诺德深证300指数分级证券投资基金

2013 年度 报告摘要

2013年12月31日

基金管理人:诺德基金管理有限公司
基金托管人:中国银行股份有限公司
报告送出日期:二〇一四年三月二十七日

§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。
基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定,于2014年3月26日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容,保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。
基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产,但不保证基金一定盈利。
基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险,投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。
本报告期自2013年1月1日起至12月31日止。

§2 基金简介

2.1 基金基本情况

基金名称	诺德深证300指数分级证券投资基金		
基金简称	诺德300		
基金运作方式	契约型开放式		
基金合同生效日	2012年9月10日		
基金管理人	诺德基金管理有限公司		
基金托管人	中国银行股份有限公司		
报告期末基金份额总额	57,933,864.42份		
下属分类基金的基金简称	诺德300A	诺德300B	诺德5300
下属分类基金交易代码	150092	150093	167507
报告期末下属分类基金份额总额	28033434.00	28033434.00	57373196.42

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金将以完全复制方法作为指数投资的主要方法,通过严格的投资纪律和风险控制手段,力争将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控制在年化0.35%以内,年化跟踪误差控制在4%以内,以实现对深证300指数的有效跟踪,分享中国经济的持续、稳定增长的成果,实现基金资产的长期增值。
投资策略	本基金为被动式有指数基金,采用完全复制指数的投资方法,按照成份股在深证300指数中的基准权重构建指数投资组合,以期在深证300指数的收益表现上将指数跟踪偏离度控制在最小水平。 当股票成份股发生调整,成份股发生配股、增发、分红等行为,以及因基金申购和赎回时本基金跟踪深证300指数的效果可能带来影响,导致无法有效复制和跟踪深证300指数时,基金管理人可以根据市场情况、采取分散调仓、在合理期限内进行适当的处理和调整,以力争使跟踪误差控制在规定的范围之内。
业绩比较基准	深证300价格指数收益率×95%+金融同业存款利率×5%
风险收益特征	本基金为股票型基金,相由于采取了基金份额分级的结构设计,不同的基金份额具有不同的风险收益特征。
下属三级基金的风险收益特征	诺德深证300A份额具有低风险、收益相对稳定的特征。 诺德深证300B份额具有高风险、高预期收益的特征。 诺德深证300指数分级证券投资基金,具有较高风险、较高预期收益的特征。在整个股票市场处于牛市时,B份额的风险和预期收益高于混合型基金,债券型基金和货币市场基金。

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		诺德基金管理有限公司	中国银行股份有限公司
信息披露负责人	姓名	张欣	唐州鹏
	联系电话	021-68879999	95566
	电子邮箱	alan.zhang@fortisbabbitt-china.com	fcid@bankofchina.com
客户服务电话		400-888-0009	95566
传真		021-68877727	010-66594942
注册地址		上海浦东新区陆家嘴环路1233号1201室	北京市西城区复兴门内大街1号
办公地址		上海浦东新区陆家嘴环路1233号1201室	北京市西城区复兴门内大街1号
邮政编码		200120	100818
法定代表人		杨记风	田国立

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载基金年度报告正文的管理人互联网网址	www.nuodefund.com
基金年度报告备置地点	本基金年度报告备置于上海浦东新区陆家嘴环路1233号汇亚大厦12楼诺德基金管理有限公司办公场所。

2.5 主要会计数据和财务指标

金额单位:人民币元

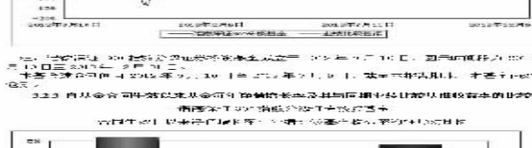
3.1.1 期间数据和指标	2013年	2012年9月10日(基金合同生效日)至2012年12月31日
本期已实现收益	4,774,005.47	2,488,975.03
本期利润	1,603,703.19	4,845,955.70
加权平均基金份额本期利润	0.0313	0.0377
本期加权平均净值利润率	2.90%	3.78%
本期基金份额净值增长率	1.42%	5.40%
3.1.2 期末数据和指标	2013年末	2012年末
期末可供分配利润	4,455,289.16	1,940,988.11
期末可供分配基金份额利润	0.0769	0.0389
期末基金资产净值	61,921,211.77	52,539,810.64
期末基金份额净值	1.069	1.054
3.1.3 累计期末指标	2013年末	2012年末
基金份额累计净值增长率	6.90%	5.40%

