

(上接A35版)

© 2008 Blackwell Publishing Ltd, *Journal of Internal Medicine* 263: 197–204

[illegible]

(1)如基金份额持有人大会由基金管理人或基金管理人授权,则基金份额持有人大会的主持人应当在会议开始前宣布在出席会议的基金份额持有人和代理人中推荐两名基金份额持有人代表与基金管理人授权的一名监事共同担任监票人;如大会由基金份额持有人自行召集,基金份额持有人大会应当在会议开始前宣布在出席会议的基金份额持有人和代理人中推荐两名基金份额持有人代表与基金管理人、基金托管人授权的一名监事共同担任监票人;但如基金管理人或基金托管人的授权代表未出席,则由大会主持人自行选举三名基金份额持有人代表担任监票人。

(2)监票人应当当场的基金份额持有人表决立即进行清点,由大会主持人当场公布计票结果。

(3)如大会主持人对于会议的表决结果有异议,可以对投票数进行重新清点;如大会主持人未进行重新清点,而出席大会基金份额持有人或代理人对主持人公布的表决结果有异议,有权在宣布表决结果当场予以质疑;重新清点,大会主持人应立即重新清点并公布重新清点结果。重新清点仅限一次。

2、通讯方式开会

在通讯方式进行表决的情况下,计票方式为:由大会召集人授权的两位监事在基金管理人授权的两位监督下进行计票,并由公证机关对其计票过程予以公证;如监督人经通知但拒绝到场监督,则大会召集人可自行授权其他两位监督进行计票,并由公证机关对其计票过程予以公证。

3、大会授权中国证券投资基金业协会或具备类似职能的机构、方式

基金份额持有人大会通过的决议和事项须经中国证券投资基金业协会或具备类似职能的机构审核或备案。基金份额持有人大会决议的事项须经中国证券投资基金业协会或具备类似职能的机构生效后方执行,关于第8条、第21条和第22条的(4)、(6)项可由召开的基金份额持有人大会决议经中国证券投资基金业协会或具备类似职能的机构审核后生效。

4、有效的基金份额持有人大会决议对于全体基金份额持有人、基金管理人、基金托管人均有约束力。基金管理人、基金托管人和基金份额持有人应当执行生效的基金份额持有人大会决议。

5.基金份额持有人大会决议应当自公告之日起2日内进行报备公示。如果采用通讯方式进行表决,在公告基金份额持有人大会决议时,必须将公告全文、会议决议、会议章程一同公告。

6、应遵守法律法规和自律规则对基金份额持有人大会所有规定的,从其规定。

三、基金份额持有人授权、执行方式

(一)基金信用的构成

基金利润指基金投资收益、投资收益、公允价值变动收益和其他收入扣除相关费用后的余额;基金已实现收益指基金利润减去公允价值变动收益后的余额。

(二)基金可供分配利润

基金可供分配利润指截至收益分配基准日基金未分配利润与未分配利润中已实现收益的孰低数。

(三)收益分配原则

1.基金收益分配应遵循下列原则:

1)由于本基金基金份额净值不收取销售服务费,而类基金份额收取销售服务费,各基金份额类别对应的可供分配利润将有所不同。本基金同一类别的基金份额类别享有同等分配权。

2)基金收益分配后基金份额净值不能低于面值;如基金净值低于面值,则基金管理人可选择暂停现金红利支付,该基金份额持有人可选择赎回基金份额或等待基金份额净值回升后再行赎回基金份额。

3)基金收益分配方式为现金分红,每份基金份额每次收益分配比例不得低于基金收益分配基准日每份基金份额可供分配利润的10%。

4)基金收益分配方式为现金分红时,基金管理人可选择将现金红利自动再投资,投资人可选择现金红利扣除后的单位净值自动再投资为基金份额进行再投资;若投资人选择不选,基金默认的收益分配方式是现金分红;

6. 基金红利及应付赎回款收益分配基准日(即可供分配利润计算截止日)期间内不得超过15个工作日。

7. 基金收益分配后每一基金份额净值不得低于面值,即基金收益分配基准日的基金份额净值减去每单位基金份额收益分配金额后不得低于面值;

