基金管理人:广发基金管理有限公司
基金托管人:中国工商银行股份有限公司
报告送出日期:二〇一一年八月二十九日

广发中证500指数证券投资基金(LOF)

2011 半年度 报告摘要

1 重要提示及目录

1.1 重要提示

基金管理人的董事会及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责任。本半年度报告已经三分之二以上独立董事签字同意,并由董事长签发。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2011年8月23日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容,保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本年度报告摘要摘自半年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读半年度报告正文。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自2011年1月1日起至6月30日止。

2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金简称	广发中证500指数(LOF)
基金主代码	162711
交易代码	162711
基金运作方式	上市契约型开放式
基金合同生效日	2009年11月26日
基金管理人	广发基金管理有限公司
基金托管人	中国工商银行股份有限公司
报告期末基金份额总额	3,467,812,553.80份
基金合同存续期	不定期
基金份额上市的证券交易所	深圳证券交易所
上市日期	2010年1月8日

2.2 基金产品说明

投资目标	采用被动式投资策略,通过严格的投资程序约束和数量化风险管理手段,力争控制本基金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0.35%,年跟踪误差不超过4%,实现对中证500指数的有效跟踪。
投资策略	本基金采取完全复制法,即完全按照标的指数的成份股组成及其权重构建基金股票投资组合,并根据标的指数成份股及其权重的变动进行相应调整。 当预期成份股发生调整和成份股发生配股、增发、分红等行为时,以及因基金的申购和赎回对本基金跟踪标的指数的效果可能带来影响时,基金管理人会对投资组合进行适当调整,降低跟踪误差。
业绩比较基准	95%×中证500指数收益率+5%×银行同业存款收益率。
风险收益特征	较高风险、较高预期收益,风险和预期收益均高于货币市场基金和债券型基金。

2.3 基金管理人和基金托管人

项目		基金管理人	基金托管人
名称		广发基金管理有限公司	中国工商银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	段西军	赵会军
	联系电话	020-83936666	010-66105799
	电子邮箱	dxj@gffunds.com.cn	custody@icbc.com.cn
客户服务电话		95105828、020-83936999	95588
传真		020-89899158	010-66105798

2.4 信息披露方式

登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	http://www.gffunds.com.cn
基金半年度报告备置地点	广州市海珠区琶洲大道东1号保利国际广场南塔31-33楼

3 主要财务指标和基金净值表现

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位:人民币元

3.1.1 期间数据和指标	报告期(2011年1月1日至2011年6月30日)
本期已实现收益	67,403,652.79
本期利润	-284,044,985.09
加权平均基金份额本期利润	-0.0785
本期加权平均净值利润率	-7.34%
本期基金份额净值增长率	-7.21%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2011年6月30日)
期末可供分配利润	53,992,243.48
期末可供分配基金份额利润	0.0156
期末基金资产净值	3,521,804,797.28
期末基金份额净值	1.016
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2011年6月30日)
基金份额累计净值增长率	1.60%

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

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

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

3.2 基金净值表现

3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

阶段	份额净值增长率①	份额净值增长率标准差②	业绩比较基准收益率③	业绩比较基准收益率标准差④	①-③	②-④
过去一个月	3.04%	1.33%	2.89%	1.37%	0.15%	-0.04%
过去三个月	-7.97%	1.31%	-7.99%	1.34%	0.02%	-0.03%
过去六个月	-7.21%	1.36%	-6.87%	1.38%	-0.34%	-0.02%
过去一年	22.71%	1.52%	23.74%	1.53%	-1.03%	-0.01%
自基金成立起至今	1.60%	1.55%	1.45%	1.64%	0.15%	-0.09%

注:①为统计比较基准:95%×中证500指数收益率+5%×银行同业存款收益率。

②为统计比较基准是根据基金合同关于资产配置比例的规定构建的。

3.2.2 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

广发中证500指数证券投资基金(LOF)

