诺德深证300指数分级证券投资基金

2014 年度报告摘要

2014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:二〇一五年三月二十六日

§1 重要提示

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2015年3月25日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容,保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

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

本年度报告摘要摘自年度报告正文,投资者欲了解详细内容,应阅读年度报告正文。

本报告期自2014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

基金简称	诺德S300		
场内简称	诺德S300		
基金主代码	165707		
交易代码	165707		
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	18,011,576.50份		
上市日期	2012年9月24日		
下属分级基金的基金简称	诺德300A	诺德300B	诺德S300
下属分级基金的交易代码	150092	150093	165707
报告期末下属分级基金的份额总额	6,178,047.00份	6,178,047.00份	5,655,482.50份

2.2 基金产品说明

投资目标	本基金运用以完全复制为目标的指数化投资方法,通过严格的投资约束和数量化风险控制手段,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的绝对值控制在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化投资组合,以拟合、跟踪深证300指数的收益表现,并根据标的指数成份股及其权重的变动而进行相应调整。 当预期成份股发生调整,成份股发生配股、增发、分红等行为,以及因基金的申购和赎回对本基金跟踪深证300指数的效果可能带来影响,导致无法有效复制和跟踪标的指数时,基金管理人可以根据市场情况,采取合理措施,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限定的范围之内。		
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,但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。		
下属分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份额为常规指数基金份额,具有较高风险、较高预期收益的特征。长期平均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	王永民
	联系电话	021-68879999	010-66594896
	电子邮箱	alan.chang@lordabbettchina.com	fcid@bankofchina.com
客户服务电话		400-888-0009	95566
传真		021-68877727	010-66594942

2.4 信息披露方式

登载基金年度报告摘要的管理人互联网网址	www.nuodefund.com
基金年度报告备置地点	基金管理人及基金托管人住所

§3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位:人民币元

3.1.1 期间数据和指标	2014年	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	4,311,663.49	4,774,005.47	2,488,975.03
本期利润	6,570,527.44	1,693,703.19	4,845,955.70
加权平均基金份额本期利润	0.1586	0.0313	0.0377
本期基金份额净值增长率	22.17%	1.42%	5.40%
3.1.2 期末数据和指标	2014年末	2013年末	2012年末
期末可供分配基金份额利润	0.3417	0.0769	0.0389
期末基金资产净值	23,522,716.96	61,921,211.77	52,539,810.64
期末基金份额净值	1.306	1.069	1.054

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(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。

2、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)。表中的"期末"均指报告期最后一日,无论该日是否为开放日或交易所的交易日。

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。

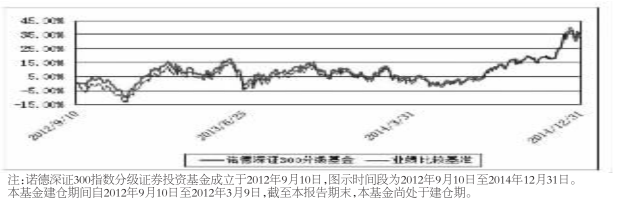
3.2 基金净值表现

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	14.26%	1.09%	16.76%	1.31%	-2.50%	-0.22%
过去六个月	30.99%	0.98%	34.20%	1.11%	-3.21%	-0.13%
过去一年	25.70%	1.05%	29.08%	1.12%	-3.38%	-0.07%
自基金合同生效起至今	35.53%	1.19%	37.24%	1.24%	-1.71%	-0.05%

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

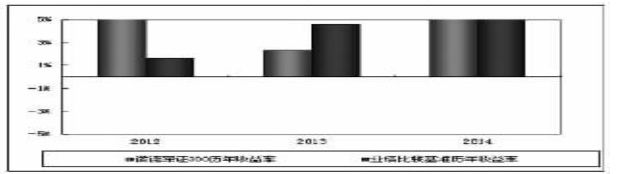
诺德深证300指数分级证券投资基金
份额累计净值增长率与业绩比较基准收益率的历史走势对比图
(2012年9月10日至2014年12月31日)



注:诺德深证300指数分级证券投资基金成立于2012年9月10日,图示时间段为2012年9月10日至2014年12月31日。本基金建仓期间自2012年9月10日至2012年3月9日,截至本报告期末,本基金尚处于建仓期。

3.2.3 自基金合同生效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

诺德深证300指数分级证券投资基金
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:本图为基金2012年至2014年12月31日基金净值增长率与业绩基准收益率比较

§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经中国证监会证监基金字[2006]88号文批准设立。公司股东为诺德. 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,公司管理了九只开放式基金:诺德价值优势股票型证券投资基金、诺德主题灵活配置混合型证券投资基金、诺德增强收益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、诺德优选30股票型证券投资基金、诺德双翼分级债券型证券投资基金、诺德周期策略股票型证券投资基金、诺德深证300指数分级证券投资基金。

4.1.2 基金经理(或基金经理小组)及基金经理助理的简介

姓名	职务	任本基金的基金经理(助理)期限		证券从业年限	说明
		任职日期	离任日期		
胡洋	本基金基金经理	2014-05-29	-	6	清华大学国际工商管理硕士,2008年6月加入诺德基金管理有限公司,在投资研究部从事投资管理相关工作,历任研究员及基金经理助理职务,具有6年以上从事投资管理工作的经历。
张敬燕	本基金基金经理	2012-12-19	2014-02-28	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,曾先后担任风险控制部助理研究员、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员兼风险控制主管,具有基金从业资格。
薛珠	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	2014-05-29	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、基金经理助理兼数量研究主管职务,具有基金从业资格。