8. 法律法规或监管机构另有规定的从其规定。

四、收益分配方案

基金收益分配方案中应载明收益分配基准日以及该日的可供分配利润、基金收益分配对象、分配原则、分配时间、分配数额及比例、支付方式、支付方等内容。

五、收益分配的时间及频率

1. 基金收益分配由基金管理人提议,由基金托管人复核,依照《信息披露办法》的有关规定在指定媒体上公告并报中国证监会备案;

2. 收益分配方案经公告后,基金管理人依据具体方案的規定就支付的现金红利向基金托管人发送划款指令,基金托管人按照基金管理人的指令及时进行资金支付的划付。

四、基金财产管理,运作有关费用及支付与比例

1.基金财产人的管理费

在通常情况下,基金管理费按前一日基金资产净值的0.65%年费率计提。计算方法如下:

H=E×年管理费率÷当年天数

H为每日应计提的基金管理费

E为前一日基金资产净值

基金管理人应于每月月初,按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划付指令,经基金托管人复核后于次月首日起5个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人,若遇法定节假日、休市日,支付日期顺延。

2.基金托管人的托管费

在通常情况下,基金托管费按前一日基金资产净值的0.2%年费率计提。计算方法如下:

H=E×年托管费率÷当年天数

H为每日应计提的基金托管费

E为前一日基金资产净值

基金托管费应于每月月初,按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划付指令,经基金托管人复核后于次月首日起5个工作日内从基金财产中一次性支付给基金托管人,若遇法定节假日、休市日,支付日期顺延。

3.销售机构的销售服务费

本基金A类基金份额不收取销售服务费,C类基金份额的销售服务费年费率为0.4%。本基金销售服务费按前一日C类基金份额资产净值的0.30%年费率计提。计算方法如下:

H=E×销售服务费年费率÷当年天数

H为C类基金份额每日应计提的销售服务费

E为C类基金份额前一日基金资产净值

销售服务费按日计提,按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划付指令,经基金托管人复核后于次月首日起5个工作日内从基金财产中一次性支付给各销售机构,若遇法定节假日、休市日,支付日期顺延。

基金管理人、基金托管人和销售机构之外的基金费用,由基金托管人根据其他有关法规及相应协议的规定,按费用支出金额列支,列入或摊入当期基金费用。

五、基金财产的投资方向和投资限制

(一)投资方向

本基金主要投资于具有良好流动性的固定收益类金融工具，包括国内依法发行和上市交易的国债、央行票据、金融债券、企业债券、公司债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债券、资产支持证券、地方政府债券、政府支持证券以及中国证监会允许基金投资的其它金融工具，但需符合中国证监会的相关规定。本基金不投资于二级市场外国股票、权证、可转债等，也不参与一级市场的新股、可转债或增发融资。本基金投资于固定收益类金融工具的投资比例不低于基金资产的80%，其中对信用类固定收益类金融工具（包括但不限于金融债券、企业债券、公司债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债券、政府支持证券、地方政府债券、资产支持证券、可分离交易可转债中的公司债部分、债券回购和银行存单等）的投资比例合计不低于基金固定收益类资产总额的80%。基金持有现金或到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%。

（三）法规规定或监管机构允许以后基金投资的其他品种，基金管理人在履行适当程序后，可以将其纳入投资范围。

（四）投资限制

1.组合限制

本基金在投资策略上兼顾投资原则以及开放式基金的固有特点，通过分散投资降低基金财产的非系统性风险，保持基金组合良好的流动性。基金的投资组合将遵循以下限制：

（1）本基金管理人管理的全部基金持有一家上市公司发行的证券，不得超过该证券的10%；

（2）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%；

（3）本基金管理人管理的全部基金投资于同一原始权益人各类资产支持证券的比例，不得超过其全部固定收益类金融工具（包括但不限于金融债券、企业债券、公司债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债券、政府支持证券、地方政府债券、资产支持证券、可分离交易可转债中的公司债部分、债券回购和银行存单等）的投资比例合计不低于基金固定收益类资产总额的80%；

