

<p>(上接 C7版)</p> <p>二、基金管理人和本基金托管人的更换程序</p> <p>(一)基金管理人的更换程序</p> <p>5、公告:基金管理人更换后,由基金托管人在更换基金管理人的基金份额持有人大会决议生效后2个工作日内在指定媒体公告。</p> <p>(二)基金托管人的更换程序</p> <p>5、公告:基金托管人更换后,由基金管理人在更换基金托管人的基金份额持有人大会决议生效后2个工作日内在指定媒体公告。</p> <p>(三)基金管理人与基金托管人同时更换的条件和程序</p> <p>3、公告:新任基金管理人和新任基金托管人应在更换基金管理人和基金托管人的基金份额持有人大会决议在中国证监会备案生效后按照《信息披露办法》的有关规定在指定媒体上联合公告。</p>	<p>二、基金管理人和基金托管人的更换程序</p> <p>(一)基金管理人的更换程序</p> <p>基金管理人更换后,由基金托管人在更换基金管理人的基金份额持有人大会决议生效后按照《信息披露办法》的有关规定在指定媒体公告;</p> <p>(二)基金托管人的更换程序</p> <p>基金管理人更换后,由基金管理人在更换基金托管人的基金份额持有人大会决议生效后按照《信息披露办法》的有关规定在指定媒体公告;</p> <p>(三)基金管理人与基金托管人同时更换的条件和程序</p> <p>3、公告:新任基金管理人和新任基金托管人应在更换基金管理人和基金托管人的基金份额持有人大会决议在中国证监会备案生效后按照《信息披露办法》的有关规定在指定媒体上联合公告并向中国证监会备案。</p>	<p>一、基金费用的种类</p> <p>4、法律法规及中国证监会另有规定的基金信息披露费用;</p> <p>四、费用归属</p> <p>基金管理人及基金托管人可根据基金发展情况调整基金管理费率、基金托管费率及基金份额销售服务费率等相关费率。降低基金管理费率、基金托管费率和基金份额销售服务费率,须经基金份额持有人大会决议。基金管理人必须依照有关规定于新的费率实施日前在指定媒体和基金管理人网站上刊登公告。</p> <p>五、基金税收</p> <p>本基金运作过程中涉及的各种纳税主体,其纳税义务按国家税收法律、法规执行。</p>	<p>一、基金费用的种类</p> <p>4、法律法规、中国证监会另有规定外,基金合同生效后的基金信息披露费用;</p> <p>基金管理人及基金托管人可根据基金发展情况调整基金管理费率、基金托管费率和基金份额销售服务费率等相关费率。降低基金管理费率、基金托管费率和基金份额销售服务费率,须经基金份额持有人大会决议。基金管理人必须依照有关规定于新的费率实施日前在指定媒体和基金管理人网站上刊登公告。</p> <p>五、基金税收</p> <p>本基金运作过程中涉及的各种纳税主体,其纳税义务按国家税收法律、法规执行。基金财产投资的相关税收,由基金份额持有人承担,基金管理人或者其他扣缴义务人按照国家有关税收征收规定代扣代缴。</p>
<p>九、基金管理人、基金托管人的更换条件和程序</p>	<p>二、基金的投资范围</p> <p>本基金投资于法律法规及监管机构允许投资的金融工具,包括现金、期限在1年以内(含1年)的银行存款、债券回购、中央银行票据、同业存单、剩余期限在397天以内(含397天)的债券、非金融企业债务融资工具、资产支持证券,以及中国证监会、中国人民银行认可的其他具有良好流动性的货币市场工具。</p> <p>如法律法规或监管机构以后允许货币市场基金投资其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。</p>	<p>二、基金的会计核算和审计</p> <p>1、基金管理人聘请具有从事证券相关业务资格的会计师事务所及其注册会计师对本基金年度财务报表及其他规定事项进行审计。</p> <p>3、基金管理人认为有充足理由更换会计师事务所,须通报基金托管人。更换会计师事务所需在2个工作日内在指定媒体公告并报中国证监会备案。</p>	<p>二、基金的会计核算和审计</p> <p>1、基金管理人聘请具有从事证券相关业务资格的会计师事务所及其注册会计师对本基金年度财务报表及其他规定事项进行审计。</p> <p>3、基金管理人认为有充足理由更换会计师事务所,可以更换,并通报基金托管人。更换会计师事务所,基金管理人应当依据《信息披露办法》的有关规定在指定媒体上公告。</p>
<p>十一、基金份额的登记</p>	<p>三、基金登记机构的权利</p> <p>4、在法律法规允许的范围内,对登记业务的办理时间进行调整,并依照有关规定于开始实施前在指定媒体上公告;</p>	<p>三、基金登记机构的权利</p> <p>4、在法律法规允许的范围内,对登记业务的办理时间进行调整,并依照有关规定于开始实施前在指定媒体上公告;</p>	<p>二、信息披露义务人</p> <p>本基金信息披露义务人包括基金管理人、基金托管人、召集基金份额持有人大会的基金份额持有人等法律法规和中国证监会规定的自然人、法人和非法人组织。</p> <p>本基金信息披露义务人以保护基金份额持有人利益为根本出发点,按照法律法规和中国证监会的规定披露基金信息,并保证所披露信息的真实性、准确性、完整性、及时性、简明性和易得性。</p>
<p>二、投资范围</p> <p>本基金投资于法律法规及监管机构允许投资的金融工具,包括现金、通知存款、短期融资券、一年以内(含一年)的银行存款、大额存单、期限在一年以内(含一年)的债券回购,期限在一年以内(含一年)的中央银行票据、剩余期限在397天以内(含397天)的债券、资产支持证券、中期票据,以及中国证监会和中国人民银行认可的其他具有良好流动性的金融工具。如法律法规或监管机构以后允许货币市场基金投资其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。</p> <p>四、投资限制</p> <p>1.组合限制</p> <p>本基金不得投资于以下金融工具:</p> <p>(1)股票;</p> <p>(2)可转换债券、可交换债券;</p> <p>(3)信用等级在AA+以下的债券与非金融企业债务融资工具;</p> <p>(4)以定期存款利率为基准利率的浮动利率债券,已进入最后一个利率调整期的除外;</p> <p>如法律法规或监管部门取消上述限制性规定,履行适当程序后,本基金不受上述规定的限制。