, 已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减;

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

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

### (3) 企业所得税

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

### (4) 个人所得税

个人所得税税率为 20%。

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

暂免征收储蓄存款利息所得个人所得税。

### (5) 境外投资

本基金运作过程中涉及的境外投资的税项问题, 根据财政部、国家税务总局、中国证监会财税[2014]81 号文《关于沪港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》、财税[2016]127 号

文《关于深港股票市场交易互联互通机制试点有关税收政策的通知》及其他境内外相关税务法规的规定和实务操作执行。

#### 7.2.4.7 重要财务报表项目的说明

##### 7.2.4.7.1 货币资金

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 6 月 11 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
活期存款	4,088,580.52	2,281,502.99
等于：本金	4,084,984.91	2,281,046.93
加：应计利息	3,595.61	456.06
定期存款	-	-
等于：本金	-	-
加：应计利息	-	-
其中：存款期限 1 个月以内	-	-
存款期限 1-3 个月	-	-
存款期限 3 个月以上	-	-
其他存款	-	-
等于：本金	-	-
加：应计利息	-	-
合计	4,088,580.52	2,281,502.99

##### 7.2.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末 2023 年 6 月 11 日			
		成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票		94,412,520.38	-	94,613,545.92	201,025.54
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		-	-	-	-
其他		-	-	-	-
合计		94,412,520.38	-	94,613,545.92	201,025.54

项目	上年度末 2022 年 12 月 31 日			
	成本	应计利息	公允价值	公允价值变动
股票	90,193,152.87	-	96,905,263.85	6,712,110.98
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	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	90,193,152.87	-	96,905,263.85	6,712,110.98

#### 7.2.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末无衍生金融工具。

#### 7.2.4.7.4 买入返售金融资产

##### 7.2.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末及上年度末无买入返售金融资产。

##### 7.2.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末无买断式逆回购交易中取得的债券。

#### 7.2.4.7.5 债权投资

本基金本报告期末及上年度末无债权投资。

#### 7.2.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末及上年度末无其他资产。

#### 7.2.4.7.7 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2023 年 6 月 11 日	上年度末 2022 年 12 月 31 日
应付券商交易单元保证金	500,000.00	500,000.00
应付赎回费	-	-
应付证券出借违约金	-	-

广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金  
(原广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金转型)2023 年年度报告

应付交易费用	135,620.99	5,100.84
其中：交易所市场	135,620.99	5,100.84
银行间市场	-	-
应付利息	-	-
预提费用	160,602.54	114,000.00
应付指数使用费	27,692.31	70,000.00
合计	823,915.84	689,100.84

#### 7.2.4.7.8 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年6月11日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	64,098,847.00	70,551,484.26
本期申购	67,500,000.00	74,295,021.05
本期赎回（以“-”号填列）	-67,500,000.00	-74,295,021.05
本期末	64,098,847.00	70,551,484.26

#### 7.2.4.7.9 未分配利润

单位：人民币元

项目	已实现部分	未实现部分	未分配利润合计
上年度末	54,431,142.73	-26,531,929.96	27,899,212.77
本期期初	54,431,142.73	-26,531,929.96	27,899,212.77
本期利润	4,368,714.17	-6,511,085.44	-2,142,371.27
本期基金份额交易产生的变动数	-842,954.80	1,571,816.65	728,861.85
其中：基金申购款	57,198,722.87	-19,287,620.47	37,911,102.40
基金赎回款	-58,041,677.67	20,859,437.12	-37,182,240.55
本期已分配利润	-	-	-
本期末	57,956,902.10	-31,471,198.75	26,485,703.35

#### 7.2.4.7.10 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年6月 11日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12 月31日
活期存款利息收入	6,877.18	9,522.41
定期存款利息收入	-	-

其他存款利息收入	-	-
结算备付金利息收入	210.86	133.75
其他	112.78	53.01
合计	7,200.82	9,709.17

#### 7.2.4.7.11 股票投资收益

##### 7.2.4.7.11.1 股票投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 11 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
股票投资收益——买卖股票差价收入	-2,813,493.92	-293,718.07
股票投资收益——赎回差价收入	6,993,454.90	887,426.30
股票投资收益——申购差价收入	-	-
股票投资收益——证券出借差价收入	-	-
合计	4,179,960.98	593,708.23

##### 7.2.4.7.11.2 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 11 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
卖出股票成交总额	93,602,171.83	9,344,725.53
减：卖出股票成本总额	96,170,567.31	9,614,265.01
减：交易费用	245,098.44	24,178.59
买卖股票差价收入	-2,813,493.92	-293,718.07

##### 7.2.4.7.11.3 股票投资收益——赎回差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 11 日	上年度可比期间 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
赎回基金份额对价总额	111,477,261.60	5,182,455.82
减：现金支付赎回款总额	932,177.60	33,171.82
减：赎回股票成本总额	103,551,629.10	4,261,857.70
减：交易费用	-	-
赎回差价收入	6,993,454.90	887,426.30

#### 7.2.4.7.12 基金投资收益



本基金本报告期内及上年度可比期间内无基金投资收益。

#### 7.2.4.7.13 债券投资收益

##### 7.2.4.7.13.1 债券投资收益项目构成

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年6 月11日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12 月31日
债券投资收益——利息收入	6.75	4.37
债券投资收益——买卖债券（债转股及债券到期兑付）差价收入	5,160.06	10,173.02
债券投资收益——赎回差价收入	-	-
债券投资收益——申购差价收入	-	-
合计	5,166.81	10,177.39

##### 7.2.4.7.13.2 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年6月 11日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月 31日
卖出债券（债转股及债券到期兑付）成交总额	31,268.06	23,078.31
减：卖出债券（债转股及债券到期兑付）成本总额	26,100.00	12,900.00
减：应计利息总额	6.75	4.37
减：交易费用	1.25	0.92
买卖债券差价收入	5,160.06	10,173.02

#### 7.2.4.7.14 资产支持证券投资收益

##### 7.2.4.7.14.1 资产支持证券投资收益项目构成

本基金本报告期内及上年度可比期间内无资产支持证券投资收益。

##### 7.2.4.7.14.2 资产支持证券投资收益——买卖资产支持证券差价收入

本基金本报告期内及上年度可比期间内无买卖资产支持证券差价收入。

#### 7.2.4.7.15 贵金属投资收益

本基金本报告期内及上年度可比期间内无贵金属投资收益。

#### 7.2.4.7.16 衍生工具收益

本基金本报告期内及上年度可比期间内无衍生工具收益。

#### 7.2.4.7.17 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年6月11日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日
股票投资产生的股利收益	546,525.25	1,034,267.93
其中：证券出借权益补偿收入	-	-
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	546,525.25	1,034,267.93

#### 7.2.4.7.18 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2023年1月1日至2023年6月11日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日
1.交易性金融资产	-6,511,085.44	-31,466,554.59
——股票投资	-6,511,085.44	-31,466,554.59
——债券投资	-	-
——资产支持证券投资	-	-
——基金投资	-	-
——贵金属投资	-	-
——其他	-	-
2.衍生工具	-	-
——权证投资	-	-
3.其他	-	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	-	-
合计	-6,511,085.44	-31,466,554.59

#### 7.2.4.7.19 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年6月11日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日
基金赎回费收入	-	-
替代损益	46,904.00	107.24

合计	46,904.00	107.24
----	-----------	--------

注：替代损益是指投资者采用可以现金替代或退补现金替代方式申购（赎回）本基金时，补入（卖出）被替代成分证券的实际买入成本（实际卖出金额）与申购（赎回）确认日估值的差额或强制退款的被替代成分证券在强制退款计算日与申购（赎回）确认日估值的差额。

#### 7.2.4.7.20 信用减值损失

本基金本报告期内及上年度可比期间内无信用减值损失。

#### 7.2.4.7.21 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年6月11 日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日
审计费用	11,095.38	34,000.00
信息披露费	35,507.16	80,000.00
证券出借违约金	-	-
银行汇划费	723.81	775.00
指数使用费	62,692.31	140,000.00
其他	20,000.00	-
合计	130,018.66	254,775.00

#### 7.2.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

##### 7.2.4.8.1 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。

##### 7.2.4.8.2 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。

#### 7.2.4.9 关联方关系

##### 7.2.4.9.1 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
广发基金管理有限公司	基金发起人、基金管理人
中国农业银行股份有限公司	基金托管人
广发证券股份有限公司	基金管理人控股股东、基金销售机构
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

广州科技金融创新投资控股有限公司	基金管理人股东
嘉裕元（珠海）股权投资合伙企业（有限合伙）	基金管理人股东
嘉裕祥（珠海）股权投资合伙企业（有限合伙）	基金管理人股东
嘉裕禾（珠海）股权投资合伙企业（有限合伙）	基金管理人股东
嘉裕泓（珠海）股权投资合伙企业（有限合伙）	基金管理人股东
嘉裕富（珠海）股权投资合伙企业（有限合伙）	基金管理人股东
GF International Investment Management Limited(广发国际资产管理(香港)有限公司)	基金管理人全资子公司
瑞元资本管理有限公司	基金管理人全资子公司
广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金	本基金的联接基金

注：以下关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 7.2.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 7.2.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

###### 7.2.4.10.1.1 股票交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2023年1月1日至2023年6月11日		上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例	成交金额	占当期股票成交总额的比例
广发证券股份有限公司	-	-	12,000.00	0.07%

###### 7.2.4.10.1.2 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。

###### 7.2.4.10.1.3 债券交易

金额单位：人民币元

关联方名称	本期 2023年1月1日至2023年6月11日		上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券成交总额的比例
广发证券股份有限公司	26,100.00	45.50%	12,900.00	35.85%

###### 7.2.4.10.1.4 应支付关联方的佣金

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

末无应付关联方佣金余额。

#### 7.2.4.10.2 关联方报酬

##### 7.2.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年6月 11日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年 12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	239,187.53	514,992.07
其中：应支付销售机构的客户维护费	5,191.74	10,103.40
应支付基金管理人的净管理费	233,995.79	504,888.67

注：在通常情况下，基金管理费按前一日基金资产净值的年费率计提。计算方法如下：

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

H 为每日应计提的基金管理费

E 为前一日基金资产净值

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

##### 7.2.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2023年1月1日至2023年6月 11日	上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12 月31日
当期发生的基金应支付的托管费	47,837.50	102,998.43

注：在通常情况下，基金托管费按前一日基金资产净值的年费率计提。计算方法如下：

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

H 为每日应计提的基金托管费

E 为前一日基金资产净值

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

#### 7.2.4.10.3 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。

#### 7.2.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明

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

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

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

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

#### 7.2.4.10.5 各关联方投资本基金的情况

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

本报告期内及上年度可比期间内基金管理人未运用固有资金投资本基金。

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

份额单位：份

关联方名称	本期末2023年6月11日		上年度末 2022年12月31日	
	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例	持有的基金份额	持有的基金份额占基金总份额的比例
广发中小企业300交易型开放式指数证券投资基金联接基金	50,594,409.00	78.93%	52,884,509.00	82.50%
广发证券股份有限公司	885,778.00	1.38%	713,800.00	1.11%

注：除基金管理人之外的其他关联方投资本基金相关的费用按基金合同及相关法律文件有关规定支付。

##### 7.2.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2023年1月1日至2023年6月11日		上年度可比期间 2022年1月1日至2022年12月31日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入

