

诺德深证 300 指数分级证券投资基金 2019 年年度报告

2019 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

送出日期：2020 年 4 月 15 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 2020 年 4 月 14 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 2019 年 1 月 1 日起至 12 月 31 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	5
2.1 基金基本情况.....	5
2.2 基金产品说明.....	5
2.3 基金管理人和基金托管人.....	6
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、基金净值表现及利润分配情况	7
3.1 主要会计数据和财务指标.....	7
3.2 基金净值表现.....	8
3.3 过去三年基金的利润分配情况.....	10
§4 管理人报告	11
4.1 基金管理人及基金经理情况.....	11
4.2 管理人对报告期内本基金运作合规守信情况的说明.....	12
4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明.....	12
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.....	13
4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望.....	14
4.6 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况.....	14
4.7 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明.....	14
4.8 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明.....	15
4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明.....	15
§5 托管人报告	16
5.1 报告期内本基金托管人合规守信情况声明.....	16
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.....	16
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.....	16
§6 审计报告	17
6.1 审计报告基本信息.....	17
6.2 审计报告的基本内容.....	17
§7 年度财务报表	20
7.1 资产负债表.....	20
7.2 利润表.....	21
7.3 所有者权益（基金净值）变动表.....	23
7.4 报表附注.....	25
§8 投资组合报告	50
8.1 期末基金资产组合情况.....	50
8.2 期末按行业分类的股票投资组合.....	50
8.3 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.....	52
8.4 报告期内股票投资组合的重大变动.....	64
8.5 期末按债券品种分类的债券投资组合.....	66
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.....	66
8.7 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.....	66

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	66
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	66
8.10 报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明	66
8.11 报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明	66
8.12 投资组合报告附注	67
§9 基金份额持有人信息	69
9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构	69
9.2 期末上市基金前十名持有人	69
9.3 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况	70
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	70
§10 开放式基金份额变动	71
§11 重大事件揭示	72
11.1 基金份额持有人大会决议	72
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	72
11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼	72
11.4 基金投资策略的改变	72
11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况	72
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	72
11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况	72
11.8 其他重大事件	74
§12 影响投资者决策的其他重要信息	86
12.1 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	86
12.2 影响投资者决策的其他重要信息	86
§13 备查文件目录	87
13.1 备查文件目录	87
13.2 存放地点	87
13.3 查阅方式	87

§ 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	6,084,992.70 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
下属分级基金的场内简称	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份额总额	1,497,586.00 份	1,497,586.00 份	3,089,820.70 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	罗丽娟	许俊
	联系电话	021-68985058	010-66594319
	电子邮箱	lijuan.luo@nuodefund.com	fcid@bankofchina.com
客户服务电话		400-888-0009	95566
传真		021-68985121	010-66594942
注册地址		中国(上海)自由贸易试验区富城路 99 号 18 层	北京市西城区复兴门内大街 1 号

办公地址	中国（上海）自由贸易试验区富城路 99 号震旦国际大楼 18 层	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	刘连舸

2.4 信息披露方式

本基金选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
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	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
会计师事务所	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	上海市湖滨路 202 号企业天地 2 号楼普华永道中心 11 楼
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、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	2019 年	2018 年	2017 年
本期已实现收益	-578,989.50	-353,064.59	-320,677.16
本期利润	1,479,899.71	-2,527,935.95	889,675.35
加权平均基金份额本期利润	0.2374	-0.3519	0.0740
本期加权平均净值利润率	30.37%	-39.71%	7.29%
本期基金份额净值增长率	32.61%	-35.22%	7.57%
3.1.2 期末数据和指标	2019 年末	2018 年末	2017 年末
期末可供分配利润	-56,082.25	-7,641.44	1,070,610.65
期末可供分配基金份额利润	-0.0092	-0.0010	0.1319

期末基金资产净值	5,211,877.57	4,929,349.24	8,563,348.56
期末基金份额净值	0.857	0.669	1.055
3.1.3 累计期末指标	2019 年末	2018 年末	2017 年末
基金份额累计净值增长率	32.54%	-0.05%	54.28%

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

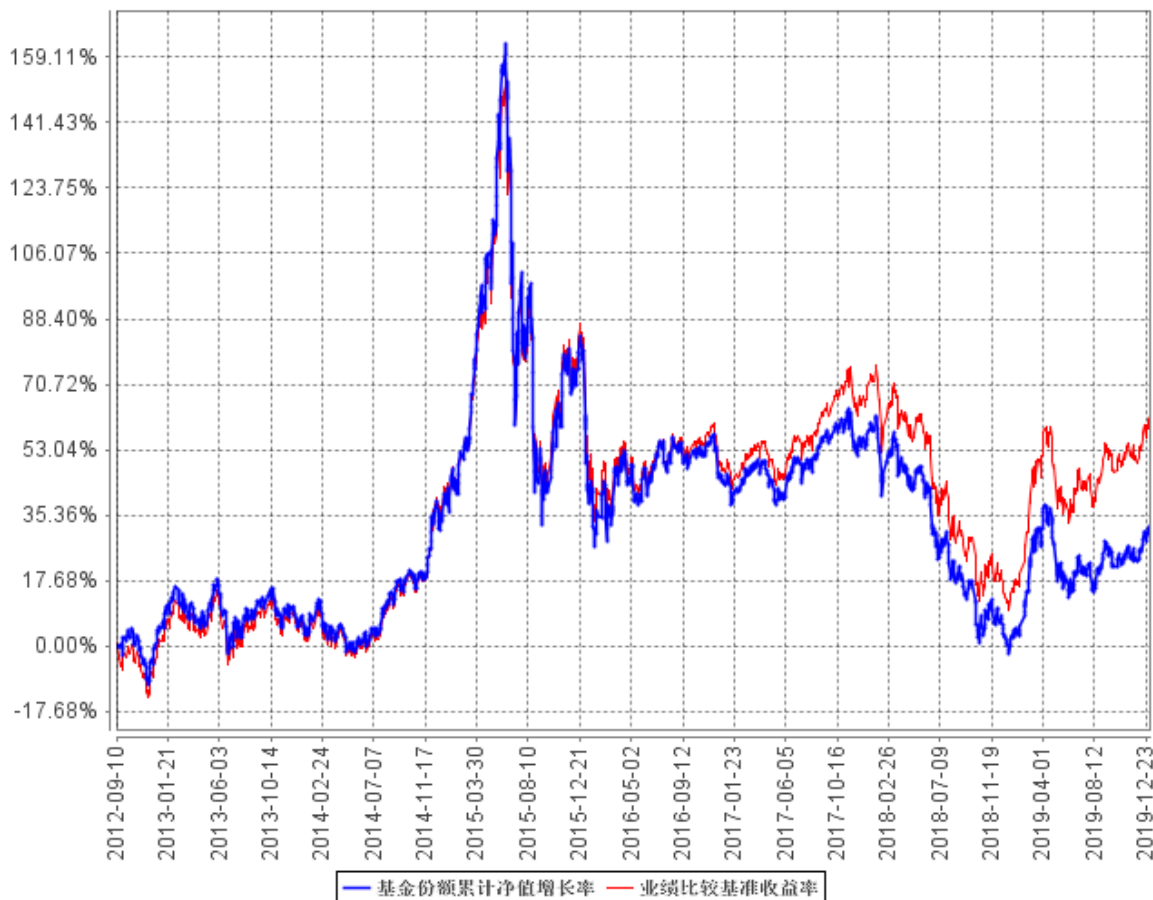
3.2.1 基金份额净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

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	9.31%	0.81%	10.24%	0.83%	-0.93%	-0.02%
过去六个月	10.72%	0.97%	13.97%	0.99%	-3.25%	-0.02%
过去一年	32.61%	1.36%	44.72%	1.39%	-12.11%	-0.03%
过去三年	-7.59%	1.22%	10.04%	1.25%	-17.63%	-0.03%
过去五年	-2.20%	1.70%	18.03%	1.65%	-20.23%	0.05%
自基金合同生效起至今	32.54%	1.56%	61.99%	1.54%	-29.45%	0.02%

注：本基金的业绩比较基准为深证 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



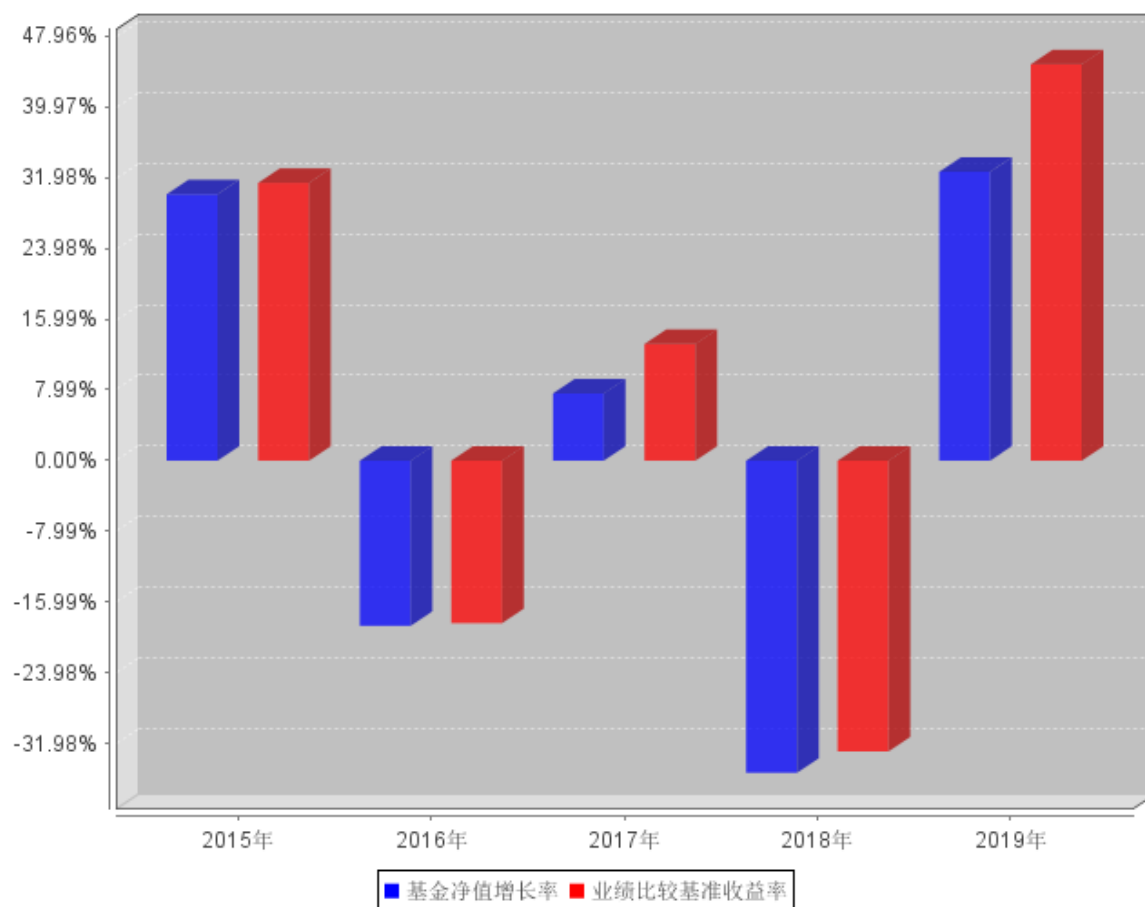
注：诺德深证 300 指数分级证券投资基金成立于 2012 年 9 月 10 日，图示时间段为 2012 年 9 月 10 日至 2019 年 12 月 31 日。