注:任职日期是指本公司总经理办公会作出决定并履行必要备案程序后对外公告的任职日期;证券从业的含义遵守行业协会《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基金合同、《证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》等法律、法规和监管部门的相关规定,依照诚实信用、勤勉尽责、安全高效的原则管理和运用基金资产,在认真控制投资风险的基础上,为基金持有人谋取最大利益,没有损害基金持有人利益的行为。

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

为保证各类受托投资资金的安全,保证本公司各项资产管理业务的正常运行,维护投资者的合法权益,根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金管理公司管理办法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》等法律、法规、规范性文件的规定,基金管理人制定并实施了《诺德基金管理有限公司公平交易管理办法》,确保在投资管理活动中公平对待所有投资组合,严防直接或者通过与第三方的交易安排在不同投资组合之间进行利益输送,其规范的范围包括境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动,同时包括授权、研究分析、投资决策、交易执行、业绩评估等投资管理活动相关的各个环节。具体的控制措施包括:

一、实施信息隔离制度:公司建立投资组合投资信息的管理及保密制度,不同投资组合经理之间的持仓和交易等重大非公开投资信息相互隔离;

二、公平分享研究分析报告:所有研究报告均在公司内网平台上发布,但是禁止在其他公开渠道发布,各组合经理同步获取研究分析报告资料;

三、严格控制同日反向交易:原则上禁止不同投资组合之间的同日反向交易,确实由于投资组合的投资决策或流动性等需要而发生的同日反向交易,相关投资组合经理应向投资决策委员会提供决策依据并留存记录备案;

四、公平执行交易指令:(1)交易员对于接收到的交易指令依照时间优先、价格优先的顺序执行。在执行多个投资组合在同一时点就同一证券下达的相同方向的投资指令外, 除需经过公平性审核的例外指令外, 必须开启系统的公平交易开关;(2)不同投资组合参与银行间市场交易、交易所大宗交易等非集中竞价交易,对于需要分配交易量的交易,应当填写《公平交易审批表》,按比例分配的原则实施分配,保证不同投资组合获得公平的交易机会;(3)对于部分债券一级市场申购、非公开发行股票申购等以公司名义进行的交易,各投资组合经理应在交易前独立地确定各投资组合的交易价格和数量,集中交易室应按照价格优先、比例分配的原则对交易结果进行分配;(4)对于由于特殊原因无法通过投资交易系统公平交易模块分配的交易,应当实施公平性审核,填写《公平交易审批表》,报公司投资总监或分管投资的高管审批后实施。

五、实施事前审核和事后稽核:公司风险管理部门根据市场公认的第三方信息对各投资组合与交易对手之间议价交易的交易价格公允性进行事前审查, 对不同投资组合同日和临近交易日的反向交易以及可能导致不公平交易和利益输送的异常交易行为进行监控,对不同投资组合临近交易日的同向交易的交易时机和交易价差进行事后分析。

4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内,公平交易制度总体执行情况良好。本公司在2014年各季度末对连续四个季度期间内、不同时间窗下(日内、3日内、5日内)公司管理的不同投资组合同向交易的交易价差进行专项分析。经T检验分析和贡献率分析,本投资组合与其他投资组合日内、3日内、5日内的同向交易不存在显著占优或占劣的情况,也未发现其他存在利益输送的情况。

4.3.3 异常交易行为的专项说明

公司根据中国证监会颁布的《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见》,制定了《诺德基金管理有限公司异常交易监控与报告管理办法》,明确公司对投资组合的同向与反向交易和其他日常交易行为进行监控,并对发现的异常交易行为进行报告。该办法覆盖异常交易的类型、界定标准、监控方法与识别程序、对异常交易的分析报告等内容并得到有效执行。本报告期内, 本基金与其它组合之间未有参与交易所公开竞价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5%的交易,也未发现存在不公平交易的情况。

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

2014年,我们根据自行开发的指数基金管理系统,采用系统管理和人工管理相结合的方式,处理基金日常运作中所碰到的申购赎回处理等事件,使得本基金的年化波动率控制在与业绩基准基本相当的水平。

2014年,本基金遵循被动化指数投资策略,努力控制净值表现与业绩基准的偏差。从实际效果来看,报告期内本基金与业绩基准收益的偏差主要来源于巨额申赎扰动、股票分红收益、个股停牌复牌、三位小数四舍五入等原因,所带来的跟踪误差。

4.4.2报告期内基金的业绩表现

截至2014年12月31日,本基金份额净值为1.306元,累计净值为1.345 元。本报告期份额净值增长率为25.70%,同期业绩比较基准增长率为29.08%。

4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

本基金将坚持既定的指数化投资策略,以严格控制基金相对目标指数的跟踪偏离为主要投资目标,期望本基金为投资者进一步分享中国经济的未来长期成长提供良好的投资机会。

4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

为了确保基金估值严格执行新会计准则、中国证监会相关规定和基金合同关于估值的约定,更好地保护基金份额持有人的合法权益,基金管理人制定并修订了《诺德基金管理有限公司证券投资基金估值制度》(以下简称"估值制度"。)

根据估值制度,基金管理人设立了专门的估值委员会。估值委员会由公司投资总监、运营总监、清算登记部经理、基金会计主管和法务主管组成,所有相关成员均具备相应的专业胜任能力和长期相关工作经历。估值委员会主要负责制定基金资产的估值政策和程序,定期评价现有估值政策和程序的适用性以及保证估值策略和程序的一致性。其中:

基金会计主管主要负责制定新的估值政策、方法和程序,提供相关的会计数据,并具体负责和会计事务所及基金托管行就估值模型、假设及参数进行沟通,以支持委员会的相关决定;

运营总监及清算登记部经理主要负责监督估值委员会决议有效执行及实施;

投资总监主要负责分析市场情况, 并在结合相关行业研究员意见的基础上对具体投资品种所处的经济环境和相关重大事项进行判断;

法务主管负责审核委员会决议的合法合规性,以及负责具体信息披露工作。

根据估值制度,估值委员会成员中不包括基金经理。本报告期内,上述参与流程各方之间不存在重大利益冲突。

4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

报告期内,本基金未实施利润分配。

4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

本基金于2014年8月21日起资产净值低于五千万。截至2014年12月31日,本基金连续六十个工作日出现基金净值低于五千万的情形。本基金管理人以及相关机构正在就可行的解决方案进行探讨论证。

§5 托管人报告

5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

本报告期内,中国银行股份有限公司(以下称"本托管人")在对诺德深证300指数分级证券投资基金(以下称"本基金")的托管过程中,严格遵守《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的有关规定,不存在损害基金份额持有人利益的行为,完全尽职尽责地履行了应尽的义务。

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

本报告期内,本托管人根据《证券投资基金法》及其他有关法律法规、基金合同和托管协议的规定,对本基金管理人的投资运作进行了必要的监督,对基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算以及基金费用开支等方面进行了认真地复核,未发现本基金管理人存在损害基金份额持有人利益的行为。

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

本报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告(注:财务会计报告中的"金融工具风险及管理"部分未在托管人复核范围内)、投资组合报告等数据真实、准确和完整。

§6 审计报告

本报告期的基金财务会计报告经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)审计,注册会计师 单峰 俞伟敏签字出具了普华永道中天审字(2015)第20646号标准无保留意见的审计报告。投资者可通过年度报告正文查看审计报告全文。

§7 年度财务报表

7.1 资产负债表

会计主体:诺德深证300指数分级证券投资基金
报告截止日:2014年12月31日

单位:人民币元

资产	本期末 2014年12月31日	上年度末 2013年12月31日
资 产:	-	-
银行存款	202,861.97	835,667.36
结算备付金	26,094.47	463,139.89
存出保证金	16,331.40	48,496.99
交易性金融资产	24,136,752.03	61,311,438.92
其中:股票投资	22,707,540.03	59,116,399.92
基金投资	-	-
债券投资	1,429,212.00	2,195,039.00
资产支持证券投资	-	-
贵金属投资	-	-
衍生金融资产	-	-
买入返售金融资产	-	-
应收证券清算款	99,949.46	475,366.39
应收利息	18,834.67	49,603.67
应收股利	-	-
应收申购款	-	-
递延所得税资产	-	-
其他资产	-	-
资产总计	24,500,824.00	63,183,713.22
负债和所有者权益	本期末 2014年12月31日	上年度末 2013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	200,000.00	700,000.00
应付证券清算款	-	-
应付赎回款	201,572.67	-
应付管理人报酬	23,364.58	56,713.83
应付托管费	4,672.91	11,342.75
应付销售服务费	-	-
应付交易费用	67,729.77	115,166.30
应交税费	-	-
应付利息	7.41	77.78
应付利润	-	-
递延所得税负债	-	-
其他负债	480,759.70	379,200.79
负债合计	978,107.04	1,262,501.45
所有者权益:	-	-
实收基金	17,367,618.51	57,465,922.61
未分配利润	6,155,098.45	4,455,289.16
所有者权益合计	23,522,716.96	61,921,211.77
负债和所有者权益总计	24,500,824.00	63,183,713.22

注:报告截止日2014年12月31日,诺德深证300指数分级证券投资基金之基础份额净值为1.306元,诺德深证300指数分级证券投资基金之诺德深证300A份额参考净值为1.060元,诺德深证300指数分级证券投资基金之诺德深证300B份额参考净值为1.552元;基金份额总额为18,011,576.50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5,655,482.50份,诺德深证300指数分级证券投资基金之诺德深证300A份额为6,178,047.00份, 诺德深证300指数分级证券投资基金之诺德深证300B份额为6,178,047.00份。

7.2 利润表

会计主体:诺德深证300指数分级证券投资基金
本报告期:2014年1月1日至2014年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年12月31日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日
一、收入	8,257,137.55	3,657,645.83
1.利息收入	66,370.46	125,190.95
其中:存款利息收入	14,181.97	26,636.94
债券利息收入	51,781.40	98,554.01
资产支持证券利息收入	-	-
买入返售金融资产收入	407.09	-
其他利息收入	-	-
2.投资收益(损失以"-"填列)	5,841,365.81	6,299,005.78
其中:股票投资收益	5,214,959.87	5,820,945.50
基金投资收益	-	-
债券投资收益	-11,494.37	-24,291.05
资产支持证券投资收益	-	-
贵金属投资收益	-	-
衍生工具收益	-	-
股利收益	637,900.31	502,351.33
3.公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	2,258,863.95	-3,080,302.28
4.汇兑收益(损失以"-"号填列)	-	-
5.其他收入(损失以"-"号填列)	90,537.33	313,751.38
减:二、费用	1,686,610.11	1,963,942.64
1. 管理人报酬	429,748.20	588,768.06
2. 托管费	85,949.66	117,753.63
3. 销售服务费	-	-
4. 交易费用	279,015.93	760,787.55
5. 利息支出	10,989.99	52,584.98
其中:卖出回购金融资产支出	10,989.99	52,584.98
6. 其他费用	880,906.33	444,048.42
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	6,570,527.44	1,693,703.19
减:所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以"-"号填列)	6,570,527.44	1,693,703.19