中国农业银行股份有 限公司	4,088,580.52	7,200.82	2,281,502.99	9,522.41
------------------	--------------	----------	--------------	----------

注：本基金的银行存款由基金托管人中国农业银行股份有限公司保管，按银行同业利率或约定利率计息。

#### 7.2.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内及上年度可比期间内无在承销期内参与关联方承销的证券。

#### 7.2.4.10.8 其他关联交易事项的说明

无。

#### 7.2.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

#### 7.2.4.12 期末（2023 年 6 月 11 日）本基金持有的流通受限证券

##### 7.2.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

7.2.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	受限期	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量(单位：股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
301225	恒勃股份	2023-06-08	1 个月内(含)	新股流通受限	35.66	35.66	837.00	29,847.42	29,847.42	-
301355	南王科技	2023-06-02	1 个月内(含)	新股流通受限	17.55	17.55	1,499.00	26,307.45	26,307.45	-
301399	英特科技	2023-05-16	6 个月	新股流通受限	43.99	63.53	69.00	3,035.31	4,383.57	-
301382	蜂助手	2023-05-09	6 个月	新股流通受限	23.80	38.65	108.00	2,570.40	4,174.20	-
301225	恒勃股份	2023-06-08	6 个月	新股流通受限	35.66	35.66	93.00	3,316.38	3,316.38	-
301428	世纪恒通	2023-05-10	6 个月	新股流通受限	26.35	36.35	86.00	2,266.10	3,126.10	-

301355	南王科技	2023-06-02	6 个月	新股流通受限	17.55	17.55	167.00	2,930.85	2,930.85	-
301332	德尔玛	2023-05-09	6 个月	新股流通受限	14.81	13.31	205.00	3,036.05	2,728.55	-
001380	华纬科技	2023-05-09	6 个月	新股流通受限	28.84	26.58	55.00	1,586.20	1,461.90	-
001328	登康口腔	2023-03-29	6 个月	新股流通受限	20.68	27.82	41.00	847.88	1,140.62	-

注：基金持有的股票在流通受限期内，如获得股票红利、送股、转增股等，则此新增股票的流通受限期和估值价格与相应原股票一致。

截至本报告期末 2023 年 6 月 11 日止，本基金无因认购新发/增发证券而持有的流通受限债券和权证。

#### 7.2.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

截至本报告期末 2023 年 6 月 11 日止，本基金未持有暂时停牌等流通受限股票。

#### 7.2.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

##### 7.2.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末 2023 年 6 月 11 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。

##### 7.2.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末 2023 年 6 月 11 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。

#### 7.2.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

截至本报告期末 2023 年 6 月 11 日止，本基金无参与转融通证券出借业务的证券。

#### 7.2.4.13 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。

##### 7.2.4.13.1 风险管理政策和组织架构



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

#### 7.2.4.13.2 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，本基金管理人建立了内部信用评级制度与交易对手库，对证券发行人的信用等级进行评估与控制，并分散化投资，对交易对手的资信情况进行充分评估。

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

#### 7.2.4.13.3 流动性风险

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

本基金主要投资于具有良好流动性的金融工具，除在附注 7.2.4.12 中列示的流通暂时受限的证券外，本基金所持大部分投资品种均可在证券交易所或银行间同业市场进行交易，资产变现能力强。本基金持有的其他资产主要为银行存款等期限短、流动性强的品种。本基金的负债水平也严格按照基金合同及中国证监会相关规定进行管理，因此无重大流动性风险。

此外，本基金申购赎回采用一篮子股票的形式，流动性风险低于其他类型基金。

##### 7.2.4.13.3.1 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。

#### 7.2.4.13.4 市场风险

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

##### 7.2.4.13.4.1 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、凸性等方法来评估投资组合中债券的利率风险。

##### 7.2.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2023年6月 11日	1年以内	1-5年	5年以上	不计息	合计
<b>资产</b>					
货币资金	4,088,580.52	-	-	-	4,088,580.52
结算备付金	506.98	-	-	-	506.98
存出保证金	57,180.61	-	-	-	57,180.61
交易性金融资产	-	-	-	94,613,545.92	94,613,545.92
应收清算款	-	-	-	18,059,805.13	18,059,805.13
资产总计	4,146,268.11	-	-	112,673,351.05	116,819,619.16
<b>负债</b>					
应付清算款	-	-	-	18,940,849.48	18,940,849.48
应付管理人报酬	-	-	-	14,721.87	14,721.87
应付托管费	-	-	-	2,944.36	2,944.36
其他负债	-	-	-	823,915.84	823,915.84
负债总计	-	-	-	19,782,431.55	19,782,431.55
利率敏感度	4,146,268.11	-	-	92,890,919.50	97,037,187.61

缺口					
上年度末 2022 年 12 月 31 日	1 年以内	1-5 年	5 年以上	不计息	合计
<b>资产</b>					
货币资金	2,281,502.99	-	-	-	2,281,502.99
存出保证金	4,228.72	-	-	-	4,228.72
交易性金融 资产	-	-	-	96,905,263.85	96,905,263.85
资产总计	2,285,731.71	-	-	96,905,263.85	99,190,995.56
<b>负债</b>					
应付管理人 报酬	-	-	-	42,664.76	42,664.76
应付托管费	-	-	-	8,532.93	8,532.93
其他负债	-	-	-	689,100.84	689,100.84
负债总计	-	-	-	740,298.53	740,298.53
利率敏感 度缺口	2,285,731.71	-	-	96,164,965.32	98,450,697.03

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。

#### 7.2.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

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

#### 7.2.4.13.4.2 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本基金的所有资产及负债以人民币计价，因此无重大外汇风险。

#### 7.2.4.13.4.3 其他价格风险

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

#### 7.2.4.13.4.3.1 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
----	-----	------

	2023年6月11日		2022年12月31日	
	公允价值	占基金资产净值比例 (%)	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
交易性金融资产—股票投资	94,613,545.92	97.50	96,905,263.85	98.43
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	-	-	-	-
交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	94,613,545.92	97.50	96,905,263.85	98.43

#### 7.2.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除业绩比较基准以外的其他市场变量保持不变		
分析	相关风险变量的变动	对资产负债表日基金资产净值的 影响金额 (单位: 人民币元)	
		本期末 2023年6月11日	上年度末 2022年12月31日
	上升 5%	4,366,188.26	4,829,055.58
	下降 5%	-4,366,188.26	-4,829,055.58

## 7.2.5 公允价值

### 7.2.5.1 金融工具公允价值计量的方法

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

### 7.2.5.2 持续的以公允价值计量的金融工具

#### 7.2.5.2.1 各层次金融工具的公允价值

单位：人民币元

公允价值计量结果所属的层次	本期末 2023年6月11日	上年度末 2022年12月31日
第一层次	94,534,128.88	96,800,019.85
第二层次	62,402.10	105,244.00

第三层次	17,014.94	-
合计	94,613,545.92	96,905,263.85

### 7.2.5.2.2 公允价值所属层次间的重大变动

对于公开市场交易的金融工具，若出现重大事项停牌、交易不活跃或非公开发行业务等情况，本基金不会于停牌日至交易恢复活跃日期间、交易不活跃期间及限售期间将相关金融工具的公允价值列入第一层次，并根据估值调整中采用的对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次，确定相关金融工具的公允价值应属第二层次或第三层次。

#### 7.2.5.2.2.1 第三层次公允价值余额及变动情况

##### 7.2.5.2.2.1.1 第三层次公允价值余额及变动情况

单位：人民币元

项目	本期		
	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 11 日		
	交易性金融资产		合计
债券投资	股票投资		
期初余额	-	-	-
当期购买	-	13,341.94	13,341.94
当期出售/结算	-	-	-
转入第三层次	-	-	-
转出第三层次	-	-	-
当期利得或损失总额	-	3,673.00	3,673.00
其中：计入损益的利得或损失	-	3,673.00	3,673.00
期末余额	-	17,014.94	17,014.94
期末仍持有的第三层次金融资产计入本期损益的未实现利得或损失的变动——公允价值变动损益	-	3,673.00	3,673.00

##### 7.2.5.2.2.1.2 使用重要不可观察输入值的第三层次公允价值计量的情况

单位：人民币元

项目	本期末公允价值	采用的估值技术	不可观察输入值		
			名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系
流动性折扣估值处于限售期的股票投资	17,014.94	平均价格亚式期权模型	预期年化波动率	26.36%-186.18%	负相关
项目	上年度末公允	采用的估值技	不可观察输入值		

	价值	术	名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系
-	-	-	-	-	-

### 7.2.5.3 非持续的以公允价值计量的金融工具的说明

本基金本报告期末及上年度末均未持有非持续的以公允价值计量的金融工具。

### 7.2.5.4 不以公允价值计量的金融工具的相关说明

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

### 7.2.6 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

本基金本报告期内及上年度可比期间内无有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项。

## 8 投资组合报告

### 8.1 广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金

(报告期：2023年6月12日-2023年12月31日)

#### 8.1.1 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	177,631,218.59	97.79
	其中：普通股	177,631,218.59	97.79
	存托凭证	-	-
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	117,315.16	0.06
	其中：债券	117,315.16	0.06
	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	3,540,383.39	1.95

	计		
8	其他各项资产	357,788.13	0.20
9	合计	181,646,705.27	100.00

注：上表中的权益投资项含可退替代款估值增值，而8.1.2的合计项不含可退替代款估值增值。

## 8.1.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

### 8.1.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	2,170,110.00	1.20
C	制造业	115,286,280.40	63.84
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	2,605,816.00	1.44
E	建筑业	469,461.00	0.26
F	批发和零售业	4,596,690.00	2.55
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	33,367,041.35	18.48
J	金融业	131,493.10	0.07
K	房地产业	3,761,718.00	2.08
L	租赁和商务服务业	1,096,450.00	0.61
M	科学研究和技术服务业	2,667,855.74	1.48
N	水利、环境和公共设施管理业	3,198,192.00	1.77
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	85,056.00	0.05
R	文化、体育和娱乐业	7,275,371.00	4.03
S	综合	919,684.00	0.51
T	合计	177,631,218.59	98.36

### 8.1.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有通过港股通投资的股票。

### 8.1.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	300232	洲明科技	151,400	1,332,320.00	0.74

广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金  
(原广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金转型)2023 年年度报告