</p> <p>本基金的投资组合将遵循以下限制:</p> <p>(1)本基金投资组合的平均剩余期限不得超过120天,平均剩余存续期不得超过240天;</p> <p>(2)本基金持有一家公司发行的证券,其市值不得超过基金资产净值的10%;本基金与由本基金管理人管理的其他基金持有一家公司发行的证券,不得超过该证券的10%;</p> <p>(3)投资于有固定期限银行存款的比例,不得超过基金资产净值的30%,但投资于有存款期限,根据协议可提前支取的银行存款不受上述比例限制;投资于具有基金托管人资格的同一商业银行的银行存款、同业存单占基金资产净值的比例合计不得超过20%,投资于不具有基金托管人资格的同一商业银行的银行存款、同业存单占基金资产净值的比例合计不得超过5%;</p> <p>(4)同一机构发行的债券、非金融企业债务融资工具及其作为原始权益人的资产支持证券占基金资产净值的比例合计不得超过10%,国债、中央银行票据、政策性金融债券除外;</p> <p>(5)本基金进入全国银行间同业市场进行债券回购的资金余额不得超过基金资产净值的40%,在全国银行间同业市场的债券回购最长期限为1年,债券到期后不得展期;</p> <p>(6)本基金持有的全部资产支持证券,其市值不得超过基金资产净值的20%,中国证监会规定的特殊品种除外;</p> <p>(8)本基金管理人管理的全部基金投资于同一原始权益人的各类资产支持证券,不得超过其各类资产支持证券合计规模的10%;</p> <p>(10)本基金总资产不得超过基金资产净值的140%;</p> <p>(11)现金、国债、中央银行票据、政策性金融债券占基金资产净值的比例合计不得低于5%,其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等;</p> <p>(12)现金、国债、中央银行票据、政策性金融债券以及5个交易日内到期的其他金融工具占基金资产净值的比例合计不得低于10%;</p> <p>(14)除发生巨额赎回、连续3个交易日累计赎回20%以上或者连续5个交易日累计赎回30%以上的情形外,债券正回购的资金余额占基金资产净值的比例不得超过20%;</p> <p>(16)本基金投资于主体信用评级低于AAA的机构发行的金融工具(包括债券、非金融企业债务融资工具、银行存款、同业存单、相关机构作为原始权益人的资产支持证券及中国证监会认定的其他品种)占基金资产净值的比例合计不得超过10%,其中单一机构发行的金融工具占基金资产净值的比例合计不得超过2%;</p> <p>本基金投资于主体信用评级低于AA+的商业银行的银行存款与同业存单的,应当经基金管理人董事会审议批准,相关交易应当事先征得基金托管人的同意,并作为重大事项履行信息披露程序;</p> <p>如果法律法规对本基金合同约定投资组合比例限制进行变更的,以变更后的规定为准。法律法规或监管部门取消上述限制,如适用于本基金,则本基金在履行适当程序后投资不再受相关限制。</p> <p>除上述(1)、(9)、(11)、(13)、(18)项外,由于证券市场波动、证券发行人合并或基金规模变动等基金管理人之外的原因导致的投资组合不符合上述约定的比例,在不影响基金份额持有人利益的前提下,基金管理人应在10个工作日内进行调整,以达到标准。法律法规另有规定的从其规定。基金管理人应当自基金合同生效之日起6个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的有关约定。基金托管人对基金的投资的监督与检查自本基金合同生效之日起开始。法律法规或监管部门变更或取消上述限制,如适用于本基金,基金管理人在履行适当程序后,则本基金的上述限制相应变更或取消。</p> <p>2.禁止行为</p> <p>如法律法规或监管部门取消或调整上述禁止性规定,基金管理人在履行适当程序后,则本基金投资不再受相关限制。</p> <p>3.关联交易原则</p> <p>本基金管理人运用基金财产买卖基金管理人、基金托管人及其控股股东、实际控制人或者与其有其他重大利害关系的公司发行的证券或承销期内承销的证券,或者从事其他重大关联交易时,应当符合本基金的利益优先原则,遵循基金份额持有人利益优先的原则,防范利益冲突,建立健全内部审批机制和评估机制,按照市场公平合理价格执行。相关交易必须事先得到基金托管人的同意,并按法律法规予以披露。重大关联交易应提交基金管理人董事会审议,并经过三分之二以上的独立董事通过。基金管理人董事会应至少每半年对关联交易事项进行审查。</p> <p>法律法规或监管部门取消或变更上述限制,如适用于本基金,则本基金投资不再受相关限制或按变更后的规定执行,无需经基金份额持有人大会审议。</p>	<p>三、基金登记机构的权利</p> <p>4、在法律法规允许的范围内,对登记业务的办理时间进行调整,并依照有关规定于开始实施前在指定媒体上公告;</p> <p>二、投资范围</p> <p>本基金投资于法律法规及监管机构允许投资的金融工具,包括现金、期限在1年以内(含1年)的银行存款、债券回购、中央银行票据、同业存单、剩余期限在397天以内(含397天)的债券、非金融企业债务融资工具、资产支持证券,以及中国证监会、中国人民银行认可的其他具有良好流动性的货币市场工具。</p> <p>如法律法规或监管机构以后允许货币市场基金投资其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。</p> <p>四、投资限制</p> <p>1.组合限制</p> <p>本基金不得投资于以下金融工具:</p> <p>(1)股票;</p> <p>(2)可转换债券、可交换债券;</p> <p>(3)信用等级在AA+以下的债券与非金融企业债务融资工具;</p> <p>(4)以定期存款利率为基准利率的浮动利率债券,已进入最后一个利率调整期的除外;</p> <p>如法律法规或监管部门取消上述限制性规定,履行适当程序后,本基金不受上述规定的限制。