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

(2009年11月26日至2011年6月30日)

4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

本基金管理人经中国证监会证监基金字[2003]91号文批准,于2003年8月5日成立,注册资本1.2亿元人民币。公司的股东为广发证券股份有限公司、珠海通信科技股份有限公司、香江投资有限公司、康美药业股份有限公司和广州科技风险投资有限公司。公司具有企业年金投资管理人、QDII、特定资产管理业务资格和社保基金投资管理人资格。

本基金管理人在董事会下设合规及风险管理委员会、薪酬与资格审查委员会、战略规划委员会三个专业委员会。公司下设投资决策委员会、风险控制委员会和17个部门:综合管理部、财务部、人力资源部、监察稽核部、基金会计部、注册登记部、信息技术部、中央交易部、金融工程部、研究发展部、投资管理部、固定收益部、机构投资部、数量投资部、机构理财部、市场拓展部、国际业务部。此外,还设立了北京办事处、北京分公司、广州分公司、上海分公司和香港子公司(广发国际资产管理有限公司)。

截至2011年6月30日,本基金管理人管理十九只开放式基金——广发聚富开放式证券投资基金、广发稳健增长开放式证券投资基金、广发小盘成长股票型证券投资基金(LOF)、广发货币市场基金、广发聚丰股票型证券投资基金、广发策略优选混合型证券投资基金、广发大盘成长混合型证券投资基金、广发增强债券型证券投资基金、广发核心精选股票型证券投资基金、广发沪深300指数证券投资基金、广发聚瑞股票型证券投资基金、广发中证500指数证券投资基金(LOF)、广发内需增长灵活配置混合型证券投资基金、广发亚太(除日本)精选股票型证券投资基金、广发行业领先股票型证券投资基金、广发聚利保本混合型证券投资基金、广发中小板300交易型开放式指数证券投资基金、广发中证500交易型开放式指数证券投资基金联接基金和广发标普全球农业指数证券投资基金,管理资产规模为1022.81亿元。同时,公司还管理着多个企业年金基金和特定客户资产管理投资组合。

4.1.2 基金经理(权益类投资)及基金经理助理的简介

姓名	职务	任本基金的基金经理(助理)期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
陈盛业	本基金的基金经理;广发沪深300指数基金的基金经理	2010-12-01	-	4	男,中国籍,经济学博士,持有证券业执业证书。2007年3月至2009年9月任广发基金管理有限公司研究发展部行业研究员、研究小组主管,2009年9月至2010年8月任广发基金管理有限公司机构投资部投资经理,2010年8月至今在广发基金管理有限公司数量投资部工作,2010年12月1日起任广发沪深300指数基金及广发中证500指数(of基)的基金经理。
魏军	本基金的基金经理助理;广发沪深300指数基金的基金经理助理;广发中证500指数基金的基金经理助理	2010-03-11	-	3	男,中国籍,经济学博士,持有证券业执业资格证书,2008年7月至今任广发基金管理有限公司研究员,2010年3月11日起任广发沪深300指数基金、广发中证500指数基金的基金经理助理。

注:1.基金经理的"任职日期"和"离职日期"指公司聘任或解聘日期。

2.基金经理助理的"任职日期"和"离任日期"分别指根据公司决定确定的聘任日期和解聘日期。

3.证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内,本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》及其配套法规、《广发中证500指数证券投资基金(LOF)基金合同》和其他有关法律法规的规定,本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,在严格控制风险的基础上,为基金份额持有人谋求最大利益。本报告期内,基金运作合法合规,无损害基金持有人利益的行为,基金的投资管理符合有关法规及基金合同的规定。

4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

4.3.1 公平交易制度的执行情况

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

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

监察稽核部风险控制管理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;监察稽核部稽核岗通过对投资、研究及交易等全流程的独立监察稽核,实现投资风险的事后控制。