（4）本基金投资于同一原始权益人的各类资产支持证券的比例，不得超过基金资产净值的10%；

（5）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%；

（6）本基金持有的同一（指同一信用级别）资产支持证券的比例，不得超过该资产支持证券规模的10%；

（7）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%；

（8）本基金应投资于信用评级不低于BBB（含BBB）的资产支持证券。基金持有资产支持证券期间，如果其信用等级下降、不再符合投资标准，应在评级报告发布之日起3个月内予以全部卖出；

（9）基金持有现金或到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值的5%；

（10）基金管理人应建立严格的投资决策流程和风险控制制度，防范流动性风险、法律风险和操作风险等各种风险。

2.投资组合限制

法律法规及本基金合同对固定收益类投资比例进行变更的，以变更后的规定为准。法律法规或监管部门对上述投资组合限制进行变更的，如适用本基金，则本基金投资不再受相关限制。

（五）投资决策

作为证券市场投资者，上市公司基本、经营规模变动、股权结构改革或支付对价等因素对基金管理人之外的因素致使基金投资组合不符合上述投资比例规定的，基金管理人应在10个工作日内进行调整。

（六）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中的有关规定。基金投资于本基金的投资的监控与检查自基金合同生效之日起开始。

2.禁止行为

为保护基金份额持有人的合法权益，基金财产不得用于下列投资或者活动：

（1）承销证券；

（2）向他人贷款或提供担保；

（3）从事承担无限责任的投资；

（4）买卖其他基金份额，但是国务院另有规定的除外；

（5）向其基金管理人、基金托管人出资或者买卖其基金管理人、基金托管人发行的股票或者债券；

（6）买卖与其基金管理人、基金托管人有控股关系的股东或者与其基金管理人、基金托管人有其他重大利害关系的上市公司发行的证券或者承销前项所述的证券；

（7）从事内幕交易、操纵证券交易价格及其他不正当的证券交易活动；

（8）依照法律法规有关规定，由中国证监会规定禁止的其他活动；

（9）法律法规及监管部门对上述限制进行变更，如适用本基金，则本基金投资不再受相关限制。

六、基金资产净值的计算方法和公告方式

1. 基金资产净值是按照每个工作日闭市后，基金资产净值除以当日基金份额的余额数量计算，精确到0.001元，小数点后第四位四舍五入。国家另有规定的，从其规定。

每个工作日计算基金资产净值及基金份额净值，并按规定公告。

2. 基金管理人应当每个工作日对基金资产估值。基金管理人每个工作日对基金资产估值后，将基金份额净值结果发送基金托管人，经基金托管人复核无误后，由基金管理人对外公布。月末、年中和年末估值复核与基金会计账目的核对同时进行。

七、基金合同解除和终止的事由、程序以及基金财产的清算方式

(一)基金合同的变更

1. 基金合同变更应当对基金合同当事人权利、义务产生重大影响的，应召开基金份额持有人大会，基金合同变更的内容应经基金份额持有人大会决议通过。

2. 基金合同变更方式：

- 1) 转换基金运作方式；
- 2) 变更基金类别；
- 3) 变更基金投资目标、投资范围或投资策略；
- 4) 变更基金份额持有人大会程序；
- 5) 更换基金管理人、基金托管人；
- 6) 更换基金管理人、基金托管人的报酬标准。但根据适用的相关规定提高该等报酬标准的除外；
- 7) 本基金与其他基金的合并；

3. 对基金合同当事人权利、义务产生重大影响的其他事项；

4. 法律法规、基金合同或中国证监会规定的其情形。

但出现下列情况时，可不经基金份额持有人大会决议，由基金管理人和基金托管人同意变更后公布，并报中国证监会备案：

- 1) 调低基金管理费、基金托管费和其他应由基金承担的费用；
- 2) 在法律法规和基金合同规定的范围内调整基金的中购费率、赎回费率或收费方式；
- 3) 因相应的法律法规发生变动必须对基金合同进行修订；
- 4) 对基金合同的修改不涉及基金合同当事人权利义务关系发生重大变化；
- 5) 基金合同的修改对基金份额持有人利益无实质性不利影响；
- 6) 按照法律法规或基金合同规定不需召开基金份额持有人大会的其他情形。