注1:本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入扣除公允价值变动损益、按照相关费用分摊的金额、本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动损益。
2、期末可供分配利润、期末可供分配基金份额利润均为截至报告期末按照可分配金额计算的数字。其中,期末可供分配利润为期末资产净值减去期末实收基金(含应付赎回款)和期末应付管理费、托管费等费用后的余额,如该项金额小于零,则可供分配利润为零。期末可供分配基金份额利润为期末可供分配利润除以期末基金份额总数。
3、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。
4、本基金合同生效日为2012年9月10日。
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
过去三个月	-3.61%	1.12%	-2.50%	1.13%	-1.11%	-0.01%
过去六个月	8.31%	1.22%	10.08%	1.23%	-1.77%	-0.01%
过去一年	2.30%	1.32%	4.61%	1.32%	-2.31%	0.00%
自基金合同生效起至今	7.83%	1.29%	6.32%	1.32%	1.51%	-0.03%

3.2.2 份额净值增长率与业绩比较基准收益率的比较
诺德深证300指数分级证券投资基金
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
(2012年9月10日至2013年12月31日)

注:本期末基金份额净值增长率为截至本期末(2013年12月31日)基金份额累计净值增长率与业绩基准收益率比较
3.3过去三年基金净值的变动情况
本基金自2012年9月10日(基金合同生效日)起至12月31日,基金份额累计净值增长率为5.40%,同期业绩基准收益率为1.32%,高于业绩基准4.08%。



注:本期末基金2012年至2013年12月31日基金份额累计净值增长率与业绩基准收益率比较
3.3过去三年基金净值的变动情况
根据本基金基金合同的约定,本基金1日投资通过300份额,诺德300份额,诺德300B份额)不进行收益分配。

§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
诺德基金管理有限公司于中国证监会证监基金字[2006]89号批准设立,公司注册方诺德、安博特资产管理公司(Lord, Abbett & Co. LLC)、长江证券股份有限公司、清华控股有限公司、注册地为上海,注册资本为1亿元人民币。截至本报告期末,公司旗下管理了六只开放式基金,诺德价值优势股票型证券投资基金、诺德主题股票型证券投资基金、诺德增利债券型证券投资基金、诺德成长优势股票型证券投资基金、诺德中小盘股票型证券投资基金、诺德深证300指数分级证券投资基金,管理资产规模合计为人民币数亿元。诺德基金管理有限公司秉承"诚实信用、勤勉尽责"的原则,为投资者提供专业的投资管理服务,以期为公司股东、员工、社会及投资者创造长期稳定的回报。
4.1.2基金经理(或基金投资组合)及基金经理团队的简介

姓名	职务	任本基金的基金经理(或基金投资组合)期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
薛玮	本基金基金经理、诺德价值优势股票型证券投资基金基金经理	2012-09-10	-	7	上海财经大学硕士,2007年3月加入诺德基金管理有限公司,先后在风险控制部和投资研究部从事投资研究相关工作,历任助理研究员、研究员、高级研究员,基金经理助理兼研究主管职务,具有基金从业资格。
张欣	本基金基金经理	2012-12-19	-	5	上海交通大学理学硕士,2009年4月起任职于诺德基金管理有限公司,曾先后任任风控员、助理研究员、量化投资策略研究员、风险管理与量化策略部量化投资策略研究主管职务,具有基金从业资格。