本报告期内,上述公平交易制度总体执行情况良好。

4.3.2 本投资组合与其他投资风格相似的投资组合之间的业绩比较

本基金管理人未管理与本投资组合投资风格相似的其他投资组合。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

本报告期内,本基金管理人在投资管理活动中公平对待不同投资组合,未发生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投资策略和业绩表现说明

4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

①报告期内基金的投资策略和运作分析

报告期内,本基金日均跟踪误差为0.05%,年化跟踪误差为0.86%,符合基金合同中规定的日均跟踪误差不超过0.35%和年跟踪误差不超过4%的要求。

报告期内,本基金跟踪误差来源主要有两个:一是基金成份股调整因素,本基金结合标的指数成分股调整面积较大的实际情况,分批对成份股进行调整,较好的控制了成分股调整的冲击成本;二是申购和赎回因素,本基金规模较大,申购赎回因素对本基金跟踪误差的影响较小。

②简要展望

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

4.4.2 报告期内基金的业绩表现

截至本报告期末本基金份额净值为1.016元,本报告期基金份额净值增长率为-7.21%,业绩比较基准收益率为-6.87%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

面对不断高企的通胀,政府采取了严厉的紧缩政策,整体宏观经济必然会有个降温的过程,而中小企业受到的冲击更为严重。从长期的投资角度来看,目前是通胀高峰期,中小上市公司的估值处于一个阶段性的低点,而中国经济转型的大趋势没有改变,因此中证500指数的前景仍然看好。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

公司设有估值委员会,按照相关法律法规和证监会的相关规定,负责制定旗下基金投资品种的估值原则和估值程序,并选取适当的估值方法,经公司管理层批准后方可实施。估值委员会的成员包括:公司分管投研、估值的副总经理、督察长、投资管理部负责人、研究发展部负责人、金融工程部负责人、监察稽核部负责人、基金会计部负责人、估值委员会定期对估值政策和程序进行评价,在发生了影响估值政策和程序的有效性及适用性的情况后及时修订估值方法,以保证其持续适用。基金日常估值由基金会计部具体执行,并确保和托管行核对一致。投资研究人员积极关注市场变化、证券发行机构重大事件等可能对估值产生重大影响的因素,向估值委员会提出估值建议,确保估值的公允性。金融工程部负责提供有关涉及模型的技术支持。监察稽核部负责定期对基金估值程序和方法进行核查,确保估值委员会的各项决策得以有效执行。以上所有相关人员具备较高的专业能力和丰富的行业从业经验。为保证基金估值的客观独立,基金经理不参与估值的具体流程,但若存在对相关投资品种估值有失公允的情况,可向估值委员会提出意见和建议。各方不存在任何重大利益冲突,一切以维护基金持有人利益为准则。本基金管理人已与中央国债登记结算有限责任公司签署服务协议,由其按合同约定提供银行间同业市场交易的债券品种的估值数据。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

本基金本报告期末分配利润,本期末本基金可供分配利润为53,992,243.48元。

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

2011年上半年,本基金托管人在对广发中证500指数证券投资基金的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》及其他法律法规和基金合同的有关规定,不存在任何损害基金份额持有人利益的行为,完全尽职尽责地履行了基金托管人应尽的义务。

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

2011年上半年,广发中证500指数证券投资基金的管理人——广发基金管理有限公司在广发中证500指数证券投资基金的投资运作、基金资产净值计算、基金份额申购赎回价格计算、基金费用开支等问题上,不存在任何损害基金份额持有人利益的行为,在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。本报告期内,广发中证500指数证券投资基金未进行利润分配。

5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人依法对广发基金管理有限公司编制和披露的广发中证500指数证券投资基金2011年半年度报告中财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容进行了核查,以上内容真实、准确和完整。

6 半年度财务会计报告(未经审计)

6.1 资产负债表

会计主体:广发中证500指数证券投资基金(LOF)

