

诺德深证 300 指数分级证券投资基金 2017 年半年度报告

2017 年 6 月 30 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

送出日期：2017 年 8 月 28 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。

基金托管人中国银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2017 年 8 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。

本报告中财务资料未经审计。

本报告期自 2017 年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

1.2 目录

§1 重要提示及目录	2
1.1 重要提示.....	2
1.2 目录.....	3
§2 基金简介	6
2.1 基金基本情况.....	6
2.2 基金产品说明.....	6
2.3 基金管理人和基金托管人.....	7
2.4 信息披露方式.....	7
2.5 其他相关资料.....	7
§3 主要财务指标和基金净值表现	8
3.1 主要会计数据和财务指标.....	8
3.2 基金净值表现.....	8
§4 管理人报告	10
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	10
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	11
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	11
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.....	11
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	12
4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	12
4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	12
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.....	13
§5 托管人报告	14
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	14
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.....	14
5.3 托管人对本半年度报告中财务信息等内容真实、准确和完整发表意见.....	14
§6 半年度财务会计报告（未经审计）	15
6.1 资产负债表.....	15
6.2 利润表.....	16
6.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	17

6.4 报表附注.....	18
§7 投资组合报告.....	38
7.1 期末基金资产组合情况.....	38
7.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	38
7.3 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.....	40
7.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	48
7.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	49
7.6 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.....	50
7.7 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.....	50
7.8 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.....	50
7.9 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.....	50
7.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明.....	50
7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明.....	51
7.12 投资组合报告附注.....	51
§8 基金份额持有人信息.....	53
8.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构.....	53
8.2 期末上市基金前十名持有人.....	53
8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况.....	54
8.4 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.....	54
§9 开放式基金份额变动.....	55
§10 重大事件揭示.....	56
10.1 基金份额持有人大会决议.....	56
10.2 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.....	56
10.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼.....	56
10.4 基金投资策略的改变.....	56
10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况.....	56
10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况.....	56
10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况.....	56
10.8 其他重大事件.....	58
§11 影响投资者决策的其他重要信息.....	59

11.1 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	59
11.2 影响投资者决策的其他重要信息	59
§12 备查文件目录.....	60
12.1 备查文件目录.....	60
12.2 存放地点.....	60
12.3 查阅方式.....	60

§ 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 S300		
场内简称	诺德 S300		
基金主代码	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	14,230,042.89 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	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
下属分级基金场内简称:	-	-	-
下属分级基金的交易代码	150092	150093	165707
报告期末下属分级基金份额总额	2,355,858.00 份	2,355,858.00 份	9,518,326.89 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	罗丽娟	王永民
	联系电话	021-68879999	010-66594896
	电子邮箱	lijuan.luo@nuodefund.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		潘福祥	田国立

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载基金半年度报告正文的管理人互联网网址	www.nuodefund.com
基金半年度报告备置地点	基金管理人及基金托管人住所

2.5 其他相关资料

项目	名称	办公地址
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 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(2017年1月1日 - 2017年6月30日)
本期已实现收益	-252,072.10
本期利润	699,688.08
加权平均基金份额本期利润	0.0463
本期加权平均净值利润率	4.67%
本期基金份额净值增长率	4.82%
3.1.2 期末数据和指标	报告期末(2017年6月30日)
期末可供分配利润	2,092,075.79
期末可供分配基金份额利润	0.1470
期末基金资产净值	14,624,824.34
期末基金份额净值	1.028
3.1.3 累计期末指标	报告期末(2017年6月30日)
基金份额累计净值增长率	50.34%

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
过去一个月	6.64%	0.80%	7.00%	0.77%	-0.36%	0.03%
过去三个月	2.29%	0.83%	2.73%	0.81%	-0.44%	-0.02%
过去六个月	4.82%	0.78%	6.28%	0.77%	-1.46%	-0.01%
过去一年	1.09%	0.83%	3.94%	0.83%	-2.85%	0.00%
过去三年	45.32%	1.91%	52.99%	1.82%	-7.67%	0.09%

自基金合同生效起至今	50.34%	1.69%	56.45%	1.64%	-6.11%	0.05%
------------	--------	-------	--------	-------	--------	-------

注：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%

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

基金份额累计净值增长率与同期业绩比较基准收益率的历史走势对比图



注：本基金成立于2012年9月10日，图示时间段为2012年9月10日至2017年06月30日。本基金建仓期间自2012年9月10日至2012年3月9日，报告期结束资产配置比例符合本基金基金合同规定。

§ 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。公司股东为清华控股有限公司和宜信惠民投资管理（北京）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，公司管理了十二只开放式基金：诺德价值优势混合型证券投资基金、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、诺德成长优势混合型证券投资基金、诺德中小盘混合型证券投资基金、诺德优选30混合型证券投资基金、诺德双翼债券型证券投资基金（LOF）、诺德周期策略混合型证券投资基金、诺德深证300指数分级证券投资基金、诺德货币市场基金、诺德天禧债券型证券投资基金和诺德成长精选灵活配置混合型证券投资基金。

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		
杨霞辉	本基金基金经理、诺德优选30混合型证券投资基金基金经理	2017年4月5日	-	9	同济大学管理学硕士。2007年3月至2011年6月期间，先后在上海钢联电子商务股份有限公司、中山证券有限责任公司、东北证券股份有限公司担任研究员。2011年6月加入诺德基金管理有限公司，担任研究员，具有基金从业资格。
胡洋	本基金基金经理、诺德价值优势混合型证券投资基金基金经理	2014年5月29日	2017年4月5日	9	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，具有基金从业资格。

注：任职日期、离任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合规守信情况的说明

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 公平交易制度的执行情况

本公司已经建立了投资决策及交易内控制度，确保在投资管理活动中公平对待不同投资组合，维护投资者的利益。此外，本基金管理人还建立了公平交易制度，确保不同基金在买卖同一证券时，按照比例分配的原则在各基金间公平分配交易量。公司交易系统中使用公平交易模块，一旦出现不同基金同时买卖同一证券时，系统自动切换至公平交易模块进行委托。本报告期内，公平交易制度总体执行情况良好。

4.3.2 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

报告期内，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。

报告期内，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股票分红、停牌复牌和三位小数净值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 2017 年 6 月 30 日,本基金份额净值为 1.028 元,累计净值为 1.825 元。本报告期份额净值增长率为 4.82%,同期业绩比较基准增长率为 6.28%。

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研究部总监、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;

投资研究部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。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

本报告期内，本基金存在连续六十个工作日出现基金资产净值低于五千万元的情形，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 半年度财务会计报告（未经审计）

6.1 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：2017 年 6 月 30 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2017 年 6 月 30 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	6.4.7.1	710,138.73	745,064.79
结算备付金		400.28	9,351.33
存出保证金		403.50	2,564.21
交易性金融资产	6.4.7.2	14,359,813.91	14,963,968.45
其中：股票投资		13,961,293.91	14,544,514.45
基金投资		-	-
债券投资		398,520.00	419,454.00
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
衍生金融资产	6.4.7.3	-	-
买入返售金融资产	6.4.7.4	-	-
应收证券清算款		105,645.94	-
应收利息	6.4.7.5	3,063.89	6,550.82
应收股利		-	-
应收申购款		-	-
递延所得税资产		-	-
其他资产	6.4.7.6	-	-
资产总计		15,179,466.25	15,727,499.60
负债和所有者权益	附注号	本期末 2017 年 6 月 30 日	上年度末 2016 年 12 月 31 日
负 债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	6.4.7.3	-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		271,422.15	-
应付管理人报酬		12,006.34	13,306.62
应付托管费		2,401.27	2,661.32
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	6.4.7.7	1,034.30	2,149.05