注:证券从业年限是指从事证券业务的年数,从事证券业务的时间以证券从业资格的获得时间为准,其中证券业务的具体内容参照证券业从业人员管理有关规定执行。
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,本基金管理人在基金管理运作过程中,严格遵守《证券投资基金管理办法》等法律、法规和监管部门的相关规定,在投资决策、内部风控、信息披露、基金会计核算、估值、清算、申购赎回等方面,本基金管理人制定了相应的内部控制制度,并有效执行,以保证基金的合规运作和基金份额持有人的利益不受侵害。
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
为保证各项投资决策的公平性,保证本公司所管理资产的安全和增值,本公司制定了《诺德基金管理有限公司公平交易制度实施细则》、《诺德基金管理有限公司证券投资管理办法》、《诺德基金管理有限公司证券投资决策委员会议事规则》、《诺德基金管理有限公司证券投资组合管理人制度》、《诺德基金管理有限公司证券投资组合经理人管理办法》、《诺基金管理有限公司证券投资组合经理人管理办法实施细则》、《诺基金管理有限公司证券投资组合经理人管理办法实施细则之一:投资决策委员会决议执行管理办法》、《诺基金管理有限公司证券投资组合经理人管理办法实施细则之二:投资决策委员会决议执行报告管理办法》、《诺基金管理有限公司证券投资组合经理人管理办法实施细则之三:投资决策委员会决议执行报告管理办法》、《诺基金管理有限公司证券投资组合经理人管理办法实施细则之四:投资决策委员会决议执行报告管理办法》、《诺基金管理有限公司证券投资组合经理人管理办法实施细则之五:投资决策委员会决议执行报告管理办法》、《诺基金管理有限公司证券投资组合经理人管理办法实施细则之六:投资决策委员会决议执行报告管理办法》、《诺基金管理有限公司证券投资组合经理人管理办法实施细则之七:投资决策委员会决议执行报告管理办法》等制度和流程,以期在公平交易的原则下,通过对投资决策、内部风控、信息披露、基金会计核算、估值、清算、申购赎回等方面的有效控制,有效实现公平交易的目的。
4.3.2 公平交易制度的执行情况
本报告期内,本基金管理人在基金管理运作过程中,严格遵守《证券投资基金管理办法》等法律、法规和监管部门的相关规定,在投资决策、内部风控、信息披露、基金会计核算、估值、清算、申购赎回等方面,本基金管理人制定了相应的内部控制制度,并有效执行,以保证基金的合规运作和基金份额持有人的利益不受侵害。
4.3.3 异常交易的监控、分析和报告
本报告期内,本基金管理人对本基金的交易价格、交易时间、交易对手、交易量、交易方向、交易品种、投资风格等方面进行了监控,并对可能的异常交易进行了分析,未发现本基金有违反公平交易制度的异常交易。
4.3.4 报告期内公平交易情况的专项说明
本报告期内,本基金管理人对本基金的交易价格、交易时间、交易对手、交易量、交易方向、交易品种、投资风格等方面进行了监控,并对可能的异常交易进行了分析,未发现本基金有违反公平交易制度的异常交易。
4.4 报告期内基金投资策略和业绩表现的说明
报告期内,我们根据行业发展趋势、宏观经济发展趋势、证券市场走势等情况,在合理控制风险的前提下,以期实现基金资产的长期稳定增值。
4.4.1 报告期内基金投资策略和业绩表现说明
报告期内,本基金采取完全复制的方法,按照成份股在深证300指数中的基准权重构建指数投资组合,以期在深证300指数的收益表现上将指数跟踪偏离度控制在最小水平。
报告期内本基金业绩指标: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。
4.4.2 报告期内基金业绩表现
截至2013年12月31日,本基金份额净值为1.069元,累计净值为1.070元。本报告期份额净值增长率为1.42%,同期业绩比较基准增长率为4.61%。
4.5 管理人过去三年的业绩及利润分配情况的说明
本基金管理人自2012年9月10日正式成立,基金合同生效日的基金份额总额为497,426,677.30份基金份额,其中认购资金利息合计1,467.07份基金份额。本基金的基金管理人为诺德基金管理有限公司,基金托管人为中国银行股份有限公司。
根据《深证300指数分级证券投资基金基金合同》(以下简称"基金合同")的《深证300指数分级证券投资基金招募说明书》(以下简称"招募说明书")的有关规定,深证300指数基金的基金份额按约定进行拆分,拆分后,诺德300份额、诺德300B份额的初始份额分别为其总份额的50%,即各为28,716,932.15份。其中,诺德300份额、诺德300B份额分别按照1:1的比例申购,合计为57,433,864.42份,其中,诺德深证300指数分级证券投资基金之诺德深证300份额为28,716,932.15份,诺德深证300B份额为28,716,932.15份,诺德深证300指数分级证券投资基金之诺德深证300份额为28,334.00份,诺德深证300B份额为28,334.00份。
2.比较财务报表的主要财务指标数据为2012年9月10日(基金合同生效日)至2012年12月31日。
5.2 利润表
会计主体:诺德深证300指数分级证券投资基金
报告期:2013年1月1日至2013年12月31日