本基金建仓期间自 2012 年 9 月 10 日至 2013 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。

本基金的业绩比较基准为深证 300 价格指数收益率*95%+金融同业存款利率*5%

3.2.3 过去五年基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

过去五年基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的对比图



注：本图为基金 2015 年至 2019 年 12 月 31 日的基金净值增长率与业绩基准收益率比较。

3.3 过去三年基金的利润分配情况

本基金过往三年未进行利润分配。

§ 4 管理人报告

4.1 基金管理人及基金经理情况

4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

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，公司管理了二十三只开放式基金：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、诺德成长精选灵活配置混合型证券投资基金、诺德新享灵活配置混合型证券投资基金、诺德新盛灵活配置混合型证券投资基金、诺德量化蓝筹增强混合型证券投资基金、诺德新宜灵活配置混合型证券投资基金、诺德新旺灵活配置混合型证券投资基金、诺德天富灵活配置混合型证券投资基金、诺德消费升级灵活配置混合型证券投资基金、诺德量化核心灵活配置混合型证券投资基金、诺德短债债券型证券投资基金、诺德新生活混合型证券投资基金、诺德策略精选混合型证券投资基金、诺德中证研发创新100指数型证券投资基金以及诺德大类精选配置三个月定期开放混合型基金中基金(FOF)。

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	-	11	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。

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时，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 2019 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

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。

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 2019 年 12 月 31 日，本基金份额净值为 0.857 元，累计净值为 1.699 元。本报告期份额净值增长率为 32.61%，同期业绩比较基准增长率为 44.72%。

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 管理人内部有关本基金的监察稽核工作情况

本报告期内，本基金管理人从保障基金份额持有人利益出发，继续加强了公司内部控制制度体系的建设，积极开展了风险管理及合规培训。公司内部设立专门的监察稽核部门，负责督促投资研究、市场营销、运营保障等业务部门合规运作，并实施定期和不定期检查，确保各项法规和公司管理制度的有效落实，发现潜在违规风险及时与相关业务部门沟通并向管理层报告，定期向公司董事会出具监察稽核报告。

在本报告期内，本基金管理人内部监察工作重点集中于以下几个方面：

(1) 根据公司业务发展情况以及基金监管法律、法规的要求，推动公司各部门完善规章制度和业务流程建设，确保基金投资研究、销售及运营保障的制度化、规范化。

(2) 全面开展了监察稽核工作，保证了公司和基金在合法合规前提下进行投资运作。通过定期检查、不定期抽查等工作方法，加强了对投资运作的事前、事中及事后的风险控制，确保了本基金在报告期内未出现违法违规的投资行为。

(3) 报告期内，通过各部门的积极参与，重点对投资管理人员管理、投资监控措施、基金销售适用性、反洗钱工作等实际业务运作中存在的潜在风险点进行了梳理、检查，有效地防止了基金和公司投资运作和经营方面的风险。

(4) 根据监管部门的要求，完成定期的监察稽核报告及专项监察报告，及时报送中国证监会和董事会审阅。

报告期内，本基金管理人各项业务运作正常，内部控制和风险防范措施逐步完善并积极发挥作用；本基金运作合法合规，保障了基金份额持有人的利益。本基金管理人将继续贯彻内控优先的经营理念，进一步完善公司内部控制制度体系，加强对公司投资研究、市场营销、运营保障等环节的风险点识别及控制，提高内部监察工作的科学性和有效性，保障基金在合法合规前提下的有效运作。

4.7 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。

4.8 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。

4.9 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

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

6.1 审计报告基本信息

财务报表是否经过审计	是
审计意见类型	标准无保留意见
审计报告编号	普华永道中天审字(2020)第 20917 号

6.2 审计报告的基本内容

审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	诺德深证 300 指数分级证券投资基金全体基金份额持有人：
审计意见	<p>(一) 我们审计的内容</p> <p>我们审计了诺德深证 300 指数分级证券投资基金(以下简称“诺德 S300 基金”)的财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表,2019 年度的利润表和所有者权益(基金净值)变动表以及财务报表附注。</p> <p>(二) 我们的意见</p> <p>我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则和在财务报表附注中所列示的中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、中国证券投资基金业协会(以下简称“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,公允反映了诺德 S300 基金 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和基金净值变动情况。</p>
形成审计意见的基础	<p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。</p> <p>按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于诺德 S300 基金,并履行了职业道德方面的其他责任。</p>
强调事项	—
其他事项	—
其他信息	—
管理层和治理层对财务报表的责任	<p>诺德 S300 基金的基金管理人诺德基金管理有限公司(以下简称“基金管理人”)管理层负责按照企业会计准则和中国证监会、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财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,</p>

	<p>以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，基金管理人管理层负责评估诺德 S300 基金的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非基金管理人管理层计划清算诺德 S300 基金、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>基金管理人治理层负责监督诺德 S300 基金的财务报告过程。</p>
注册会计师对财务报表审计的责任	<p>我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。</p> <p>在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：</p> <p>(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。</p> <p>(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。</p> <p>(三) 评价基金管理人管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。</p> <p>(四) 对基金管理人管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对诺德 S300 基金持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计</p>

	<p>报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致诺德 S300 基金不能持续经营。</p> <p>(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。</p> <p>我们与基金管理人治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通,包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。</p>	
会计师事务所的名称	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	
注册会计师的姓名	单峰	潘晓怡
会计师事务所的地址	上海市湖滨路 202 号企业天地 2 号楼普华永道中心 11 楼	
审计报告日期	2020 年 4 月 13 日	

§ 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：2019 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资产	附注号	本期末 2019 年 12 月 31 日	上年度末 2018 年 12 月 31 日
资产：			
银行存款	7.4.7.1	386,877.75	641,615.27
结算备付金		-	16,328.98
存出保证金		114.09	391.94
交易性金融资产	7.4.7.2	4,932,215.10	4,386,584.19
其中：股票投资		4,932,215.10	4,386,584.19
基金投资		-	-
债券投资		-	-
资产支持证券投资		-	-
贵金属投资		-	-
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		-	-
应收利息	7.4.7.5	84.50	146.47
应收股利		-	-
应收申购款		-	19.87
递延所得税资产		-	-
其他资产	7.4.7.6	-	-
资产总计		5,319,291.44	5,045,086.72
负债和所有者权益	附注号	本期末 2019 年 12 月 31 日	上年度末 2018 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		-	-
应付证券清算款		-	-
应付赎回款		41,359.44	-
应付管理人报酬		4,278.78	4,265.66
应付托管费		855.76	853.15
应付销售服务费		-	-
应付交易费用	7.4.7.7	841.29	618.67
应交税费		-	-
应付利息		-	-
应付利润		-	-
递延所得税负债		-	-
其他负债	7.4.7.8	60,078.60	110,000.00
负债合计		107,413.87	115,737.48
所有者权益：			
实收基金	7.4.7.9	3,936,177.43	4,936,990.68
未分配利润	7.4.7.10	1,275,700.14	-7,641.44
所有者权益合计		5,211,877.57	4,929,349.24
负债和所有者权益总计		5,319,291.44	5,045,086.72

注：报告截止日 2019 年 12 月 31 日，基金份额总额为 6,084,992.70 份，其中诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300 基础份额为 3,089,820.70 份，基金份额净值为 0.857 元；诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300A 份额为 1,497,586.00 份，基金份额参考净值为 1.045 元；诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额为 1,497,586.00 份，基金份额参考净值为 0.669 元。

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：2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	附注号	本期 2019年1月1日至 2019年12月31日	上年度可比期间 2018年1月1日至2018 年12月31日
一、收入		1,820,408.82	-2,122,265.24
1.利息收入		3,402.50	5,256.80
其中：存款利息收入	7.4.7.11	2,998.61	4,102.41
债券利息收入		-	-
资产支持证券利息收入		-	-
买入返售金融资产收入		403.89	1,154.39
证券出借利息收入		-	-
其他利息收入		-	-
2.投资收益（损失以“-”填列）		-247,114.60	46,454.17
其中：股票投资收益	7.4.7.12	-306,853.91	-21,992.19
基金投资收益		-	-
债券投资收益	7.4.7.13	-	-
资产支持证券投资收益	7.4.7.13.1	-	-
贵金属投资收益	7.4.7.14	-	-
衍生工具收益	7.4.7.15	-	-
股利收益	7.4.7.16	59,739.31	68,446.36
3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7.4.7.17	2,058,889.21	-2,174,871.36
4.汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
5.其他收入（损失以“-”号填列）	7.4.7.18	5,231.71	895.15
减：二、费用		340,509.11	405,670.71
1. 管理人报酬	7.4.10.2.1	48,680.94	63,820.21
2. 托管费	7.4.10.2.2	9,736.26	12,764.10
3. 销售服务费	7.4.10.2.3	-	-

4. 交易费用	7.4.7.19	11,211.91	7,701.40
5. 利息支出		-	-
其中：卖出回购金融资产支出		-	-
6. 税金及附加		-	-
7. 其他费用	7.4.7.20	270,880.00	321,385.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,479,899.71	-2,527,935.95
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,479,899.71	-2,527,935.95

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：2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项目	本期		
	2019 年 1 月 1 日至 2019 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）	4,936,990.68	-7,641.44	4,929,349.24
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	1,479,899.71	1,479,899.71
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）	-1,000,813.25	-196,558.13	-1,197,371.38
其中：1. 基金申购款	1,092,451.45	113,081.27	1,205,532.72
2. 基金赎回款	-2,093,264.70	-309,639.40	-2,402,904.10