报告截止日:2011年6月30日

单位:人民币元

资产	本期末 2011年6月30日	上年度末 2010年12月31日
资产:		
银行存款	85,178,955.03	191,278,749.35
结算备付金	908,179.70	1,744,639.64
存出保证金	1,903,943.58	2,134,043.94
交易性金融资产	3,340,759,210.83	3,553,483,384.27
其中:股票投资	3,340,759,210.83	3,552,915,245.23
基金投资	-	-
债券投资	-	568,139.04
资产支持证券投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	90,000,000.00	-
应收证券清算款	-	-
应收利息	79,141.37	41,810.99
应收股利	270,019.54	-
应收申购款	14,156,448.87	31,761,980.48
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	3,533,255,898.92	3,780,444,608.67
负债和所有者权益	本期末 2011年6月30日	上年度末 2010年12月31日
负债:		
短期借款	-	-
交易性金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
卖出回购金融资产款	-	-
应付证券清算款	-	28,677,157.22
应付赎回款	7,977,906.03	3,581,016.25
应付管理人报酬	1,845,140.41	1,961,194.29
应付托管费	461,285.09	490,298.57
应付销售服务费	-	-
应付交易费用	953,310.36	2,109,408.86
应交税费	-	-
应付利息	-	-
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	213,459.75	91,578.94
负债合计	11,451,101.64	36,910,654.13
所有者权益:		
实收基金	3,467,812,553.80	3,418,670,771.06
未分配利润	53,992,243.48	324,863,183.48
所有者权益合计	3,521,804,797.28	3,743,533,954.54
负债和所有者权益总计	3,533,255,898.92	3,780,444,608.67

注:报告截止日2011年6月30日,基金份额净值1.016元,基金份额总额3,467,812,553.80份。

6.2 利润表

会计主体:广发中证500指数证券投资基金(LOF)

本报告期:2011年1月1日至2011年6月30日

单位:人民币元

项目	本期 2011年1月1日至2011年6月30日	上年度可比期间 2010年1月1日至2010年6月30日
一、收入	-264,752,795.85	-725,705,612.13
1.利息收入	1,011,712.90	2,126,188.41
其中:存款利息收入	788,423.17	2,125,657.49
债券利息收入	2,172.08	530.92
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	221,117.65	-
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)	83,647,613.79	308,734,779.41
其中:股票投资收益	69,375,082.58	291,742,718.54
基金投资收益	-	-
债券投资收益	406,344.03	229,778.26
资产支持证券投资收益	-	-
衍生工具收益	-	-
股利收益	13,866,187.18	16,762,282.61
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	-351,448,637.88	-1,045,358,200.13
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)	-	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)	2,036,515.34	8,791,620.18
减:二、费用	19,292,189.24	38,531,512.86
1.管理人报酬	11,489,112.49	19,366,376.89
2.托管费	2,872,278.10	4,841,594.16
3.销售服务费	-	-
4.交易费用	4,731,158.06	14,031,289.68
5.利息支出	-	-
其中:卖出回购金融资产支出	-	-
6.其他费用	199,640.59	292,252.13
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	-284,044,985.09	-764,237,124.99
减:所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)	-284,044,985.09	-764,237,124.99

6.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:广发中证500指数证券投资基金(LOF)

本报告期:2011年1月1日至2011年6月30日

单位:人民币元

项目	本期 2011年1月1日至2011年6月30日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	3,418,670,771.06	324,863,183.48	3,743,533,954.54
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-284,044,985.09	-284,044,985.09
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以"-"号填列)	49,141,782.74	13,174,045.09	62,315,827.83
其中:1.基金申购款	1,745,448,824.23	118,104,555.01	1,863,553,379.24
2.基金赎回款	-1,696,307,041.49	-104,930,509.92	-1,801,237,551.41
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以"-"号填列)	-	-	-
五、期末所有者权益(基金净值)	3,467,812,553.80	53,992,243.48	3,521,804,797.28