项目	附注号	本期 2013年1月1日至2013年12月31日	上年度可比期间 2012年9月10日(基金合同生效日)至2012年12月31日
一、收入		3,657,645.83	6,183,327.70
1.利息收入		125,190.95	614,634.65
其中:存款利息收入	7.4.7.11	26,636.94	51,489.82
债券利息收入		98,554.01	34,122.37
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	529,022.46
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)		6,399,005.78	2,554,063.41
其中:股票投资收益	7.4.7.12	5,820,945.50	2,534,276.19
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	-24,291.05	-
资产支持证券投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.14	-	-
股利收益	7.4.7.15	502,351.33	19,787.22
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	7.4.7.16	-3,080,302.28	2,356,080.67
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)		-	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)	7.4.7.17	313,751.38	657,644.97
减:二、费用		1,963,942.64	1,337,372.00
1.管理人报酬		588,768.06	371,264.44
2.托管费		117,753.63	74,252.94
3.销售服务费		-	-
4.交易费用	7.4.7.18	760,787.55	584,448.39
5.利息支出		52,584.98	24,846.56
其中:卖出回购金融资产支出		52,584.98	24,846.56
6.其他费用	7.4.7.19	444,048.42	282,559.67
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		1,693,703.19	4,845,955.70
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		1,693,703.19	4,845,955.70

5.3 财务状况表
会计主体:诺德深证300指数分级证券投资基金
报告期末:2013年12月31日

资 产	附注号	本期末 2013年12月31日	上年度末 2012年12月31日
资产:			
银行存款	7.4.7.1	835,667.36	20,813,117.95
结算备付金		463,139.89	1,550,619.03
存出保证金		48,496.99	-
交易性金融资产	7.4.7.2	61,311,438.92	54,236,190.02
其中:股票投资		59,116,399.92	49,865,959.62
基金投资		-	-
债券投资		2,195,039.00	4,370,230.40
资产支持证券投资		-	-
衍生金融资产	7.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	7.4.7.4	-	-
应收证券清算款		475,366.39	-
应收利息	7.4.7.5	49,603.67	40,924.39
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		63,183,713.22	75,240,851.39
负债和所有者权益	附注号	本期末 2013年12月31日	上年度末 2012年12月31日
负 债:			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	7.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		700,000.00	2,000,000.00
应付证券清算款		-	15,393,718.78
应付赎回款		-	4,893,869.16
应付管理人报酬		56,713.83	41,773.76
应付托管费		11,342.75	8,354.79
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	115,166.30	114,637.11
应交税费		-	-
应付利息		77.78	2,817.63
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	379,200.79	245,800.52
负债合计		1,262,501.45	22,701,040.75
所有者权益:			
实收基金	7.4.7.9	57,465,922.61	49,869,413.86
未分配利润	7.4.7.10	4,455,289.16	2,670,396.78
所有者权益合计		61,921,211.77	52,539,810.64
负债和所有者权益总计		63,183,713.22	75,240,851.39

注1:截至2013年12月31日,诺德深证300份额净值为1.069元,诺德深证300份额可赎回份额总数为28,716,932.15份,诺德深证300B份额净值为1.060元,诺德深证300份额可赎回份额总数为28,716,932.15份,诺德深证300指数分级证券投资基金之诺德深证300份额为28,334.00份,诺德深证300B份额为28,334.00份。
2.比较财务报表的主要财务指标数据为2012年9月10日(基金合同生效日)至2012年12月31日。
5.4 利润表
会计主体:诺德深证300指数分级证券投资基金
报告期:2013年1月1日至2013年12月31日

项 目	附注号	本期 2013年1月1日至2013年12月31日	上年度可比期间 2012年9月10日(基金合同生效日)至2012年12月31日
一、收入		3,657,645.83	6,183,327.70
1.利息收入		125,190.95	614,634.65
其中:存款利息收入	7.4.7.11	26,636.94	51,489.82
债券利息收入		98,554.01	34,122.37
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		-	529,022.46
其他利息收入		-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)		6,399,005.78	2,554,063.41
其中:股票投资收益	7.4.7.12	5,820,945.50	2,534,276.19
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	-24,291.05	-
资产支持证券投资收益		-	-
衍生工具收益	7.4.7.14	-	-
股利收益	7.4.7.15	502,351.33	19,787.22
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	7.4.7.16	-3,080,302.28	2,356,080.67
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)		-	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)	7.4.7.17	313,751.38	657,644.97
减:二、费用		1,963,942.64	1,337,372.00
1.管理人报酬		588,768.06	371,264.44
2.托管费		117,753.63	74,252.94
3.销售服务费		-	-
4.交易费用	7.4.7.18	760,787.55	584,448.39
5.利息支出		52,584.98	24,846.56
其中:卖出回购金融资产支出		52,584.98	24,846.56
6.其他费用	7.4.7.19	444,048.42	282,559.67
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		1,693,703.19	4,845,955.70
减:所得税费用		-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		1,693,703.19	4,845,955.70