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）	3,936,177.43	1,275,700.14	5,211,877.57
项目	上年度可比期间		
	2018年1月1日至2018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）	5,553,188.51	3,010,160.05	8,563,348.56
二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）	-	-2,527,935.95	-2,527,935.95
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）	-616,197.83	-489,865.54	-1,106,063.37
其中：1. 基金申购款	713,880.15	90,637.13	804,517.28
2. 基金赎回款	-1,330,077.98	-580,502.67	-1,910,580.65
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）	4,936,990.68	-7,641.44	4,929,349.24

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

罗凯

罗凯

高奇

基金管理人负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

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》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,业经普华永道中天会计师事务所有限公司普华永道中天验字(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》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;其中,现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等;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 \times 95%+金融同业存款利率 \times 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 2020 年 4 月 13 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<年度报告和中期年度报告>》、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 7.4.4 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。

根据《公开募集证券投资基金运作管理办法》的相关规定,开放式基金在基金合同生效后,连续 60 个工作日出现基金份额持有人数量不满 200 人或者基金资产净值低于 5,000 万元情形的,基金管理人应当向中国证监会报告并提出解决方案,如转换运作方式、与其他基金合并或者终止基金合同等,并召开基金份额持有人大会进行表决。于 2019 年 12 月 31 日,本基金出现连续 60 个工作日基金资产净值低于 5,000 万元的情形,本基金的基金管理人已向中国证监会报告并在评

估后续处理方案，故本财务报表仍以持续经营为基础编制。

7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2019 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 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

7.4.4 重要会计政策和会计估计

7.4.4.1 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。

7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

(1) 金融资产的分类

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。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前以交易目的持有的股票投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项，包括银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

(2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金持有的其他金融负债包括其他各类应付款项等。

7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量；对于应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者(3) 该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，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。

7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

本基金持有的股票投资按如下原则确定公允价值并进行估值：

(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的市场交易价格不能真实反映公允价值的，应对市场交易价格进行调整，确定公允价值。与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等，如果该限制是针对资产持有者的，那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外，基金管理人不应考虑因大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

(2) 当金融工具不存在活跃市场，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术时，优先使用可观察输入值，只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

(3) 如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响金融工具价格的重大事件，应对估值进行调整并确定公允价值。

7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金 1) 具有抵销已确认金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且 2) 交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额在扣除损益平准金分摊部分后的余额。由于基金份额折算引起的实收基金份额变动于基金份额折算日根据折算前的基金份额数及确定的折算比

例计算认列。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。

7.4.4.8 损益平准金

损益平准金包括已实现平准金和未实现平准金。已实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未分配的已实现损益占基金净值比例计算的金额。未实现平准金指在申购或赎回基金份额时，申购或赎回款项中包含的按累计未实现损益占基金净值比例计算的金额。损益平准金于基金申购确认日或基金赎回确认日认列，并于期末全额转入未分配利润/(累计亏损)。

7.4.4.9 收入/(损失)的确认和计量

股票投资在持有期间应取得的现金股利扣除由上市公司代扣代缴的个人所得税后的净额确认为投资收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的公允价值变动确认为公允价值变动损益；于处置时，其处置价格与初始确认金额之间的差额确认为投资收益，其中包括从公允价值变动损益结转的公允价值累计变动额。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

7.4.4.10 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬和托管费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

7.4.4.11 基金的收益分配政策

在存续期内，本基金(包括诺德 S300 份额、诺德 300A 份额和诺德 300B 份额)不进行收益分配。

7.4.4.12 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足

一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

7.4.4.13 其他重要的会计政策和会计估计

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金确定以下类别股票投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

(1) 对于证券交易所上市的股票，若出现重大事项停牌或交易不活跃(包括涨跌停时的交易不活跃)等情况，本基金根据中国证监会公告[2017]13号《中国证监会关于证券投资基金估值业务的指导意见》，根据具体情况采用《关于发布中基协(AMAC)基金行业股票估值指数的通知》提供的指数收益法、市盈率法、现金流量折现法等估值技术进行估值。

(2) 对于在锁定期内的非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等流通受限股票，根据中国基金业协会中基协发[2017]6号《关于发布〈证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)〉的通知》之附件《证券投资基金投资流通受限股票估值指引(试行)》(以下简称“指引”)，按估值日在证券交易所上市交易的同一股票的公允价值扣除中证指数有限公司根据指引所独立提供的该流通受限股票剩余限售期对应的流动性折扣后的价值进行估值。

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

本基金本报告期未发生会计政策变更。

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》、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》、财税[2016]140号《关于明确金融 房地产开发 教育辅助服务等增值税政策的通知》、财税[2017]2号《关于资管产品增值税政策有关问题的补充通知》、财税[2017]56号《关于资管产品增值税有关问题的通知》、财税[2017]90号《关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 资管产品运营过程中发生的增值税应税行为，以资管产品管理人为增值税纳税人。资管产品管理人运营资管产品过程中发生的增值税应税行为，暂适用简易计税方法，按照3%的征收率缴纳增值税。对资管产品在2018年1月1日前运营过程中发生的增值税应税行为，未缴纳增值税的，不再缴纳；已缴纳增值税的，已纳税额从资管产品管理人以后月份的增值税应纳税额中抵减。

对证券投资基金管理人运用基金买卖股票的转让收入免征增值税。资管产品管理人运营资管产品提供的贷款服务，以2018年1月1日起产生的利息及利息性质的收入为销售额。

(2) 对基金从证券市场中取得的收入，包括买卖股票的差价收入，股票的股息、红利收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

(3) 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。

(5) 本基金的城市维护建设税、教育费附加和地方教育附加等税费按照实际缴纳增值税额的适用比例计算缴纳。

7.4.7 重要财务报表项目的说明

7.4.7.1 银行存款

单位：人民币元

项目	本期末 2019年12月31日	上年度末 2018年12月31日
活期存款	386,877.75	641,615.27
定期存款	-	-
其中：存款期限1个月以内	-	-
存款期限1-3个月	-	-
存款期限3个月以上	-	-

其他存款	-	-
合计:	386,877.75	641,615.27

7.4.7.2 交易性金融资产

单位：人民币元

项目		本期末		
		2019年12月31日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		4,286,641.34	4,932,215.10	645,573.76
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-
合计		4,286,641.34	4,932,215.10	645,573.76
项目		上年度末		
		2018年12月31日		
		成本	公允价值	公允价值变动
股票		5,799,899.64	4,386,584.19	-1,413,315.45
贵金属投资-金交所黄金合约		-	-	-
债券	交易所市场	-	-	-
	银行间市场	-	-	-
	合计	-	-	-
资产支持证券		-	-	-
基金		-	-	-
其他		-	-	-

合计	5,799,899.64	4,386,584.19	-1,413,315.45
----	--------------	--------------	---------------

7.4.7.3 衍生金融资产/负债

本基金本报告期末及上年度末未持有衍生金融资产/负债。

7.4.7.4 买入返售金融资产

7.4.7.4.1 各项买入返售金融资产期末余额

本基金本报告期末及上年度末未持有买入返售金融资产。

7.4.7.4.2 期末买断式逆回购交易中取得的债券

本基金本报告期末及上年度末未持有从买断式逆回购交易中取得的债券。

7.4.7.5 应收利息

单位：人民币元

项目	本期末 2019年12月31日	上年度末 2018年12月31日
应收活期存款利息	84.39	138.11
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	-	8.14
应收债券利息	-	-
应收资产支持证券利息	-	-
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	-	-
应收出借证券利息	-	-
其他	0.11	0.22
合计	84.50	146.47

7.4.7.6 其他资产

本基金本报告期末及上年度末未持有其他资产。

7.4.7.7 应付交易费用

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2019年12月31日	2018年12月31日
交易所市场应付交易费用	841.29	618.67
银行间市场应付交易费用	-	-
合计	841.29	618.67

7.4.7.8 其他负债

单位：人民币元

项目	本期末	上年度末
	2019年12月31日	2018年12月31日
应付券商交易单元保证金	-	-
应付赎回费	78.60	-
应付证券出借违约金	-	-
预提费用	10,000.00	60,000.00
指数使用费	50,000.00	50,000.00
合计	60,078.60	110,000.00

7.4.7.9 实收基金

金额单位：人民币元

项目	本期	
	2019年1月1日至2019年12月31日	
	基金份额（份）	账面金额
上年度末	7,372,826.50	4,936,990.68
本期申购	-	-
本期赎回（以“-”号填列）	-	-
- 基金拆分/份额折算前	-	-
基金拆分/份额折算变动份额	259,589.78	-

本期申购	1,688,602.92	1,092,451.45
本期赎回（以“-”号填列）	-3,236,026.50	-2,093,264.70
本期末	6,084,992.70	3,936,177.43

注：1. 本基金的基金份额包括诺德 S300 份额、诺德 300A 份额和诺德 300B 份额。本期申购含申购的诺德 S300 份额和配对转入的诺德 300A 份额和诺德 300B 份额，本期赎回含赎回的 S300 份额和配对转出的诺德 300A 份额和诺德 300B 份额。

2. 截至 2019 年 12 月 31 日止，本基金于深交所上市的基金份额为 2,995,172.00 份(2018 年 12 月 31 日:4,193,748.00 份)，其中诺德 300A 份额 1,497,586.00 份(2018 年 12 月 31 日:2,096,874.00 份)，诺德 300B 份额 1,497,586.00 份(2018 年 12 月 31 日:2,096,874.00 份)；托管在场内未上市交易的基金份额为 341,505.00 份(2018 年 12 月 31 日:328,549.00 份)，托管在场外未上市交易的基金份额为 2,748,315.70 份(2018 年 12 月 31 日:2,850,529.50 份)，均为诺德 S300 份额。场内的诺德 S300 份额登记在证券登记结算系统，场外的诺德 S300 份额登记在注册登记系统，可按基金份额净值申购或赎回。通过跨系统转登记可实现基金份额在两个系统之间的转换。

3. 根据《诺德深证 300 指数分级证券投资基金基金合同》的相关规定和诺德基金管理有限公司 2019 年 1 月 4 日发布的《关于诺德深证 300 指数分级证券投资基金定期份额折算结果及恢复交易的公告》，本基金的基金管理人诺德基金管理有限公司以 2019 年 1 月 2 日为份额折算基准日，对诺德 S300 份额的场外份额、场内份额以及诺德 300A 份额实施定期份额折算。