项目	上年度可比期间 2010年1月1日至2010年6月30日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	8,635,797,223.98	79,022,264.89	8,714,819,488.87
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	-764,237,124.99	-764,237,124.99
三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数(净值减少以"-"号填列)	-2,907,304,996.91	-298,849,637.73	-3,206,154,634.64
其中:1.基金申购款	3,792,368,977.84	34,688,035.37	3,827,057,013.21
2.基金赎回款	-6,699,673,974.75	-333,537,673.10	-7,033,211,647.85
四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动(净值减少以"-"号填列)	-	-	-
五、期末所有者权益(基金净值)	5,728,492,227.07	-984,064,497.83	4,744,427,729.24

报告附注为财务报表的组成部分。

本报告6.4至6.6,财务报表由下列负责人签署:

基金管理人公司负责人:王志伟,主管会计工作负责人:林传辉,会计机构负责人:张晓章

6.4 报表附注

6.4.1 基金基本情况

广发中证500指数证券投资基金("本基金")经中国证券监督管理委员会("中国证监会")证监许可[2009]982号文核准,由基金发起人广发基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金运作管理办法》等有关规定和《"发中证500指数证券投资基金基金合同"("基金合同")发起,于2009年11月26日募集成立。本基金的基金管理人为广发基金管理有限公司,基金托管人为中国工商银行股份有限公司。本基金已向中国证券监督管理委员会备案,并于2009年11月26日获确认。

本基金募集期为2009年10月22日至2009年11月20日,本基金为契约型开放式基金,存续期限不定,首次募集资金为人民币8,635,797,223.98元,有效认购户数为107,956户。其中,认购款项在基金验资确认日之前产生的银行利息共计人民币634,322.52元,折合基金份额634,322.52份,按照基金合同的有关约定计入基金份额持有人的基金账户。本基金募集资金经德勤华永会计师事务所有限公司验资。基金合同于2009年11月26日生效,基金合同生效日的基金份额总额为8,635,797,223.98份。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金运作管理办法》等有关规定和基金合同的有关规定,本基金投资范围为具有良好流动性的金融工具,包括中证500指数成份股、备选成份股、新股(一级市场初次发行或增发),到期日在一年以内的政府债券及法律法规或监管机构允许基金投资的其他金融工具。本基金的业绩比较基准采用:95%×中证500指数收益率+5%×银行同业存款收益率。

本基金的财务报表于2011年8月26日已经本基金的基金管理人及基金托管人批准报出。

6.4.2 会计报表的编制基础

本基金执行企业会计准则、基金会计、中国证券业协会于2007年5月15日颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、中国证监会于2010年2月8日颁布的证监会公告[2010]5号《证券投资基金信息披露XBRL模板3号<年度报告和半年度报告>》及中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金财务报表符合企业会计准则和中国证监会发布的关于基金行业实务操作的有关规定的要求,真实、完整地反映了本基金2011年1月1日及2011年6月30日的财务状况以及2010年度及2009年11月26日(基金合同生效日)至2011年6月30日止期间的经营成果和基金净值变动情况。

6.4.4 重要会计政策和会计估计

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。

6.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

6.4.5.1 会计政策变更的说明

本基金在本报告期间无需说明的重大会计政策变更。

6.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金在本报告期间无需说明的重大会计变更。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无需说明的重大会计差错更正。

6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号文《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2004]78号文《关于证券投资基金税收问题的通知》、财税[2005]102号文《关于股息红利个人所得税有关政策的通知》、财税[2005]103号文《关于股权分置试点改革有关税收政策问题的通知》、财税[2005]107号文《关于股息红利有关个人所得税政策的补充通知》、财税[2008]1号文《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》、2008年9月18日《上海、深圳证券交易所关于做好证券交易印花税征收方式调整工作的通知》及其他相关税务法规和实务操作,主要税项列示如下:

1.以发行基金方式募集资金,不属于营业税征收范围,不缴纳营业税。

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

3.对基金取得的股票股息、红利收入,由上市公司在向基金支付上述收入时代扣代缴20%的个人所得税,上市公司在代扣代缴时,减按50%计算应纳税所得额。

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

5.对于基金从事A股买卖,自2008年9月19日起,出让方按0.10%的税率缴纳证券(股票)交易印花税,对受让方不再缴纳证券(股票)交易印花税。

6.基金作为流通股股东在股权分置改革过程中收到由非流通股股东支付的股份、现金等对价,暂免予缴纳印花税、企业所得税和个人所得税。

6.4.7 关联方关系

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

本基金本报告期新增关联方"汇丰国际资产管理有限公司(HF International Investment Management Limited),为基金管理人的全资子公司。

6.4.7.2 本报告期与基金发生关联交易的各关联方

关联方名称	与本基金的关系
广发基金管理有限公司	基金发起人、基金管理人、注册登记与过户机构、直销机构
中国工商银行股份有限公司	基金托管人、代销机构
广发证券股份有限公司	基金管理人股东、代销机构

6.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

6.4.8.1.1 股票交易

金额单位:人民币元

关联方名称	本期 2011年1月1日至2011年6月30日		上年度可比期间 2010年1月1日至2010年6月30日	
	成交金额	占当期股票成交总额的比例	成交金额	占当期股票成交总额的比例
广发证券股份有限公司	440,660,443.11	13.89%	1,114,389,552.32	12.50%

6.4.8.1.2 权证交易

本基金本报告期内及上年度可比期间内无通过关联方交易单元进行的权证交易。

6.4.8.1.3 债券交易

金额单位:人民币元

关联方名称	本期 2011年1月1日至2011年6月30日		上年度可比期间 2010年1月1日至2010年6月30日	
	成交金额	占当期债券成交总额的比例	成交金额	占当期债券成交总额的比例
广发证券股份有限公司	764,451.00	49.68%	-	-

6.4.8.1.4 债券回购交易

本基金本报告期未通过关联方席位进行债券回购交易。

6.4.8.1.5 应支付关联方的佣金

金额单位:人民币元

关联方名称	本期 2011年1月1日至2011年6月30日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
广发证券股份有限公司	374,563.07	14.56%	-	-

关联方名称	上年度可比期间 2010年1月1日至2010年6月30日			
	当期佣金	占当期佣金总量的比例	期末应付佣金余额	占期末应付佣金总额的比例
广发证券股份有限公司	913,343.80	12.28%	-	-

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

注2:本基金与关联方交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立;

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

6.4.8.2 关联方报酬

6.4.8.2.1 基金管理费

单位:人民币元

项目	本期 2011年1月1日至2011年6月30日	上年度可比期间 2010年1月1日至2010年6月30日
当期发生的基金应支付的管理费	11,489,112.49	19,366,376.89
其中:支付销售机构的客户维护费	3,272,852.03	3,382,301.92

注:基金管理费按前一日的基金资产净值的0.60%的年费率计提。计算方法如下:

H=E×0.60%÷当年天数

H为每日应计提的基金管理费

E为前一日的基金资产净值

基金管理费每日计提,按月支付,由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划付指令,基金托管人复核后于次月首两个工作日内从基金资产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、休息日等,支付日期顺延。

6.4.8.2.2 基金托管费

单位:人民币元

项目	本期 2011年1月1日至2011年6月30日	上年度可比期间 2010年1月1日至2010年6月30日
当期发生的基金应支付的托管费	2,872,278.10	4,841,594.16

注:基金托管费按前一日的基金资产净值的0.15%的年费率计提。计算方法如下:

H=E×0.15%÷当年天数

H为每日应计提的基金托管费

E为前一日的基金资产净值

基金托管费每日计提,按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划付指令,基金托管人复核后于次月首二个工作日内从基金资产中一次性支付给基金托管人。若遇法定节假日、休息日等,支付日期顺延。

6.4.8.3 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交易对手进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