</p> <p>本基金的投资组合将遵循以下限制:</p> <p>(1)本基金投资组合的平均剩余期限不得超过120天,平均剩余存续期不得超过240天;</p> <p>(2)本基金持有一家公司发行的证券,其市值不得超过基金资产净值的10%;本基金与由本基金管理人管理的其他基金持有一家公司发行的证券,不得超过该证券的10%;</p> <p>(3)投资于有固定期限银行存款的比例,不得超过基金资产净值的30%,但投资于有存款期限,根据协议可提前支取的银行存款不受上述比例限制;投资于具有基金托管人资格的同一商业银行的银行存款、同业存单占基金资产净值的比例合计不得超过20%,投资于不具有基金托管人资格的同一商业银行的银行存款、同业存单占基金资产净值的比例合计不得超过5%;</p> <p>(4)同一机构发行的债券、非金融企业债务融资工具及其作为原始权益人的资产支持证券占基金资产净值的比例合计不得超过10%,国债、中央银行票据、政策性金融债券除外;</p> <p>(5)本基金进入全国银行间同业市场进行债券回购的资金余额不得超过基金资产净值的40%,在全国银行间同业市场的债券回购最长期限为1年,债券到期后不得展期;</p> <p>(6)本基金持有的全部资产支持证券,其市值不得超过基金资产净值的20%,中国证监会规定的特殊品种除外;</p> <p>(8)本基金管理人管理的全部基金投资于同一原始权益人的各类资产支持证券,不得超过其各类资产支持证券合计规模的10%;</p> <p>(10)本基金总资产不得超过基金资产净值的140%;</p> <p>(11)现金、国债、中央银行票据、政策性金融债券占基金资产净值的比例合计不得低于5%,其中现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等;</p> <p>(12)现金、国债、中央银行票据、政策性金融债券以及5个交易日内到期的其他金融工具占基金资产净值的比例合计不得低于10%;</p> <p>(14)除发生巨额赎回、连续3个交易日累计赎回20%以上或者连续5个交易日累计赎回30%以上的情形外,债券正回购的资金余额占基金资产净值的比例不得超过20%;</p> <p>(16)本基金投资于主体信用评级低于AAA的机构发行的金融工具(包括债券、非金融企业债务融资工具、银行存款、同业存单、相关机构作为原始权益人的资产支持证券及中国证监会认定的其他品种)占基金资产净值的比例合计不得超过10%,其中单一机构发行的金融工具占基金资产净值的比例合计不得超过2%;</p> <p>本基金投资于主体信用评级低于AA+的商业银行的银行存款与同业存单的,应当经基金管理人董事会审议批准,相关交易应当事先征得基金托管人的同意,并作为重大事项履行信息披露程序;</p> <p>如果法律法规对本基金合同约定投资组合比例限制进行变更的,以变更后的规定为准。法律法规或监管部门取消上述限制,如适用于本基金,则本基金在履行适当程序后投资不再受相关限制。</p> <p>除上述(1)、(9)、(11)、(13)、(18)项外,由于证券市场波动、证券发行人合并或基金规模变动等基金管理人之外的原因导致的投资组合不符合上述约定的比例,在不影响基金份额持有人利益的前提下,基金管理人应在10个工作日内进行调整,以达到标准。法律法规另有规定的从其规定。基金管理人应当自基金合同生效之日起6个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的有关约定。基金托管人对基金的投资的监督与检查自本基金合同生效之日起开始。法律法规或监管部门变更或取消上述限制,如适用于本基金,基金管理人在履行适当程序后,则本基金的上述限制相应变更或取消。</p> <p>2.禁止行为</p> <p>如法律法规或监管部门取消或调整上述禁止性规定,基金管理人在履行适当程序后,则本基金投资不再受相关限制。</p> <p>3.关联交易原则</p> <p>本基金管理人运用基金财产买卖基金管理人、基金托管人及其控股股东、实际控制人或者与其有其他重大利害关系的公司发行的证券或承销期内承销的证券,或者从事其他重大关联交易时,应当符合本基金的利益优先原则,遵循基金份额持有人利益优先的原则,防范利益冲突,建立健全内部审批机制和评估机制,按照市场公平合理价格执行。相关交易必须事先得到基金托管人的同意,并按法律法规予以披露。重大关联交易应提交基金管理人董事会审议,并经过三分之二以上的独立董事通过。基金管理人董事会应至少每半年对关联交易事项进行审查。</p> <p>法律法规或监管部门取消或变更上述限制,如适用于本基金,则本基金投资不再受相关限制或按变更后的规定执行,无需经基金份额持有人大会审议。</p> <p>五、投资组合平均剩余期限计算方法</p> <p>1.计算公式</p> <p>本基金按下列公式计算平均剩余期限:</p> $\text{平均剩余期限} = \frac{\sum (\text{投资于金融工具产生的资产} \times \text{该金融工具剩余期限})}{\sum (\text{投资于金融工具产生的资产})}$ <p>其中,投资于金融工具产生的资产包括现金类资产(银行存款、清算备付金、交易保证金、证券清算款、买断式回购履约金)、银行定期存款、大额存单、债券、逆回购、中央银行票据、买断式回购产生的待回购债券、或中国证监会允许投资的固定收益类金融工具。</p> <p>投资于金融工具产生的负债包括正回购、买断式回购产生的待返售债券等。</p> <p>2.各类资产和负债剩余期限的确定方法</p> <p>(1)银行存款、清算备付金、交易保证金的剩余期限和剩余存续期限为0天;证券清算款的剩余期限和剩余存续期限以计算日至交收日的剩余交易日天数计算;</p> <p>(2)银行定期存款、大额存单的剩余期限和剩余存续期限以计算日至协议到期的实际剩余天数计算。有存款期限,根据协议可提前支取且没有利息损失的银行存款,剩余期限和剩余存续期限以计算日至协议到期的实际剩余天数计算;银行通知存款的剩余期限和剩余存续期限以存款协议中约定的通知期限计算;</p> <p>(3)组合中债券的剩余期限和剩余存续期限是计算日至债券到期日为止所剩的天数,以下情况除外:</p> <p>允许投资的不可变利率或浮动利率债券的剩余期限以计算日至下一个利率调整日的实际剩余天数计算;</p> <p>允许投资的不可变利率或浮动利率债券的剩余存续期限以计算日至债券到期日的实际剩余天数计算;</p> <p>(4)回购(包括正回购和逆回购)的剩余期限和剩余存续期限以计算日至回购协议到期日的实际剩余天数计算;</p> <p>(5)中央银行票据的剩余期限和剩余存续期限以计算日至中央银行票据到期日的实际剩余天数计算;</p> <p>(6)买断式回购产生的待回购债券的剩余期限和剩余存续期限以计算日至回购协议到期日的实际剩余天数计算;</p> <p>(7)买断式回购产生的待返售债券的剩余期限和剩余存续期限以计算日至回购协议到期日的实际剩余天数计算;</p> <p>(8)法律法规、中国证监会另有规定的,从其规定。