应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	6.4.7.8	267,777.85	440,000.00
负债合计		554,641.91	458,116.99
所有者权益：			
实收基金	6.4.7.9	9,732,783.11	10,644,751.59
未分配利润	6.4.7.10	4,892,041.23	4,624,631.02
所有者权益合计		14,624,824.34	15,269,382.61
负债和所有者权益总计		15,179,466.25	15,727,499.60

注：报告截止日 2017 年 6 月 30 日，基金份额净值 1.028 元，基金份额总额 14,230,042.89 份。

6.2 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：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日	上年度可比期间 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
一、收入		983,957.36	-4,134,785.69
1.利息收入		7,226.54	12,235.76
其中：存款利息收入	6.4.7.11	2,249.72	6,263.38
债券利息收入		4,976.82	5,972.38
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）		23,111.50	-4,181,811.67
其中：股票投资收益	6.4.7.12	-71,463.87	-4,276,761.99
基金投资收益		-	-
债券投资收益	6.4.7.13.1	-420.00	-310.00
资产支持证券投资收益	6.4.7.13.2	-	-
贵金属投资收益	6.4.7.14	-	-
衍生工具收益	6.4.7.15	-	-
股利收益	6.4.7.16	94,995.37	95,260.32
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.4.7.17	951,760.18	-8,127.30
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	6.4.7.18	1,859.14	42,917.52

减：二、费用		284,269.28	455,128.38
1. 管理人报酬	6.4.10.2.1	74,346.74	92,142.73
2. 托管费	6.4.10.2.2	14,869.37	18,428.55
3. 销售服务费	6.4.10.2.3	-	-
4. 交易费用	6.4.7.19	7,394.53	107,408.62
5. 利息支出		-	71.01
其中：卖出回购金融资产支出		-	71.01
6. 其他费用	6.4.7.20	187,658.64	237,077.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		699,688.08	-4,589,914.07
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		699,688.08	-4,589,914.07

6.3 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：2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	本期 2017 年 1 月 1 日至 2017 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）	10,644,751.59	4,624,631.02	15,269,382.61
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	699,688.08	699,688.08
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）	-911,968.48	-432,277.87	-1,344,246.35
其中：1.基金申购款	123,589.86	56,937.07	180,526.93
2.基金赎回款	-1,035,558.34	-489,214.94	-1,524,773.28
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）	9,732,783.11	4,892,041.23	14,624,824.34
项目	上年度可比期间 2016 年 1 月 1 日至 2016 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）	10,318,831.32	7,857,853.03	18,176,684.35
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-4,589,914.07	-4,589,914.07
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）	-1,135,141.84	1,200,702.32	65,560.48
其中：1.基金申购款	23,932,014.07	10,493,021.47	34,425,035.54
2.基金赎回款	-25,067,155.91	-9,292,319.15	-34,359,475.06
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）	9,183,689.48	4,468,641.28	13,652,330.76

注：报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 6.1 至 6.3 财务报表由下列负责人签署：

<u>胡志伟</u>	<u>胡志伟</u>	<u>高奇</u>
基金管理人负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人

6.4 报表附注

6.4.1 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》和《诺德深证 300 指数分级证券投资基金基金合同》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资(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》和《诺德深证 300 指数分级证券投资基金基金合同》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%。

6.4.2 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(以下简称“中国基金业协会”)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 6.4.4 所列示的中国证监会、中国基金业协会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

6.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间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 2017 年 6 月 30 日的财务状况以及 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

6.4.4 重要会计政策和会计估计

本报告期会计报表所采用的会计政策、会计估计与上年度会计报表相一致。

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

本基金本报告期未发生会计政策变更。

6.4.5.2 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。

6.4.5.3 差错更正的说明

本基金本报告期未发生会计差错更正。

6.4.6 税项

根据财政部、国家税务总局财税[2004]78号《财政部、国家税务总局关于证券投资基金税收政策的通知》、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》、财税[2015]101号《关于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》、财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》、财税[2016]46号《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》、财税[2016]70号《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》、及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 于 2016 年 5 月 1 日前，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。对证券投资基金管理人运用基金买卖股票、债券的差价收入免征营业税。自 2016 年 5 月 1 日起，金融业由缴纳营业税改为缴纳增值税。对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，对国债、地方政府债以及金融同业往来利息收入亦免征增值税。

(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，股票的股息、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，应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。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，暂免征收个人所得税。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。

6.4.7 重要财务报表项目的说明

6.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2017年6月30日
活期存款	710,138.73
定期存款	-
其中：存款期限 1-3 个月	-
其他存款	-
合计：	710,138.73

6.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目	本期末 2017年6月30日		
	成本	公允价值	公允价值变动
股票	13,456,810.33	13,961,293.91	504,483.58
贵金属投资-金交所 黄金合约	-	-	-
债券	交易所市场	398,520.00	-1,520.00
	银行间市场	-	-
	合计	398,520.00	-1,520.00
资产支持证券	-	-	-
基金	-	-	-
其他	-	-	-
合计	13,856,850.33	14,359,813.91	502,963.58

6.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末未持有衍生金融资产/负债。

6.4.7.4 买入返售金融资产

6.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本报告期末本基金未持有买入返售金融资产。

6.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本报告期末本基金未从事买断式逆回购交易。

6.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2017年6月30日
应收活期存款利息	128.70
应收定期存款利息	-
应收其他存款利息	-
应收结算备付金利息	-
应收债券利息	2,934.79
应收买入返售证券利息	-
应收申购款利息	-
应收黄金合约拆借孳息	-
其他	0.40
合计	3,063.89

6.4.7.6 其他资产

本报告期末本基金未持有其他资产。

6.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末 2017年6月30日
交易所市场应付交易费用	1,034.30
银行间市场应付交易费用	-
合计	1,034.30

6.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末 2017年6月30日
应付券商交易单元保证金	-
应付赎回费	999.21
预提费用	216,778.64
指数使用费	50,000.00
合计	267,777.85

6.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6月30日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	15,217,779.41	10,644,751.59
本期申购	180,575.79	123,589.86
本期赎回(以“-”号填列)	-1,514,282.68	-1,035,558.34
2017年1月3日 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算变动份额	345,970.37	-
本期申购	-	-
本期赎回(以“-”号填列)	-	-
本期末	14,230,042.89	9,732,783.11

注：拆分变动份额为本基金三级份额之间的配对转换份额及定期折算调整份额。

6.4.7.10 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	2,544,385.60	2,080,245.42	4,624,631.02
本期利润	-252,072.10	951,760.18	699,688.08
本期基金份额交易产生的变动数	-200,237.71	-232,040.16	-432,277.87
其中：基金申购款	27,483.76	29,453.31	56,937.07
基金赎回款	-227,721.47	-261,493.47	-489,214.94
本期已分配利润	-	-	-
本期末	2,092,075.79	2,799,965.44	4,892,041.23

6.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6月30日
活期存款利息收入	2,216.11
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	24.69
其他	8.92
合计	2,249.72

6.4.7.12 股票投资收益

6.4.7.12.1 股票投资收益——买卖股票差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6月30日
卖出股票成交总额	2,926,168.38
减：卖出股票成本总额	2,997,632.25
买卖股票差价收入	-71,463.87

6.4.7.13 债券投资收益

6.4.7.13.1 债券投资收益——买卖债券差价收入

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6月30日
卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成交总额	428,481.70
减：卖出债券（、债转股及债券到期兑付）成本总额	420,168.00
减：应收利息总额	8,733.70
买卖债券差价收入	-420.00

6.4.7.13.2 资产支持证券投资收益

本基金本报告期内无资产支持证券投资收益。

6.4.7.14 贵金属投资收益

本基金本报告期内无贵金属投资收益。

6.4.7.15 衍生工具收益

本基金本报告期内无衍生工具收益。

6.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6月30日
股票投资产生的股利收益	94,995.37
基金投资产生的股利收益	-