7.3 所有者权益(基金净值)变动表

会计主体:诺德深证300指数分级证券投资基金
本报告期:2014年1月1日至2014年12月31日

单位:人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014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)	57,465,922.61	4,455,289.16	61,921,211.77
二、本期经营活动产生的基金净值变动数(本期利润)	-	6,570,527.44	6,570,527.44
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)	-40,098,304.10	-4,870,718.15	-44,969,022.25
其中:1.基金申购款	36,586,466.76	10,442,626.01	47,029,092.77
2.基金赎回款	-76,684,770.86	-15,313,344.16	-91,998,115.02
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)	17,367,618.51	6,155,098.45	23,522,716.96
项目	上年度可比期间 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

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告页码(序号)从7.1至7.3,财务报表由下列负责人签署:

基金管理人负责人:潘福祥,主管会计工作负责人:潘福祥,会计机构负责人:高奇

7.4 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")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]551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》、《诺德深证300指数分级证券投资基金基金合同》和《诺德深证300指数分级证券投资基金招募说明书》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不包括认购资金利息共募集人民币496,955,609.46元,业经普华永道中天验字(2012)第325号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《诺德深证300指数分级证券投资基金基金合同》于2012年9月10日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为497,426,677.33份基金份额,其中认购资金利息折合471,067.87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》和《深证300指数分级证券投资基金招募说明书》的有关规定,深证300分级基金的基金份额包括诺德深证300指数分级证券投资基金之基础份额(以下简称"诺德S300份额",基金代码"165707")、诺德深证300指数分级证券投资基金之稳健收益类份额(以下简称"诺德300A份额",基金代码"150092")与诺德深证300指数分级证券投资基金之积极收益类份额(以下简称"诺德300B份额",基金代码"150093")。投资者可在场外申购和赎回诺德S300份额。场外申购的诺德S300份额不进行分拆,投资者可将其持有的场外诺德S300份额跨系统转托管至场内并申请将其分拆成诺德300A份额和诺德300B份额后上市交易。诺德300A份额与诺德300B份额只可在深圳证券交易所上市交易,不可单独进行申购或赎回。基金成立并开放申购赎回后,投资者可在场内申购和赎回诺德S300份额,并可选择将其场内申购的每2份诺德S300份额按1:1 的比例分拆成诺德300A份额和诺德300B份额各1份。投资者也可按1:1的配比将其持有的诺德300A份额和诺德300B份额申请合并为诺德S300份额后赎回。在诺德300A份额、诺德300B份额的存续期内,基金管理人将为基金份额持有人办理份额配对转换业务。

在诺德300A 份额、诺德300 份额存续期内的每个会计年度(除基金合同生效日所在会计年度外)的第一个工作日,本基金将进行基金的定期份额折算,每2 份诺德S300 份额按照1 份诺德300A 份额获得约定应得收益的新增折算份额。持有场外和场内诺德S300份额的基金份额持有人将按前述折算方法获得新增的场外和场内诺德S300份额的分配。其中,诺德300A份额和诺德300B份额的基金份额配比始终保持1:1 的比例不变。另外,本基金还将在以下两种情况根据基金合同进行份额折算,即:当诺德S300份额的基金份额净值达到2.000元,或当诺德300B份额的基金份额参考净值达到0.250元。

经深圳证券交易所(以下简称"深交所")深证上字[2012]第303号文审核同意,本基金诺德A(150092) 33,855,603.00份基金份额和诺德B(150093) 33,855,603.00份基金份额于2012年9月24日在深交所挂牌交易。未上市交易的基金份额托管在场外,基金份额持有人可通过跨系统转托管业务将其转至深交所场内后即可上市流通。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《诺德深证300指数分级证券投资基金基金合同》和最新公布的《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,本基金投资于具有良好流动性的金融工具,包括深证300 指数的成份股及其备选成份股、新股(一级市场初次发行或增发)、固定收益产品、权证、股指期货以及法律法规或中国证监会允许基金投资的其它金融工具。本基金的投资组合比例为:所持有的股票市值和买入、卖出股指期货合约价值,合计(轧差计算)占基金资产的比例为85%-100%,其中投资于股票的资产不低于基金资产的85%,投资于深证300 指数成份股和备选成份股的资产不低于股票资产的90%;每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后,应当保持不低于基金资产净值5%的现金或到期日在一年以内的政府债券;权证投资占基金资产净值的比例为0-3%。本基金业绩比较基准:深证300 价格指数收益率×95%+金融同业存款利率×5%。

本财务报表由本基金的基金管理人诺德基金管理有限公司于2015年3月25日批准报出。

7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则-基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称"企业会计准则")、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露XBRL模板第3号<年度报告和半年度报告>》、中国证券投资基金业协会颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《诺德深证300指数分级证券投资基金基金合同》和在财务报表附注7.4.4所列示的中国证监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金2014年度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2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4.4 本报告期所采用的会计政策、会计估计与最近一期年度报告相一致的说明