5.5 净资产变动表
会计主体:诺德深证300指数分级证券投资基金
报告期:2013年1月1日至2013年12月31日

项目	本期 2013年1月1日至2013年12月31日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	49,869,413.86	2,670,396.78	52,539,810.64
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	1,693,703.19	1,693,703.19
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)	7,596,508.75	91,189.19	7,687,697.94
其中:1.基金申购款	235,547,254.70	23,620,367.34	259,167,622.04
2.基金赎回款	-227,950,745.95	-23,529,178.15	-251,479,924.10
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)	57,465,922.61	4,455,289.16	61,921,211.77

项目	上年度可比期间 2012年9月10日(基金合同生效日)至2012年12月31日		
	实收基金	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益(基金净值)	497,426,677.33	-	497,426,677.33
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	4,845,955.70	4,845,955.70
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)	-447,557,263.47	-2,175,558.92	-449,732,822.39
其中:1.基金申购款	51,645,290.21	533,263.76	52,178,553.97
2.基金赎回款	-499,202,553.68	-2,708,822.68	-501,911,376.36
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)	49,869,413.86	2,670,396.78	52,539,810.64

报告附注7财务报表附注部分
本报告书的以上部分及报告附注中的财务报表由下列负责人签署:
基金管理人诺德基金管理有限公司
基金管理人负责人:杨记风,主管会计工作负责人:潘福祥,会计机构负责人:高奇
7.4 财务报表附注
7.4.1基金基本情况
诺德深证300指数分级证券投资基金(以下简称"本基金"或"分级证券投资基金")是经中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")证监许可[2012]913号《关于核准诺德深证300指数分级证券投资基金募集的批复》核准,由诺德基金管理有限公司向其(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》、《诺德深证300指数分级证券投资基金合同》及《诺德深证300指数分级证券投资基金招募说明书》的有关规定,本基金经中国证监会证监基字[2006]89号文批准设立,由诺德基金管理有限公司作为发起人向社会公开募集,募集期为自2012年9月3日至9月7日止,募集期间共募集到有效认购资金人民币497,426,677.33元,其中认购资金利息合计1,467.07元基金份额,本基金的基金管理人为诺德基金管理有限公司,基金托管人为中国银行股份有限公司。
根据《深证300指数分级证券投资基金基金合同》(以下简称"基金合同")和《深证300指数分级证券投资基金招募说明书》(以下简称"招募说明书")的有关规定,深证300指数基金的基金份额按约定进行拆分,拆分后,诺德300份额、诺德300B份额的初始份额分别为其总份额的50%,即各为28,716,932.15份。其中,诺德300份额、诺德300B份额分别按照1:1的比例申购,合计为57,433,864.42份,其中,诺德深证300指数分级证券投资基金之诺德深证300份额为28,716,932.15份,诺德深证300B份额为28,716,932.15份,诺德深证300指数分级证券投资基金之诺德深证300份额为28,334.00份,诺德深证300B份额为28,334.00份。
7.4.2财务报表的编制基础为2012年9月10日(基金合同生效日)至2012年12月31日。
7.4.3遵循企业会计准则及其他有关规定的声明
本基金管理人编制的本报告期内的财务报表,真实、完整地反映了本基金2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。
7.4.4会计年度
本基金会计年度为公历1月1日起至12月31日止。比较财务报表的实际编报期间为2012年9月10日(基金合同生效日)至2012年12月31日。
7.4.5记账本位币
本基金记账本位币为人民币。
7.4.6金融资产和金融负债的分类
(1) 金融资产和金融负债的分类