合计	94,995.37
----	-----------

6.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期 2017年1月1日至2017年6月30日
1. 交易性金融资产	951,760.18
——股票投资	952,566.18
——债券投资	-806.00
——资产支持证券投资	-
——贵金属投资	-
——其他	-
2. 衍生工具	-
——权证投资	-
3. 其他	-
合计	951,760.18

6.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6月30日
基金赎回费收入	1,859.14
合计	1,859.14

注：1. 本基金的场外赎回费率不高于 0.5%，随基金份额持有期限的增加而递减；本基金的场内赎回费率为固定赎回费率 0.5%，不按份额持有时间分段设置赎回费率。其中赎回费部分全额的 25% 归入转出基金的基金资产。

6.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6月30日
交易所市场交易费用	7,394.53
银行间市场交易费用	-
合计	7,394.53

6.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6月30日
审计费用	29,752.78
信息披露费	27,273.08
基金上市费	29,752.78
指数使用费	100,000.00
银行费用	880.00
合计	187,658.64

6.4.7.21 分部报告

不适用。

6.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明

6.4.8.1 或有事项

本基金无需要披露的或有事项。

6.4.8.2 资产负债表日后事项

本基金无需要披露的资产负债表日后事项。

6.4.9 关联方关系

6.4.9.1 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

本报告期内，未发生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。

6.4.9.2 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
诺德基金管理有限公司（“诺德基金”）	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
清华控股有限公司（“清华控股”）	基金管理人的股东
宜信惠民投资管理（北京）有限公司（“宜信惠民”）	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。

6.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

6.4.10.1 通过关联方交易单元进行的交易

本基金本报告期内及上年度可比期间无通过关联方交易单元进行的交易。

6.4.10.2 关联方报酬

6.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6 月30日	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年6月30 日
当期发生的基金应支付的管理费	74,346.74	92,142.73
其中：支付销售机构的客户维护费	10,421.76	15,057.49

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 X 1.00% / 当年天数。

6.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期 2017年1月1日至2017年6 月30日	上年度可比期间 2016年1月1日至2016年6月30 日
当期发生的基金应支付的托管费	14,869.37	18,428.55

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。

6.4.10.2.3 销售服务费

不适用。

6.4.10.3 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。

6.4.10.4 各关联方投资本基金的情况

6.4.10.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

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。

6.4.10.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

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。

6.4.10.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期 2017年1月1日至2017年6月30日		上年度可比期间 2016年1月1日至2016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
中国银行	710,138.73	2,216.11	781,022.35	5,433.14

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。

6.4.10.6 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。

6.4.10.7 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。

6.4.11 利润分配情况

本报告期内本基金未进行利润分配。

6.4.12 期末（2017年6月30日）本基金持有的流通受限证券

6.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

本报告期末本基金无因认购新发/增发证券而持有的流通受限证券。

6.4.12.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票

金额单位：人民币元

股票代码	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
300104	乐视网	2017年4月	重大	30.68	-	-	3,606	180,149.71	110,632.08	-

		月 17 日	资产重组							
000100	TCL 集团	2017 年 4 月 21 日	重大事件	3.43	2017 年 7 月 26 日	3.72	24,500	90,653.10	84,035.00	-
000656	金科股份	2017 年 5 月 5 日	重大资产重组	6.54	2017 年 7 月 5 日	5.92	8,944	39,079.98	58,493.76	-
002252	上海莱士	2017 年 4 月 21 日	重大事件	20.24	-	-	2,791	60,011.38	56,489.84	-
000503	海虹控股	2017 年 5 月 11 日	重大资产重组	24.93	-	-	2,176	68,420.21	54,247.68	-
002129	中环股份	2016 年 4 月 25 日	重大事件	8.27	-	-	6,100	60,574.11	50,447.00	-
002426	胜利精密	2017 年 1 月 16 日	重大事件	7.68	-	-	5,900	56,791.76	45,312.00	-
300088	长信科技	2016 年 9 月 12 日	重大资产重组	14.98	2017 年 8 月 9 日	14.50	2,900	32,055.57	43,442.00	-
002168	深圳惠程	2017 年 1 月 23 日	重大资产重组	16.99	-	-	2,500	28,333.35	42,475.00	-

000887	中鼎股份	2017年4月27日	重大资产重组	22.09	2017年7月14日	19.88	1,900	39,811.44	41,971.00	-
002075	沙钢股份	2016年9月19日	重大资产重组	16.12	-	-	2,300	33,272.00	37,076.00	-
300367	东方网力	2016年12月15日	重大资产重组	20.00	2017年7月3日	18.01	1,400	34,560.00	28,000.00	-
002013	中航机电	2017年5月12日	重大事项	10.33	2017年8月2日	11.36	2,700	24,889.76	27,891.00	-
300134	大富科技	2017年2月9日	重大资产重组	23.36	-	-	1,180	32,526.94	27,564.80	-
002399	海普瑞	2017年4月28日	重大事项	20.23	-	-	1,198	22,090.63	24,235.54	-
300267	尔康制药	2017年5月10日	重大事项	11.46	-	-	2,000	29,876.49	22,920.00	-
002642	荣之联	2017年4月10日	重大事项	25.06	2017年7月7日	22.54	900	25,869.49	22,554.00	-
300291	华录百纳	2017年4月19日	重大资产	20.02	-	-	1,100	28,573.28	22,022.00	-

			重组							
000061	农产品	2017年6月28日	重大事项	9.06	-	-	2,300	31,732.28	20,838.00	-
000693	*ST华泽	2016年3月1日	重大事项	12.50	-	-	1,400	21,602.32	17,500.00	-
300085	银之杰	2017年6月30日	重大事项	18.50	2017年7月7日	18.88	910	30,783.08	16,835.00	-
002010	传化智联	2017年6月30日	重大事项	15.26	2017年7月4日	16.77	900	17,598.27	13,734.00	-
002681	奋达科技	2017年6月22日	重大事项	12.59	2017年7月3日	12.70	1,080	17,976.13	13,597.20	-
002610	爱康科技	2017年5月12日	重大事项	2.44	2017年8月2日	2.44	5,500	18,040.00	13,420.00	-

注：本基金截至 2017 年 6 月 30 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。

6.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

6.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本报告期末本基金未从事银行间市场债券正回购交易，无质押债券。

6.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本报告期末本基金未从事交易所市场债券正回购交易，无质押债券。

6.4.13 金融工具风险及管理

6.4.13.1 风险管理政策和组织架构

本基金是一只进行被动投资的股票型指数基金，属于较高风险品种。本基金投资的金融工具主要包括股票投资、债券投资及权证投资等。本基金在日常经营活动中面临的与这些金融工具相关的风险主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本基金的基金管理人从事风险管理的主要目标是在有效控制风险的前提下，为基金份额持有人创造超越业绩比较基准的长期稳定回报。

本基金的基金管理人内部风险控制机制分为“决策系统”、“执行系统”和“监督系统”三个方面：(1)决策系统由股东会、董事会、公司经营层下设的投资决策委员会和风险管理委员会组成；(2)执行系统由公司各职能部门组成，承担公司日常经营管理、风险控制、基金投资运作活动和具体工作，负责将公司决策系统的各项决议付诸实施；(3)监督系统由监事会、董事会及其下设的审计委员会、督察长、监察稽核部组成。各自监督的内容和对象分别由公司章程及相应的专门制度加以明确规定。

本基金的基金管理人对于金融工具的风险管理方法主要是通过定性分析和定量分析的方法去估测各种风险产生的可能损失。从定性分析的角度出发，判断风险损失的严重程度和出现同类风险损失的频度。而从定量分析的角度出发，根据本基金的投资目标，结合基金资产所运用金融工具特征通过特定的风险量化指标、模型，日常的量化报告，确定风险损失的限度和相应置信程度，及时可靠地对各种风险进行监督、检查和评估，并通过相应决策，将风险控制在可承受的范围内。