2	600363	联创光电	36,800	1,251,200.00	0.69
3	002126	银轮股份	66,500	1,241,555.00	0.69
4	688556	高测股份	30,579	1,192,275.21	0.66
5	002675	东诚药业	62,700	1,149,291.00	0.64
6	600552	凯盛科技	84,300	1,123,719.00	0.62
7	000426	兴业银锡	123,500	1,121,380.00	0.62
8	600201	生物股份	103,100	1,110,387.00	0.61
9	002063	远光软件	178,600	1,103,748.00	0.61
10	002130	沃尔核材	145,500	1,098,525.00	0.61
11	600850	电科数字	50,300	1,094,025.00	0.61
12	688388	嘉元科技	53,500	1,084,980.00	0.60
13	300850	新强联	34,000	1,082,220.00	0.60
14	002583	海能达	181,700	1,081,115.00	0.60
15	301050	雷电微力	18,500	1,077,810.00	0.60
16	688208	道通科技	45,200	1,073,500.00	0.59
17	600572	康恩贝	212,300	1,072,115.00	0.59
18	600645	中源协和	52,800	1,070,256.00	0.59
19	300379	东方通	58,500	1,069,380.00	0.59
20	688711	宏微科技	25,753	1,068,491.97	0.59
21	300638	广和通	56,100	1,067,583.00	0.59
22	603588	高能环境	163,100	1,066,674.00	0.59
23	300079	数码视讯	187,200	1,065,168.00	0.59
24	301030	仕净科技	25,500	1,063,350.00	0.59
25	002544	普天科技	52,300	1,062,736.00	0.59
26	000682	东方电子	131,600	1,059,380.00	0.59
27	300525	博思软件	71,000	1,059,320.00	0.59
28	600206	有研新材	85,400	1,058,106.00	0.59
29	002649	博彦科技	86,100	1,056,447.00	0.58
30	603035	常熟汽饰	55,800	1,052,946.00	0.58
31	002539	云图控股	127,600	1,052,700.00	0.58
32	002139	拓邦股份	107,675	1,050,908.00	0.58
33	601918	新集能源	199,000	1,048,730.00	0.58
34	600963	岳阳林纸	176,700	1,040,763.00	0.58
35	300138	晨光生物	77,400	1,039,482.00	0.58
36	300348	长亮科技	100,800	1,039,248.00	0.58
37	300451	创业慧康	158,400	1,037,520.00	0.57
38	000650	仁和药业	156,373	1,036,752.99	0.57
39	002006	精工科技	67,800	1,035,984.00	0.57
40	002859	洁美科技	41,100	1,025,445.00	0.57
41	300113	顺网科技	73,200	1,024,800.00	0.57
42	603859	能科科技	27,000	1,018,710.00	0.56
43	002421	达实智能	315,600	1,016,232.00	0.56



广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金  
(原广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金转型)2023 年年度报告

44	002960	青鸟消防	73,400	1,015,856.00	0.56
45	002048	宁波华翔	78,064	1,015,612.64	0.56
46	000848	承德露露	129,200	1,014,220.00	0.56
47	300102	乾照光电	137,600	1,011,360.00	0.56
48	002386	天原股份	195,500	1,008,780.00	0.56
49	600797	浙大网新	153,600	1,007,616.00	0.56
50	000612	焦作万方	174,700	1,004,525.00	0.56
51	002452	长高电新	141,300	1,003,230.00	0.56
52	300687	赛意信息	46,000	1,001,880.00	0.55
53	300401	花园生物	84,500	997,945.00	0.55
54	603703	盛洋科技	77,800	996,618.00	0.55
55	002283	天润工业	170,200	995,670.00	0.55
56	603306	华懋科技	36,700	994,937.00	0.55
57	002158	汉钟精机	44,600	992,796.00	0.55
58	300128	锦富技术	215,100	991,611.00	0.55
59	002437	誉衡药业	395,000	991,450.00	0.55
60	300613	富瀚微	23,300	988,852.00	0.55
61	002206	海利得	196,600	986,932.00	0.55
62	600158	中体产业	126,700	985,726.00	0.55
63	300194	福安药业	224,700	984,186.00	0.54
64	601606	长城军工	80,300	978,054.00	0.54
65	688636	智明达	15,000	978,000.00	0.54
66	000913	钱江摩托	78,400	977,648.00	0.54
67	002434	万里扬	131,200	977,440.00	0.54
68	300080	易成新能	201,800	976,712.00	0.54
69	002491	通鼎互联	186,300	976,212.00	0.54
70	603611	诺力股份	51,500	974,895.00	0.54
71	000409	云鼎科技	105,200	974,152.00	0.54
72	603368	柳药集团	51,400	972,488.00	0.54
73	300586	美联新材	120,200	972,418.00	0.54
74	000950	重药控股	195,100	969,647.00	0.54
75	002170	芭田股份	174,700	969,585.00	0.54
76	603227	雪峰科技	140,500	969,450.00	0.54
77	600664	哈药股份	289,000	968,150.00	0.54
78	300872	天阳科技	70,700	967,176.00	0.54
79	002516	旷达科技	196,100	966,773.00	0.54
80	301217	铜冠铜箔	81,400	965,404.00	0.53
81	603730	岱美股份	66,600	965,034.00	0.53
82	600731	湖南海利	146,500	962,505.00	0.53
83	001208	华菱线缆	103,600	962,444.00	0.53
84	600225	卓朗科技	252,800	960,640.00	0.53
85	300292	吴通控股	257,500	957,900.00	0.53

广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金  
(原广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金转型)2023 年年度报告

86	600649	城投控股	258,700	957,190.00	0.53
87	002367	康力电梯	127,100	955,792.00	0.53
88	301175	中科环保	191,300	954,587.00	0.53
89	600063	皖维高新	221,000	950,300.00	0.53
90	301302	华如科技	37,700	946,647.00	0.52
91	600675	中华企业	300,400	946,260.00	0.52
92	300858	科拓生物	49,000	945,700.00	0.52
93	002398	垒知集团	198,100	944,937.00	0.52
94	688800	瑞可达	23,500	944,230.00	0.52
95	300465	高伟达	94,500	944,055.00	0.52
96	300278	华昌达	246,900	943,158.00	0.52
97	300043	星辉娱乐	253,600	940,856.00	0.52
98	002987	京北方	50,600	940,148.00	0.52
99	600757	长江传媒	125,900	937,955.00	0.52
100	603966	法兰泰克	114,600	937,428.00	0.52
101	600866	星湖科技	201,000	936,660.00	0.52
102	301263	泰恩康	57,300	935,709.00	0.52
103	300452	山河药辅	65,300	929,872.00	0.51
104	600894	广日股份	126,500	929,775.00	0.51
105	601199	江南水务	186,400	924,544.00	0.51
106	300469	信息发展	62,700	922,944.00	0.51
107	601019	山东出版	98,100	920,178.00	0.51
108	300140	节能环境	124,800	919,776.00	0.51
109	300636	同和药业	87,200	919,088.00	0.51
110	300680	隆盛科技	49,100	918,170.00	0.51
111	301439	泓淋电力	62,800	918,136.00	0.51
112	002332	仙琚制药	71,000	906,670.00	0.50
113	600748	上实发展	257,200	897,628.00	0.50
114	600826	兰生股份	101,500	897,260.00	0.50
115	300674	宇信科技	54,700	890,516.00	0.49
116	600986	浙文互联	162,600	887,796.00	0.49
117	300332	天壕能源	111,500	886,425.00	0.49
118	002662	京威股份	251,600	883,116.00	0.49
119	000607	华媒控股	192,800	883,024.00	0.49
120	002919	名臣健康	34,000	871,760.00	0.48
121	601801	皖新传媒	125,100	869,445.00	0.48
122	600055	万东医疗	50,800	867,664.00	0.48
123	603766	隆鑫通用	168,100	867,396.00	0.48
124	300396	迪瑞医疗	29,300	862,885.00	0.48
125	002222	福晶科技	29,100	859,323.00	0.48
126	002212	天融信	87,600	856,728.00	0.47
127	300842	帝科股份	12,100	853,655.00	0.47

广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金  
(原广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金转型)2023 年年度报告

128	300455	航天智装	71,400	852,516.00	0.47
129	000852	石化机械	138,100	849,315.00	0.47
130	002096	易普力	81,700	846,412.00	0.47
131	000521	长虹美菱	148,100	833,803.00	0.46
132	300125	聆达股份	65,500	825,955.00	0.46
133	002435	长江健康	197,800	824,826.00	0.46
134	300025	华星创业	85,700	821,863.00	0.46
135	000719	中原传媒	83,900	816,347.00	0.45
136	603520	司太立	57,200	805,376.00	0.45
137	300900	广联航空	32,400	799,632.00	0.44
138	300263	隆华科技	113,300	797,632.00	0.44
139	688508	芯朋微	15,900	782,439.00	0.43
140	603358	华达科技	32,800	766,864.00	0.42
141	002668	奥马电器	113,500	750,235.00	0.42
142	002611	东方精工	145,700	722,672.00	0.40
143	688533	上声电子	17,800	678,536.00	0.38
144	000159	国际实业	104,400	677,556.00	0.38
145	603599	广信股份	46,400	672,800.00	0.37
146	603421	鼎信通讯	71,400	671,160.00	0.37
147	002345	潮宏基	97,700	665,337.00	0.37
148	300233	金城医药	39,700	661,402.00	0.37
149	601900	南方传媒	50,800	659,892.00	0.37
150	603920	世运电路	34,100	623,348.00	0.35
151	002308	威创股份	191,800	621,432.00	0.34
152	300109	新开源	34,200	616,968.00	0.34
153	600595	中孚实业	177,200	616,656.00	0.34
154	002483	润邦股份	117,400	612,828.00	0.34
155	688018	乐鑫科技	5,913	608,743.35	0.34
156	300032	金龙机电	95,700	603,867.00	0.33
157	300267	尔康制药	185,500	595,455.00	0.33
158	301195	北路智控	14,500	588,410.00	0.33
159	301162	国能日新	11,200	581,056.00	0.32
160	603738	泰晶科技	35,300	577,155.00	0.32
161	300679	电连技术	13,700	568,550.00	0.31
162	002099	海翔药业	77,600	557,944.00	0.31
163	300709	精研科技	17,700	552,063.00	0.31
164	300217	东方电热	102,000	548,760.00	0.30
165	002467	二六三	116,600	541,024.00	0.30
166	002033	丽江股份	65,700	531,513.00	0.29
167	300561	汇金科技	44,900	529,820.00	0.29
168	300077	国民技术	44,900	506,921.00	0.28
169	300129	泰胜风能	46,800	504,036.00	0.28

广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金  
(原广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金转型)2023 年年度报告

170	300355	蒙草生态	130,200	488,250.00	0.27
171	002478	常宝股份	88,700	483,415.00	0.27
172	600825	新华传媒	107,400	480,078.00	0.27
173	300021	大禹节水	100,800	479,808.00	0.27
174	600422	昆药集团	22,900	477,694.00	0.26
175	600446	金证股份	41,100	475,527.00	0.26
176	600620	天宸股份	50,000	470,000.00	0.26
177	600987	航民股份	53,350	467,346.00	0.26
178	002476	宝莫股份	71,700	460,314.00	0.25
179	603633	徕木股份	48,000	459,840.00	0.25
180	603718	海利生物	42,800	458,388.00	0.25
181	600603	广汇物流	57,800	449,684.00	0.25
182	301117	佳缘科技	8,200	446,982.00	0.25
183	600710	苏美达	58,200	412,638.00	0.23
184	300765	新诺威	11,200	410,144.00	0.23
185	000680	山推股份	82,900	409,526.00	0.23
186	600868	梅雁吉祥	156,100	398,055.00	0.22
187	002488	金固股份	55,400	397,772.00	0.22
188	000600	建投能源	79,200	396,792.00	0.22
189	300183	东软载波	25,800	389,322.00	0.22
190	300513	恒实科技	32,100	381,348.00	0.21
191	300368	汇金股份	55,500	378,510.00	0.21
192	600576	祥源文旅	50,300	374,232.00	0.21
193	300857	协创数据	6,800	360,332.00	0.20
194	600609	金杯汽车	71,400	347,004.00	0.19
195	688046	药康生物	17,200	346,580.00	0.19
196	688007	光峰科技	13,200	341,616.00	0.19
197	002438	江苏神通	28,400	339,380.00	0.19
198	000737	北方铜业	58,400	338,720.00	0.19
199	603229	奥翔药业	25,500	336,855.00	0.19
200	605222	起帆电缆	17,200	331,616.00	0.18
201	603098	森特股份	24,200	329,362.00	0.18
202	300205	ST 天喻	29,700	322,542.00	0.18
203	603508	思维列控	20,000	314,000.00	0.17
204	000973	佛塑科技	63,100	308,559.00	0.17
205	603003	龙宇股份	22,000	303,820.00	0.17
206	688408	中信博	4,200	301,350.00	0.17
207	688182	灿勤科技	16,200	288,036.00	0.16
208	000948	南天信息	19,100	287,837.00	0.16
209	300389	艾比森	16,200	280,908.00	0.16
210	300075	数字政通	15,600	274,560.00	0.15
211	600391	航发科技	13,800	263,856.00	0.15