折算前，诺德 S300 份额的场外和场内份额分别为 2,850,690.45 份和 328,548.00 份，根据基金份额折算公式，新增份额折算比例为 0.035211267，折算后诺德 S300 份额的场外份额总额和场内份额总额分别为 2,951,045.23 份和 487,783.00 份，基金份额净值为 0.639 元；折算前，诺德 300A 份额总额为 2,096,874.00 份，根据基金份额折算公式，新增份额折算比例为 0.070422535，折算后诺德 300A 份额总额为 2,096,874.00 份，基金份额净值为 1.000 元，经份额折算后产生新增份额均为诺德 S300 场内份额。

7.4.7.10 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	572,572.04	-580,213.48	-7,641.44
本期利润	-578,989.50	2,058,889.21	1,479,899.71
本期基金份额交易产生的变动数	-49,664.79	-146,893.34	-196,558.13

其中：基金申购款	75,387.66	37,693.61	113,081.27
基金赎回款	-125,052.45	-184,586.95	-309,639.40
本期已分配利润	-	-	-
本期末	-56,082.25	1,331,782.39	1,275,700.14

7.4.7.11 存款利息收入

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2019年1月1日至2019年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日
活期存款利息收入	2,937.12	4,004.65
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	51.94	88.80
其他	9.55	8.96
合计	2,998.61	4,102.41

7.4.7.12 股票投资收益

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2019年1月1日至2019年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日
卖出股票成交总额	4,103,378.95	3,090,746.10
减：卖出股票成本总额	4,410,232.86	3,112,738.29
买卖股票差价收入	-306,853.91	-21,992.19

7.4.7.13 债券投资收益

本基金本报告期内及上年度可比期间无债券投资收益。

7.4.7.13.1 资产支持证券投资收益

本基金本报告期内及上年度可比期间无资产支持证券投资收益。

7.4.7.14 贵金属投资收益

本基金本报告期内及上年度可比期间无贵金属投资收益。

7.4.7.15 衍生工具收益

本基金本报告期内及上年度可比期间无衍生工具收益。

7.4.7.16 股利收益

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2019年1月1日至2019年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日
股票投资产生的股利收益	59,739.31	68,446.36
其中：证券出借权益补偿收入	-	-
基金投资产生的股利收益	-	-
合计	59,739.31	68,446.36

7.4.7.17 公允价值变动收益

单位：人民币元

项目名称	本期	上年度可比期间
	2019年1月1日至2019年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日
1. 交易性金融资产	2,058,889.21	-2,174,871.36
——股票投资	2,058,889.21	-2,174,871.36
——债券投资	-	-
——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	-	-
减：应税金融商品公允价值变动产生的预估增值税	-	-
合计	2,058,889.21	-2,174,871.36

7.4.7.18 其他收入

单位：人民币元

项目	本期 2019年1月1日至2019年 12月31日	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年12 月31日
基金赎回费收入	5,231.71	895.15
合计	5,231.71	895.15

注：1. 本基金的场外赎回费用由基金份额持有人承担，其中对持续持有期少于7日的投资者收取不少于1.5%的赎回费并全额计入基金财产；对持续持有期大于7日(含)的投资人收取的赎回费，不低于25%的部分归入基金财产，其余部分用于支付注册登记费等相关手续费。

2. 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。

7.4.7.19 交易费用

单位：人民币元

项目	本期 2019年1月1日至2019年12 月31日	上年度可比期间 2018年1月1日至2018年12 月31日
交易所市场交易费用	11,211.91	7,701.40
银行间市场交易费用	-	-
交易基金产生的费用	-	-
其中：申购费	-	-
赎回费	-	-
合计	11,211.91	7,701.40

7.4.7.20 其他费用

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2019年1月1日至2019年 12月31日	2018年1月1日至2018年12 月31日
审计费用	10,000.00	60,000.00
信息披露费	-	-
证券出借违约金	-	-
基金上市费	60,000.00	60,000.00
指数使用费	200,000.00	200,000.00
银行费用	880.00	1,385.00
合计	270,880.00	321,385.00

7.4.7.21 分部报告

不适用。

7.4.8 或有事项、资产负债表日后事项的说明**7.4.8.1 或有事项**

截至资产负债表日，本基金并无须作披露的或有事项。

7.4.8.2 资产负债表日后事项

根据《诺德深证 300 指数分级证券投资基金基金合同》和诺德基金管理有限公司 2020 年 1 月 6 日发布的《关于诺德深证 300 指数分级证券投资基金定期份额折算结果及恢复交易的公告》的有关规定，诺德基金管理有限公司以 2020 年 1 月 2 日为份额折算基准日，对诺德 S300 份额的场外份额、场内份额以及诺德 300A 份额实施定期份额折算。

7.4.9 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（“诺德基金”）	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、基金销售机构
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。

7.4.10 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

7.4.10.1 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。

7.4.10.2 关联方报酬

7.4.10.2.1 基金管理费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2019年1月1日至2019年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日
当期发生的基金应支付的管理费	48,680.94	63,820.21
其中：支付销售机构的客户维护费	10,980.65	14,784.41

注：支付基金管理人诺德基金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。

7.4.10.2.2 基金托管费

单位：人民币元

项目	本期	上年度可比期间
	2019年1月1日至2019年12月31日	2018年1月1日至2018年12月31日
当期发生的基金应支付的托管费	9,736.26	12,764.10

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。

7.4.10.2.3 销售服务费

不适用。

7.4.10.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

本基金本报告期内及上年度可比期间未与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易。

7.4.10.4 报告期内转融通证券出借业务发生重大关联交易事项的说明**7.4.10.4.1 与关联方通过约定申报方式进行的适用固定期限费率的证券出借业务的情况**

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

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

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

7.4.10.5 各关联方投资本基金的情况**7.4.10.5.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况**

本报告期内及上年度可比期间基金管理人未运用固有资金投资本基金。

7.4.10.5.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

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。

7.4.10.6 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

关联方名称	本期		上年度可比期间	
	2019年1月1日至2019年12月31日		2018年1月1日至2018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	386,877.75	2,937.12	641,615.27	4,004.65

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。

7.4.10.7 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况

本基金本报告期内及上年度可比期间未在承销期内参与关联方承销的证券。

7.4.10.8 其他关联交易事项的说明

本基金本报告期及上年度可比期间无须作说明的其他关联交易事项。

7.4.11 利润分配情况

本基金本报告期内未进行利润分配。

7.4.12 期末（2019 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券

7.4.12.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券

金额单位：人民币元

7.4.12.1.1 受限证券类别：股票										
证券代码	证券名称	成功认购日	可流通日	流通受限类型	认购价格	期末估值单价	数量 (单位：股)	期末成本总额	期末估值总额	备注
002466	天齐锂业	2019 年 12 月 26 日	2020 年 1 月 3 日	配股未上市	8.75	30.18	180	1,575.00	5,432.40	-

7.4.12.2 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
002450	*ST 康得	2019 年 7 月 8 日	重大事项	3.52	-	-	2,697	38,886.97	9,493.44	-

7.4.12.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券

7.4.12.3.1 银行间市场债券正回购

本基金本报告期末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余额。

7.4.12.3.2 交易所市场债券正回购

本基金本报告期末无从事交易所市场债券正回购交易形成的卖出回购证券款余额。

7.4.12.4 期末参与转融通证券出借业务的证券

本基金本报告期末未持有参与转融通证券出借业务的证券。

7.4.13 金融工具风险及管理

7.4.13.1 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证券投资基金，属于中高风险品种。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、稽核风控部组成。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。

7.4.13.2 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人中国银行,因而与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;在银行间同业市场进行交易前均对交易对手进行信用评估并对证券交割方式进行限制以控制相应的信用风险。

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。

于 2019 年 12 月 31 日,本基金无债券投资(2018 年 12 月 31 日:同)。

7.4.13.3 流动性风险

流动性风险是指基金在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。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证券不得超过该证券的 10%。本基金所持大部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，因此除附注 7.4.12 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，其余均能以合理价格适时变现。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。

于 2019 年 12 月 31 日，本基金所承担的全部金融负债的合同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。

7.4.13.3.1 报告期内本基金组合资产的流动性风险分析

本基金的基金管理人在基金运作过程中严格按照《公开募集证券投资基金运作管理办法》及《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等法规的要求对本基金组合资产的流动性风险进行管理，通过独立的风险管理部门对本基金的组合持仓集中度指标、流通受限制的投资品种比例以及组合在短时间内变现能力的综合指标等流动性指标进行持续的监测和分析。

本基金投资于一家公司发行的证券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证券不得超过该证券的 10%。本基金与由本基金的基金管理人管理的其他开放式基金共同持有一家上市公司发行的可流通股不得超过该上市公司可流通股票的 15%，本基金与由本基金的基金管理人管理的全部投资组合持有一家上市公司发行的可流通股，不得超过该上市公司可流通股票的 30%(完全按照有关指数构成比例进行证券投资的开放式基金及中国证监会认定的特殊投资组合不受上述比例限制)。

本基金所持部分证券在证券交易所上市，其余亦可在银行间同业市场交易，部分基金资产流通暂时受限制不能自由转让的情况参见附注 7.4.12。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。本基金主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过基金资产净值的 15%。于 2019 年 12 月 31 日，本基金持有的流动性受限资产的估值占基金资产净值的比例为 0.29%。

本基金的基金管理人每日对基金组合资产中 7 个工作日可变现资产的可变现价值进行审慎评估与测算，确保每日确认的净赎回申请不得超过 7 个工作日可变现资产的可变现价值。于本报告期末，本基金组合资产中经确认的当日净赎回金额不超过 7 个工作日可变现资产的账面价值。

同时，本基金的基金管理人通过合理分散逆回购交易的到期日与交易对手的集中度；按照穿透原则对交易对手的财务状况、偿付能力及杠杆水平等进行必要的尽职调查与严格的准入管理，以及对不同的交易对手实施交易额度管理并进行动态调整等措施严格管理本基金从事逆回购交易的流动性风险和交易对手风险。此外，本基金的基金管理人建立了逆回购交易质押品管理制度：根据质押品的资质确定质押率水平；持续监测质押品的风险状况与价值变动以确保质押品按公允价值计算足额；并在与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易时，可接受质押品的资质要求与基金合同约定的投资范围保持一致。

7.4.13.4 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。

7.4.13.4.1 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，并通过调整投资组合的久期等方法对上述利率风险进行管理。