6.4.13.2 信用风险

信用风险是指基金在交易过程中因交易对手未履行合约责任，或者基金所投资证券之发行人出现违约、拒绝支付到期本息等情况，导致基金资产损失和收益变化的风险。

本基金的基金管理人在交易前对交易对手的资信状况进行了充分的评估。本基金的银行存款存放在本基金的托管行中国银行，与该银行存款相关的信用风险不重大。本基金在交易所进行的交易均以中国证券登记结算有限责任公司为交易对手完成证券交收和款项清算，违约风险可能性很小。

本基金的基金管理人建立了信用风险管理流程，通过对投资品种信用等级评估来控制证券发行人的信用风险，且通过分散化投资以分散信用风险。本基金投资于一家公司发行的股票市值不超过基金资产净值的 10%，且本基金与由本基金的基金管理人管理的其他基金共同持有一家公司的发行的证券不得超过该证券的 10%。

本基金债券投资的信用评级情况按《中国人民银行信用评级管理指导意见》设定的标准统计

及汇总。

6.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金所持金融工具变现的难易程度。本基金的流动性风险一方面来自于基金份额持有人可随时要求赎回其持有的基金份额，另一方面来自于投资品种所处的交易市场不活跃而带来的变现困难或因投资集中而无法在市场出现剧烈波动的情况下以合理的价格变现。

针对兑付赎回资金的流动性风险，本基金的基金管理人每日对本基金的申购赎回情况进行严密监控并预测流动性需求，保持基金投资组合中的可用现金头寸与之相匹配。本基金的基金管理人在基金合同中设计了巨额赎回条款，约定在非常情况下赎回申请的处理方式，控制因开放申购赎回模式带来的流动性风险，有效保障基金持有人利益。

针对投资品种变现的流动性风险，本基金的基金管理人通过独立的风险管理部门设定流动性比例要求，对流动性指标进行持续的监测和分析，包括组合持仓集中度指标、组合在短时间内变现能力的综合指标、组合中变现能力较差的投资品种比例以及流通受限制的投资品种比例等。本基金所持证券均在证券交易所上市，因此除附注 6.4.12 中列示的部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况外，其余均能及时变现。此外，本基金可通过卖出回购金融资产方式借入短期资金应对流动性需求，其上限一般不超过基金持有的债券投资的公允价值。

本基金所持有的全部金融负债的合约约定到期日均为一个月以内且不计息，可赎回基金份额净值(所有者权益)无固定到期日且不计息，因此账面余额即为未折现的合约到期现金流量。

6.4.13.4 市场风险

市场风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因所处市场各类价格因素的变动而发生波动的风险，包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

6.4.13.4.1 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。利率敏感性金融工具均面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类金融工具还面临每个付息期间结束根据市场利率重新定价时对于未来现金流影响的风险。

本基金持有的利率敏感性资产为银行存款、结算备付金及买入返售金融资产，其余金融资产和金融负债均不计息，因此本基金的收入及经营活动的现金流量在很大程度上独立于市场利率变化。本基金的基金管理人定期对本基金面临的利率敏感性缺口进行监控。

6.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2017年6月30日	1个月以 内	1-3个月	3个月-1 年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	710,138.73	-	-	-	-	-	710,138.73
结算备付金	400.28	-	-	-	-	-	400.28
存出保证金	403.50	-	-	-	-	-	403.50
交易性金融资产	-	-398,520.00	-	-	-	-13,961,293.91	14,359,813.91
应收证券清算款	-	-	-	-	-	105,645.94	105,645.94
应收利息	-	-	-	-	-	3,063.89	3,063.89
资产总计	710,942.51	398,520.00	-	-	-	-14,070,003.74	15,179,466.25
负债							
应付赎回款	-	-	-	-	-	271,422.15	271,422.15
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	12,006.34	12,006.34
应付托管费	-	-	-	-	-	2,401.27	2,401.27
应付交易费用	-	-	-	-	-	1,034.30	1,034.30
其他负债	-	-	-	-	-	267,777.85	267,777.85
负债总计	-	-	-	-	-	554,641.91	554,641.91
利率敏感度缺口	710,942.51	398,520.00	-	-	-	-13,515,361.83	14,624,824.34
上年度末 2016年12月31日	1个月以 内	1-3个月	3个月-1 年	1-5年	5年以上	不计息	合计
资产							
银行存款	745,064.79	-	-	-	-	-	745,064.79
结算备付金	9,351.33	-	-	-	-	-	9,351.33
存出保证金	2,564.21	-	-	-	-	-	2,564.21
交易性金融资产	-	-	-419,454.00	-	-	-14,544,514.45	14,963,968.45
应收利息	-	-	-	-	-	6,550.82	6,550.82
资产总计	756,980.33	-	-419,454.00	-	-	-14,551,065.27	15,727,499.60
负债							
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	13,306.62	13,306.62
应付托管费	-	-	-	-	-	2,661.32	2,661.32
应付交易费用	-	-	-	-	-	2,149.05	2,149.05
其他负债	-	-	-	-	-	440,000.00	440,000.00
负债总计	-	-	-	-	-	458,116.99	458,116.99
利率敏感度缺口	756,980.33	-	-419,454.00	-	-	-14,092,948.28	15,269,382.61

注：表中所示为本基金资产及负债的公允价值，并按照合约规定的利率重新定价日或到期日孰早予以分类。

6.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

注：于 2017 年 06 月 30 日，本基金持有交易性债券投资占基金资产净值的 2.63%（2016 年 12 月 31 日：2.75%），因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响。（2016 年 12 月 31 日，同）

6.4.13.4.2 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。

6.4.13.4.3 其他价格风险

其他价格风险是指基金所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本基金主要投资于证券交易所上市的股票和债券，所面临的其他价格风险来源于单个证券发行主体自身经营情况或特殊事项的影响，也可能来源于证券市场整体波动的影响。

本基金的基金管理人在构建和管理投资组合的过程中，采用“自上而下”的策略，通过对宏观经济情况及政策的分析，结合证券市场运行情况，做出资产配置及组合构建的决定；通过对单个证券的定性分析及定量分析，选择符合基金合同约定范围的投资品种进行投资。本基金的基金管理人定期结合宏观及微观环境的变化，对投资策略、资产配置、投资组合进行修正，来主动应对可能发生的市场价格风险。

本基金通过投资组合的分散化降低其他价格风险。本基金投资组合中股票资产占基金资产的 60%-95%；债券及其他货币市场工具占基金资产的 0-35%；保留的现金以及投资于到期日在一年以内的政府债券的比例合计不低于基金资产净值的 5%。此外，本基金的基金管理人每日对本基金所持有的证券价格实施监控，定期运用多种定量方法对基金进行风险度量，包括 VaR(Value at Risk) 指标等来测试本基金面临的潜在价格风险，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

6.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2017 年 6 月 30 日		上年度末 2016 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金 资产净	公允价值	占基金资 产净值比

		值比例 (%)		例 (%)
交易性金融资产-股票投资	13,961,293.91	95.46	14,544,514.45	95.25
交易性金融资产-基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产-债券投资	398,520.00	2.72	419,454.00	2.75
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	14,359,813.91	98.19	14,963,968.45	98.00

6.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除深证 300 指数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 (2017 年 6 月 30 日)	上年度末 (2016 年 12 月 31 日)
		深证 300 指数上升 5%	81.00
	深证 300 指数下降 5%	81.00	91.00

6.4.14 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项

无。

§ 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	13,961,293.91	91.97
	其中：股票	13,961,293.91	91.97
2	固定收益投资	398,520.00	2.63
	其中：债券	398,520.00	2.63
	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	710,539.01	4.68
7	其他各项资产	109,113.33	0.72
8	合计	15,179,466.25	100.00