</p>	<p>三、基金登记机构的权利</p> <p>4、在法律法规允许的范围内,对登记业务的办理时间进行调整,并依照有关规定于开始实施前在指定媒体上公告;</p> <p>二、基金的会计核算和审计</p> <p>1、基金管理人聘请具有从事证券相关业务资格的会计师事务所及其注册会计师对本基金年度财务报表及其他规定事项进行审计。</p> <p>3、基金管理人认为有充足理由更换会计师事务所,须通报基金托管人。更换会计师事务所需在2个工作日内在指定媒体公告并报中国证监会备案。</p> <p>一、本基金的信息披露应符合《基金法》、《运作办法》、《信息披露办法》、《基金合同》、《流动性风险管理规定》及其他有关规定。</p> <p>二、信息披露义务人</p> <p>本基金信息披露义务人包括基金管理人、基金托管人、召集基金份额持有人大会的基金份额持有人等法律法规和中国证监会规定的自然人、法人和其他组织。</p> <p>本基金信息披露义务人以保护基金份额持有人利益为根本出发点,按照法律法规和中国证监会的规定披露基金信息,并保证所披露信息的真实性、准确性和完整性。</p> <p>本基金信息披露义务人应当在中国证监会规定时间内,将应予披露的基金信息通过中国证监会指定的媒体和基金管理人、基金托管人的互联网网站(以下简称“网站”)等媒介披露,并保证基金投资者能够按照《基金合同》约定的时间和方式查阅或者复制公开披露的信息资料。</p> <p>三、本基金信息披露义务人承诺公开披露的基金信息,不得有下列行为:</p> <p>5、登载任何自然人、法人或者其他组织的祝贺性、恭维性或推荐性的文字;</p> <p>四、本基金公开披露的信息应采用中文文本。如同时采用外文文本的,基金信息披露义务人应保证两种文本的内容一致。两种文本发生歧义的,以中文文本为准。</p> <p>五、公开披露的基金信息</p> <p>公开披露的基金信息包括:</p> <p>(一)基金招募说明书、《基金合同》、基金托管协议</p> <p>2、基金招募说明书应当最大限度地披露影响基金投资者决策的全部事项,说明基金认购、申购和赎回安排、基金投资、基金产品特性、风险揭示、信息披露及基金份额持有人服务等内容。《基金合同》生效后,基金管理人应在6个月内将招募说明书并登载在网站上,将更新后的招募说明书登载在指定网站上;基金管理人应当在更新的15日内将主要办公场所所在地的中国证监会派出机构报送更新的招募说明书,并就有关更新内容提供书面说明。</p> <p>基金募集申请经中国证监会注册后,基金管理人应当在基金销售机构的3日前,将基金招募说明书、《基金合同》摘要登载在指定媒体上;基金管理人、基金托管人应当将《基金合同》、基金托管协议登载在网站上。</p> <p>基金管理人应当就基金销售机构的具体事宜编制基金销售机构公告,并在披露招募说明书的当日登载于指定媒体上。</p> <p>(三)《基金合同》生效公告</p> <p>基金管理人应当收到中国证监会确认文件的次日在指定媒体上登载《基金合同》生效公告。</p> <p>(四)基金资产净值公告、每万份基金已实现收益和七日年化收益率公告</p> <p>1、本基金自基金合同生效后,在开始办理基金份额申购或者赎回前,基金管理人至少每周公告一次基金资产净值、每万份基金已实现收益和七日年化收益率;</p> <p>2、在开始办理基金份额申购或者赎回后,基金管理人将在每个开放日的次日,通过网站、基金销售机构营业网点以及其他媒介,披露开放日的每万份基金已实现收益和七日年化收益率;</p> <p>3、基金管理人将在半年度和年度最后一个市场交易日(或自然日)后,将每万份基金已实现收益和七日年化收益率,基金管理人应当于上述市场交易日(或自然日)的次日,将基金资产净值、每万份基金已实现收益和七日年化收益率登载在指定网站上。</p> <p>(五)基金定期报告,包括基金年度报告、基金半年度报告和基金季度报告</p> <p>基金管理人应当在每年结束之日起90日内,编制完成基金年度报告,并将年度报告正文登载于网站上,将年度报告摘要登载在指定媒体上。基金年度报告的财务会计报告应当经过审计。</p> <p>基金管理人应当在上半年结束之日起60日内,编制完成基金半年度报告,并将半年度报告正文登载于网站上,将半年度报告摘要登载在指定媒体上。</p> <p>基金管理人应当在每个季度结束之日起15个工作日内,编制完成基金季度报告,并将季度报告登载在指定网站上。</p> <p>(基金合同生效不足2个月的,基金管理人可以不编制当期季度报告、半年度报告或者年度报告。)</p> <p>基金定期报告在公开披露的第2个工作日,分别报中国证监会和基金管理人主要办公场所所在地的中国证监会派出机构备案。报备应当采用电子文本和书面报告方式。</p> <p>基金管理人应当在基金年度报告和半年度报告中披露基金组合资产情况及流动性风险分析等。</p> <p>基金管理人应当在年度报告、半年度报告中至少披露报告期末基金前10名份额持有人的类别、持有份额及占总份额的比例等信息。</p> <p>(六)临时报告</p> <p>本基金发生重大事件,有关信息披露义务人应当在2个工作日内编制临时报告书,并登载在指定报刊和指定网站上。</p> <p>前款所称重大事件,是指可能对基金份额持有人权益或者基金份额的价格产生重大影响的下列事件:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.基金份额持有人大会的召开;</li> <li>2.终止《基金合同》;</li> <li>3.转换基金运作方式;</li> <li>4.更换基金管理人、基金托管人;</li> <li>5.基金管理人及其高级管理人员、基金经理或者基金托管人及其高级管理人员发生变更;</li> <li>6.基金管理人的董事长、总经理及其他高级管理人员、基金经理和基金托管人基金托管部门负责人发生变动;</li> <li>7.