本基金持有及承担的大部分金融资产和金融负债不计息，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。本基金持有的利率敏感性资产主要为银行存款、结算备付金和存出保证金等。

7.4.13.4.1.1 利率风险敞口

单位：人民币元

本期末 2019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	386,877.75	-	-	-	-	-	386,877.75
存出保证金	114.09	-	-	-	-	-	114.09
交易性金融资产	-	-	-	-	-	-4,932,215.10	4,932,215.10
应收利息	-	-	-	-	-	84.50	84.50
其他资产	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	386,991.84	-	-	-	-	-4,932,299.60	5,319,291.44
负债							
应付赎回款	-	-	-	-	-	41,359.44	41,359.44
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	4,278.78	4,278.78
应付托管费	-	-	-	-	-	855.76	855.76
应付交易费用	-	-	-	-	-	841.29	841.29
其他负债	-	-	-	-	-	60,078.60	60,078.60
负债总计	-	-	-	-	-	107,413.87	107,413.87
利率敏感度缺口	386,991.84	-	-	-	-	-4,824,885.73	5,211,877.57
上年度末 2018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	641,615.27	-	-	-	-	-	641,615.27
结算备付金	16,328.98	-	-	-	-	-	16,328.98
存出保证金	391.94	-	-	-	-	-	391.94
交易性金融资产	-	-	-	-	-	-4,386,584.19	4,386,584.19
应收利息	-	-	-	-	-	146.47	146.47
应收申购款	-	-	-	-	-	19.87	19.87
其他资产	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	658,336.19	-	-	-	-	-4,386,750.53	5,045,086.72
负债							
应付管理人报酬	-	-	-	-	-	4,265.66	4,265.66
应付托管费	-	-	-	-	-	853.15	853.15
应付交易费用	-	-	-	-	-	618.67	618.67
其他负债	-	-	-	-	-	110,000.00	110,000.00
负债总计	-	-	-	-	-	115,737.48	115,737.48
利率敏感度缺口	658,336.19	-	-	-	-	-4,271,013.05	4,929,349.24

注：表中所示为本基金资产及负债的账面价值，并按照合同约定的利率重新定价日或到期日孰早者予以分类。

7.4.13.4.1.2 利率风险的敏感性分析

于2019年12月31日，本基金未持有交易性债券投资(2018年12月31日：同)，因此市场利率的变动对于本基金资产净值无重大影响(2018年12月31日：同)。

7.4.13.4.2 外汇风险

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

7.4.13.4.3 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，本基金采用完全复制法，按照成份股在深证 300 指数中的基准权重构建股票投资组合。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，及时可靠地对风险进行跟踪和控制。

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比例不低于 85%；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%。其中，现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等。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。

7.4.13.4.3.1 其他价格风险敞口

金额单位：人民币元

项目	本期末 2019 年 12 月 31 日		上年度末 2018 年 12 月 31 日	
	公允价值	占基金 资产净 值比例 (%)	公允价值	占基金资 产净值比 例 (%)
交易性金融资产—股票投资	4,932,215.10	94.63	4,386,584.19	88.99
交易性金融资产—基金投资	-	-	-	-
交易性金融资产—债券投资	-	-	-	-

交易性金融资产—贵金属投资	-	-	-	-
衍生金融资产—权证投资	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	4,932,215.10	94.63	4,386,584.19	88.99

7.4.13.4.3.2 其他价格风险的敏感性分析

假设	除沪深 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（2019 年 12 月 31 日）	上年度末（2018 年 12 月 31 日）
	沪深 300 指数上升 5%	255,773.00	240,081.00
	沪深 300 指数下降 5%	-255,773.00	-240,081.00

7.4.14 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) 持续的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 2019 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 4,917,289.26 元，属于第二层次的余额为 14,925.84 元，无属于第三层次的余额（2018 年 12 月 31 日：第一层次 4,343,031.24 元，第二层次 38,918.95 元，第三层次 4,634.00 元）。

(ii) 公允价值所属层次间的重大变动

本基金以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。

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) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

于 2019 年 12 月 31 日，本基金未持有公允价值归属于第三层次的金融工具(2018 年 12 月 31 日：本基金持有公允价值归属于第三层次的金融工具余额为 4,634.00 元)。本期出售第三层次的金额为 518.00 元，计入损益的损失为 4116.00 元；本期无转入第三层次的金融工具。

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2019 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(2018 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。

§ 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	4,932,215.10	92.72
	其中：股票	4,932,215.10	92.72
2	基金投资	-	-
3	固定收益投资	-	-
	其中：债券	-	-
	资产支持证券	-	-
4	贵金属投资	-	-
5	金融衍生品投资	-	-
6	买入返售金融资产	-	-
	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	银行存款和结算备付金合计	386,877.75	7.27
8	其他各项资产	198.59	0.00
9	合计	5,319,291.44	100.00

8.2 期末按行业分类的股票投资组合

8.2.1 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	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	147,644.18	2.83
B	采矿业	19,239.00	0.37
C	制造业	2,992,055.91	57.41
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	33,567.59	0.64
E	建筑业	18,562.12	0.36
F	批发和零售业	63,546.14	1.22
G	交通运输、仓储和邮政业	53,680.40	1.03
H	住宿和餐饮业	-	-

I	信息传输、软件和信息技术服务业	344,630.66	6.61
J	金融业	454,240.32	8.72
K	房地产业	284,056.19	5.45
L	租赁和商务服务业	74,576.13	1.43
M	科学研究和技术服务业	28,650.00	0.55
N	水利、环境和公共设施管理业	17,655.94	0.34
O	居民服务、修理和其他服务业	-	-
P	教育	8,940.00	0.17
Q	卫生和社会工作	80,007.28	1.54
R	文化、体育和娱乐业	56,558.45	1.09
S	综合	9,984.47	0.19
	合计	4,687,594.78	89.94

8.2.2 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	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	-	-
B	采矿业	-	-
C	制造业	155,559.81	2.98
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	5,804.00	0.11
E	建筑业	-	-
F	批发和零售业	6,984.00	0.13
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	37,145.12	0.71

J	金融业	4,752.00	0.09
K	房地产业	3,000.00	0.06
L	租赁和商务服务业	4,294.20	0.08
M	科学研究和技术服务业	-	-
N	水利、环境和公共设施管理业	11,756.00	0.23
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	15,325.19	0.29
S	综合	-	-
	合计	244,620.32	4.69

8.2.3 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。

8.3 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

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	3,403	223,168.74	4.28
2	000333	美的集团	3,479	202,651.75	3.89
3	000858	五粮液	1,300	172,913.00	3.32
4	000002	万科A	4,100	131,938.00	2.53
5	000001	平安银行	6,520	107,254.00	2.06
6	300498	温氏股份	2,804	94,214.40	1.81
7	002415	海康威视	2,509	82,144.66	1.58
8	000725	京东方A	18,000	81,720.00	1.57
9	002475	立讯精密	2,195	80,117.50	1.54
10	000063	中兴通讯	1,700	60,163.00	1.15

11	300059	东方财富	3,714	58,569.78	1.12
12	300750	宁德时代	500	53,200.00	1.02
13	000338	潍柴动力	3,320	52,721.60	1.01
14	000661	长春高新	117	52,299.00	1.00
15	002142	宁波银行	1,849	52,049.35	1.00
16	000568	泸州老窖	596	51,661.28	0.99
17	002027	分众传媒	7,788	48,752.88	0.94
18	002304	洋河股份	431	47,625.50	0.91
19	002230	科大讯飞	1,225	42,238.00	0.81
20	001979	招商蛇口	2,100	41,727.00	0.80
21	002714	牧原股份	440	39,067.60	0.75
22	000100	TCL 集团	8,600	38,442.00	0.74
23	000776	广发证券	2,501	37,940.17	0.73
24	300760	迈瑞医疗	200	36,380.00	0.70
25	300015	爱尔眼科	857	33,902.92	0.65
26	000166	申万宏源	6,525	33,408.00	0.64
27	002594	比亚迪	700	33,369.00	0.64
28	300142	沃森生物	1,000	32,440.00	0.62
29	300003	乐普医疗	910	30,102.80	0.58
30	000876	新希望	1,460	29,127.00	0.56
31	002241	歌尔股份	1,462	29,123.04	0.56
32	002008	大族激光	713	28,520.00	0.55
33	300136	信维通信	600	27,228.00	0.52
34	000596	古井贡酒	200	27,184.00	0.52
35	002044	美年健康	1,824	27,159.36	0.52
36	300601	康泰生物	300	26,337.00	0.51
37	002352	顺丰控股	700	26,033.00	0.50
38	300124	汇川技术	846	25,921.44	0.50

39	002821	凯莱英	200	25,900.00	0.50
40	002024	苏宁易购	2,500	25,275.00	0.48
41	000538	云南白药	275	24,593.25	0.47
42	002466	天齐锂业	780	23,540.40	0.45
43	002456	欧菲光	1,505	23,478.00	0.45
44	000157	中联重科	3,485	23,279.80	0.45
45	002236	大华股份	1,147	22,802.36	0.44
46	002202	金风科技	1,836	21,940.20	0.42
47	002555	三七互娱	800	21,544.00	0.41
48	000066	中国长城	1,356	21,099.36	0.40
49	002460	赣锋锂业	600	20,898.00	0.40
50	000069	华侨城A	2,671	20,807.09	0.40
51	000783	长江证券	2,900	20,706.00	0.40
52	002311	海大集团	560	20,160.00	0.39
53	002736	国信证券	1,600	20,080.00	0.39
54	002463	沪电股份	900	19,989.00	0.38
55	300014	亿纬锂能	397	19,913.52	0.38
56	300122	智飞生物	400	19,864.00	0.38
57	000977	浪潮信息	658	19,805.80	0.38
58	002007	华兰生物	551	19,367.65	0.37
59	300347	泰格医药	300	18,945.00	0.36
60	002271	东方雨虹	720	18,943.20	0.36
61	002410	广联达	550	18,689.00	0.36
62	002001	新和成	778	18,096.28	0.35
63	300144	宋城演艺	585	18,082.35	0.35
64	002422	科伦药业	768	18,040.32	0.35
65	300450	先导智能	399	17,931.06	0.34
66	000786	北新建材	700	17,815.00	0.34