广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金  
(原广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金转型)2023 年年度报告

212	600351	亚宝药业	36,300	250,470.00	0.14
213	688332	中科蓝讯	3,300	248,886.00	0.14
214	603170	宝立食品	14,700	248,577.00	0.14
215	688066	航天宏图	5,700	240,768.00	0.13
216	603398	沐邦高科	13,000	232,830.00	0.13
217	002104	恒宝股份	30,100	231,168.00	0.13
218	600629	华建集团	44,500	229,620.00	0.13
219	600458	时代新材	24,600	226,566.00	0.13
220	300364	中文在线	8,100	208,413.00	0.12
221	300533	冰川网络	7,300	202,210.00	0.11
222	002698	博实股份	13,300	202,027.00	0.11
223	300522	世名科技	14,400	194,400.00	0.11
224	300170	汉得信息	23,200	192,792.00	0.11
225	300602	飞荣达	10,300	186,121.00	0.10
226	001223	欧克科技	2,900	178,495.00	0.10
227	600251	冠农股份	20,500	178,145.00	0.10
228	688239	航宇科技	3,700	176,749.00	0.10
229	600888	新疆众和	23,200	167,968.00	0.09
230	300559	佳发教育	10,800	167,400.00	0.09
231	002441	众业达	17,500	165,725.00	0.09
232	300909	汇创达	5,100	158,610.00	0.09
233	000888	峨眉山 A	17,600	157,168.00	0.09
234	000034	神州数码	5,100	152,541.00	0.08
235	002073	软控股份	21,700	142,569.00	0.08
236	300426	唐德影视	12,700	140,081.00	0.08
237	002020	京新药业	11,000	139,920.00	0.08
238	301270	汉仪股份	3,400	135,150.00	0.07
239	000567	海德股份	12,370	131,493.10	0.07
240	300181	佐力药业	11,800	125,788.00	0.07
241	002079	苏州固锝	10,700	120,696.00	0.07
242	688391	钜泉科技	2,400	119,040.00	0.07
243	001267	汇绿生态	22,100	115,583.00	0.06
244	600138	中青旅	10,700	113,634.00	0.06
245	300083	创世纪	17,100	108,243.00	0.06
246	603855	华荣股份	5,300	105,788.00	0.06
247	300061	旗天科技	14,600	85,556.00	0.05
248	301060	兰卫医学	6,400	85,056.00	0.05
249	002354	天娱数科	14,400	79,488.00	0.04
250	600869	远东股份	18,100	79,459.00	0.04
251	002689	远大智能	17,400	77,430.00	0.04
252	002276	万马股份	6,100	62,342.00	0.03
253	002551	尚荣医疗	13,900	56,434.00	0.03

广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金  
(原广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金转型)2023 年年度报告

254	300042	朗科科技	1,500	52,500.00	0.03
255	603348	文灿股份	1,300	50,440.00	0.03
256	688212	澳华内镜	800	49,624.00	0.03
257	300261	雅本化学	6,200	46,252.00	0.03
258	603629	利通电子	1,100	34,606.00	0.02
259	002163	海南发展	2,700	24,516.00	0.01
260	300470	中密控股	600	22,680.00	0.01
261	301568	思泰克	336	13,962.88	0.01
262	301526	国际复材	2,365	10,524.25	0.01
263	301558	三态股份	490	6,566.00	0.00
264	301516	中远通	391	6,064.41	0.00
265	301507	民生健康	321	5,087.85	0.00
266	301555	惠柏新材	144	4,671.36	0.00
267	301251	威尔高	132	4,565.88	0.00
268	301489	思泉新材	67	4,295.37	0.00
269	301550	斯菱股份	84	3,659.88	0.00
270	301517	陕西华达	81	3,538.89	0.00
271	301500	飞南资源	155	3,237.95	0.00
272	301529	福赛科技	81	3,068.28	0.00
273	301559	中集环科	154	2,808.96	0.00
274	001378	德冠新材	87	2,720.49	0.00
275	301520	万邦医药	51	2,689.74	0.00
276	301548	崇德科技	42	2,477.58	0.00
277	001239	永达股份	118	2,350.56	0.00

#### 8.1.4 报告期内股票投资组合的重大变动

##### 8.1.4.1 累计买入金额超出期末基金资产净值 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	占期末基金资产净值比例 (%)
1	688018	乐鑫科技	3,946,790.62	2.19
2	688208	道通科技	3,796,119.11	2.10
3	688556	高测股份	3,775,392.15	2.09
4	688326	经纬恒润-W	3,729,148.67	2.06
5	603083	剑桥科技	3,366,782.26	1.86
6	600225	卓朗科技	3,315,046.00	1.84
7	688095	福昕软件	3,298,031.26	1.83
8	688608	恒玄科技	3,123,683.27	1.73
9	603227	雪峰科技	3,091,930.00	1.71
10	688711	宏微科技	3,010,226.10	1.67
11	600963	岳阳林纸	2,972,053.00	1.65
12	600199	金种子酒	2,916,345.00	1.61

13	603421	鼎信通讯	2,810,415.00	1.56
14	601900	南方传媒	2,809,877.00	1.56
15	688088	虹软科技	2,792,854.36	1.55
16	600211	西藏药业	2,780,367.00	1.54
17	600757	长江传媒	2,724,342.00	1.51
18	600151	航天机电	2,718,574.78	1.51
19	601019	山东出版	2,700,488.78	1.50
20	688318	财富趋势	2,676,215.26	1.48

注：本项及下项 8.1.4.2、8.1.4.3 的买入包括基金二级市场上主动的买入、新股、配股、债转股、换股及行权等获得的股票，卖出主要指二级市场上主动的卖出、换股、要约收购、发行人回购及行权等减少的股票，此外，“买入金额”（或“买入股票成本”）、“卖出金额”（或“卖出股票收入”）均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用，不包括因投资者申购赎回基金份额导致的基金组合中股票的增减。

#### 8.1.4.2 累计卖出金额超出期末基金资产净值 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	占期末基金资产净值比例（%）
1	688326	经纬恒润-W	4,226,495.29	2.34
2	688018	乐鑫科技	3,499,058.27	1.94
3	688608	恒玄科技	3,475,592.91	1.92
4	603083	剑桥科技	3,426,171.68	1.90
5	600211	西藏药业	3,251,691.00	1.80
6	600199	金种子酒	3,194,299.00	1.77
7	688311	盟升电子	3,159,476.13	1.75
8	688095	福昕软件	3,157,819.35	1.75
9	688333	铂力特	3,151,269.16	1.74
10	688556	高测股份	3,137,885.19	1.74
11	601965	中国汽研	3,121,289.63	1.73
12	688208	道通科技	3,116,890.04	1.73
13	688318	财富趋势	3,091,489.74	1.71
14	688639	华恒生物	3,088,772.96	1.71
15	688088	虹软科技	3,085,043.73	1.71
16	600151	航天机电	3,078,329.00	1.70
17	600835	上海机电	3,074,962.70	1.70
18	688033	天宜上佳	3,068,036.06	1.70
19	600933	爱柯迪	3,059,640.00	1.69
20	601975	招商南油	3,037,407.00	1.68

#### 8.1.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票的成本（成交）总额	502,323,298.66
卖出股票的收入（成交）总额	470,002,315.08

### 8.1.5 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	国家债券	-	-
2	央行票据	-	-
3	金融债券	-	-
	其中：政策性金融债	-	-
4	企业债券	-	-
5	企业短期融资券	-	-
6	中期票据	-	-
7	可转债（可交换债）	117,315.16	0.06
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	117,315.16	0.06

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

金额单位：人民币元

序号	债券代码	债券名称	数量（张）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	127095	广泰转债	285	34,554.22	0.02
2	118040	宏微转债	250	27,993.84	0.02
3	118045	盟升转债	160	24,282.99	0.01
4	113678	中贝转债	150	20,283.37	0.01
5	127100	神码转债	102	10,200.74	0.01

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

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

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

本基金本报告期末未持有贵金属。

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

本基金本报告期末未持有权证。

### 8.1.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期末投资股指期货。



### 8.1.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

#### 8.1.11.1 本期国债期货投资政策

本基金本报告期末投资国债期货。

#### 8.1.11.2 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末投资国债期货。

### 8.1.12 投资组合报告附注

8.1.12.1 报告期内，本基金投资的前十名证券的发行主体未被监管部门立案调查，报告编制日前一年内未受到公开谴责、处罚。

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

#### 8.1.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	357,788.13
2	应收清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	357,788.13

#### 8.1.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

#### 8.1.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。

## 8.2 广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金

(报告期：2023年1月1日-2023年6月11日)

### 8.2.1 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	94,613,545.92	80.99

	其中：普通股	94,613,545.92	80.99
	存托凭证	-	-
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	4,089,087.50	3.50
8	其他各项资产	18,116,985.74	15.51
9	合计	116,819,619.16	100.00

注：上表中的权益投资项含可退替代款估值增值，而 8.2.2 的合计项不含可退替代款估值增值。

## 8.2.2 报告期末按行业分类的股票投资组合

### 8.2.2.1 报告期末按行业分类的境内股票投资组合

代码	行业类别	公允价值（元）	占基金资产净值比例（%）
A	农、林、牧、渔业	832,830.76	0.86
B	采矿业	1,517,584.14	1.56
C	制造业	61,646,791.46	63.53
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	2,923,976.20	3.01
E	建筑业	2,060,930.50	2.12
F	批发和零售业	2,412,992.82	2.49
G	交通运输、仓储和邮政业	1,682,658.97	1.73
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	11,890,119.56	12.25
J	金融业	1,053,688.08	1.09
K	房地产业	2,407,400.10	2.48
L	租赁和商务服务业	2,054,095.36	2.12
M	科学研究和技术服务业	1,197,414.00	1.23
N	水利、环境和公共设施管理业	731,849.50	0.75
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-

P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	354,853.47	0.37
R	文化、体育和娱乐业	1,846,361.00	1.90
S	综合	-	-
T	合计	94,613,545.92	97.50