7.2 期末按行业分类的股票投资组合

7.2.1 期末指数投资按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

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	369,484.32	2.53
B	采矿业	129,672.48	0.89
C	制造业	8,460,757.96	57.85
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	156,438.32	1.07
E	建筑业	222,175.45	1.52
F	批发和零售业	312,468.76	2.14
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	1,433,929.68	9.80
J	金融业	1,082,208.15	7.40
K	房地产业	816,241.59	5.58
L	租赁和商务服务业	167,925.16	1.15

M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	261,121.74	1.79
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	113,507.88	0.78
R	文化、体育和娱乐业	317,589.00	2.17
S	综合	44,041.96	0.30
	合计	13,887,562.45	94.96

7.2.2 期末积极投资按行业分类的境内股票投资组合

金额单位：人民币元

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	17,500.00	0.12
C	制造业	42,102.66	0.29
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	-	-
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	-	-
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	14,128.80	0.10
J	金融业	-	-
K	房地产业	-	-
L	租赁和商务服务业	-	-
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	-	-
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	-	-
Q	卫生和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
	合计	73,731.46	0.50

7.2.3 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港股通投资股票。

7.3 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

7.3.1 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	000651	格力电器	13,360	550,031.20	3.76
2	000333	美的集团	12,345	531,328.80	3.63
3	000725	京东方A	70,600	293,696.00	2.01
4	000858	五粮液	5,200	289,432.00	1.98
5	000002	万科A	11,500	287,155.00	1.96
6	002415	海康威视	8,209	265,150.70	1.81
7	300498	温氏股份	10,204	239,181.76	1.64
8	000001	平安银行	23,420	219,913.80	1.50
9	000776	广发证券	10,401	179,417.25	1.23
10	000063	中兴通讯	6,674	158,440.76	1.08
11	002450	康得新	6,697	150,816.44	1.03
12	002304	洋河股份	1,531	132,906.11	0.91
13	002024	苏宁云商	10,700	120,375.00	0.82
14	000538	云南白药	1,275	119,658.75	0.82
15	001979	招商蛇口	5,400	115,344.00	0.79
16	300104	乐视网	3,606	110,632.08	0.76
17	002230	科大讯飞	2,750	109,725.00	0.75
18	000423	东阿阿胶	1,489	107,044.21	0.73
19	000568	泸州老窖	1,996	100,957.68	0.69
20	000166	申万宏源	17,825	99,820.00	0.68
21	002236	大华股份	4,247	96,874.07	0.66
22	002466	天齐锂业	1,780	96,743.00	0.66
23	002142	宁波银行	4,999	96,480.70	0.66
24	002456	欧菲光	5,305	96,391.85	0.66
25	002241	歌尔股份	4,962	95,667.36	0.65
26	000783	长江证券	9,900	93,753.00	0.64
27	300072	三聚环保	2,474	91,661.70	0.63
28	000069	华侨城A	9,071	91,254.26	0.62
29	000338	潍柴动力	6,760	89,232.00	0.61

30	000413	东旭光电	7,900	88,638.00	0.61
31	300059	东方财富	7,318	87,962.36	0.60
32	002008	大族激光	2,513	87,050.32	0.60
33	000625	长安汽车	5,940	85,654.80	0.59
34	000100	TCL 集团	24,500	84,035.00	0.57
35	300070	碧水源	4,356	81,239.40	0.56
36	300136	信维通信	2,000	80,040.00	0.55
37	002673	西部证券	5,307	75,465.54	0.52
38	300124	汇川技术	2,946	75,240.84	0.51
39	000839	中信国安	7,517	75,094.83	0.51
40	002594	比亚迪	1,500	74,925.00	0.51
41	002475	立讯精密	2,550	74,562.00	0.51
42	002202	金风科技	4,659	72,074.73	0.49
43	002460	赣锋锂业	1,500	69,375.00	0.47
44	002736	国信证券	5,200	68,900.00	0.47
45	000768	中航飞机	3,687	67,988.28	0.46
46	300024	机器人	3,481	67,879.50	0.46
47	000661	长春高新	517	66,749.87	0.46
48	002739	万达电影	1,300	66,261.00	0.45
49	002572	索菲亚	1,600	65,600.00	0.45
50	000895	双汇发展	2,700	64,125.00	0.44
51	000728	国元证券	5,218	63,763.96	0.44
52	300408	三环集团	3,000	62,970.00	0.43
53	000963	华东医药	1,252	62,224.40	0.43
54	002508	老板电器	1,430	62,176.40	0.43
55	000157	中联重科	13,285	59,649.65	0.41
56	002065	东华软件	2,724	59,355.96	0.41
57	000656	金科股份	8,944	58,493.76	0.40
58	000623	吉林敖东	2,536	58,049.04	0.40
59	002252	上海莱士	2,791	56,489.84	0.39
60	002007	华兰生物	1,534	55,991.00	0.38
61	300156	神雾环保	1,700	55,692.00	0.38
62	300003	乐普医疗	2,510	55,496.10	0.38
63	000826	启迪桑德	1,559	54,752.08	0.37
64	002085	万丰奥威	2,800	54,460.00	0.37
65	002044	美年健康	3,200	54,400.00	0.37
66	000503	海虹控股	2,176	54,247.68	0.37
67	000540	中天金融	7,717	53,633.15	0.37
68	002310	东方园林	3,200	53,504.00	0.37

69	000793	华闻传媒	5,251	53,140.12	0.36
70	002104	恒宝股份	5,610	52,677.90	0.36
71	000709	河钢股份	12,400	51,956.00	0.36
72	000630	铜陵有色	17,945	50,963.80	0.35
73	002129	中环股份	6,100	50,447.00	0.34
74	300017	网宿科技	4,158	50,187.06	0.34
75	000066	中国长城	5,556	50,059.56	0.34
76	002340	格林美	8,169	49,422.45	0.34
77	300315	掌趣科技	6,050	49,368.00	0.34
78	000060	中金岭南	4,404	49,324.80	0.34
79	002465	海格通信	4,500	48,330.00	0.33
80	002405	四维图新	2,410	47,621.60	0.33
81	000750	国海证券	8,614	47,377.00	0.32
82	000876	新希望	5,760	47,347.20	0.32
83	300115	长盈精密	1,600	46,688.00	0.32
84	000425	徐工机械	12,316	46,185.00	0.32
85	002426	胜利精密	5,900	45,312.00	0.31
86	002074	国轩高科	1,400	44,170.00	0.30
87	000009	中国宝安	5,444	44,041.96	0.30
88	000559	万向钱潮	4,116	43,711.92	0.30
89	300088	长信科技	2,900	43,442.00	0.30
90	000021	深科技	5,051	43,337.58	0.30
91	000997	新大陆	1,898	43,065.62	0.29
92	002081	金螳螂	3,910	42,931.80	0.29
93	000039	中集集团	2,356	42,478.68	0.29
94	002168	深圳惠程	2,500	42,475.00	0.29
95	000402	金融街	3,612	42,332.64	0.29
96	000998	隆平高科	1,918	42,234.36	0.29
97	000887	中鼎股份	1,900	41,971.00	0.29
98	000778	新兴铸管	6,244	41,834.80	0.29
99	000581	威孚高科	1,614	41,802.60	0.29
100	300296	利亚德	2,200	41,360.00	0.28
101	000686	东北证券	4,094	41,144.70	0.28
102	000786	北新建材	2,500	39,600.00	0.27
103	300144	宋城演艺	1,885	39,339.95	0.27
104	000983	西山煤电	4,400	38,588.00	0.26
105	000970	中科三环	2,610	38,575.80	0.26
106	002092	中泰化学	3,011	38,239.70	0.26
107	002179	中航光电	1,222	38,114.18	0.26