67	002624	完美世界	400	17,656.00	0.34
68	002371	北方华创	200	17,600.00	0.34
69	000425	徐工机械	3,116	17,044.52	0.33
70	002439	启明星辰	500	16,900.00	0.32
71	000860	顺鑫农业	320	16,857.60	0.32
72	002129	中环股份	1,400	16,534.00	0.32
73	002384	东山精密	700	16,205.00	0.31
74	002157	正邦科技	1,000	16,200.00	0.31
75	000768	中航飞机	987	16,167.06	0.31
76	300408	三环集团	700	15,596.00	0.30
77	002405	四维图新	965	15,536.50	0.30
78	002032	苏泊尔	200	15,356.00	0.29
79	300012	华测检测	1,000	14,910.00	0.29
80	002493	荣盛石化	1,200	14,868.00	0.29
81	002153	石基信息	376	14,664.00	0.28
82	000625	长安汽车	1,440	14,443.20	0.28
83	300088	长信科技	1,400	14,378.00	0.28
84	002465	海格通信	1,300	14,079.00	0.27
85	000728	国元证券	1,518	14,071.86	0.27
86	300383	光环新网	700	14,049.00	0.27
87	000963	华东医药	573	13,969.74	0.27
88	002065	东华软件	1,348	13,911.36	0.27
89	002050	三花智控	800	13,864.00	0.27
90	000423	东阿阿胶	389	13,758.93	0.26
91	300676	华大基因	200	13,740.00	0.26
92	300207	欣旺达	700	13,664.00	0.26
93	002179	中航光电	349	13,631.94	0.26
94	300496	中科创达	300	13,542.00	0.26

95	002340	格林美	2,769	13,485.03	0.26
96	002797	第一创业	1,620	13,413.60	0.26
97	002507	涪陵榨菜	500	13,365.00	0.26
98	000961	中南建设	1,250	13,187.50	0.25
99	000513	丽珠集团	390	13,143.00	0.25
100	300558	贝达药业	200	13,140.00	0.25
101	002127	南极电商	1,200	13,092.00	0.25
102	002600	领益智造	1,200	13,020.00	0.25
103	300017	网宿科技	1,358	12,941.74	0.25
104	000750	国海证券	2,414	12,890.76	0.25
105	002673	西部证券	1,307	12,808.60	0.25
106	300699	光威复材	280	12,740.00	0.24
107	000656	金科股份	1,644	12,625.92	0.24
108	300253	卫宁健康	828	12,403.44	0.24
109	300024	机器人	881	12,334.00	0.24
110	002146	荣盛发展	1,248	12,267.84	0.24
111	002353	杰瑞股份	330	12,196.80	0.23
112	000988	华工科技	600	12,174.00	0.23
113	000623	吉林敖东	736	12,166.08	0.23
114	000401	冀东水泥	700	11,907.00	0.23
115	002506	协鑫集成	2,000	11,820.00	0.23
116	002368	太极股份	300	11,676.00	0.22
117	002138	顺络电子	500	11,550.00	0.22
118	000050	深天马A	705	11,484.45	0.22
119	300285	国瓷材料	500	11,425.00	0.22
120	002185	华天科技	1,503	11,227.41	0.22
121	002508	老板电器	330	11,157.30	0.21
122	000703	恒逸石化	800	11,136.00	0.21

123	002120	韵达股份	328	10,922.40	0.21
124	300033	同花顺	100	10,911.00	0.21
125	300413	芒果超媒	310	10,837.60	0.21
126	002268	卫士通	420	10,831.80	0.21
127	002078	太阳纸业	1,100	10,824.00	0.21
128	002601	龙麟佰利	700	10,773.00	0.21
129	000630	铜陵有色	4,545	10,589.85	0.20
130	000413	东旭光电	3,100	10,416.00	0.20
131	002195	二三四五	3,180	10,271.40	0.20
132	000671	阳光城	1,200	10,200.00	0.20
133	300271	华宇软件	400	10,160.00	0.19
134	002812	恩捷股份	200	10,100.00	0.19
135	000009	中国宝安	1,613	9,984.47	0.19
136	002739	万达电影	550	9,982.50	0.19
137	300296	利亚德	1,300	9,971.00	0.19
138	002926	华西证券	900	9,909.00	0.19
139	002180	纳思达	300	9,876.00	0.19
140	002081	金螳螂	1,110	9,790.20	0.19
141	002019	亿帆医药	600	9,750.00	0.19
142	000540	中天金融	2,925	9,740.25	0.19
143	002939	长城证券	700	9,702.00	0.19
144	000878	云南铜业	707	9,657.62	0.19
145	002773	康弘药业	260	9,612.20	0.18
146	002252	上海莱士	1,291	9,579.22	0.18
147	000997	新大陆	598	9,496.24	0.18
148	002223	鱼跃医疗	460	9,347.20	0.18
149	300168	万达信息	600	9,258.00	0.18
150	000686	东北证券	994	9,244.20	0.18

151	000627	天茂集团	1,300	9,152.00	0.18
152	002385	大北农	1,834	9,133.32	0.18
153	002500	山西证券	1,100	9,119.00	0.17
154	002013	中航机电	1,300	9,022.00	0.17
155	002373	千方科技	500	9,020.00	0.17
156	002602	世纪华通	788	9,006.84	0.17
157	002938	鹏鼎控股	200	8,980.00	0.17
158	002607	中公教育	500	8,940.00	0.17
159	002281	光迅科技	300	8,934.00	0.17
160	300357	我武生物	200	8,830.00	0.17
161	300070	碧水源	1,156	8,785.60	0.17
162	300251	光线传媒	740	8,732.00	0.17
163	300146	汤臣倍健	536	8,731.44	0.17
164	002074	国轩高科	600	8,730.00	0.17
165	000895	双汇发展	300	8,709.00	0.17
166	000960	锡业股份	818	8,539.92	0.16
167	300433	蓝思科技	610	8,430.20	0.16
168	000830	鲁西化工	800	8,408.00	0.16
169	002572	索菲亚	400	8,380.00	0.16
170	000709	河钢股份	3,200	8,256.00	0.16
171	002092	中泰化学	1,211	8,222.69	0.16
172	002152	广电运通	854	8,206.94	0.16
173	000060	中金岭南	1,906	8,195.80	0.16
174	000547	航天发展	800	8,176.00	0.16
175	000975	银泰黄金	600	8,166.00	0.16
176	300166	东方国信	620	8,060.00	0.15
177	000581	威孚高科	414	7,886.70	0.15
178	000629	攀钢钒钛	2,700	7,884.00	0.15

179	000999	华润三九	248	7,856.64	0.15
180	002690	美亚光电	200	7,820.00	0.15
181	000039	中集集团	787	7,728.34	0.15
182	300113	顺网科技	300	7,707.00	0.15
183	000778	新兴铸管	1,844	7,689.48	0.15
184	000998	隆平高科	518	7,619.78	0.15
185	002212	南洋股份	400	7,604.00	0.15
186	300009	安科生物	500	7,545.00	0.14
187	000723	美锦能源	800	7,544.00	0.14
188	002110	三钢闽光	800	7,488.00	0.14
189	000028	国药一致	165	7,484.40	0.14
190	000402	金融街	912	7,405.44	0.14
191	300274	阳光电源	700	7,371.00	0.14
192	002558	巨人网络	400	7,224.00	0.14
193	002217	合力泰	1,300	7,215.00	0.14
194	300058	蓝色光标	1,265	7,147.25	0.14
195	300001	特锐德	400	6,872.00	0.13
196	002075	沙钢股份	1,100	6,853.00	0.13
197	002191	劲嘉股份	600	6,846.00	0.13
198	000089	深圳机场	700	6,839.00	0.13
199	000839	中信国安	1,917	6,786.18	0.13
200	000690	宝新能源	1,200	6,780.00	0.13
201	000983	西山煤电	1,100	6,743.00	0.13
202	002299	圣农发展	280	6,742.40	0.13
203	300418	昆仑万维	400	6,700.00	0.13
204	000932	华菱钢铁	1,400	6,692.00	0.13
205	000825	太钢不锈	1,600	6,544.00	0.13
206	002294	信立泰	321	6,400.74	0.12

207	002831	裕同科技	240	6,372.00	0.12
208	002511	中顺洁柔	500	6,330.00	0.12
209	002085	万丰奥威	900	6,300.00	0.12
210	300316	晶盛机电	400	6,288.00	0.12
211	000883	湖北能源	1,500	6,255.00	0.12
212	000598	兴蓉环境	1,340	6,204.20	0.12
213	000563	陕国投A	1,400	6,202.00	0.12
214	002080	中材科技	500	6,200.00	0.12
215	002589	瑞康医药	800	6,152.00	0.12
216	002583	海能达	700	5,887.00	0.11
217	000729	燕京啤酒	900	5,868.00	0.11
218	003816	中国广核	1,600	5,760.00	0.11
219	000031	大悦城	800	5,744.00	0.11
220	002595	豪迈科技	300	5,670.00	0.11
221	002038	双鹭药业	430	5,654.50	0.11
222	000807	云铝股份	1,100	5,654.00	0.11
223	002010	传化智联	800	5,584.00	0.11
224	300133	华策影视	740	5,476.00	0.11
225	000559	万向钱潮	1,016	5,455.92	0.10
226	002745	木林森	400	5,444.00	0.10
227	000887	中鼎股份	600	5,430.00	0.10
228	000898	鞍钢股份	1,620	5,427.00	0.10
229	002244	滨江集团	1,100	5,412.00	0.10
230	300180	华峰超纤	600	5,304.00	0.10
231	300072	三聚环保	836	5,283.52	0.10
232	002372	伟星新材	400	5,268.00	0.10
233	000738	航发控制	400	5,228.00	0.10
234	000826	启迪环境	563	5,168.34	0.10

235	300188	美亚柏科	300	5,130.00	0.10
236	002936	郑州银行	1,100	5,115.00	0.10
237	002670	国盛金控	400	5,084.00	0.10
238	002151	北斗星通	200	5,048.00	0.10
239	002242	九阳股份	200	5,032.00	0.10
240	002310	东方园林	1,000	5,020.00	0.10
241	000046	泛海控股	1,093	4,973.15	0.10
242	000732	泰禾集团	800	4,920.00	0.09
243	002056	横店东磁	600	4,920.00	0.09
244	000027	深圳能源	759	4,713.39	0.09
245	002262	恩华药业	400	4,652.00	0.09
246	002640	跨境通	600	4,632.00	0.09
247	000930	中粮科技	700	4,620.00	0.09
248	002302	西部建设	400	4,516.00	0.09
249	002128	露天煤业	500	4,330.00	0.08
250	002414	高德红外	200	4,200.00	0.08
251	002563	森马服饰	400	3,948.00	0.08
252	002399	海普瑞	200	3,902.00	0.07
253	002468	申通快递	200	3,900.00	0.07
254	300170	汉得信息	400	3,876.00	0.07
255	002608	江苏国信	500	3,855.00	0.07
256	002051	中工国际	386	3,751.92	0.07
257	000967	盈峰环境	600	3,702.00	0.07
258	000301	东方盛虹	700	3,626.00	0.07
259	002408	齐翔腾达	500	3,575.00	0.07
260	001965	招商公路	400	3,508.00	0.07
261	000681	视觉中国	200	3,448.00	0.07
262	300038	数知科技	400	3,448.00	0.07