### 8.2.2.2 报告期末按行业分类的港股通投资股票投资组合

本基金本报告期末未持有通过港股通投资的股票。

### 8.2.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有股票投资明细

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	数量（股）	公允价值	占基金资产净值比例（%）
1	300002	神州泰岳	45,900	645,813.00	0.67
2	002240	盛新锂能	16,600	575,190.00	0.59
3	603083	剑桥科技	7,600	494,988.00	0.51
4	002229	鸿博股份	12,500	475,000.00	0.49
5	300624	万兴科技	3,500	458,500.00	0.47
6	600199	金种子酒	18,700	458,150.00	0.47
7	601975	招商南油	146,200	448,834.00	0.46
8	688639	华恒生物	4,089	447,745.50	0.46
9	688556	高测股份	10,603	445,644.09	0.46
10	002139	拓邦股份	41,875	439,268.75	0.45
11	300456	赛微电子	19,200	432,000.00	0.45
12	688088	虹软科技	9,356	430,376.00	0.44
13	002212	天融信	40,700	429,792.00	0.44
14	688608	恒玄科技	3,321	428,375.79	0.44
15	688333	铂力特	4,267	427,382.72	0.44
16	300170	汉得信息	40,400	425,412.00	0.44
17	688262	国芯科技	7,093	419,550.95	0.43
18	688266	泽璟制药-U	8,008	417,056.64	0.43
19	002605	姚记科技	10,200	416,670.00	0.43
20	603477	巨星农牧	12,500	416,125.00	0.43
21	600750	江中药业	18,900	415,989.00	0.43
22	300113	顺网科技	21,000	414,540.00	0.43
23	301155	海力风电	4,800	413,664.00	0.43
24	300910	瑞丰新材	7,100	410,735.00	0.42
25	002121	科陆电子	56,700	410,508.00	0.42
26	688208	道通科技	14,025	408,969.00	0.42
27	002698	博实股份	27,500	408,650.00	0.42

广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金  
(原广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金转型)2023 年年度报告

28	002424	贵州百灵	49,568	403,483.52	0.42
29	688033	天宜上佳	24,041	403,407.98	0.42
30	688018	乐鑫科技	2,818	402,974.00	0.42
31	688091	上海谊众	5,339	402,026.70	0.41
32	688029	南微医学	4,839	400,959.54	0.41
33	300855	图南股份	11,900	399,602.00	0.41
34	688326	经纬恒润-W	3,065	398,450.00	0.41
35	002315	焦点科技	10,100	397,233.00	0.41
36	300443	金雷股份	10,600	396,334.00	0.41
37	300008	天海防务	87,300	393,723.00	0.41
38	688095	福昕软件	2,412	393,324.84	0.41
39	600963	岳阳林纸	55,000	393,250.00	0.41
40	600933	爱柯迪	18,500	393,125.00	0.41
41	300494	盛天网络	9,400	392,732.00	0.40
42	300470	中密控股	8,900	392,579.00	0.40
43	000065	北方国际	26,000	391,820.00	0.40
44	601900	南方传媒	15,500	389,360.00	0.40
45	000650	仁和药业	62,900	389,351.00	0.40
46	600151	航天机电	50,100	388,776.00	0.40
47	002351	漫步者	21,200	385,628.00	0.40
48	300551	古鳌科技	18,600	384,462.00	0.40
49	300634	彩讯股份	14,100	383,379.00	0.39
50	002048	宁波华翔	30,364	382,586.40	0.39
51	002163	海南发展	37,200	382,044.00	0.39
52	000901	航天科技	37,800	381,024.00	0.39
53	002948	青岛银行	111,410	381,022.20	0.39
54	600757	长江传媒	37,200	380,556.00	0.39
55	600729	重庆百货	12,600	380,520.00	0.39
56	000767	晋控电力	120,600	379,890.00	0.39
57	600211	西藏药业	7,100	377,791.00	0.39
58	002270	华明装备	38,500	377,300.00	0.39
59	002338	奥普光电	11,200	377,216.00	0.39
60	600525	长园集团	68,300	377,016.00	0.39
61	688711	宏微科技	6,153	376,625.13	0.39
62	600225	卓朗科技	67,000	376,540.00	0.39
63	002737	葵花药业	15,000	376,500.00	0.39
64	000680	山推股份	67,500	375,975.00	0.39
65	002491	通鼎互联	55,000	375,650.00	0.39
66	002840	华统股份	23,600	375,004.00	0.39
67	002707	众信旅游	48,400	374,616.00	0.39
68	002428	云南锗业	36,500	374,125.00	0.39
69	300353	东土科技	30,900	373,890.00	0.39

广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金  
(原广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金转型)2023 年年度报告

70	600277	亿利洁能	117,200	373,868.00	0.39
71	002847	盐津铺子	4,650	373,348.50	0.38
72	600490	鹏欣资源	113,800	373,264.00	0.38
73	688318	财富趋势	2,610	372,316.50	0.38
74	300323	华灿光电	55,300	372,169.00	0.38
75	603871	嘉友国际	16,600	372,006.00	0.38
76	600864	哈投股份	71,900	371,723.00	0.38
77	002154	报喜鸟	66,700	371,519.00	0.38
78	601019	山东出版	34,400	371,176.00	0.38
79	002169	智光电气	48,300	370,461.00	0.38
80	300085	银之杰	28,800	370,368.00	0.38
81	600351	亚宝药业	54,500	369,510.00	0.38
82	000685	中山公用	48,300	369,495.00	0.38
83	688311	盟升电子	5,655	369,158.40	0.38
84	600835	上海机电	26,500	368,350.00	0.38
85	000534	万泽股份	23,300	367,907.00	0.38
86	600771	广誉远	10,100	367,640.00	0.38
87	000990	诚志股份	46,900	367,227.00	0.38
88	600198	大唐电信	53,100	366,390.00	0.38
89	002122	汇洲智能	75,500	366,175.00	0.38
90	002349	精华制药	39,000	365,820.00	0.38
91	000070	特发信息	36,800	364,688.00	0.38
92	002022	科华生物	35,400	364,620.00	0.38
93	300161	华中数控	8,100	364,500.00	0.38
94	000731	四川美丰	45,400	364,108.00	0.38
95	601965	中国汽研	18,200	363,818.00	0.37
96	301089	拓新药业	5,200	363,584.00	0.37
97	600251	冠农股份	39,700	363,255.00	0.37
98	603556	海兴电力	15,700	363,141.00	0.37
99	300102	乾照光电	55,300	362,215.00	0.37
100	002445	中南文化	143,100	362,043.00	0.37
101	002657	中科金财	21,600	361,800.00	0.37
102	601929	吉视传媒	178,200	361,746.00	0.37
103	300180	华峰超纤	101,300	361,641.00	0.37
104	688277	天智航-U	21,689	360,904.96	0.37
105	603619	中曼石油	22,300	360,814.00	0.37
106	603227	雪峰科技	42,800	360,804.00	0.37
107	300206	理邦仪器	24,900	360,054.00	0.37
108	300444	双杰电气	46,500	359,910.00	0.37
109	002550	千红制药	68,400	359,784.00	0.37
110	000881	中广核技	45,300	359,682.00	0.37
111	688677	海泰新光	4,653	358,885.89	0.37

广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金  
(原广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金转型)2023 年年度报告

112	000008	神州高铁	151,400	358,818.00	0.37
113	300158	振东制药	66,200	358,804.00	0.37
114	300125	聆达股份	23,000	358,800.00	0.37
115	002919	名臣健康	8,400	358,764.00	0.37
116	603990	麦迪科技	18,200	358,722.00	0.37
117	601101	昊华能源	58,300	358,545.00	0.37
118	688022	瀚川智能	11,740	358,539.60	0.37
119	300116	保力新	303,800	358,484.00	0.37
120	002068	黑猫股份	39,300	358,416.00	0.37
121	300663	科蓝软件	24,500	358,190.00	0.37
122	603032	德新科技	7,800	357,864.00	0.37
123	600197	伊力特	13,300	357,770.00	0.37
124	600744	华银电力	101,900	357,669.00	0.37
125	688206	概伦电子	11,696	357,663.68	0.37
126	300520	科大国创	14,300	357,357.00	0.37
127	601069	西部黄金	27,500	356,950.00	0.37
128	000822	山东海化	53,500	356,845.00	0.37
129	600987	航民股份	46,700	356,788.00	0.37
130	002819	东方中科	11,300	356,741.00	0.37
131	300066	三川智慧	67,400	356,546.00	0.37
132	002935	天奥电子	19,500	356,460.00	0.37
133	000815	美利云	31,200	356,304.00	0.37
134	002895	川恒股份	17,800	355,288.00	0.37
135	000561	烽火电子	36,700	354,889.00	0.37
136	002329	皇氏集团	60,500	354,530.00	0.37
137	002302	西部建设	47,700	354,411.00	0.37
138	600187	国中水务	131,900	353,492.00	0.36
139	301095	广立微	3,800	353,400.00	0.36
140	002210	飞马国际	190,700	352,795.00	0.36
141	002912	中新赛克	8,000	352,480.00	0.36
142	300708	聚灿光电	34,500	352,245.00	0.36
143	688190	云路股份	4,979	351,965.51	0.36
144	002548	金新农	59,600	351,640.00	0.36
145	300869	康泰医学	14,700	351,624.00	0.36
146	002937	兴瑞科技	14,900	351,491.00	0.36
147	002746	仙坛股份	41,300	351,463.00	0.36
148	603567	珍宝岛	20,800	351,312.00	0.36
149	600736	苏州高新	71,500	351,065.00	0.36
150	002261	拓维信息	19,906	350,942.78	0.36
151	605077	华康股份	13,700	350,857.00	0.36
152	000601	韶能股份	80,800	350,672.00	0.36
153	603686	福龙马	36,400	350,532.00	0.36

广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金  
(原广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金转型)2023 年年度报告

154	000912	泸天化	76,200	349,758.00	0.36
155	300128	锦富技术	81,700	349,676.00	0.36
156	603421	鼎信通讯	35,000	349,650.00	0.36
157	002344	海宁皮城	66,200	349,536.00	0.36
158	300322	硕贝德	42,500	349,350.00	0.36
159	600658	电子城	59,700	349,245.00	0.36
160	600979	广安爱众	106,100	349,069.00	0.36
161	300228	富瑞特装	62,400	348,816.00	0.36
162	603508	思维列控	18,600	348,564.00	0.36
163	603367	辰欣药业	22,100	348,296.00	0.36
164	002448	中原内配	53,400	348,168.00	0.36
165	300120	经纬辉开	47,100	348,069.00	0.36
166	300853	申昊科技	11,000	348,040.00	0.36
167	600130	波导股份	81,300	347,964.00	0.36
168	605599	菜百股份	30,100	347,655.00	0.36
169	002190	成飞集成	16,100	347,599.00	0.36
170	000962	东方钨业	31,800	347,256.00	0.36
171	603012	创力集团	60,800	347,168.00	0.36
172	002483	润邦股份	66,500	347,130.00	0.36
173	000025	特力 A	19,600	347,116.00	0.36
173	600054	黄山旅游	25,300	347,116.00	0.36
174	300602	飞荣达	23,200	346,840.00	0.36
175	600996	贵广网络	33,900	346,797.00	0.36
176	600268	国电南自	52,300	346,749.00	0.36
177	002782	可立克	24,100	346,076.00	0.36
178	301051	信濠光电	4,200	345,576.00	0.36
179	300404	博济医药	30,600	345,474.00	0.36
180	000159	国际实业	46,800	344,916.00	0.36
181	002449	国星光电	38,300	344,317.00	0.35
182	600449	宁夏建材	22,300	344,312.00	0.35
183	300147	香雪制药	64,400	343,896.00	0.35
184	002431	棕榈股份	135,100	343,154.00	0.35
185	002480	新筑股份	77,800	343,098.00	0.35
186	688357	建龙微纳	5,619	343,096.14	0.35
187	002990	盛视科技	8,900	342,650.00	0.35
188	300241	瑞丰光电	68,500	342,500.00	0.35
189	603363	傲农生物	36,900	342,432.00	0.35
190	600619	海立股份	54,500	342,260.00	0.35
191	002524	光正眼科	54,800	341,952.00	0.35
192	600639	浦东金桥	26,400	341,616.00	0.35
193	603439	贵州三力	20,200	341,582.00	0.35
194	002275	桂林三金	18,400	341,504.00	0.35