108	002385	大北农	6,034	37,953.86	0.26
109	000028	国药一致	465	37,618.50	0.26
110	002038	双鹭药业	1,287	37,516.05	0.26
111	002407	多氟多	1,700	37,383.00	0.26
112	300033	同花顺	600	37,326.00	0.26
113	000917	电广传媒	3,302	37,312.60	0.26
114	002027	分众传媒	2,700	37,152.00	0.25
115	002075	沙钢股份	2,300	37,076.00	0.25
116	300027	华谊兄弟	4,537	36,704.33	0.25
117	002183	怡亚通	4,220	36,418.60	0.25
118	002500	山西证券	3,700	35,446.00	0.24
119	000050	深天马A	1,705	35,071.85	0.24
120	002185	华天科技	4,784	34,636.16	0.24
121	002146	荣盛发展	3,448	34,031.76	0.23
122	002311	海大集团	1,860	33,982.20	0.23
123	002573	清新环境	1,800	33,876.00	0.23
124	000999	华润三九	1,048	33,274.00	0.23
125	300055	万邦达	1,800	33,120.00	0.23
126	002410	广联达	1,750	32,900.00	0.22
127	002294	信立泰	921	32,842.86	0.22
128	000400	许继电气	1,818	32,651.28	0.22
129	002195	二三四五	4,560	32,604.00	0.22
130	002422	科伦药业	1,968	32,511.36	0.22
131	002223	鱼跃医疗	1,360	32,204.80	0.22
132	300015	爱尔眼科	1,378	32,052.28	0.22
133	300418	昆仑万维	1,400	32,018.00	0.22
134	002273	水晶光电	1,550	31,976.50	0.22
135	000566	海南海药	2,400	31,824.00	0.22
136	000878	云南铜业	2,407	31,748.33	0.22
137	000960	锡业股份	2,318	31,547.98	0.22
138	002030	达安基因	1,424	31,028.96	0.21
139	300058	蓝色光标	3,965	31,006.30	0.21
140	002470	金正大	4,100	30,873.00	0.21
141	002051	中工国际	1,486	30,804.78	0.21
142	000598	兴蓉环境	5,440	30,572.80	0.21
143	000547	航天发展	2,900	30,305.00	0.21
144	002001	新和成	1,552	30,124.32	0.21
145	300383	光环新网	2,200	29,832.00	0.20
146	002439	启明星辰	1,600	29,760.00	0.20

147	300146	汤臣倍健	2,136	29,348.64	0.20
148	002400	省广股份	3,642	29,245.26	0.20
149	000883	湖北能源	5,800	29,116.00	0.20
150	300168	万达信息	2,000	29,100.00	0.20
151	000977	浪潮信息	1,660	28,751.20	0.20
152	000046	泛海控股	3,293	28,747.89	0.20
153	000697	炼石有色	1,400	28,658.00	0.20
154	000825	太钢不锈	6,500	28,275.00	0.19
155	000792	盐湖股份	2,700	28,215.00	0.19
156	000930	中粮生化	2,600	28,028.00	0.19
157	300367	东方网力	1,400	28,000.00	0.19
158	000671	阳光城	4,800	27,936.00	0.19
159	002013	中航机电	2,700	27,891.00	0.19
160	002138	顺络电子	1,500	27,870.00	0.19
161	300134	大富科技	1,180	27,564.80	0.19
162	002624	完美世界	800	27,440.00	0.19
163	002004	华邦健康	3,500	27,405.00	0.19
164	000738	航发控制	1,400	27,398.00	0.19
165	300244	迪安诊断	860	27,055.60	0.18
166	300113	顺网科技	1,000	26,900.00	0.18
167	002491	通鼎互联	2,000	26,880.00	0.18
168	002108	沧州明珠	2,010	26,833.50	0.18
169	002019	亿帆医药	1,600	26,688.00	0.18
170	002343	慈文传媒	700	26,502.00	0.18
171	002431	棕榈股份	2,400	26,448.00	0.18
172	000988	华工科技	1,800	26,262.00	0.18
173	000627	天茂集团	3,200	25,856.00	0.18
174	000078	海王生物	4,282	25,820.46	0.18
175	002555	三七互娱	1,000	25,570.00	0.17
176	000729	燕京啤酒	3,800	25,536.00	0.17
177	002152	广电运通	3,054	25,378.74	0.17
178	000758	中色股份	3,620	25,376.20	0.17
179	300014	亿纬锂能	1,397	25,355.55	0.17
180	002292	奥飞娱乐	1,500	25,350.00	0.17
181	000732	泰禾集团	1,500	25,020.00	0.17
182	000516	国际医学	4,450	24,786.50	0.17
183	000800	一汽轿车	2,434	24,753.78	0.17
184	300002	神州泰岳	2,965	24,728.10	0.17
185	000712	锦龙股份	1,500	24,555.00	0.17

186	000979	中弘股份	9,364	24,533.68	0.17
187	002424	贵州百灵	1,300	24,518.00	0.17
188	002714	牧原股份	900	24,498.00	0.17
189	300433	蓝思科技	840	24,435.60	0.17
190	300253	卫宁健康	3,128	24,429.68	0.17
191	002176	江特电机	2,800	24,416.00	0.17
192	002191	劲嘉股份	2,600	24,336.00	0.17
193	000806	银河生物	1,800	24,300.00	0.17
194	002399	海普瑞	1,198	24,235.54	0.17
195	002701	奥瑞金	3,788	24,205.32	0.17
196	002353	杰瑞股份	1,530	24,204.60	0.17
197	002131	利欧股份	7,350	24,181.50	0.17
198	000012	南玻A	2,585	24,118.05	0.16
199	002250	联化科技	1,681	24,038.30	0.16
200	000008	神州高铁	3,300	24,024.00	0.16
201	002501	利源精制	2,100	23,877.00	0.16
202	000006	深振业A	2,702	23,804.62	0.16
203	002665	首航节能	3,280	23,616.00	0.16
204	002368	太极股份	850	23,536.50	0.16
205	002444	巨星科技	1,500	23,370.00	0.16
206	000592	平潭发展	4,200	23,184.00	0.16
207	300166	东方国信	1,720	23,099.60	0.16
208	000031	中粮地产	3,049	22,958.97	0.16
209	300267	尔康制药	2,000	22,920.00	0.16
210	000027	深圳能源	3,359	22,606.07	0.15
211	002642	荣之联	900	22,554.00	0.15
212	300182	捷成股份	2,349	22,456.44	0.15
213	002153	石基信息	976	22,184.48	0.15
214	300077	国民技术	1,620	22,177.80	0.15
215	000690	宝新能源	3,700	22,126.00	0.15
216	000898	鞍钢股份	3,900	22,074.00	0.15
217	300291	华录百纳	1,100	22,022.00	0.15
218	300274	阳光电源	1,980	21,958.20	0.15
219	300001	特锐德	1,300	21,788.00	0.15
220	300133	华策影视	1,940	21,728.00	0.15
221	002002	鸿达兴业	2,773	21,712.59	0.15
222	300251	光线传媒	2,640	21,621.60	0.15
223	300199	翰宇药业	1,400	21,476.00	0.15
224	002477	雏鹰农牧	4,820	21,352.60	0.15