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。

7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

7.4.5.1 会计政策变更的说明

财政部于2014年颁布 《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》和修订后的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》,要求除《企业会计准则第37号——金融工具列报》自2014年度财务报表起施行外,其他准则自2014年7月1日起施行。上述准则对本基金本报告期无重大影响。

7.4.5.2 会计估计变更的说明

本基金本报告期未发生会计估计变更。

7.4.5.3 差错更正的说明

本基金在本报告期间无须说明的会计差错更正。

7.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、财税[2012]85号《关于实施上市公司股息红利差别化个人所得税政策有关问题的通知》及其他相关财税法规和实务操作,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,不征收营业税。基金买卖股票、债券的差价收入不予征收营业税。

(2) 对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。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入,由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴20%的个人所得税。自2013年1月1日起,对基金从上市公司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,暂减按50%计入应纳税所得额;持股期限超过1年的,暂减按25%计入应纳税所得额。对基金持有的上市公司限售股,解禁后取得的股息、红利收入,按照上述规定计算纳税,持股时间自解禁日起计算;解禁前取得的股息、红利收入继续暂减按50%计入应纳税所得额。上述所得统一适用20%的税率计征个人所得税。

(4) 基金卖出股票按0.1%的税率缴纳股票交易印花税,买入股票不征收股票交易印花税。

7.4.7 关联方关系

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、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:下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

7.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

7.4.8.1.1 股票交易

本报告期及上年度可比期间内,本基金未通过关联方交易单元进行股票交易。

7.4.8.1.2 权证交易

本报告期及上年度可比期间内,本基金未通过关联方交易单元进行权证交易。

7.4.8.1.3 应支付关联方的佣金

本报告期及上年度可比期间内,本基金未通过关联方交易单元进行交易。

7.4.8.2 关联方报酬

7.4.8.2.1 基金管理费

单位:人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年12月31日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	429,748.20	588,768.06
其中:支付销售机构的客户维护费	205,766.69	204,197.43

注:支付基金管理人诺德基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值1.00%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:

日管理人报酬=前一日基金资产净值 X1.00% / 当年天数。

7.4.8.2.2 基金托管费

单位:人民币元

项目	本期 2014年1月1日至2014年12月31日	上年度可比期间 2013年1月1日至2013年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	85,949.66	117,753.63

注:支付基金托管人中国银行的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。其计算公式为:

日托管费=前一日基金资产净值 X 0.20% / 当年天数。

7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本报告期及上年度可比期间内,本基金未发生与关联方进行的银行间同业市场的债券(含回购)交易。

7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

7.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本报告期及上年度可比期间内,本基金管理人未运用固有资金投资本基金。

7.4.8.4.2 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,本基金其他关联方未持有本基金份额。

本报告期末及上年度末,本基金其他关联方未持有本基金份额。

7.4.8.5 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 2014年1月1日至2014年12月31日		上年度可比期间 2013年1月1日至2013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
中国银行	202,861.97	13,042.77	835,667.36	19,715.81

注:本基金的银行存款由基金托管人中国银行保管,按银行同业利率计息。

7.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本报告期及上年度可比期间内,本基金未在承销期内参与关联方承销证券。

7.4.8.7 其他关联交易事项的说明

本报告期及上年度可比期间内,本基金未发生其他需要说明的关联方交易。

7.4.9 期末(2014年12月31日)本基金持有的流通受限证券

7.4.9.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本报告期末本基金未持有因认购新发/增发证券而流通受限证券。

7.4.9.2 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(单位:股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
000009	中国宝安	2014-12-29	重大资产重组	12.95	2015-01-07	13.88	10,336.00	130,294.63	133,851.20	-
000413	东旭光电	2014-11-25	重大事项	7.67	2015-01-28	8.44	3,500.00	26,195.26	26,845.00	-
000501	鄂武商A	2014-12-24	非公开发行	15.82	2015-01-16	17.20	2,100.00	32,311.25	33,222.00	-
000562	宏源证券	2014-12-10	重大资产重组	30.50	-	-	5,620.00	63,070.15	171,410.00	-
000612	焦作万方	2014-12-29	重大事项	10.10	2015-01-16	10.20	5,650.00	49,919.26	57,065.00	-
000616	海航投资	2014-12-01	重大事项	4.77	-	-	4,520.00	15,504.32	21,560.40	-
000883	湖北能源	2014-11-18	重大事项	6.43	-	-	5,900.00	21,097.66	37,937.00	-
000977	浪潮信息	2014-12-22	重大事项	41.18	2015-02-06	49.83	2,630.00	92,390.63	108,303.40	-
000982	中银绒业	2014-08-25	重大事项	4.64	-	-	17,620.00	82,216.56	81,756.80	-
000996	中国中期	2014-12-08	重大事项	28.60	-	-	700.00	11,661.94	20,020.00	-
002050	三花股份	2014-10-27	重大事项	13.57	2015-01-27	14.93	1,160.00	11,532.19	15,741.20	-
002123	荣信股份	2014-12-22	重大事项	9.22	-	-	4,897.00	42,953.74	45,150.34	-
002152	广电运通	2014-12-17	重大事项	22.15	2015-03-11	24.37	6,324.00	115,151.04	140,076.60	-
002168	深圳惠程	2014-11-28	重大事项	10.13	2015-01-28	9.51	1,800.00	13,795.77	18,234.00	-
002308	威创股份	2014-12-29	重大事项	8.25	2015-02-04	9.08	3,300.00	27,541.16	27,225.00	-
002312	三泰电子	2014-12-03	重大事项	23.89	2015-03-06	26.28	760.00	13,938.90	18,156.40	-
002396	星网锐捷	2014-10-20	重大事项	27.31	2015-02-09	30.04	600.00	13,888.31	16,386.00	-
002577	雷柏科技	2014-12-26	重大事项	27.31	2015-01-09	26.00	700.00	19,222.74	19,117.00	-
300315	掌趣科技	2014-07-14	重大事项	15.83	2015-02-16	17.41	10,200.00	179,826.00	161,466.00	-