基金管理人的董事在1年内变更超过百分之五十;</li> <li>8.基金管理人、基金托管人基金托管部门的主要业务人员在1年内变动超过百分之三十;</li> <li>9.涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼;</li> <li>10.基金管理人、基金托管人、基金销售机构或基金服务机构受到重大行政处罚、刑事处罚,基金管理人及其基金托管人、基金销售机构、基金服务机构受到严重行政处罚,基金托管人及其基金托管人、基金销售机构、基金服务机构受到严重行政处罚;</li> <li>11.重大关联交易事项;</li> <li>12.基金收益分配事项;</li> <li>13.管理费、托管费、销售服务费、申购费、赎回费等费用计提标准、计提方式和费率发生变更;</li> <li>14.基金资产净值计价错误达基金资产净值百分之零五;</li> <li>15.基金改聘会计师事务所;</li> <li>16.更换基金销售机构;</li> <li>17.变更基金登记机构;</li> <li>18.本基金收费方式发生变更;</li> <li>19.本基金发生涉及申购、赎回业务暂停接受赎回申请;</li> <li>20.本基金发生涉及申购、赎回业务暂停接受赎回、赎回;</li> <li>21.根据《货币市场基金信息披露特别规定》、《货币市场基金信息披露特别规定》等法律法规规定的需披露达到一定程度的事项;</li> <li>22.中国证监会或基金合同规定的其他事项。</li> </ol> <p>(七)澄清公告</p> <p>在《基金合同》存续期限内,任何公共媒体中出现的或者在市场上流传的消息可能对基金份额价格产生误导性影响或者引起较大波动的,相关信息披露义务人知悉后应当立即对该消息进行公开澄清,并将有关情况立即报告中国证监会。</p> <p>(八)基金份额持有人大会决议</p> <p>基金份额持有人大会决议的事项,应当依法报国务院证券监督管理机构备案,并予以公告。</p> <p>六、信息披露事务管理</p> <p>基金管理人、基金托管人应当建立健全信息披露管理制度,指定专人负责管理信息披露事务。</p> <p>基金信息披露义务人公开披露基金信息,应当符合中国证监会相关基金信息披露内容与格式准则的规定。</p> <p>基金托管人应当按照相关法律法规、中国证监会的规定和《基金合同》的约定,对基金管理人编制的基金资产净值、基金份额净值、基金份额申购赎回价格、基金定期报告和定期更新的招募说明书等公开披露的相关基金信息进行复核、审查。</p> <p>基金管理人、基金托管人应当在指定媒体中选择披露信息的报刊。</p> <p>基金管理人、基金托管人除依法在指定媒体上披露信息外,还可以根据需要在其他公共媒体披露信息,但是其他公共媒体不得早于指定媒体披露信息,且在不同媒介上披露同一信息的内容应当一致。</p> <p>为基金信息披露义务人公开披露的基金信息出具审计报告、法律意见书的专业机构,应当制作工作底稿,并将相关档案至少保存到《基金合同》终止后15年。</p> <p>七、信息披露文件的存放与查阅</p> <p>招募说明书公布后,应当分别置备于基金管理人、基金托管人和基金销售机构的住所,供公众查阅、复制。</p> <p>基金定期报告公布后,应当分别置备于基金管理人、基金托管人的住所,以供公众查阅、复制。</p> <p>八、暂停或延迟信息披露的情形</p> <p>2.因不可抗力或其他情形致使基金管理人、基金托管人无法准确评估基金资产价值时;</p> <p>3.占基金相当比例的投资品种的估值出现重大转变,而基金管理人无法取得基金份额持有人的利益,已决定延迟估值;</p> <p>4.出现基金管理人认为属于可能导致基金资产不能出售或评估基金资产的紧急事故的任何情况时;</p> <p>九、法律法规或监管部门对信息披露另有规定的,从其规定。</p>	<p>二、信息披露义务人</p> <p>本基金信息披露义务人包括基金管理人、基金托管人、召集基金份额持有人大会的基金份额持有人等法律法规和中国证监会规定的自然人、法人和非法人组织。</p> <p>本基金信息披露义务人以保护基金份额持有人利益为根本出发点,按照法律法规和中国证监会的规定披露基金信息,并保证所披露信息的真实性、准确性、完整性、及时性、简明性和易得性。</p> <p>本基金信息披露义务人应当在中国证监会规定时间内,将应予披露的基金信息通过中国证监会指定媒体披露,并保证基金投资者能够按照《基金合同》约定的时间和方式查阅或者复制公开披露的信息资料。</p> <p>三、本基金信息披露义务人承诺公开披露的基金信息,不得有下列行为:</p> <p>5、登载任何自然人、法人和非法组织的祝贺性、恭维性或推荐性的文字;</p> <p>四、本基金公开披露的信息应采用中文文本。如同时采用外文文本的,基金信息披露义务人应保证不同文本的内容一致。不同文本之间发生歧义的,以中文文本为准。</p> <p>五、公开披露的基金信息</p> <p>公开披露的基金信息包括:</p> <p>(一)招募说明书、基金产品资料概要、《基金合同》、基金托管协议</p> <p>2、基金招募说明书应当最大限度地披露影响基金投资者决策的全部事项,说明基金认购、申购和赎回安排、基金投资、基金产品特性、风险揭示、信息披露及基金份额持有人服务等内容。</p> <p>3、基金产品资料概要系基金招募说明书的摘要文件,用于向投资者提供简明扼要的基金概要信息。基金管理人应当于2020年9月1日起依照法律法规和中国证监会的规定披露、披露与更新基金产品资料概要。</p> <p>4、《基金合同》生效后,基金招募说明书、基金产品资料概要(自前述日期起披露)的信息发生重大变更的,基金管理人应当在3个工作日内,更新基金招募说明书、基金产品资料概要,并登载在指定网站上,并将基金产品资料概要登载在基金销售机构网站或营业网点。</p> <p>除重大变更事项之外,基金招募说明书、基金产品资料概要其他信息发生变更的,基金管理人至少每年更新一次。</p> <p>(二)基金合同</p> <p>基金募集申请经中国证监会注册后,基金管理人应当在基金份额发售的3日前,将基金招募说明书、《基金合同》摘要登载在指定媒体上。