225	300026	红日药业	4,525	21,312.75	0.15
226	300079	数码视讯	3,638	21,282.30	0.15
227	002522	浙江众成	1,300	21,255.00	0.15
228	300207	欣旺达	1,800	21,222.00	0.15
229	002266	浙富控股	4,340	21,179.20	0.14
230	002390	信邦制药	2,400	20,904.00	0.14
231	000156	华数传媒	1,400	20,874.00	0.14
232	000061	农产品	2,300	20,838.00	0.14
233	002709	天赐材料	500	20,585.00	0.14
234	000158	常山股份	1,300	20,540.00	0.14
235	000685	中山公用	1,861	20,377.95	0.14
236	300068	南都电源	1,200	20,208.00	0.14
237	002022	科华生物	1,159	20,131.83	0.14
238	300170	汉得信息	1,950	20,104.50	0.14
239	300073	当升科技	800	19,952.00	0.14
240	002261	拓维信息	1,700	19,907.00	0.14
241	002285	世联行	2,480	19,889.60	0.14
242	002018	华信国际	2,900	19,865.00	0.14
243	000667	美好置业	6,000	19,860.00	0.14
244	300216	千山药机	800	19,560.00	0.13
245	300020	银江股份	1,400	19,376.00	0.13
246	002716	金贵银业	1,000	19,190.00	0.13
247	002643	万润股份	1,300	19,188.00	0.13
248	000829	天音控股	1,770	19,116.00	0.13
249	002299	圣农发展	1,280	19,033.60	0.13
250	002268	卫士通	1,120	18,838.40	0.13
251	000937	冀中能源	3,044	18,629.28	0.13
252	002489	浙江永强	2,900	18,502.00	0.13
253	000901	航天科技	680	18,468.80	0.13
254	000762	西藏矿业	1,300	18,421.00	0.13
255	002308	威创股份	1,400	18,270.00	0.12
256	000687	华讯方舟	1,200	18,168.00	0.12
257	002276	万马股份	1,800	18,162.00	0.12
258	000718	苏宁环球	3,082	18,060.52	0.12
259	002280	联络互动	1,650	17,952.00	0.12
260	000961	中南建设	2,750	17,930.00	0.12
261	000543	皖能电力	3,050	17,781.50	0.12
262	000973	佛塑科技	2,300	17,756.00	0.12
263	002375	亚厦股份	1,957	17,436.87	0.12

264	002657	中科金财	600	17,394.00	0.12
265	300273	和佳股份	1,427	17,352.32	0.12
266	300431	暴风集团	720	17,157.60	0.12
267	002190	成飞集成	640	17,152.00	0.12
268	300496	中科创达	600	16,980.00	0.12
269	300085	银之杰	910	16,835.00	0.12
270	002326	永太科技	1,200	16,632.00	0.11
271	001696	宗申动力	2,191	16,585.87	0.11
272	002437	誉衡药业	2,200	16,016.00	0.11
273	002055	得润电子	700	15,911.00	0.11
274	300010	立思辰	1,200	15,540.00	0.11
275	000558	莱茵体育	1,900	14,440.00	0.10
276	002224	三力士	1,300	14,430.00	0.10
277	002329	皇氏集团	1,500	14,415.00	0.10
278	002474	榕基软件	1,301	14,115.85	0.10
279	000957	中通客车	1,200	14,040.00	0.10
280	300043	星辉娱乐	1,700	13,957.00	0.10
281	000539	粤电力A	2,600	13,858.00	0.09
282	002010	传化智联	900	13,734.00	0.09
283	002681	奋达科技	1,080	13,597.20	0.09
284	002563	森马服饰	1,600	13,568.00	0.09
285	002610	爱康科技	5,500	13,420.00	0.09
286	002284	亚太股份	1,200	13,320.00	0.09
287	000062	深圳华强	500	13,265.00	0.09
288	300292	吴通控股	1,900	12,863.00	0.09
289	002467	二六三	1,622	12,846.24	0.09
290	000851	高鸿股份	1,410	12,816.90	0.09
291	002631	德尔未来	800	11,784.00	0.08
292	000555	神州信息	700	11,690.00	0.08
293	002797	第一创业	1,120	10,315.20	0.07
294	002416	爱施德	900	9,711.00	0.07
295	000681	视觉中国	600	9,396.00	0.06
296	002568	百润股份	500	8,310.00	0.06
297	300474	景嘉微	200	7,080.00	0.05

7.3.2 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	002440	闰土股份	1,491	22,752.66	0.16
2	002396	星网锐捷	1,000	19,350.00	0.13
3	000693	*ST 华泽	1,400	17,500.00	0.12
4	300212	易华录	560	14,128.80	0.10

7.4 报告期内股票投资组合的重大变动

7.4.1 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	300498	温氏股份	302,543.00	1.98
2	300136	信维通信	55,748.00	0.37
3	002044	美年健康	48,186.00	0.32
4	002407	多氟多	46,427.00	0.30
5	000066	中国长城	44,682.00	0.29
6	300156	神雾环保	43,839.00	0.29
7	002572	索菲亚	43,406.00	0.28
8	002508	老板电器	40,876.00	0.27
9	300296	利亚德	40,416.00	0.26
10	000333	美的集团	38,207.00	0.25
11	002131	利欧股份	36,995.00	0.24
12	000008	神州高铁	34,558.00	0.23
13	000806	银河生物	31,640.00	0.21
14	000413	东旭光电	28,650.00	0.19
15	300113	顺网科技	28,170.00	0.18
16	300068	南都电源	27,552.00	0.18
17	002108	沧州明珠	26,949.00	0.18
18	300020	银江股份	25,296.00	0.17
19	002797	第一创业	24,731.00	0.16
20	300207	欣旺达	24,660.00	0.16

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。

7.4.2 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	183,284.90	1.20
2	000651	格力电器	84,704.00	0.55
3	000333	美的集团	61,341.00	0.40
4	000725	京东方 A	57,201.00	0.37
5	000001	平安银行	50,622.00	0.33
6	000776	广发证券	44,571.00	0.29
7	000858	五粮液	42,895.00	0.28
8	002415	海康威视	41,064.00	0.27
9	002450	康得新	40,479.00	0.27
10	300498	温氏股份	34,999.00	0.23
11	000511	*ST 烯碳	32,350.00	0.21
12	000939	凯迪生态	31,989.92	0.21
13	002304	洋河股份	31,836.00	0.21
14	002024	苏宁云商	31,562.00	0.21
15	001979	招商蛇口	30,356.00	0.20
16	000410	*ST 沈机	26,960.00	0.18
17	000975	银泰资源	25,480.08	0.17
18	000875	吉电股份	25,272.00	0.17
19	000166	申万宏源	24,944.00	0.16
20	002073	软控股份	24,935.20	0.16

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。

7.4.3 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

买入股票成本（成交）总额	1,461,845.53
卖出股票收入（成交）总额	2,926,168.38

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。

7.5 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	398,520.00	2.72
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）	-	-
8	同业存单	-	-
9	其他	-	-
10	合计	398,520.00	2.72

7.6 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	010213	02 国债(13)	4,000	398,520.00	2.72

7.7 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。

7.8 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。

7.9 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。

7.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

7.10.1 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

本基金未参与股指期货交易。

7.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金未参与股指期货交易。

7.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

7.11.1 本期国债期货投资政策

本基金未投资国债期货。

7.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金未投资国债期货。

7.11.3 本期国债期货投资评价

本基金未投资国债期货。

7.12 投资组合报告附注

7.12.1

本基金跟踪复制标的指数深证 300 指数，配置了深证 300 指数成分股广发证券。

2015 年 8 月 24 日，广发证券收到中国证监会《调查通知书》。因公司涉嫌未按规定审查、了解客户身份等违法违规行为，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司立案调查。2015 年 9 月 10 日，公司收到中国证监会《行政处罚事先告知书》，依据《证券公司监督管理条例》第八十四条的规定，证监会拟决定：对广发证券责令整改，给予警告，没收违法所得 680 万元，并处以 2041 万元罚款；对王新栋等五位责任人，各处以 10 万元罚款。2016 年 11 月 28 日，公司公告，收到中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》。