263	002419	天虹股份	300	3,165.00	0.06
264	000537	广宇发展	400	3,108.00	0.06
265	000553	安道麦 A	300	3,000.00	0.06
266	000564	供销大集	1,200	2,868.00	0.06
267	002424	贵州百灵	300	2,613.00	0.05
268	002958	青农商行	400	2,588.00	0.05
269	000429	粤高速 A	300	2,478.00	0.05
270	002382	蓝帆医疗	200	2,428.00	0.05
271	000959	首钢股份	600	2,118.00	0.04
272	000987	越秀金控	200	1,934.00	0.04
273	002625	光启技术	200	1,830.00	0.04
274	002948	青岛银行	300	1,782.00	0.03
275	000617	中油资本	100	1,217.00	0.02

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	002273	水晶光电	708	11,441.28	0.22
2	300315	掌趣科技	1,850	11,414.50	0.22
3	300073	当升科技	400	10,920.00	0.21
4	000503	国新健康	576	9,861.12	0.19
5	002450	*ST 康得	2,697	9,493.44	0.18
6	002168	惠程科技	1,000	8,200.00	0.16
7	300036	超图软件	400	7,972.00	0.15
8	000970	中科三环	710	7,632.50	0.15
9	002221	东华能源	900	6,984.00	0.13
10	002597	金禾实业	300	6,783.00	0.13

11	002709	天赐材料	320	6,624.00	0.13
12	002407	多氟多	500	6,555.00	0.13
13	000877	天山股份	500	5,925.00	0.11
14	300027	华谊兄弟	1,237	5,727.31	0.11
15	002030	达安基因	486	5,589.00	0.11
16	000528	柳工	800	5,552.00	0.11
17	002497	雅化集团	700	5,439.00	0.10
18	000488	晨鸣纸业	1,050	5,344.50	0.10
19	000008	神州高铁	1,400	5,082.00	0.10
20	002635	安洁科技	300	5,001.00	0.10
21	000933	神火股份	900	4,932.00	0.09
22	000793	华闻集团	1,451	4,889.87	0.09
23	002839	张家港行	800	4,752.00	0.09
24	300182	捷成股份	1,349	4,708.01	0.09
25	300459	金科文化	1,441	4,596.79	0.09
26	002280	联络互动	1,150	4,450.50	0.09
27	002665	首航节能	1,280	4,300.80	0.08
28	002183	怡亚通	1,020	4,294.20	0.08
29	000717	韶钢松山	900	4,266.00	0.08
30	000059	华锦股份	700	4,263.00	0.08
31	002426	胜利精密	1,700	4,012.00	0.08
32	002470	金正大	1,500	3,990.00	0.08
33	002491	通鼎互联	600	3,966.00	0.08
34	002176	江特电机	1,000	3,760.00	0.07
35	300377	赢时胜	300	3,447.00	0.07
36	300355	蒙草生态	1,000	3,410.00	0.07
37	300197	铁汉生态	1,100	3,366.00	0.06
38	000040	东旭蓝天	800	3,344.00	0.06

39	002573	清新环境	500	3,225.00	0.06
40	002411	延安必康	200	3,126.00	0.06
41	002285	世联行	800	3,000.00	0.06
42	002358	森源电气	400	2,796.00	0.05
43	002366	台海核电	400	2,784.00	0.05
44	000539	粤电力A	600	2,460.00	0.05
45	300222	科大智能	200	1,866.00	0.04
46	300266	兴源环境	500	1,755.00	0.03
47	300159	新研股份	300	1,176.00	0.02
48	002716	ST 金贵	50	143.50	0.00

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	000858	五 粮 液	196,411.00	3.98
2	000333	美的集团	143,386.20	2.91
3	000651	格力电器	125,720.00	2.55
4	300498	温氏股份	101,764.00	2.06
5	000725	京东方 A	72,048.00	1.46
6	000002	万 科 A	70,871.00	1.44
7	300750	宁德时代	66,372.00	1.35
8	002714	牧原股份	56,081.00	1.14
9	000001	平安银行	49,462.00	1.00
10	002415	海康威视	44,488.00	0.90
11	002024	苏宁易购	40,875.00	0.83
12	002044	美年健康	34,198.00	0.69

13	300124	汇川技术	32,554.00	0.66
14	002736	国信证券	32,344.00	0.66
15	300059	东方财富	30,949.00	0.63
16	002027	分众传媒	30,500.00	0.62
17	002241	歌尔股份	28,412.00	0.58
18	002352	顺丰控股	27,731.00	0.56
19	000063	中兴通讯	27,547.00	0.56
20	000776	广发证券	24,166.00	0.49

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	000333	美的集团	229,226.48	4.65
2	000858	五粮液	219,478.00	4.45
3	000651	格力电器	205,427.03	4.17
4	300498	温氏股份	146,776.00	2.98
5	000725	京东方A	108,622.00	2.20
6	002415	海康威视	89,273.00	1.81
7	000002	万科A	84,589.00	1.72
8	000001	平安银行	81,480.00	1.65
9	002714	牧原股份	76,791.00	1.56
10	002024	苏宁易购	59,857.00	1.21
11	000063	中兴通讯	52,855.00	1.07
12	300059	东方财富	49,656.00	1.01
13	000776	广发证券	45,070.00	0.91
14	300124	汇川技术	40,658.00	0.82
15	002736	国信证券	40,457.00	0.82

16	002027	分众传媒	39,393.00	0.80
17	002044	美年健康	38,392.00	0.78
18	300015	爱尔眼科	37,668.00	0.76
19	000338	潍柴动力	35,827.00	0.73
20	002304	洋河股份	33,954.00	0.69

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

买入股票成本（成交）总额	2,896,974.56
卖出股票收入（成交）总额	4,103,378.95

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

本基金本报告期末未持有债券。

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

本基金本报告期末未持有债券。

8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的所有资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

8.8 报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末未持有贵金属。

8.9 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

本基金本报告期末未持有股指期货。

8.10.2 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期末未持有股指期货。

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

本基金本报告期末未持有国债期货。

8.11.2 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

本基金本报告期末未持有国债期货。

8.11.3 本期国债期货投资评价

本基金本报告期末未持有国债期货。

8.12 投资组合报告附注**8.12.1 本基金投资的前十名证券的发行主体本期受到调查以及处罚的情况的说明**

本基金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。

8.12.2 基金投资的前十名股票超出基金合同规定的备选股票库情况的说明

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	114.09
2	应收证券清算款	-
3	应收股利	-
4	应收利息	84.50
5	应收申购款	-
6	其他应收款	-
7	待摊费用	-
8	其他	-
9	合计	198.59

8.12.4 期末持有的处于转股期的可转换债券明细

本基金本报告期末未持有处于转股期的可转换债券。

8.12.5 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**

本基金本报告期末指数投资前十名股票中不存在流通受限的股票。

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

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	002450	*ST 康得	9,493.44	0.18	重大事项

8.12.6 投资组合报告附注的其他文字描述部分

由于四舍五入的原因，分项之和与合计项之间可能存在尾差。

§ 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	94	15,931.77	4,000.00	0.27%	1,493,586.00	99.73%
诺德 300B	238	6,292.38	-	-	1,497,586.00	100.00%
诺德 S300	825	3,745.24	653.00	0.02%	3,089,167.70	99.98%
合计	1,157	5,259.28	4,653.00	0.08%	6,080,339.70	99.92%

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	余志胜	440,094.00	29.39%
2	欧阳晖	178,990.00	11.95%
3	朱艳春	139,017.00	9.28%
4	郭琴	100,000.00	6.68%
5	黄昱成	96,849.00	6.47%
6	郭忠盛	80,000.00	5.34%
7	吴捷云	68,600.00	4.58%
8	罗建迪	63,500.00	4.24%
9	李君	46,200.00	3.08%
10	唐梦雪	42,500.00	2.84%

诺德 300B

序号	持有人名称	持有份额（份）	占上市总份额比例
1	张金玲	158,101.00	10.56%

2	谢燕珍	148,289.00	9.90%
3	肖焕文	75,800.00	5.06%
4	王雷	73,834.00	4.93%
5	黄超媚	59,000.00	3.94%
6	沈卫萍	48,200.00	3.22%
7	吉凯	45,028.00	3.01%
8	杨丽	40,825.00	2.73%
9	冯景阳	39,600.00	2.64%
10	甘遵义	37,534.00	2.51%

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	0.00	0.00%
	诺德 300B	0.00	0.00%
	诺德 S300	0.00	0.00%
	合计	0.00	0.00%

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	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

§ 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	2,096,874.00	2,096,874.00	3,179,078.50
本报告期基金总申购份额	-	-	1,948,214.34
减:本报告期基金总赎回份额	-	-	3,236,048.14
本报告期基金拆分变动份额(份额减少以“-”填列)	-599,288.00	-599,288.00	1,198,576.00
本报告期期末基金份额总额	1,497,586.00	1,497,586.00	3,089,820.70

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。

§ 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

(1) 本基金管理人 2019 年 5 月 25 日发布公告，严亚锋先生自 2019 年 5 月 24 日起担任公司首席信息官。本公司已将上述变更事项报相关监管部门备案。

(2) 本基金托管人：2019 年 5 月，陈四清先生因工作调动，辞去中国银行股份有限公司董事长职务；2019 年 6 月，刘连舸先生任中国银行股份有限公司董事长职务。上述人事变动已按相关规定备案、公告。

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壹万元整，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	

东方证券	1	6,063,752.45	86.90%	5,647.35	86.90%	-
民生证券	1	913,792.80	13.10%	851.05	13.10%	-
东北证券	1	-	-	-	-	-
国泰君安	1	-	-	-	-	-
海通证券	1	-	-	-	-	-
华西证券	2	-	-	-	-	-
国信证券	1	-	-	-	-	-
方正证券	1	-	-	-	-	-
光大证券	1	-	-	-	-	-
浙商证券	1	-	-	-	-	-
大同证券	1	-	-	-	-	-
国海证券	2	-	-	-	-	-
申银万国	1	-	-	-	-	-
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：华西证券股份有限公司，退租交易单元：无。