</p> <p>(三)基金合同生效公告</p> <p>基金管理人应当就基金销售机构的具体事宜编制基金销售机构公告,并在披露招募说明书的当日登载于指定媒体上。</p> <p>(四)基金资产净值公告、每万份基金已实现收益和七日年化收益率公告</p> <p>1、本基金自基金合同生效后,在开始办理基金份额申购或者赎回前,基金管理人至少每周在指定网站披露一次每万份基金已实现收益和七日年化收益率;</p> <p>2、在开始办理基金份额申购或者赎回后,基金管理人将在每个开放日的次日,通过网站、基金销售机构网站或者营业网点,披露开放日的每万份基金已实现收益和七日年化收益率;</p> <p>3、基金管理人应当在半年度和年度最后一日的次日,在指定网站披露半年度和年度最后一日的每万份基金已实现收益和七日年化收益率;</p> <p>(五)基金定期报告,包括基金年度报告、基金半年度报告和基金季度报告</p> <p>基金管理人应当在每年结束之日起3个月内,编制完成基金年度报告,将年度报告登载于指定网站上,并将年度报告提示性公告登载在指定网站上。基金年度报告中的财务会计报告应当经过审计。</p> <p>基金管理人应当在上半年结束之日起2个月内,编制完成基金半年度报告,将半年度报告登载在指定网站上,并将半年度报告提示性公告登载在指定网站上。</p> <p>基金管理人应当在每个季度结束之日起15个工作日内,编制完成基金季度报告,将季度报告登载在指定网站上。</p> <p>(基金合同生效不足2个月的,基金管理人可以不编制当期季度报告、中期报告或者年度报告。)</p> <p>基金管理人应当在基金年度报告和中期报告中披露基金组合资产情况及流动性风险分析等。</p> <p>基金管理人应当在年度报告、中期报告中至少披露报告期末基金前10名份额持有人的类别、持有份额及占总份额的比例等信息。</p> <p>(七)临时报告</p> <p>本基金发生重大事件,有关信息披露义务人应当在2日内编制临时报告书,并登载在指定报刊和指定网站上。</p> <p>前款所称重大事件,是指可能对基金份额持有人权益或者基金份额的价格产生重大影响的下列事件:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.基金份额持有人大会的召开;</li> <li>2.终止《基金合同》;</li> <li>3.转换基金运作方式;</li> <li>4.更换基金管理人、基金托管人;</li> <li>5.基金管理人及其高级管理人员、基金经理或者基金托管人及其高级管理人员发生变更;</li> <li>6.基金管理人的董事长、总经理及其他高级管理人员、基金经理和基金托管人基金托管部门负责人发生变动;</li> <li>7.基金管理人的董事在最近12个月内变更超过百分之十;</li> <li>8.基金管理人、基金托管人、基金销售机构或基金服务机构受到重大行政处罚、刑事处罚,基金管理人及其基金托管人、基金销售机构、基金服务机构受到严重行政处罚,基金托管人及其基金托管人、基金销售机构、基金服务机构受到严重行政处罚;</li> <li>9.涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼;</li> <li>10.基金管理人、基金托管人、基金销售机构或基金服务机构受到重大行政处罚、刑事处罚,基金管理人及其基金托管人、基金销售机构、基金服务机构受到严重行政处罚,基金托管人及其基金托管人、基金销售机构、基金服务机构受到严重行政处罚;</li> <li>11.重大关联交易事项;</li> <li>12.基金收益分配事项;</li> <li>13.管理费、托管费、销售服务费、申购费、赎回费等费用计提标准、计提方式和费率发生变更;</li> <li>14.基金资产净值计价错误达基金资产净值百分之零五;</li> <li>15.基金改聘会计师事务所;</li> <li>16.更换基金销售机构;</li> <li>17.变更基金登记机构;</li> <li>18.本基金收费方式发生变更;</li> <li>19.本基金发生涉及申购、赎回业务暂停接受赎回申请;</li> <li>20.本基金发生涉及申购、赎回业务暂停接受赎回、赎回;</li> <li>21.根据《货币市场基金信息披露特别规定》、《货币市场基金信息披露特别规定》等法律法规规定的需披露达到一定程度的情形;</li> <li>22.中国证监会或基金合同规定的其他事项。</li> </ol> <p>(八)澄清公告</p> <p>在《基金合同》存续期限内,任何公共媒体中出现的或者在市场上流传的消息可能对基金份额价格产生误导性影响或者引起较大波动的,以及可能损害基金份额持有人权益的,相关信息披露义务人知悉后应当立即对该消息进行公开澄清,并将有关情况立即报告中国证监会。</p> <p>(九)基金份额持有人大会决议</p> <p>基金份额持有人大会决议的事项,应当依法报中国证监会备案,并予以公告。</p> <p>(十)清算报告</p> <p>基金财产清算小组应当将清算报告登载在指定网站上,并将清算报告提示性公告登载在指定网站上。</p> <p>六、信息披露事务管理</p> <p>基金管理人、基金托管人应当建立健全信息披露管理制度,指定专门部门及高级管理人员负责管理信息披露事务。</p> <p>基金管理人、基金托管人应当对未公开披露基金信息的管控,并建立基金敏感信息知情人登记制度。基金管理人、基金托管人及从相关从业人员不得泄露未公开披露的基金信息。</p> <p>基金信息披露义务人公开披露基金信息,应当符合中国证监会相关基金信息披露内容与格式准则等法规的规定。</p> <p>基金管理人、基金托管人除按照法律法规、中国证监会的规定和《基金合同》的约定,对基金管理人编制的基金资产净值、各类基金份额的每万份基金已实现收益和七日年化收益率公告、基金定期报告、更新的招募说明书、基金产品资料概要、基金清算报告等公开披露的相关基金信息进行复核、审查,并向基金管理人进行书面或电子确认。</p> <p>基金管理人、基金托管人应当在指定报刊中选择披露信息的报刊。</p> <p>基金管理人、基金托管人应当向中国证监会基金电子披露网站报送拟披露的基金信息,并保证相关信息的真实、准确、完整、及时。