6.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

份额单位:份

项目	本期 2011年1月1日至2011年6月30日	上年度可比期间 2010年1月1日至2010年6月30日
期初持有的基金份额	100,006,000.06	100,006,000.06
期间申购/买入总份额	-	-
期间因拆分变动份额	-	-
减:期间赎回/卖出总份额	-	-
期末持有的基金份额	100,006,000.06	100,006,000.06
期末持有的基金份额占基金总份额比例	2.88%	1.75%

6.4.8.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

本报告期末及上年度末无除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况。

6.4.8.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位:人民币元

关联方名称	本期 2011年1月1日至2011年6月30日		上年度可比期间 2010年1月1日至2010年6月30日	
	期末余额	当期利息收入	期末余额	当期利息收入
中国工商银行股份有限公司	85,178,955.03	754,918.61	266,600,480.32	1,965,009.24

注:本基金的银行存款由基金托管人中国工商银行股份有限公司保管,按银行同业利率计息。

6.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内及上年度可比期间内无在承销期内参与关联方承销的证券。

6.4.9 期末(2011年6月30日)本基金持有的流通受限证券

6.4.9.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

截至本报告期末2011年6月30日止,本基金无因认购新发/增发证券的债券和权证。

6.4.9.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位:人民币元

股票代码	股票名称	停牌日期	停牌原因	期末估值单价	复牌日期	复牌开盘单价	数量(股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
000005	世纪星源	2011-04-29	重大事项	3.86	-	-	1,299,171	7,015,406.43	5,014,800.06	-
000563	陕国投A	2011-06-27	重大事项	11.10	2011-07-12	12.21	375,018	4,413,425.28	4,162,699.80	-
000759	中百集团	2011-04-13	重大事项	12.32	-	-	1,224,450	14,245,780.97	15,085,224.00	-
000767	漳泽电力	2011-06-03	重大事项	5.56	-	-	961,740	3,868,235.21	5,347,274.40	-
000917	电广传媒	2010-12-24	重大事项	24.40	2011-07-06	26.84	587,779	9,118,967.62	14,341,807.60	-
000950	建峰化工	2011-04-15	重大事项	7.78	-	-	419,591	4,351,011.00	3,264,417.98	-
000975	科学城	2011-03-18	重大事项	9.17	2011-07-21	10.00	821,405	5,911,942.50	7,532,283.85	-
002276	万马电缆	2011-06-08	重大事项	13.53	2011-07-01	13.08	302,997	4,348,633.56	4,099,549.41	-
600021	上海电力	2011-05-30	重大事项	5.76	2011-07-28	6.34	1,163,400	4,764,812.88	6,701,184.00	-
600315	上海家化	2010-12-03	重大事项	36.88	-	-	469,226	13,629,555.54	17,305,054.88	-
600328	兰太实业	2011-06-21	重大事项	11.30	2011-07-06	12.43	430,420	4,838,208.84	4,863,746.00	-

6.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.9.3.1 银行间市场债券正回购

截至本报告期末2011年6月30日止,本基金无从事银行间市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款,无抵押债券。

6.4.9.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末2011年6月30日止,本基金无从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款,无抵押债券。

7 投资组合报告

7.1 期末基金资产组合情况

金额单位:人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例(%)
1	权益投资	3,340,759,210.83	94.55
	其中:股票	3,340,759,210.83	94.55
2	固定收益投资	-	-
	其中:债券	-	-
	资产支持证券	-	-
3	金融衍生品投资	-	-
4	买入返售金融资产	90,000,000.00	2.55
	其中:买断式回购的买入返售金融资产	-	-
5	银行存款和结算备付金合计	86,087,134.73	2.44
6	其他各项资产	16,409,553.36	0.46
7	合计	3,533,255,898.92	100.00

7.2 期末按行业分类的股票投资组合

金额单位:人民币元

代码	行业类别	公允价值	占基金资产净值比例(%)
A	农、林、牧、渔业	70,252,430.61	1