注:1. 根据宏源证券股份有限公司(以下简称"宏源证券")于2014年12月2日公布的《申银万国证券股份有限公司换股吸收合并宏源证券股份有限公司报告书》和《关于申银万国证券股份有限公司换股吸收合并本公司事宜的提示性公告》,申银万国证券股份有限公司将向宏源证券全体股东发行A股股票, 以换股比例2.049:1取得宏源证券股东持有的宏源证券全部股票,吸收合并宏源证券;宏源证券自2014年12月10日起连续停牌。合并后的申万宏源于2015年1月26日复牌,当日复牌开盘单价为17.77元。宏源证券人民币普通股股票自2015年1月26日起终止上市并摘牌。

2. 本基金截至2014年12月31日止持有以上因公布的重大事项可能产生重大影响而被暂时停牌的股票,该类股票将在所公布事项的重大影响消除后,经交易所批准复牌。

7.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.9.3.1 银行间市场债券正回购

本报告期末本基金未从事银行间债券正回购交易,无质押债券。

7.4.9.3.2 交易所市场债券正回购

截至本报告期末2014年12月31日止,本基金从事证券交易所债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额200,000.00元,于2015年1月5日到期。该类交易要求本基金转入质押库的债券,按证券交易所规定的比例折算为标准券后,不低于债券回购交易的余额。

7.4.10 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

(1) 公允价值

(a) 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。

(b) 以公允价值计量的金融工具

(i) 各层次金融工具公允价值

于2014年12月31日, 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中属于第一层次的余额为22,983,228.69元,属于第二层次的余额为1,153,523.34元,无属于第三层次的余额(2013年12月31日:第一层次59,104,782.94元,第二层次2,206,655.98元,无第三层次)。

(ii) 公允价值所属层级间的重大变动

对于证券交易所上市的股票和债券,若出现重大事项停牌、交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)、或属于非公开发行等情况,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股票和债券的公允价值列入第一层次;并根据估值调整中采用的不可观察输入值对于公允价值的影响程度,确定相关股票和债券公允价值应属第二层次还是第三层次。

(iii) 第三层级公允价值余额和本期变动金额

无。

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于2014年12月31日,本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产(2013年12月31日:同)。

(d) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债,其账面价值与公允价值相差很小。

(2) 除公允价值外,截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项(1) 公允价值

§8 投资组合报告

8.1 期末基金资产组合情况

金额单位:人民币元

序号	项目	金额	占基金总资产的比例(%)
1	权益投资	22,707,540.03	92.68
	其中:股票	22,707,540.03	92.68
2	固定收益投资	1,429,212.00	5.83
	其中:债券	1,429,212.00	5.83
	资产支持证券	-	-
3	贵金属投资	-	-
4	金融衍生品投资	-	-
5	买入返售金融资产	-	-
	其中:买断式回购的买入返售金融资产	-	-
6	银行存款和结算备付金合计	228,956.44	0.93
7	其他各项资产	135,115.53	0.55
8	合计	24,500,824.00	100.00

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 指数投资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	340,240.22	1.45
B	采矿业	536,925.66	2.28
C	制造业	12,497,333.37	53.13
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	434,346.36	1.85
E	建筑业	363,656.77	1.55
F	批发和零售业	832,977.14	3.54
G	交通运输、仓储和邮政业	133,362.42	0.57
H	住宿和餐饮业	-	-
I	信息传输、软件和信息技术服务业	1,675,030.62	7.12
J	金融业	2,630,567.89	11.18
K	房地产业	1,812,524.49	7.71
L	租赁和商务服务业	411,966.09	1.75
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	486,365.00	2.07
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	41,380.10	0.18
R	文化、体育和娱乐业	351,012.70	1.49
S	综合	159,851.20	0.68
	合计	22,707,540.03	96.53

8.2.2 积极投资期末按行业分类的股票投资组合

本基金本报告期末未持有积极投资股票。

8.3 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票投资明细

8.3.1 期末指数投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票投资明细

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	000002	万 科A	62,055	862,564.50	3.67
2	000651	格力电器	16,488	612,034.56	2.60
3	000776	广发证券	23,021	597,394.95	2.54
4	002673	西部证券	15,924	596,353.80	2.54
5	000001	平安银行	36,195	573,328.80	2.44
6	000333	美的集团	13,280	364,403.20	1.55
7	000858	五 粮 液	12,867	276,640.50	1.18
8	002024	苏宁云商	29,551	265,959.00	1.13
9	000063	中兴通讯	13,478	243,412.68	1.03
10	000625	长安汽车	14,640	240,535.20	1.02