本基金认为：该处罚对于公司整体经营业绩不构成重大影响。广发证券是中国最优秀的证券公司之一，基本面良好。2014 年净利润 50 亿元，2015 年净利润 132 亿元，2016 年净利润 80 亿元。今后，我们将继续加强与该公司的沟通，密切关注其制度建设与执行等公司基础性建设问题的合规性状况。

除上述情况外，本报告期内基金投资的前十名证券的发行主体无被监管部门立案调查，无在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚。

7.12.2

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。

7.12.3 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	403.50
2	应收证券清算款	105,645.94
3	应收股利	-
4	应收利息	3,063.89
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	109,113.33

7.12.4 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。

7.12.5 期末前十名股票中存在流通受限情况的说明

7.12.5.1 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未存在流通受限的股票投资。

7.12.5.2 期末积极投资前五名股票中存在流通受限情况的说明

金额单位：人民币元

序号	股票代码	股票名称	流通受限部分的公允价值	占基金资产净值比例 (%)	流通受限情况说明
1	000693	*ST 华泽	17,500.00	0.12	重大事项

§ 8 基金份额持有人信息

8.1 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	143	16,474.53	274,245.00	11.64%	2,081,613.00	88.36%
诺德 300B	343	6,868.39	67,474.00	2.86%	2,288,384.00	97.14%
诺德 S300	971	9,802.60	4,772,121.19	50.14%	4,746,205.70	49.86%
合计	1,457	9,766.67	5,113,840.19	35.94%	9,116,202.70	64.06%

8.2 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	余泽斌	715,545.00	30.37%
2	陈云龙	420,099.00	17.83%
3	余欣欣	188,420.00	8.00%
4	陈海平	174,200.00	7.39%
5	上海明泮投资管理有限公司—明泮CTA 一号基金	109,528.00	4.65%
6	李星	76,166.00	3.23%
7	北京天演资本管理有限公司-星辰之天演 2 号私募证券投资基金	70,562.00	3.00%
8	李丹青	67,200.00	2.85%
9	龚洪江	60,000.00	2.55%
10	李君	46,200.00	1.96%

诺德 300B

序号	持有人名称	持有份额(份)	占上市总份额比例
1	甄玉石	243,753.00	10.35%
2	谢燕珍	148,289.00	6.29%
3	甘遵义	110,250.00	4.68%
4	王雷	73,834.00	3.13%
5	冯景阳	67,600.00	2.87%

6	方满水	65,800.00	2.79%
7	匡善鸣	49,100.00	2.08%
8	张公羽	48,600.00	2.06%
9	祁琼芳	47,700.00	2.02%
10	吉凯	45,028.00	1.91%

8.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

本报告期末基金管理人的从业人员未持有本基金。

8.4 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	0
	诺德 300B	0
	诺德 S300	0
	合计	0
本基金基金经理持有本开放式基金	诺德 300A	0
	诺德 300B	0
	诺德 S300	0
	合计	0

§ 9 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
本报告期初基金份额总额	2,932,640.00	2,932,640.00	9,352,499.41
本报告期基金总申购份额	-	-	526,555.75
减:本报告期基金总赎回份额	-	-	1,514,292.27
本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-”填列）	-576,782.00	-576,782.00	1,153,564.00
本报告期末基金份额总额	2,355,858.00	2,355,858.00	9,518,326.89

注：拆分变动份额为本基金三级份额之间的配对转换份额及定期折算调整份额。

§ 10 重大事件揭示

10.1 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。

10.2 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

本报告期内，本基金管理人无重大人事变动。

本报告期内，基金托管人的专门基金托管部门无重大人事变动。

10.3 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。

10.4 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。

10.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本报告期内续聘普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）担任本基金 2017 年度的基金审计机构。目前普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）已为本基金提供 5 年的审计服务。

10.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本基金的基金管理人、基金托管人涉及托管业务机构及其高级管理人员未有受到稽查或处罚的情形。

10.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

10.7.1 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	
东北证券	1	2,886,993.08	65.92%	2,688.63	65.92%	-

国泰君安	2	705,141.86	16.10%	656.74	16.10%	-
方正证券	1	484,947.00	11.07%	451.65	11.07%	-
东方证券	2	302,557.44	6.91%	281.81	6.91%	-
民生证券	1	-	-	-	-	-
国信证券	2	-	-	-	-	-
湘财证券	1	-	-	-	-	-
安信证券	2	-	-	-	-	-
光大证券	1	-	-	-	-	-
浙商证券	1	-	-	-	-	-
太平洋证券	1	-	-	-	-	-
东兴证券	1	-	-	-	-	-
金元证券	1	-	-	-	-	-
国海证券	2	-	-	-	-	-
申银万国	1	-	-	-	-	-
长江证券	1	-	-	-	-	-
国联证券	1	-	-	-	-	-
中投证券	2	-	-	-	-	-
海通证券	2	-	-	-	-	-
招商证券	1	-	-	-	-	-
中信证券	2	-	-	-	-	-

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：

本报告期内基金管理人新租交易单元：太平洋证券股份有限公司，退租交易单元：无。

10.7.2 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		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
东北证券	-	-	-	-	-	-
国泰君安	-	-	-	-	-	-
方正证券	-	-	-	-	-	-
东方证券	-	-	-	-	-	-
民生证券	-	-	-	-	-	-
国信证券	-	-	-	-	-	-
湘财证券	-	-	-	-	-	-
安信证券	-	-	-	-	-	-
光大证券	-	-	-	-	-	-
浙商证券	-	-	-	-	-	-
太平洋证券	-	-	-	-	-	-
东兴证券	-	-	-	-	-	-
金元证券	-	-	-	-	-	-
国海证券	-	-	-	-	-	-
申银万国	-	-	-	-	-	-
长江证券	-	-	-	-	-	-
国联证券	-	-	-	-	-	-
中投证券	-	-	-	-	-	-
海通证券	828,835.12	100.00%	-	-	-	-
招商证券	-	-	-	-	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-

10.8 其他重大事件

无。

§ 11 影响投资者决策的其他重要信息

11.1 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	20170101-20170630	4,665,894.23	-	-	4,771,937.22	33.53%
个人	-	-	-	-	-	-	-
产品特有风险							
<p>1、基金净值大幅波动的风险 单一持有基金比例过高的投资者连续大量赎回，可能会影响基金投资的持续性和稳定性，增加变现成本。同时，按照净值计算尾差处理规则可能引起基金份额净值异常上涨或下跌。</p> <p>2、赎回申请延期办理的风险 单一持有基金比例过高的投资者大额赎回后可能触发本基金巨额赎回条件，导致同期中小投资者小额赎回面临部分延期办理的情况。</p> <p>3、基金投资策略难以实现的风险 单一持有基金比例过高的投资者大额赎回后，可能引起基金资产总净值显著降低，从而使基金在投资时受到限制，导致基金投资策略难以实现。</p>							

11.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§ 12 备查文件目录

12.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准本基金发行及募集的文件。
- 2、《诺德深证 300 指数分级证券投资基金基金合同》。
- 3、《诺德深证 300 指数分级证券投资基金托管协议》。
- 4、诺德基金管理有限公司批准成立批件、营业执照、公司章程。
- 5、本报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的基金净值、季度报告、年度报告、招募说明书及其他临时公告。
- 6、诺德深证 300 指数分级证券投资基金 2017 半年度报告原文。

12.2 存放地点

基金管理人和 / 或基金托管人的办公场所，并登载于基金管理人网站：
<http://www.nuodefund.com>。

12.3 查阅方式

投资者可在营业时间至基金管理人办公场所免费查阅或登录基金管理人网站查阅。

投资者对本报告如有疑问，可咨询本基金管理人诺德基金管理有限公司，咨询电话 400-888-0009、(021)68604888，或发电子邮件，E-mail:service@nuodefund.com。

诺德基金管理有限公司

2017 年 8 月 28 日