广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金  
(原广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金转型)2023 年年度报告

195	600815	厦工股份	127,100	340,628.00	0.35
196	603515	欧普照明	16,700	340,179.00	0.35
197	300765	新诺威	25,400	340,106.00	0.35
198	002234	民和股份	18,500	339,290.00	0.35
199	603167	渤海轮渡	47,900	339,132.00	0.35
200	300384	三联虹普	20,100	339,087.00	0.35
201	002783	凯龙股份	42,100	338,905.00	0.35
202	300314	戴维医疗	15,900	338,670.00	0.35
203	603800	道森股份	12,800	338,560.00	0.35
204	300546	雄帝科技	17,300	338,388.00	0.35
205	002181	粤传媒	60,100	338,363.00	0.35
206	300581	晨曦航空	31,720	338,135.20	0.35
207	002735	王子新材	24,900	337,395.00	0.35
208	300706	阿石创	13,800	336,996.00	0.35
209	603318	水发燃气	41,500	336,980.00	0.35
210	000550	江铃汽车	25,500	336,600.00	0.35
211	600207	安彩高科	57,700	335,814.00	0.35
212	600569	安阳钢铁	166,200	335,724.00	0.35
213	002141	贤丰控股	107,600	335,712.00	0.35
214	002584	西陇科学	64,800	335,664.00	0.35
215	000151	中成股份	29,200	335,508.00	0.35
216	300729	乐歌股份	22,100	335,036.00	0.35
217	000524	岭南控股	31,600	334,960.00	0.35
218	300833	浩洋股份	3,200	334,400.00	0.34
219	601068	中铝国际	58,400	333,464.00	0.34
220	002928	华夏航空	39,900	332,766.00	0.34
221	300698	万马科技	12,500	332,500.00	0.34
222	300127	银河磁体	19,400	332,322.00	0.34
223	603366	日出东方	60,200	332,304.00	0.34
224	688155	先惠技术	6,503	332,303.30	0.34
225	300440	运达科技	45,300	332,049.00	0.34
226	002314	南山控股	97,200	331,452.00	0.34
227	300882	万胜智能	11,700	331,344.00	0.34
228	002096	南岭民爆	29,400	331,338.00	0.34
229	600876	凯盛新能	21,400	331,272.00	0.34
230	300951	博硕科技	6,400	330,944.00	0.34
231	688580	伟思医疗	4,624	330,292.32	0.34
232	301179	泽宇智能	9,800	330,260.00	0.34
233	002970	锐明技术	11,000	329,670.00	0.34
234	002334	英威腾	28,100	329,613.00	0.34
235	600565	迪马股份	208,600	329,588.00	0.34
236	002488	金固股份	51,200	327,680.00	0.34



广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金  
(原广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金转型)2023 年年度报告

237	002753	永东股份	46,200	327,558.00	0.34
238	600683	京投发展	42,200	327,472.00	0.34
239	603103	横店影视	18,300	325,740.00	0.34
240	002860	星帅尔	24,600	321,768.00	0.33
241	603949	雪龙集团	22,200	321,012.00	0.33
242	600590	泰豪科技	49,100	320,132.00	0.33
243	300693	盛弘股份	8,500	319,175.00	0.33
244	603663	三祥新材	22,200	311,022.00	0.32
245	000717	中南股份	108,100	308,085.00	0.32
246	600790	轻纺城	67,700	301,265.00	0.31
247	000652	泰达股份	72,800	299,208.00	0.31
248	600971	恒源煤电	36,700	297,270.00	0.31
249	600135	乐凯胶片	41,100	292,221.00	0.30
250	603378	亚士创能	27,600	252,264.00	0.26
251	601200	上海环境	26,400	251,592.00	0.26
252	002839	张家港行	56,320	244,428.80	0.25
253	300394	天孚通信	2,800	218,960.00	0.23
254	601163	三角轮胎	13,300	202,958.00	0.21
255	600033	福建高速	60,000	188,400.00	0.19
256	000928	中钢国际	17,500	164,325.00	0.17
257	603887	城地香江	19,800	158,004.00	0.16
258	301096	百诚医药	2,300	142,715.00	0.15
259	603727	博迈科	12,700	142,240.00	0.15
260	002033	丽江股份	11,900	133,042.00	0.14
261	300976	达瑞电子	2,200	107,954.00	0.11
262	300762	上海瀚讯	8,900	103,329.00	0.11
263	000791	甘肃能源	16,700	86,339.00	0.09
264	688027	国盾量子	500	79,645.00	0.08
265	002227	奥特迅	6,100	79,361.00	0.08
266	600975	新五丰	6,500	73,190.00	0.08
267	002517	恺英网络	3,300	57,090.00	0.06
268	000567	海德股份	2,600	50,752.00	0.05
269	000503	国新健康	3,600	46,404.00	0.05
270	300536	农尚环境	3,000	43,170.00	0.04
271	301225	恒勃股份	930	33,163.80	0.03
272	301355	南王科技	1,666	29,238.30	0.03
273	002865	钧达股份	197	25,152.96	0.03
274	002600	领益智造	3,876	24,690.12	0.03
275	002353	杰瑞股份	964	23,386.64	0.02
276	002506	协鑫集成	7,500	21,750.00	0.02
277	002594	比亚迪	78	20,124.00	0.02
278	002456	欧菲光	3,845	18,609.80	0.02

广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金  
(原广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金转型)2023 年年度报告

279	002436	兴森科技	1,184	17,996.80	0.02
280	002463	沪电股份	818	17,840.58	0.02
281	002739	万达电影	1,400	17,486.00	0.02
282	002044	美年健康	1,851	12,901.47	0.01
283	002850	科达利	100	11,920.00	0.01
284	002262	恩华药业	364	11,400.48	0.01
285	002078	太阳纸业	1,056	11,066.88	0.01
286	002080	中材科技	544	10,455.68	0.01
287	002294	信立泰	274	9,157.08	0.01
288	002422	科伦药业	293	8,819.30	0.01
289	002304	洋河股份	64	8,720.64	0.01
290	002557	洽洽食品	200	8,420.00	0.01
291	002821	凯莱英	60	8,088.00	0.01
292	002583	海能达	1,360	8,010.40	0.01
293	002531	天顺风能	500	7,790.00	0.01
294	002311	海大集团	160	7,526.40	0.01
295	002430	杭氧股份	215	7,499.20	0.01
296	002243	力合科创	800	7,056.00	0.01
297	002008	大族激光	278	6,983.36	0.01
298	002791	坚朗五金	100	6,646.00	0.01
299	003035	南网能源	1,000	6,320.00	0.01
300	002061	浙江交科	1,360	6,106.40	0.01
301	002230	科大讯飞	88	5,838.80	0.01
302	002544	普天科技	200	4,406.00	0.00
303	301399	英特科技	69	4,383.57	0.00
304	002156	通富微电	169	4,326.40	0.00
305	301382	蜂助手	108	4,174.20	0.00
306	002916	深南电路	52	3,967.60	0.00
307	002756	永兴材料	60	3,929.40	0.00
308	002841	视源股份	60	3,840.00	0.00
309	002812	恩捷股份	40	3,695.20	0.00
310	002459	晶澳科技	88	3,256.00	0.00
311	002541	鸿路钢构	110	3,205.40	0.00
312	002129	TCL 中环	86	3,129.54	0.00
313	301428	世纪恒通	86	3,126.10	0.00
314	002714	牧原股份	73	2,977.67	0.00
315	002049	紫光国微	33	2,872.98	0.00
316	002051	中工国际	245	2,797.90	0.00
317	301332	德尔玛	205	2,728.55	0.00
318	002038	双鹭药业	259	2,628.85	0.00
319	002939	长城证券	300	2,544.00	0.00
320	002706	良信股份	240	2,479.20	0.00

广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金  
(原广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金转型)2023 年年度报告

321	002993	奥海科技	80	2,467.20	0.00
322	002025	航天电器	43	2,427.78	0.00
323	002123	梦网科技	170	2,373.20	0.00
324	002911	佛燃能源	190	2,354.10	0.00
325	002439	启明星辰	68	2,220.20	0.00
326	002276	万马股份	184	2,204.32	0.00
327	002407	多氟多	113	2,187.68	0.00
328	002271	东方雨虹	73	2,105.32	0.00
329	002384	东山精密	88	2,091.76	0.00
330	002226	江南化工	380	1,976.00	0.00
331	002101	广东鸿图	100	1,900.00	0.00
332	002532	天山铝业	300	1,899.00	0.00
333	002624	完美世界	95	1,741.35	0.00
334	002368	太极股份	43	1,703.66	0.00
335	002985	北摩高科	40	1,695.20	0.00
336	002534	西子洁能	100	1,663.00	0.00
337	003039	顺控发展	100	1,640.00	0.00
338	002056	横店东磁	92	1,547.44	0.00
339	001380	华纬科技	55	1,461.90	0.00
340	002545	东方铁塔	200	1,440.00	0.00
341	002831	裕同科技	60	1,425.00	0.00
342	002317	众生药业	80	1,398.40	0.00
343	002216	三全食品	80	1,256.80	0.00
344	002837	英维克	40	1,234.00	0.00
345	002818	富森美	90	1,206.00	0.00
346	002508	老板电器	49	1,201.97	0.00
347	002568	百润股份	36	1,194.48	0.00
348	002558	巨人网络	60	1,187.40	0.00
349	002475	立讯精密	43	1,168.74	0.00
350	002145	中核钛白	185	1,154.40	0.00
351	001328	登康口腔	41	1,140.62	0.00
352	002373	千方科技	83	1,135.44	0.00
353	002002	鸿达兴业	480	1,070.40	0.00
354	002153	石基信息	55	1,044.45	0.00
355	002415	海康威视	32	1,035.52	0.00
356	002372	伟星新材	48	1,023.84	0.00
357	002128	电投能源	76	1,023.72	0.00
358	002028	思源电气	21	981.54	0.00
359	002202	金风科技	89	954.97	0.00
360	002120	韵达股份	90	903.60	0.00
361	002410	广联达	25	847.50	0.00
362	002958	青农商行	300	834.00	0.00

广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金  
(原广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金转型)2023 年年度报告