</p> <p>基金管理人、基金托管人除依法在指定媒介上披露信息外,还可以根据需要在其他公共媒体披露信息,但是其他公共媒体不得早于指定媒介披露信息,且在不同媒介上披露同一信息的内容应当一致。</p> <p>为强化投资者保护,提升信息披露服务质量,基金管理人应当自中国证监会规定之日起,按照中国证监会规定向投资者及时提供对其投资决策有重大影响的信息。</p> <p>基金管理人、基金托管人除按法律法规要求披露信息外,也可在遵循相关法律法规要求的前提下,自主提供信息披露服务,按照《信息披露办法》自主披露信息产生信息披露费用,该费用不得从基金财产中列支。</p> <p>为基金信息披露义务人公开披露的基金信息出具审计报告、法律意见书的专业机构,应当制作工作底稿,并将相关档案至少保存到《基金合同》终止后10年。</p> <p>七、信息披露文件的存放与查阅</p> <p>招募说明书公布后,应当分别置备于基金管理人、基金托管人和基金销售机构的住所,供公众查阅、复制。</p> <p>基金定期报告公布后,应当分别置备于基金管理人、基金托管人的住所,以供公众查阅、复制。</p> <p>八、暂停或延迟信息披露的情形</p> <p>2.因不可抗力或其他情形致使基金管理人、基金托管人无法准确评估基金资产价值时;</p> <p>3.占基金相当比例的投资品种的估值出现重大转变,而基金管理人无法取得基金份额持有人的利益,已决定延迟估值;</p> <p>4.出现基金管理人认为属于可能导致基金资产不能出售或评估基金资产的紧急事故的任何情况时;</p> <p>九、法律法规或监管部门对信息披露另有规定的,从其规定。</p>
<p>十二、基金的投资</p>	<p>三、估值方法</p> <p>1.本基金估值采用“摊余成本法”,即计价对象以买入成本列示,按照票面利率或协议利率并考虑其买入时的溢价与折价,在剩余存续期内平均摊销,每日计提损益。本基金不用市场利率和上市交易的债券和票据的市价计算基金资产净值。</p> <p>2.为了避免采用“摊余成本法”计算的基金资产净值与市场利率和交易市价计算的基金资产净值发生重大偏离,从而对基金份额持有人的利益产生稀释和不公平的结果,基金管理人于每一估值日,采用估值技术,对基金持有的估值对象进行重新评估,即“影子定价”。当“摊余成本法”计算的基金资产净值与“影子定价”确定的基金资产净值偏离度达到或超过0.25%时,基金管理人应根据风险控制的需要调整组合,其中,对于偏离度达到或超过0.5%的情形,基金管理人应与基金托管人协商一致,参考成交价、市场利率等信息对投资组合进行价值重估。</p> <p>根据有关法律法规,基金资产净值计算和基金会计核算的义务由基金管理人承担。本基金的基金会计责任方由基金管理人担任,因此,就与本基金有关的会计问题,如经相关各方在平等基础上充分讨论后,仍无法达成一致的意见,按照基金管理人对本基金资产净值的计算结果对外予以公布。</p> <p>七、基金净值的确认</p> <p>用于基金信息披露的基金资产净值、每万份基金已实现收益和七日年化收益率由基金管理人负责计算,基金托管人负责进行复核。基金管理人应当每个工作日交易结束后计算当日的基金资产净值并发送给基金托管人。基金托管人对净值计算结果复核确认后发送给基金管理人,由基金管理人对外予以公布。</p>	<p>三、估值方法</p> <p>1.本基金估值采用“摊余成本法”,即计价对象以买入成本列示,按照票面利率或协议利率并考虑其买入时的溢价与折价,在剩余存续期内按实际利率摊销,每日计提损益。本基金不用市场利率和上市交易的债券和票据的市价计算基金资产净值。</p> <p>2.为了避免采用“摊余成本法”计算的基金资产净值与市场利率和交易市价计算的基金资产净值发生重大偏离,从而对基金份额持有人的利益产生稀释和不公平的结果,基金管理人于每一估值日,采用估值技术,对基金持有的估值对象进行重新评估,即“影子定价”。当“影子定价”确定的基金资产净值与“摊余成本法”计算的基金资产净值的偏离度绝对值达到0.25%时,基金管理人应当在5个工作日内将偏离度绝对值调整到0.25%以内,当正偏离度绝对值达到0.5%时,基金管理人应当暂停接受申购并在5个工作日内将正偏离度绝对值调整到0.5%以内;当负偏离度绝对值达到0.5%时,基金管理人应当使用公允价值估值方法进行估值;当负偏离度绝对值超过0.5%时,基金管理人应履行相应程序将资产损失,将偏离度绝对值控制在0.5%以内;当负偏离度绝对值连续两个交易日超过0.5%时,基金管理人应当采用公允价值估值方法进行估值;当负偏离度绝对值达到或超过0.5%时,基金管理人应根据风险控制的需要调整组合,其中,对于偏离度达到或超过0.5%的情形,基金管理人应与基金托管人协商一致,参考成交价、市场利率等信息对投资组合进行价值重估。</p> <p>根据有关法律法规,基金资产净值计算和基金会计核算的义务由基金管理人承担。本基金的基金会计责任方由基金管理人担任,因此,就与本基金有关的会计问题,如经相关各方在平等基础上充分讨论后,仍无法达成一致的意见,按照基金管理人对本基金资产净值的计算结果对外予以公布。</p> <p>七、基金净值的确认</p> <p>用于基金信息披露的基金资产净值、每万份基金已实现收益和七日年化收益率由基金管理人负责计算,基金托管人负责进行复核。基金管理人应当每个开放日交易结束后计算当日的基金资产净值并发送给基金托管人。基金托管人对净值计算结果复核确认后发送给基金管理人,由基金管理人对外予以公布。</p>	<p>三、估值方法</p> <p>1.本基金估值采用“摊余成本法”,即计价对象以买入成本列示,按照票面利率或协议利率并考虑其买入时的溢价与折价,在剩余存续期内按实际利率摊销,每日计提损益。本基金不用市场利率和上市交易的债券和票据的市价计算基金资产净值。</p> <p>2.为了避免采用“摊余成本法”计算的基金资产净值与市场利率和交易市价计算的基金资产净值发生重大偏离,从而对基金份额持有人的利益产生稀释和不公平的结果,基金管理人于每一估值日,采用估值技术,对基金持有的估值对象进行重新评估,即“影子定价”。