8.3.2 期末积极投资按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名股票投资明细

本基金本报告期末未持有积极投资股票。

8.4 报告期内股票投资组合的重大变动

8.4.1 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	000002	万 科A	1,436,059.74	2.32
2	000651	格力电器	1,333,188.29	2.15
3	002024	苏宁云商	1,059,853.00	1.71
4	000001	平安银行	1,056,105.00	1.71
5	000776	广发证券	917,106.00	1.48
6	002673	西部证券	901,302.05	1.46
7	000895	双汇发展	757,625.78	1.22
8	000157	中联重科	679,423.00	1.10
9	000338	潍柴动力	664,708.46	1.07
10	000333	美的集团	656,344.00	1.06
11	002594	比亚迪	582,696.60	0.94
12	300124	汇川技术	565,473.60	0.91
13	000858	五 粮 液	560,089.00	0.90
14	002415	海康威视	548,622.15	0.89
15	000625	长安汽车	537,973.57	0.87
16	300017	网宿科技	522,468.00	0.84
17	000503	海虹控股	520,923.24	0.84
18	002065	东华软件	520,649.97	0.84
19	000725	京东方A	478,662.00	0.77
20	000970	中科三环	477,212.66	0.77

注:"买入金额"按买入成交金额(成交单价乘以成交数量)填列,不考虑相关交易费用。

8.4.2 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	000002	万 科A	3,000,800.22	4.85
2	000651	格力电器	2,585,271.00	4.18
3	000001	平安银行	2,053,751.00	3.32
4	000776	广发证券	1,453,234.00	2.35
5	000858	五 粮 液	1,404,804.08	2.27
6	000333	美的集团	1,385,888.35	2.24
7	000063	中兴通讯	1,111,822.82	1.80
8	002024	苏宁云商	1,087,736.72	1.76
9	000625	长安汽车	1,084,969.77	1.75
10	002673	西部证券	1,075,665.00	1.74
11	002415	海康威视	1,001,375.24	1.62
12	000538	云南白药	966,711.60	1.56
13	000725	京东方A	867,798.00	1.40
14	300027	华谊兄弟	857,476.98	1.38
15	002304	洋河股份	833,101.06	1.35
16	002230	科大讯飞	830,760.40	1.34
17	000423	东阿阿胶	813,434.77	1.31
18	002202	金风科技	783,628.00	1.27
19	002241	歌尔声学	764,147.99	1.23
20	300058	蓝色光标	738,928.86	1.19

注:"卖出金额"按卖出成交金额(成交单价乘以成交数量)填列,不考虑相关交易费用。

8.4.3 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	62,327,908.94
卖出股票的收入(成交)总额	106,210,936.68

注:"买入股票成本"、"卖出股票收入"均按买卖成交金额(成交单价乘以成交数量)填列,不考虑相关交易费用。

8.5 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	1,429,212.00	6.08
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	-	-
8	其他	-	-
9	合计	1,429,212.00	6.08

8.6 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	019321	13国债21	8,300	827,012.00	3.52
2	019407	14国债07	4,000	402,800.00	1.71
3	019028	10国债28	2,000	199,400.00	0.85

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名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。

8.8 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

本基金本报告期末投资贵金属。

8.9 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。

8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

8.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

本基金本报告期末投资股指期货。

8.10.2 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。

8.11报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

8.11.1 本期国债期货投资政策

本基金本报告期末投资国债期货。

8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期末投资国债期货。

8.11.3 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末投资国债期货。

8.12 投资组合报告附注

8.12.12013年2月22日,宜宾五粮液股份有限公司之控股子公司宜宾五粮液酒类销售有限责任公司收到四川省发展和改革委员会《行政处罚决定书》(川发改价检处[2013]1 号),该决定书认为宜宾五粮液酒类销售有限责任公司对经销商向第三人销售五粮液白酒的最低价格进行限定,违反了《中华人民共和国反垄断法》第十四条的规定,并作出罚款二亿零二百万元的行政处罚。

对该股票投资决策程序的说明:该股票根据公司个股入库程序进入备选池,并由研究员定期跟踪及分析,本基金管理人已较长时间跟踪该股票,并看好其投资价值。控股子公司受四川省发展和改革委员会处罚一事公告当日,本基金管理人即启动风控程序将其纳入禁止池。此后经进一步了解和分析,认为此次针对销售限价事件的调查已经结束,违法事实和处罚结论已经清晰,罚款金额对公司财务状况和现金流量不会产生重大影响,对公司业务开展也无实质性影响。基金经理认为该事件不改变对五粮液投资价值的判断,也不构成调整既有组合结构的理由,决定继续持有该股票。

其余九名证券的发行主体没有被监管部门立案调查或在本报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情况。

8.12.2本基金本报告期内投资的前十名股票中,不存在投资于超出基金合同规定备选股票库之外的股票。

8.12.3 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	16,331.40
2	应收证券清算款	99,949.46
3	应收股利	-
4	应收利息	18,834.67
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	135,115.53

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

8.12.5.1 期末指数投资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的情况。

8.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

本基金本报告期末未持有积极投资股票。

§9 基金份额持有人信息

9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位:份

份额级别	持有人户数(户)	户均持有的基金份额	持有人结构			
			机构投资者		个人投资者	
			持有份额	占总份额比例	持有份额	占总份额比例
诺德300A	316	19,550.78	1,249,353.00	20.22%	4,928,694.00	79.78%
诺德300B	313	19,738.17	2,290,425.00	37.07%	3,887,622.00	62.93%
诺德S300	190	29,765.70	1.69	0.00%	5,655,480.81	100.00%
合计	819	21,992.16	3,539,779.69	19.65%	14,471,796.81	80.35%