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		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	成交金额	占当期权证成交总额的 比例

				的比例		
东方证券	-	-	-	-	-	-
民生证券	-	-	-	-	-	-
东北证券	-	-	-	-	-	-
国泰君安	-	-	-	-	-	-
海通证券	-	-	-	-	-	-
华西证券	-	-	-	-	-	-
国信证券	-	-	-	-	-	-
方正证券	-	-	-	-	-	-
光大证券	-	-	-	-	-	-
浙商证券	-	-	-	-	-	-
大同证券	-	-	-	-	-	-
国海证券	-	-	-	-	-	-
申银万国	-	-	-	-	-	-
招商证券	-	-	800,000.00	100.00%	-	-
中信证券	-	-	-	-	-	-

11.8 其他重大事件

序号	公告事项	法定披露方式	法定披露日期
1	诺德基金管理有限公司旗下基金资产净值与份额净值公告	上海证券报、指定互联网网站	2019年1月2日
2	诺德深证300指数分级证券投资基金可能发生不定期份额折算的风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019年1月3日
3	诺德深证300指数分级证券投资基金可能发生不定期份额折算的风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019年1月4日
4	关于诺德深证300指数分级证券投资基金定期份额折算结果及恢复	上海证券报、指定互联网网站	2019年1月4日

	交易的公告		
5	诺德深证 300 指数分级证券投资基金可能发生不定期份额折算的风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 1 月 5 日
6	诺德深证 300 指数分级证券投资基金可能发生不定期份额折算的风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 1 月 8 日
7	诺德深证 300 指数分级证券投资基金可能发生不定期份额折算的风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 1 月 9 日
8	诺德深证 300 指数分级证券投资基金可能发生不定期份额折算的风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 1 月 12 日
9	诺德深证 300 指数分级证券投资基金可能发生不定期份额折算的风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 1 月 17 日
10	诺德深证 300 指数分级证券投资基金 2018 年第 4 季度报告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 1 月 21 日
11	诺德深证 300 指数分级证券投资基金可能发生不定期份额折算的风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 1 月 23 日
12	诺德深证 300 指数分级证券投资基金可能发生不定期份额折算的风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 1 月 29 日
13	诺德基金管理有限公司关于暂停大泰金石基金销售有限公司办理旗下基金相关业务的公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 1 月 30 日
14	诺德深证 300 指数分级证券投资基金可能发生不定期份额折算的风	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 2 月 2 日

	险提示公告		
15	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 2 月 2 日
16	诺德基金管理有限公司关于诺德深证 300 指数分级证券投资基金暂停大额申购业务 的公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 2 月 28 日
17	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额交易价格波动提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 3 月 1 日
18	诺德基金管理有限公司 关于旗下基金所持停牌股票采用指数收益法进行估值的提示性公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 3 月 5 日
19	诺德深证 300 指数分级证券投资基金 2018 年年度报告	指定互联网网站	2019 年 3 月 27 日
20	诺德深证 300 指数分级证券投资基金 2018 年年度报告摘要	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 3 月 27 日
21	诺德基金管理有限公司关于旗下部分基金参加交通银行股份有限公司手机银行申购（含定期定额申购）费率优惠活动的公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 3 月 28 日
22	诺德基金管理有限公司关于新增重庆银行股份有限公司为旗下部分基金代销机构并相应开通定投业务和转换业务的公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 4 月 11 日
23	诺德基金管理有限公司关于新增联储证券有限责任公司为旗下部分基金代销机构并相应开通定投业务与转换业务及参与费率优惠	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 4 月 15 日

	的公告		
24	诺德深证 300 指数分级证券投资基金 2019 年第 1 季度报告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 4 月 19 日
25	诺德深证 300 指数分级证券投资基金招募说明书（更新）	指定互联网网站	2019 年 4 月 23 日
26	诺德深证 300 指数分级证券投资基金招募说明书（更新）摘要	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 4 月 23 日
27	诺德基金管理有限公司关于新增万联证券股份有限公司为旗下部分基金代销机构并相应开通定投业务的公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 4 月 24 日
28	诺德基金管理有限公司关于暂停网上交易平台“银联通”支付渠道申购（含定期定额投资）业务费率优惠活动的公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 4 月 27 日
29	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 5 月 6 日
30	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 5 月 7 日
31	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 5 月 10 日
32	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 5 月 15 日
33	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 5 月 18 日

	公告		
34	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 5 月 23 日
35	诺德基金管理有限公司基金行业高级管理人员变更公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 5 月 25 日
36	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 5 月 28 日
37	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 5 月 31 日
38	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 6 月 5 日
39	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 6 月 11 日
40	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 6 月 19 日
41	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 6 月 22 日
42	诺德基金管理有限公司关于旗下基金所持“中科曙光”股票估值调整的公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 6 月 25 日
43	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 6 月 27 日

	公告		
44	诺德基金管理有限公司旗下基金资产净值与份额净值公告	上海证券报、指定互联网网站	2019年7月1日
45	诺德深证300指数分级证券投资基金之诺德深证300B份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019年7月2日
46	诺德深证300指数分级证券投资基金之诺德深证300B份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019年7月5日
47	诺德深证300指数分级证券投资基金之诺德深证300B份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019年7月10日
48	诺德深证300指数分级证券投资基金之诺德深证300B份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019年7月13日
49	诺德深证300指数分级证券投资基金2019年第2季度报告	上海证券报、指定互联网网站	2019年7月16日
50	诺德深证300指数分级证券投资基金之诺德深证300B份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019年7月18日
51	诺德深证300指数分级证券投资基金之诺德深证300B份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019年7月23日
52	诺德深证300指数分级证券投资基金之诺德深证300B份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019年7月26日
53	诺德深证300指数分级证券投资基金之诺德深证300B份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019年7月31日

54	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 8 月 3 日
55	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 8 月 8 日
56	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 8 月 13 日
57	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 8 月 16 日
58	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 8 月 21 日
59	诺德基金管理有限公司关于旗下部分基金参加方正证券股份有限公司申购（含定期定额申购）费率优惠活动的公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 8 月 23 日
60	诺德深证 300 指数分级证券投资基金 2019 年半年度报告摘要	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 8 月 23 日
61	诺德深证 300 指数分级证券投资基金 2019 年半年度报告	指定互联网网站	2019 年 8 月 23 日
62	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 8 月 27 日
63	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 8 月 30 日

64	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 9 月 4 日
65	诺德基金管理有限公司关于停止办理电话交易业务的公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 9 月 7 日
66	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 9 月 11 日
67	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 9 月 17 日
68	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 9 月 20 日
69	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 9 月 25 日
70	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 9 月 28 日
71	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 10 月 10 日
72	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 10 月 15 日
73	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 10 月 18 日

74	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 10 月 24 日
75	诺德深证 300 指数分级基金招募说明书（更新）摘要	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 10 月 24 日
76	诺德深证 300 指数分级基金招募说明书（更新）	指定互联网网站	2019 年 10 月 24 日
77	诺德深证 300 指数分级证券投资基金 2019 年 3 季度报告	指定互联网网站	2019 年 10 月 25 日
78	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 11 月 1 日
79	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 11 月 6 日
80	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 11 月 13 日
81	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 11 月 16 日
82	诺德基金管理有限公司关于新增沈阳麟龙投资顾问有限公司为旗下部分基金代销机构并相应开通定投业务和转换业务的公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 11 月 16 日
83	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 11 月 21 日
84	诺德深证 300 指数分级证券投资基金	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 11 月 26 日

	金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	网网站	
85	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 11 月 29 日
86	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 12 月 4 日
87	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 12 月 7 日
88	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 12 月 12 日
89	关于诺德基金管理有限公司旗下部分基金修改基金合同和托管协议的公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 12 月 20 日
90	诺德深证 300 指数分级证券投资基金基金合同	指定互联网网站	2019 年 12 月 20 日
91	诺德深证 300 指数分级证券投资基金托管协议	指定互联网网站	2019 年 12 月 20 日
92	诺德深证 300 指数分级证券投资基金招募说明书（更新）	指定互联网网站	2019 年 12 月 20 日
93	诺德深证 300 指数分级证券投资基金招募说明书（更新）摘要	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 12 月 20 日
94	诺德深证 300 指数分级证券投资基金之诺德深证 300B 份额风险提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019 年 12 月 21 日
95	诺德基金管理有限公司关于旗下	上海证券报、指定互联	2019 年 12 月 23 日

	部分基金参加万家财富基金销售（天津）有限公司申购（含定期定额申购）费率优惠活动的公告	网网站	
96	诺德基金管理有限公司关于网上直销个人投资者及时上传有效身份证件照片并完善、更新身份信息以免影响业务办理的提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019年12月26日
97	关于诺德深证300指数分级证券投资基金办理定期份额折算业务的公告	上海证券报、指定互联网网站	2019年12月27日
98	诺德基金管理有限公司关于网上直销个人投资者及时上传有效身份证件照片并完善、更新身份信息以免影响业务办理的提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019年12月27日
99	诺德基金管理有限公司关于网上直销个人投资者及时上传有效身份证件照片并完善、更新身份信息以免影响业务办理的提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019年12月28日
100	诺德基金管理有限公司关于网上直销个人投资者及时上传有效身份证件照片并完善、更新身份信息以免影响业务办理的提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019年12月30日
101	诺德基金管理有限公司关于网上直销个人投资者及时上传有效身份证件照片并完善、更新身份信息以免影响业务办理的提示公告	上海证券报、指定互联网网站	2019年12月31日
102	诺德基金管理有限公司关于旗下部分基金参加交通银行股份有限公司手机银行申购（含定期定额申	上海证券报、指定互联网网站	2019年12月31日

	购) 费率优惠活动的公告		
--	--------------	--	--

§ 12 影响投资者决策的其他重要信息

12.1 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

本基金本报告期内无单一投资者持有基金份额比例达到或超过 20%的情况。

12.2 影响投资者决策的其他重要信息

无。

§ 13 备查文件目录

13.1 备查文件目录

- 1、中国证监会批准诺德深证 300 指数分级证券投资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 2019 年年度报告原文。

13.2 存放地点

基金管理人及基金托管人住所，并登载于基金管理人网站：www.nuodefund.com。

13.3 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

2020 年 4 月 15 日