当“影子定价”确定的基金资产净值与“摊余成本法”计算的基金资产净值的偏离度绝对值达到0.25%时,基金管理人应当在5个工作日内将偏离度绝对值调整到0.25%以内,当正偏离度绝对值达到0.5%时,基金管理人应当暂停接受申购并在5个工作日内将正偏离度绝对值调整到0.5%以内;当负偏离度绝对值达到0.5%时,基金管理人应当使用公允价值估值方法进行估值;当负偏离度绝对值超过0.5%时,基金管理人应履行相应程序将资产损失,将偏离度绝对值控制在0.5%以内;当负偏离度绝对值连续两个交易日超过0.5%时,基金管理人应根据风险控制的需要调整组合,其中,对于偏离度达到或超过0.5%的情形,基金管理人应与基金托管人协商一致,参考成交价、市场利率等信息对投资组合进行价值重估。</p> <p>根据有关法律法规,基金资产净值计算和基金会计核算的义务由基金管理人承担。本基金的基金会计责任方由基金管理人担任,因此,就与本基金有关的会计问题,如经相关各方在平等基础上充分讨论后,仍无法达成一致的意见,按照基金管理人对本基金资产净值的计算结果对外予以公布。</p> <p>七、基金净值的确认</p> <p>用于基金信息披露的基金资产净值、每万份基金已实现收益和七日年化收益率由基金管理人负责计算,基金托管人负责进行复核。基金管理人应当每个开放日交易结束后计算当日的基金资产净值并发送给基金托管人。基金托管人对净值计算结果复核确认后发送给基金管理人,由基金管理人对外予以公布。</p>
<p>十四、基金资产估值</p>	<p>三、估值方法</p> <p>1.本基金估值采用“摊余成本法”,即计价对象以买入成本列示,按照票面利率或协议利率并考虑其买入时的溢价与折价,在剩余存续期内按实际利率摊销,每日计提损益。本基金不用市场利率和上市交易的债券和票据的市价计算基金资产净值。</p> <p>2.为了避免采用“摊余成本法”计算的基金资产净值与市场利率和交易市价计算的基金资产净值发生重大偏离,从而对基金份额持有人的利益产生稀释和不公平的结果,基金管理人于每一估值日,采用估值技术,对基金持有的估值对象进行重新评估,即“影子定价”。当“影子定价”确定的基金资产净值与“摊余成本法”计算的基金资产净值的偏离度绝对值达到0.25%时,基金管理人应当在5个工作日内将偏离度绝对值调整到0.25%以内,当正偏离度绝对值达到0.5%时,基金管理人应当暂停接受申购并在5个工作日内将正偏离度绝对值调整到0.5%以内;当负偏离度绝对值达到0.5%时,基金管理人应当使用公允价值估值方法进行估值;当负偏离度绝对值超过0.5%时,基金管理人应根据风险控制的需要调整组合,其中,对于偏离度达到或超过0.5%的情形,基金管理人应与基金托管人协商一致,参考成交价、市场利率等信息对投资组合进行价值重估。</p> <p>根据有关法律法规,基金资产净值计算和基金会计核算的义务由基金管理人承担。本基金的基金会计责任方由基金管理人担任,因此,就与本基金有关的会计问题,如经相关各方在平等基础上充分讨论后,仍无法达成一致的意见,按照基金管理人对本基金资产净值的计算结果对外予以公布。</p> <p>七、基金净值的确认</p> <p>用于基金信息披露的基金资产净值、每万份基金已实现收益和七日年化收益率由基金管理人负责计算,基金托管人负责进行复核。基金管理人应当每个开放日交易结束后计算当日的基金资产净值并发送给基金托管人。基金托管人对净值计算结果复核确认后发送给基金管理人,由基金管理人对外予以公布。</p>	<p>三、估值方法</p> <p>1.本基金估值采用“摊余成本法”,即计价对象以买入成本列示,按照票面利率或协议利率并考虑其买入时的溢价与折价,在剩余存续期内按实际利率摊销,每日计提损益。本基金不用市场利率和上市交易的债券和票据的市价计算基金资产净值。</p> <p>2.为了避免采用“摊余成本法”计算的基金资产净值与市场利率和交易市价计算的基金资产净值发生重大偏离,从而对基金份额持有人的利益产生稀释和不公平的结果,基金管理人于每一估值日,采用估值技术,对基金持有的估值对象进行重新评估,即“影子定价”。当“影子定价”确定的基金资产净值与“摊余成本法”计算的基金资产净值的偏离度绝对值达到0.25%时,基金管理人应当在5个工作日内将偏离度绝对值调整到0.25%以内,当正偏离度绝对值达到0.5%时,基金管理人应当暂停接受申购并在5个工作日内将正偏离度绝对值调整到0.5%以内;当负偏离度绝对值达到0.5%时,基金管理人应当使用公允价值估值方法进行估值;当负偏离度绝对值超过0.5%时,基金管理人应根据风险控制的需要调整组合,其中,对于偏离度达到或超过0.5%的情形,基金管理人应与基金托管人协商一致,参考成交价、市场利率等信息对投资组合进行价值重估。</p> <p>根据有关法律法规,基金资产净值计算和基金会计核算的义务由基金管理人承担。本基金的基金会计责任方由基金管理人担任,因此,就与本基金有关的会计问题,如经相关各方在平等基础上充分讨论后,仍无法达成一致的意见,按照基金管理人对本基金资产净值的计算结果对外予以公布。</p> <p>七、基金净值的确认</p> <p>用于基金信息披露的基金资产净值、每万份基金已实现收益和七日年化收益率由基金管理人负责计算,基金托管人负责进行复核。基金管理人应当每个开放日交易结束后计算当日的基金资产净值并发送给基金托管人。基金托管人对净值计算结果复核确认后发送给基金管理人,由基金管理人对外予以公布。</p>	<p>三、估值方法</p> <p>1.本基金估值采用“摊余成本法”,即计价对象以买入成本列示,按照票面利率或协议利率并考虑其买入时的溢价与折价,在剩余存续期内按实际利率摊销,每日计提损益。本基金不用市场利率和上市交易的债券和票据的市价计算基金资产净值。</p> <p>2.为了避免采用“摊余成本法”计算的基金资产净值与市场利率和交易市价计算的基金资产净值发生重大偏离,从而对基金份额持有人的利益产生稀释和不公平的结果,基金管理人于每一估值日,采用估值技术,对基金持有的估值对象进行重新评估,即“影子定价”。当“影子定价”确定的基金资产净值与“摊余成本法”计算的基金资产净值的偏离度绝对值达到0.25%时,基金管理人应当在5个工作日内将偏离度绝对值调整到0.25%以内,当正偏离度绝对值达到0.5%时,基金管理人应当暂停接受申购并在5个工作日内将正偏离度绝对值调整到0.5%以内;当负偏离度绝对值达到0.5%时,基金管理人应当使用公允价值估值方法进行估值;当负偏离度绝对值超过0.5%时,基金管理人应根据风险控制的需要调整组合,其中,对于偏离度达到或超过0.5%的情形,基金管理人应与基金托管人协商一致,参考成交价、市场利率等信息对投资组合进行价值重估。</p>