363	002867	周大生	50	831.00	0.00
364	002242	九阳股份	57	823.08	0.00
365	002273	水晶光电	71	806.56	0.00
366	002402	和而泰	50	777.50	0.00
367	002405	四维图新	67	776.53	0.00
368	002074	国轩高科	30	768.30	0.00
369	002023	海特高新	88	752.40	0.00
370	002155	湖南黄金	54	741.42	0.00
371	002050	三花智控	29	701.80	0.00
372	002738	中矿资源	12	693.00	0.00
373	002030	达安基因	56	692.72	0.00
374	002091	江苏国泰	89	685.30	0.00
375	002555	三七互娱	20	684.20	0.00
376	002396	星网锐捷	31	676.73	0.00
377	002027	分众传媒	96	648.96	0.00
378	002493	荣盛石化	54	622.62	0.00
379	002736	国信证券	67	612.38	0.00
380	002281	光迅科技	21	604.59	0.00
381	002625	光启技术	40	579.20	0.00
382	002608	江苏国信	77	562.10	0.00
383	002252	上海莱士	75	531.00	0.00
384	002241	歌尔股份	28	509.04	0.00
385	002214	大立科技	40	508.00	0.00
386	002400	省广集团	97	504.40	0.00
387	002326	永太科技	34	494.36	0.00
388	002191	劲嘉股份	78	478.14	0.00
389	002440	闰土股份	68	476.68	0.00
390	002001	新和成	29	450.95	0.00
391	002092	中泰化学	63	421.47	0.00
392	002602	世纪华通	55	416.35	0.00
393	002007	华兰生物	19	414.20	0.00
394	002773	康弘药业	20	392.40	0.00
395	002352	顺丰控股	8	384.64	0.00
396	002460	赣锋锂业	6	383.46	0.00
397	002925	盈趣科技	20	377.80	0.00
398	002130	沃尔核材	50	375.00	0.00
399	002429	兆驰股份	65	351.00	0.00
400	002152	广电运通	28	350.00	0.00
401	002151	北斗星通	11	331.65	0.00
402	002081	金螳螂	70	326.20	0.00
403	002458	益生股份	27	323.46	0.00
404	002465	海格通信	34	321.64	0.00

广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金  
(原广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金转型)2023 年年度报告

405	002142	宁波银行	12	321.12	0.00
406	002709	天赐材料	8	320.24	0.00
407	002648	卫星化学	22	315.48	0.00
408	002390	信邦制药	70	307.30	0.00
409	002416	爱施德	40	306.40	0.00
410	002244	滨江集团	34	306.00	0.00
411	002419	天虹股份	50	305.50	0.00
412	002500	山西证券	53	303.16	0.00
413	002673	西部证券	45	290.70	0.00
414	002299	圣农发展	15	287.40	0.00
415	002399	海普瑞	25	285.25	0.00
416	002340	格林美	40	277.20	0.00
417	002966	苏州银行	40	276.80	0.00
418	002138	顺络电子	12	275.76	0.00
419	002324	普利特	20	272.00	0.00
420	002004	华邦健康	52	267.80	0.00
421	002099	海翔药业	30	267.60	0.00
422	002124	天邦食品	60	267.00	0.00
423	002223	鱼跃医疗	8	262.72	0.00
424	002041	登海种业	17	260.61	0.00
425	002195	二三四五	81	248.67	0.00
426	002690	美亚光电	10	244.90	0.00
427	002444	巨星科技	14	238.00	0.00
428	002807	江阴银行	60	232.80	0.00
429	002320	海峡股份	37	232.73	0.00
430	002414	高德红外	23	220.80	0.00
431	002603	以岭药业	8	214.80	0.00
432	002179	中航光电	5	212.25	0.00
433	002127	南极电商	50	201.00	0.00
434	002670	国盛金控	20	159.80	0.00
435	002249	大洋电机	30	154.20	0.00
436	002085	万丰奥威	24	151.92	0.00
437	002385	大北农	23	150.42	0.00
438	002237	恒邦股份	12	138.12	0.00
439	002236	大华股份	7	131.25	0.00
440	002065	东华软件	16	119.84	0.00
441	002146	荣盛发展	90	116.10	0.00
442	002131	利欧股份	48	115.68	0.00
443	002797	第一创业	20	115.40	0.00
444	002157	*ST 正邦	42	109.62	0.00
445	002266	浙富控股	25	99.50	0.00
446	002292	奥飞娱乐	8	89.52	0.00

447	002936	郑州银行	31	71.92	0.00
448	002268	电科网安	2	58.64	0.00
449	002413	雷科防务	10	49.30	0.00
450	002063	远光软件	5	44.60	0.00
451	002019	亿帆医药	3	42.00	0.00
452	002185	华天科技	4	37.16	0.00
453	002601	龙佰集团	2	31.90	0.00
454	002505	鹏都农牧	17	31.62	0.00
455	002408	齐翔腾达	4	26.72	0.00
456	002701	奥瑞金	3	13.59	0.00

## 8.2.4 报告期内股票投资组合的重大变动

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计买入金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	300002	神州泰岳	606,206.00	0.62
2	002240	盛新锂能	564,390.00	0.57
3	603083	剑桥科技	510,069.00	0.52
4	002229	鸿博股份	476,662.00	0.48
5	300624	万兴科技	463,908.00	0.47
6	600199	金种子酒	454,188.00	0.46
7	688639	华恒生物	452,499.81	0.46
8	688556	高测股份	445,817.22	0.45
9	601975	招商南油	437,697.00	0.44
10	300456	赛微电子	433,163.00	0.44
11	688333	铂力特	431,619.97	0.44
12	688608	恒玄科技	428,501.26	0.44
13	688088	虹软科技	427,869.81	0.43
14	300170	汉得信息	420,869.00	0.43
15	600750	江中药业	419,336.00	0.43
16	300910	瑞丰新材	417,896.00	0.42
17	300113	顺网科技	413,859.00	0.42
18	688208	道通科技	413,101.86	0.42
19	688262	国芯科技	412,953.17	0.42
20	002605	姚记科技	411,004.00	0.42

注：本项及下项 8.2.4.2、8.2.4.3 的买入包括基金二级市场上主动的买入、新股、配股、债转股、换股及行权等获得的股票，卖出主要指二级市场上主动的卖出、换股、要约收购、发行人回购及行权等减少的股票，此外，“买入金额”（或“买入股票成本”）、“卖出金额”（或“卖出股票收入”）均按买卖成交金额（成交单价乘以成交数量）填列，不考虑相关交易费用，不包括因投资者申购赎回

基金份额导致的基金组合中股票的增减。

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

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	本期累计卖出金额	占期初基金资产净值比例 (%)
1	002594	比亚迪	4,328,278.00	4.40
2	002415	海康威视	2,516,976.00	2.56
3	002475	立讯精密	2,446,677.00	2.49
4	002230	科大讯飞	2,223,701.00	2.26
5	002352	顺丰控股	2,137,445.00	2.17
6	002714	牧原股份	1,952,188.00	1.98
7	002142	宁波银行	1,884,506.00	1.91
8	002129	TCL 中环	1,715,743.00	1.74
9	002304	洋河股份	1,615,117.00	1.64
10	002371	北方华创	1,568,070.00	1.59
11	002466	天齐锂业	1,528,182.00	1.55
12	002460	赣锋锂业	1,414,478.20	1.44
13	002027	分众传媒	1,346,074.00	1.37
14	002049	紫光国微	1,111,149.00	1.13
15	002271	东方雨虹	1,103,307.00	1.12
16	002459	晶澳科技	1,071,617.00	1.09
17	002709	天赐材料	949,308.00	0.96
18	002410	广联达	923,395.60	0.94
19	002812	恩捷股份	910,459.00	0.92
20	002050	三花智控	900,482.00	0.91

#### 8.2.4.3 买入股票的成本总额及卖出股票的收入总额

单位：人民币元

买入股票的成本（成交）总额	93,552,156.92
卖出股票的收入（成交）总额	93,602,171.83

#### 8.2.5 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。

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

本基金本报告期末未持有债券。

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

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

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

本基金本报告期末未持有贵金属。

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

本基金本报告期末未持有权证。

## 8.2.10 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期末未投资股指期货。

## 8.2.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

### 8.2.11.1 本期国债期货投资政策

本基金本报告期末未投资国债期货。

### 8.2.11.2 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末未投资国债期货。

## 8.2.12 投资组合报告附注

8.2.12.1 报告期内，本基金投资的前十名证券的发行主体未被监管部门立案调查，报告编制日前一年内未受到公开谴责、处罚。

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

### 8.2.12.3 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

序号	名称	金额
1	存出保证金	57,180.61
2	应收证券清算款	18,059,805.13
3	应收股利	-
4	应收利息	-
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	18,116,985.74

### 8.2.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

### 8.2.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末前十名股票中不存在流通受限情况。



## 9 基金份额持有人信息

### 9.1 广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金

(报告期: 2023年6月12日-2023年12月31日)

#### 9.1.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位: 份

持有人户数 (户)	户均持有的 基金份额	持有人结构					
		机构投资者		个人投资者		广发国证 2000 交易型开放 式指数证券投资基金联接 基金	
		持有份额	占总份 额比例	持有份 额	占总份 额比例	持有份额	占总份 额比例
1,299	96,688.87	111,774,4 64.00	88.99%	13,824,3 83.00	11.01%	55,713,709. 00	44.36%

注: 机构投资者“持有份额”和“占总份额比例”数据中已包含“广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金联接基金”的“持有份额”和“占总份额比例”数据。

#### 9.1.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额 (份)	占上市总份额比例
1	民生通惠资管-工商银行-民生通惠量化选股 3 号资产管理产品	11,166,800.00	8.89%
2	中国建设银行股份有限公司-华夏养老目标日期 2040 三年持有期混合型基金中基金(FOF)	6,740,900.00	5.37%
3	中国农业银行股份有限公司-华夏养老目标日期 2045 三年持有期混合型基金中基金(FOF)	6,740,200.00	5.37%
4	招商证券股份有限公司	6,548,923.00	5.21%
5	广发证券股份有限公司	4,953,297.00	3.94%
6	华夏银行股份有限公司-华夏聚盛优选一年持有期混合型基金中基金(FOF)	4,042,400.00	3.22%
7	国信证券股份有限公司	3,132,600.00	2.49%
8	民生通惠资管-工商银行-	2,887,300.00	2.30%

	民生通惠量化选股 5 号资产管理产品		
9	海通证券股份有限公司	2,006,231.00	1.60%
10	中国平安人寿保险股份有限公司-分红-个险分红	1,993,700.00	1.59%
11	广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金联接基金	55,713,709.00	44.36%

### 9.1.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	0.00	0.0000%

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

## 9.2 广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金

（报告期：2023年1月1日-2023年6月11日）

### 9.2.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

持有人户数 (户)	户均持有的基金份 额	持有人结构					
		机构投资者		个人投资者		广发中小企业 300 交易型 开放式指数证券投资基金 联接基金	
		持有份额	占总份 额比例	持有份 额	占总份 额比例	持有份额	占总份 额比 例
891	71,940.34	55,467,12 2.00	86.53%	8,631,72 5.00	13.47%	50,594,409. 00	78.93%

注：机构投资者“持有份额”和“占总份额比例”数据中已包含“广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金”的“持有份额”和“占总份额比例”数据。

### 9.2.2 期末上市基金前十名持有人

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	海通证券股份有限公司	3,067,431.00	4.79%
2	广发证券股份有限公司	885,778.00	1.38%
3	上海旭兴投资管理有限公司-旭兴六号私募证券投资基金	500,000.00	0.78%
4	芮增璞	483,981.00	0.76%
5	陈江涛	399,785.00	0.62%
6	王迅	350,000.00	0.55%
7	王伟邦	342,464.00	0.53%
8	吉林敖东延边药业股份有限公司	272,574.00	0.43%
9	孙歌娅	215,351.00	0.34%
10	甘伟清	144,470.00	0.23%
11	广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金联接基金	50,594,409.00	78.93%

### 9.2.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	持有份额总数（份）	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	0.00	0.0000%

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

## 10 开放式基金份额变动

### 10.1 广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金

（报告期：2023年6月12日-2023年12月31日）

单位：份

基金合同生效日（2023年6月12日）基金份额总额	64,098,847.00
---------------------------	---------------