9.2 期末上市基金前十名持有人

诺德300A

序号	持有人名称	持有份额(份)	占上市总份额比例
1	北京千石创富-光大银行-千石资本-道冲套利2号资产管理计	1,034,392.00	16.74%
2	许惠良	386,000.00	6.25%
3	刘宝峰	360,000.00	5.83%
4	张芸	250,000.00	4.05%
5	崔莹	200,549.00	3.25%
6	苏俊峡	190,000.00	3.08%
7	顾俊	189,000.00	3.06%
8	杜朝海	171,886.00	2.78%
9	赵中敏	157,000.00	2.54%
10	陈雅英	142,400.00	2.30%

诺德300B

序号	持有人名称	持有份额(份)	占上市总份额比例
1	长安国际信托股份有限公司-道冲量化对冲(长安量化19号)集	2,029,073.00	32.84%
2	罗佛标	1,116,582.00	18.07%
3	陈沛	280,702.00	4.54%
4	崔莹	255,894.00	4.14%
5	王捷	176,100.00	2.85%
6	北京千石创富-光大银行-千石资本-道冲套利2号资产管理计	150,000.00	2.43%
7	张筱锋	150,000.00	2.43%
8	恒丰泰石(北京)资本管理股份有限公司	111,307.00	1.80%
9	陈德成	97,900.00	1.58%
10	谢富敏	73,800.00	1.19%

9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

项目	份额级别	持有份额总数(份)	占基金总份额比例
基金管理人所有从业人员持有本基金	诺德300A	-	-
	诺德300B	-	-
	诺德S300	359,651.19	6.36%
	合计	359,651.19	2.00%

9.4期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

项目	份额级别	持有基金份额总量的数量区间(万份)
本公司高级管理人员、基金投资和研究部门负责人持有本开放式基金	诺德300A	-
	诺德300B	-
	诺德S300	10~50
	合计	10~50
本基金基金经理持有本开放式基金	诺德300A	-
	诺德300B	-
	诺德S300	-
	合计	-

§10 开放式基金份额变动

单位:份

项目	诺德300A	诺德300B	诺德S300
基金合同生效日(2012年9月10日)基金份额总额	33,855,603.00	33,855,603.00	429,715,471.33
本报告期期初基金份额总额	280,334.00	280,334.00	57,373,196.42
本报告期基金总申购份额	-	-	39,609,435.50
减:本报告期基金总赎回份额	-	-	79,531,723.42
本报告期基金拆分变动份额	5,897,713.00	5,897,713.00	-11,795,426.00
本报告期期末基金份额总额	6,178,047.00	6,178,047.00	5,655,482.50

§11 重大事件揭示

11.1基金份额持有人大会决议

本报告期内无基金份额持有人大会决议。

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

报告期内本基金管理人无重大人事变动。

2014年2月14日中国银行股份有限公司公告,自2014年2月13日起,陈四清先生担任本行行长。

报告期内本基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

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

本报告期内基金的投资组合策略没有重大改变。

11.5为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内聘请普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)担任本基金本报告期的基金审计机构。报告期内应支付会计师事务所的报酬为人民币6万元整,普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)担任过本基金募集的验资机构,提供过相关服务。

11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内,本基金的基金管理人、基金托管人的托管业务部门及其相关高级管理人员无受稽查或处罚等情况。

11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

11.7.1基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位:人民币元

券商名称	交易单元数量	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	
海通证券	1	-	-	-	-	-
东北证券	1	-	-	-	-	-
中投证券	2	-	-	-	-	-
民生证券	1	-	-	-	-	-
安信证券	2	-	-	-	-	-
湘财证券	1	-	-	-	-	-
国联证券	1	-	-	-	-	-
申银万国	1	-	-	-	-	-
招商证券	1	-	-	-	-	-
东兴证券	1	-	-	-	-	-
光大证券	1	-	-	-	-	-
中信证券	2	-	-	-	-	-
方正证券	1	-	-	-	-	-
国信证券	2	-	-	-	-	-
国泰君安	2	62,549,295.60	37.12%	56,945.36	37.12%	-
浙商证券	1	53,354,624.69	31.66%	48,574.46	31.67%	-
国海证券	2	29,833,741.45	17.71%	27,160.79	17.71%	-
东方证券	2	22,759,598.88	13.51%	20,720.27	13.51%	-

注:"根据中国证监会的有关规定,基金管理人在比较了多家证券经营机构的财务状况、经营状况、研究水平后,向多家证券公司租用了基金交易单元。

1、基金专用交易单元的选择标准如下:

(1)公司财务状况良好、经营行为稳健规范,内控制度健全,在业内有良好的声誉;

(2)具备基金运作所需的高效、安全的通讯条件,交易设施满足基金进行证券交易的需要;

(3)具有较强的研究能力,能及时、全面、定期提供质量较高的宏观、行业、公司和证券市场研究报告,并能根据基金投资的特殊要求,提供专门的研究报告;

2、基金专用交易单元的选择程序如下:

(1)基金管理人根据上述标准考察后,确定选用交易单元的证券经营机构;

(2)基金管理人和被选中的证券经营机构签订交易单元租用协议。

3、报告期内租用证券公司交易单元的变更情况:新租用基金专用交易单元:无;退租基金专用交易单元:长江证券股份有限公司。

11.7.2 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		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
中投证券	6,634,965.75	100.00%	63,700,000.00	98.61%	-	-
国信证券	-	-	900,000.00	1.39%	-	-

§12 影响投资者决策的其他重要信息

本报告期内,本基金托管人中国银行的专门基金托管部门的名称由托管及投资者服务部更名为托管业务部。

诺德基金管理有限公司
二〇一五年三月二十六日