金融资产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资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金根据金融资产的投资目的和主要目的,在初始确认时将其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。本基金目前以交易目的或指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本基金将在每个资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的分类进行重新评估,但是,指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产一经确定,不可撤销。
(2) 金融资产的确认、终止确认和金融资产的重分类
金融资产在成为本基金合同的一方时,即在其交易日,本基金管理人按照公允价值计量原则对其进行初始确认,并在其成为本基金合同的一方时,即在其交易日,本基金管理人将其作为应收款项进行确认。
(3) 金融资产和金融负债的初始计量
金融资产和金融负债初始确认时,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益。
(4) 金融资产和金融负债的后续计量
本基金对于在资产负债表日以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,按照其公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失除与衍生金融资产有关的利得或损失以外,计入当期损益。
(5) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法
本基金对存在活跃市场的金融资产,如有证券交易日发生交易的,以证券交易日的市场交易价格作为其公允价值;如证券交易日未发生交易的,则以证券交易日前一个交易日的市场交易价格作为其公允价值。
(6) 金融资产减值的确认标准
本基金对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产,在资产负债表日,本基金管理人对其进行检查,当有证据表明该金融资产发生减值时,本基金管理人对其计提减值准备。
(7) 金融资产转移的确认标准
本基金将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认:
(1)收取该金融资产现金流量的权利已经届满;
(2)该金融资产已经转移,且将所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;或者(3)该金融资产已经转移,且本基金未保留对该金融资产的控制。
(8) 金融负债的终止确认
当金融负债的现时义务全部或一部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。
7.4.7重要报表项目的说明
7.4.7.1银行存款
本期末银行存款余额为835,667.36元,上年度末为20,813,117.95元。
7.4.7.2交易性金融资产
期末交易性金融资产为59,116,399.92元,其中股票投资为59,104,792.94元,债券投资为11,606.98元,分别为:
(1)股票投资
期末股票投资为59,104,792.94元,其中:
1)期末持有的指数成分股为59,104,792.94元,其中:
①期末持有的指数成分股中,有1家上市公司因重大事项停牌,交易不活跃,或属于公允市场价格缺失,本基金不予调整其公允价值,其市值为2,206,655.96元,无属于第三层级的金额;
②期末持有的指数成分股中,有1家上市公司因重大事项停牌,交易不活跃,或属于公允市场价格缺失,本基金不予调整其公允价值,其市值为2,206,655.96元,无属于第三层级的金额(2012年12月31日:第一层级51,669,085.05元,第二层级2,567,104.97元,无第三层级)。
7.4.7.3衍生金融资产/衍生金融负债
期末本基金无衍生金融资产/衍生金融负债。
7.4.7.4买入返售金融资产
期末本基金无买入返售金融资产。
7.4.7.5应收利息
期末应收利息为49,603.67元,上年度末为40,924.39元,其中:
(1)应收利息
期末应收利息为:
①应收债券利息为49,603.67元;
②应收证券清算款利息为0.00元。
(2)应收利息的减值
本基金对应收利息的减值进行了评估,未发现应收利息存在减值迹象,因此未对应收利息计提减值准备。
7.4.7.6其他资产
期末其他资产为379,200.79元,上年度末为245,800.52元,其中:
(1)其他应收款
期末其他应收款为379,200.79元,其中:
①应收证券清算款为0.00元;
②应收股票、债券、权证、基金、期货、黄金等交易保证金为379,200.79元;
③其他应收款为0.00元。
(2)其他应收款的减值
本基金对其他应收款的减值进行了评估,未发现其他应收款存在减值迹象,因此未对其他应收款计提减值准备。
7.4.7.7应付证券清算款
期末应付证券清算款为0.00元,上年度末为15,393,718.78元,其中:
(1)应付证券清算款
期末应付证券清算款为0.00元,其中:
①应付证券交易费用为0.00元;
②应付证券清算款为0.00元。
(2)应付证券清算款的减值
本基金对应付证券清算款的减值进行了评估,未发现应付证券清算款存在减值迹象,因此未对应付证券清算款计提减值准备。
7.4.7.8其他负债
期末其他负债为379,200.79元,上年度末为245,800.52元,其中:
(1)应付赎回费
期末应付赎回费为0.00元,上年度末为0.00元。
(2)应付指数使用费
期末应付指数使用费为379,200.79元,上年度末为245,800.52元。
7.4.7.9实收基金
本期申购情况:

诺德300A	诺德300B	诺德5300
期初基金份额	28,716,932.15	28,716,932.15	57,433,864.42
本期申购	0.00	0.00	0.00
本期赎回	0.00	0.00	0.00
本期末基金份额	28,716,932.15	28,716,932.15	57,433,864.42

本期赎回情况:

诺德300A	诺德300B	诺德5300
期初基金份额	28,716,932.15	28,716,932.15	57,433,864.42
本期申购	0.00	0.00	0.00
本期赎回	0.00	0.00	0.00
本期末基金份额	28,716,932.15	28,716,932.15	57,433,864.42

7.4.7.10未分配利润
单位:人民币元

诺德300A	诺德300B	诺德5300
期初未分配利润	1,335,194.39	1,335,194.39	2,670,388.78
期初可供分配利润	1,335,194.39	1,335,194.39	2,670,388.78
本期实现的盈利	2,387,852.74	2,387,852.74	4,775,705.48
本期可供分配利润	3,723,047.13	3,723,047.13	7,446,094.26
本期基金份额交易产生的变动数	1,004,597.45	1,004,597.45	2,009,194.90
其中:1.基金申购款	1,004,597.45	1,004,597.45	2,009,194.90
2.基金赎回款	0.00	0.00	0.00
本期已分配利润	0.00	0.00	0.00
其中:1.报告期末已实现的可分配利润	0.00	0.00	0.00
2.报告期末按照各类别计算的可分配利润	0.00	0.00	0.00
期末未分配利润	4,455,289.16	4,455,289.16	8,910,578.32

7.4.8关联方关系
关联方名称与本基金的关系

关联方名称	与本基金的关系
诺德基金管理有限公司	基金管理人、注册登记机构、基金销售机构
中国银行股份有限公司(中国银行)	基金托管人、基金代销机构
长江证券股份有限公司(长江证券)	基金管理人的股东、基金代销机构
Lord, Abbett & Co. LLC	基金管理人的股东
清华控股有限公司	基金管理人的股东

注1:上述关联方均以在其关系存续期间的任一交易或报表期计入。
7.4.9报告期及上年度可比期间的关联方交易
7.4.9.1通过关联方交易单元进行的交易
7.4.9.1.1股票交易
本期及上年度可比期间无股票交易。
7.4.9.1.2应支付关联方的佣金
本期及上年度可比期间无应支付关联方的佣金。
7.4.9.1.3债券交易
本期及上年度可比期间无债券交易。
7.4.9.1.4应付关联方债券回购利息
本期及上年度可比期间无应付关联方债券回购利息。
7.4.9.1.5应付关联方证券清算款
本期及上年度可比期间无应付关联方证券清算款。
7.4.9.1.6应付关联方赎回费
本期及上年度可比期间无应付关联方赎回费。
7.4.9.1.7应付关联方管理费
本期及上年度可比期间应付关联方管理费588,768.06元,其中:
(1)应付管理费
本期及上年度可比期应付管理费588,768.06元,其中:
①本期及上年度可比期应付管理费588,768.06元,其中:
1)本期及上年度可比期应付管理费588,768.06元,其中:
a)本期及上年度可比期应付管理费588,768.06元,其中:
i)本期及上年度可比期应付管理费588,768.06元,其中:
ii)本期及上年度可比期应付管理费0.00元。
b)本期及上年度可比期应付管理费0.00元。
2)本期及上年度可比期应付管理费0.00元。
②本期及上年度可比期应付管理费0.00元。
(2)应付管理费的计提方法
管理费按前一日基金资产净值0.60%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付,其计算公式为:
日应计提管理费=前一日基金资产净值×0.60%/当年天数
7.4.9.1.8应付关联方托管费
本期及上年度可比期应付关联方托管费117,753.63元,其中:
(1)应付托管费
本期及上年度可比期应付托管费117,753.63元,其中:
①本期及上年度可比期应付托管费117,753.63元,其中:
1)本期及上年度可比期应付托管费117,753.63元,其中:
a)本期及上年度可比期应付托管费117,753.63元,其中:
i)本期及上年度可比期应付托管费117,753.63元,其中:
ii)本期及上年度可比期应付托管费0.00元。
b)本期及上年度可比期应付托管费0.00元。
2)本期及上年度可比期应付托管费0.00元。
②本期及上年度可比期应付托管费0.00元。
(2)应付托管费的计提方法
托管费按前一日基金资产净值0.20%的年费率计提,逐日累计至每月月底,按月支付,