基金合同生效日起至报告期期末基金总申购份额	411,000,000.00
减：基金合同生效日起至报告期期末基金总赎回份额	349,500,000.00
基金合同生效日起至报告期期末基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	125,598,847.00

## 10.2 广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金

(报告期：2023年1月1日-2023年6月11日)

单位：份

基金合同生效日（2011 年 6 月 3 日）基金份额总额	718,294,002.00
本报告期期初基金份额总额	64,098,847.00
本报告期基金总申购份额	67,500,000.00
减：本报告期基金总赎回份额	67,500,000.00
本报告期基金拆分变动份额	-
本报告期期末基金份额总额	64,098,847.00

## 11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

本基金管理人于 2023 年 4 月 11 日起至 2023 年 5 月 22 日止以通讯方式召开了本基金的基金份额持有人大会，于 2023 年 5 月 23 日审议并通过了《关于广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金转型有关事项的议案》。

### 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 2023 年 10 月 31 日发布公告，王海涛先生自 2023 年 10 月 31 日起任公司副总经理，窦刚先生自 2023 年 10 月 31 日起任公司副总经理并继续兼任首席信息官。

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

本报告期内无涉及本基金管理人、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，本基金由广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金变更为广发国证 2000

交易型开放式指数证券投资基金，并相应调整了投资策略（含股票（含存托凭证）投资策略、债券投资策略、资产支持证券投资策略、股指期货投资策略等）。详情可见本基金管理人网站（www.gffunds.com.cn）刊登的《关于以通讯方式召开广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金基金份额持有人大会的公告》《关于广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金实施转型的公告》及本基金最新法律文件。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金本报告期内聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）提供审计服务，本报告年度的审计费用为 73,000 元。

### 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

#### 11.6.1 管理人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，本基金管理人及其相关高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

#### 11.6.2 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，本基金托管人及其高级管理人员在开展基金托管业务过程中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 广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金

（报告期：2023年6月12日-2023年12月31日）

##### 11.7.1.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
华创证券	2	497,012,396.47	51.14%	370,661.31	51.59%	-
国盛证券	1	474,761,103.62	48.86%	347,872.40	48.41%	-
五矿证券	1	-	-	-	-	-
中泰证券	2	-	-	-	-	-
财通证券	2	-	-	-	-	-
中航证券	2	-	-	-	-	-
招商证券	1	-	-	-	-	-
华西证券	2	-	-	-	-	-
金元证券	1	-	-	-	-	-
太平洋证券	2	-	-	-	-	-

广发证券	3	-	-	-	-	-
光大证券	1	-	-	-	-	-
东方证券	2	-	-	-	-	-

注：1、交易单元选择标准：

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

2、交易单元选择流程：

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

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

#### 11.7.1.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
华创证券	139,178.74	58.04%	-	-	-	-
国盛证券	-	-	-	-	-	-
五矿证券	-	-	-	-	-	-
中泰证券	-	-	-	-	-	-
财通证券	-	-	-	-	-	-
中航证券	-	-	-	-	-	-
招商证券	-	-	-	-	-	-
华西证券	-	-	-	-	-	-
金元证券	-	-	-	-	-	-
太平洋证券	-	-	-	-	-	-

广发证券	100,600.00	41.96%	-	-	-	-
光大证券	-	-	-	-	-	-
东方证券	-	-	-	-	-	-

### 11.7.2 广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金

(报告期: 2023年1月1日-2023年6月11日)

#### 11.7.2.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位: 人民币元

券商名称	交易单元数量	股票交易		应支付该券商的佣金		备注
		成交金额	占当期股票成交总额的比例	佣金	占当期佣金总量的比例	
华创证券	2	183,453,871.27	98.12%	134,167.43	98.13%	-
金元证券	1	3,505,549.40	1.88%	2,563.59	1.87%	-
五矿证券	1	-	-	-	-	-
国盛证券	1	-	-	-	-	-
中泰证券	2	-	-	-	-	-
中航证券	2	-	-	-	-	-
财通证券	2	-	-	-	-	-
招商证券	1	-	-	-	-	-
太平洋证券	2	-	-	-	-	-
华西证券	2	-	-	-	-	-
光大证券	1	-	-	-	-	-
广发证券	3	-	-	-	-	-
东方证券	2	-	-	-	-	-

注: 1、交易单元选择标准:

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

2、交易单元选择流程:

- (1) 对交易单元候选券商的研究服务进行评估。本基金管理人组织相关人员依据交易单元选择

标准对交易单元候选券商的服务质量和研究实力进行评估，确定选用交易单元的券商。

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

### 11.7.2.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

券商名称	债券交易		债券回购交易		权证交易	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券回购成交总额的比例	成交金额	占当期权证成交总额的比例
华创证券	31,268.06	54.50%	-	-	-	-
广发证券	26,100.00	45.50%	-	-	-	-

### 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	广发基金管理有限公司关于旗下基金 2022 年第 4 季度报告提示性公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-01-20
2	关于增加中金公司为旗下部分 ETF 一级交易商的公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-03-09
3	关于增加中信建投证券为广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金一级交易商的公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-03-14
4	广发基金管理有限公司关于旗下基金 2022 年年度报告提示性公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-03-30
5	关于以通讯方式召开广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金基金份额持有人大会的公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-04-10
6	关于以通讯方式召开广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金基金份额持有人大会的第一次提示性公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-04-11
7	关于以通讯方式召开广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金基金份额持有人大会的第二次提示性公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-04-12
8	关于增加东海证券为广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金一级交易商的公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-04-12
9	广发基金管理有限公司关于旗下基金 2023 年第 1 季度报告提示性公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-04-21
10	关于增加中金财富证券为旗下部分 ETF 一级	中国证监会规定报	2023-05-17



广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金  
(原广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金转型)2023 年年度报告

	交易商的公告	刊及网站	
11	关于广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金基金份额持有人大会计票日停牌的提示性公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-05-23
12	关于广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金暂停申购业务的公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-05-24
13	关于广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效的公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-05-24
14	关于广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金实施转型的公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-05-31
15	关于广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金实施转型的第一次提示性公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-06-05
16	关于广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金实施转型的第二次提示性公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-06-07
17	关于广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金停牌及暂停办理赎回的提示性公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-06-08
18	关于广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金基金合同生效暨基金更名、复牌及恢复办理申购赎回业务的公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-06-12
19	关于广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金流动性服务商的公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-06-21
20	关于广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金流动性服务商的公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-06-26
21	关于增加浙商证券为广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金一级交易商的公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-06-28
22	关于广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金流动性服务商的公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-06-28
23	关于增加招商证券为广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金一级交易商的公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-06-30
24	关于广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金流动性服务商的公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-07-05
25	关于增加广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金一级交易商的公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-07-05
26	广发基金管理有限公司关于旗下基金 2023 年第 2 季度报告提示性公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-07-20
27	广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金基金经理变更公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-07-24
28	广发基金管理有限公司关于旗下基金 2023 年中期报告提示性公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-08-30
29	广发基金管理有限公司关于旗下基金 2023 年第 3 季度报告提示性公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-10-25
30	关于增加西部证券为旗下部分 ETF 一级交易	中国证监会规定报	2023-11-16

	商的公告	刊及网站	
31	关于增加金元证券为旗下部分 ETF 一级交易商的公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-12-21
32	关于增加信达证券为旗下部分 ETF 一级交易商的公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-12-21
33	关于增加国海证券为旗下部分 ETF 一级交易商的公告	中国证监会规定报刊及网站	2023-12-26

## 12 影响投资者决策的其他重要信息

### 12.1 广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金

#### 12.1.1 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	20230810-20230810	-	74,867,815.00	68,318,892.00	6,548,923.00	5.21%
广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金联接基金	1	20230612-20230625,20230703-20231231	50,594,409.00	6,769,300.00	1,650,000.00	55,713,709.00	44.36%

#### 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：

- 1、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；
- 2、在极端情况下，基金管理人可能无法以合理价格及时变现基金资产以应对投资者的赎回申请，可能带来流动性风险；
- 3、当个别投资者大额赎回引发巨额赎回，基金管理人可能根据基金合同约定决定部分延期赎回或暂停接受基金的赎回申请，可能影响投资者赎回业务办理；
- 4、在特定情况下，当个别投资者大额赎回，可能导致本基金资产规模和基金份额持有人数量未能满足合同约定，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；
- 5、在召开持有人大会并对审议事项进行投票表决时，持有基金份额占比较高的投资者可能拥有较大话语权。

本基金管理人将对基金的大额申赎进行审慎评估并合理应对，完善流动性风险管控机制，切实保护持有人利益。

## 12.2 广发中小企业300交易型开放式指数证券投资基金

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

投资者类别	报告期内持有基金份额变化情况					报告期末持有基金情况	
	序号	持有基金份额比例达到或者超过20%的时间区间	期初份额	申购份额	赎回份额	持有份额	份额占比
广发中小企业300交易型开放式指数证券投资基金联接基金	1	20230101-20230611	52,884,509.00	54,000,000.00	56,290,100.00	50,594,409.00	78.93%
产品特有风险							
<p>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：</p> <p>1、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；</p> <p>2、在极端情况下，基金管理人可能无法以合理价格及时变现基金资产以应对投资者的赎回申请，可能带来流动性风险；</p> <p>3、当个别投资者大额赎回引发巨额赎回，基金管理人可能根据基金合同约定决定部分延期赎回或暂停接受基金的赎回申请，可能影响投资者赎回业务办理；</p> <p>4、在特定情况下，当个别投资者大额赎回，可能导致本基金资产规模和基金份额持有人数量未能满足合同约定，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；</p> <p>5、在召开持有人大会并对审议事项进行投票表决时，持有基金份额占比较高的投资者可能拥有较大话语权。</p> <p>本基金管理人将对基金的大额申赎进行审慎评估并合理应对，完善流动性风险管控机制，切实保护持有人利益。</p>							

### 12.3 影响投资者决策的其他重要信息

本基金管理人于 2023 年 4 月 11 日起至 2023 年 5 月 22 日止以通讯方式召开了本基金的基金份额持有人大会，于 2023 年 5 月 23 日审议并通过了《关于广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金转型有关事项的议案》，基金份额持有人大会同意对本基金实施转型。自 2023 年 6 月 12 日起，本基金基金名称已由“广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金”更名为“广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金”，场内简称由“中小 300ETF”变更为“2000ETF”，基金代码不变，《广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》等法律文件失效，同日《广

发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》等法律文件生效。详情可见本基金管理人网站 ([www.gffunds.com.cn](http://www.gffunds.com.cn)) 刊登的《关于以通讯方式召开广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金基金份额持有人大会的公告》《关于广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金基金份额持有人大会表决结果暨决议生效的公告》《关于广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金实施转型的公告》《关于广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金基金合同生效暨基金更名、复牌及恢复办理申购赎回业务的公告》。

## 13 备查文件目录

### 13.1 备查文件目录

(一) 中国证监会准予广发中小企业 300 交易型开放式指数证券投资基金变更注册为广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金的文件

(二) 《广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金基金合同》

(三) 《广发国证 2000 交易型开放式指数证券投资基金托管协议》

(四) 法律意见书

(五) 基金管理人业务资格批件、营业执照

(六) 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：投资者可在营业时间免费查阅，也可按工本费购买复印件；
2. 网站查阅：基金管理人网址 [www.gffunds.com.cn](http://www.gffunds.com.cn)。

广发基金管理有限公司  
二〇二四年三月二十九日