5. 关于变更基金合同的基金份额持有人大会决议应报中国证监会核准或备案，并于中国证监会核准或出具无异议意见后生效执行，并自生效之日起2日起予以公告并至少一种指定媒体公布。

(二)基金合同的终止

有下列情形之一的，本基金合同经中国证监会核准后终止：

1. 基金份额持有人大会决定终止的；
2. 基金管理人因解散、破产、撤销等事由，不能继续担任基金管理人职务，而在6个月内无其他适当的基金管理人承接其原有权利义务的；
3. 基金管理人因解散、破产、撤销等事由，不能继续担任基金托管人的职务，而在6个月内无其他适当的托管机构承接其原有权利义务的；
4. 中国证监会核准的其他情况。

八、基金财产的清算

(一)基金财产清算组

- 1) 基金合同终止时，成立基金财产清算组，基金财产清算组在中国证监会的监督下进行基金清算。
- 2) 该清算组由中国证监会指定两名清算人，其中一名清算人应具有从事证券相关业务资格的注册会计师、律师以及中国证监会指定的其他人员组成。基金财产清算组以聘用必要的工作人员。
- 3) 基金财产清算组负责基金财产的保管、清理、估价、变现和分配，基金财产清算组可以依法进行必要的民事活动。

九、基金财产清算程序

基金合同终止，应当按照法律法规和基金合同的有关规定对基金财产进行清算。基金财产清算程序主要包括：

- 1) 基金合同终止后，发布基金财产清算公告；
- 2) 对基金财产进行清理和确认；
- 3) 对基金财产进行估价和变现；
- 4) 聘请会计师事务所对清算报告进行审计；
- 5) 聘请律师事务所出具法律意见书；
- 6) 将基金财产清算结果报告中国证监会；
- 7) 参加与基金财产有关的民事诉讼；
- 8) 公布基金财产清算结果；
- 9) 公布基金剩余财产进行分配。

十、清算费用

清算费用是指基金财产清算组在进行基金财产清算过程中发生的所有合理费用，清算费用由基金财产清算组优先从基金财产中支付。

十一、基金财产按下列顺序清偿：

- 1) 支付清算费用；
- 2) 交纳所欠税款；
- 3) 清偿基金债务；
- 4) 按基金份额持有人持有的基金份额比例进行分配。

6.基金财产清算组及文件的保管
基金财产清算组应当将基金托管人保存15年以上。

八、基金争议解决方式

1. 因基金合同的订立、内容、履行和解释或与基金合同有关的任何争议，基金合同当事人应尽量通过协商、调解解决。如果不能通过协商、调解解决的，任何一方均有权将争议提交中国国际经济贸易仲裁委员会，按照中国国际经济贸易仲裁委员会届时有效的仲裁规则进行仲裁。仲裁地点为北京市。仲裁裁决是终局的，对各方当事人均有约束力，仲裁费应由败诉方承担。

2. 争议处理期间，基金合同当事人应恪守各自的职责，继续忠实、勤勉、尽责地履行基金合同规定的义务，维护基金份额持有人的合法权益。

3. 本基金合同受中国法律管辖。

九、基金合同的有效性

基金合同经约定基金当事人之间、基金与基金当事人之间权利义务关系的法律文件。

1. 基金合同经基金管理人和基金托管人加盖公章以及双方法定代表人授权代表人（签字或盖章），在基金募集期满，基金募集金额满足条件，并获中国证监会书面确认后生效。基金合同的有效自其生效之日起至该基金财产清算结束或基金合同终止公告之日止。

2. 本基金基金合同自生效之日起包括基金管理人、基金托管人和基金份额持有人在内的基金合同各方当事人具有同等的法律约束力。

3. 本基金合同经文本一式八份，除中国证监会和银行业监督管理机构各持两份外，基金管理人和基金托管人各持两份，其余四份用于备案和存档。

4. 本基金合同可印刷或复印，供投资者在基金管理人、基金托管人、代销机构和注册登记机构办公场所查阅，但其效力应以基金合同正本为准。

十九、基金托管协议的内容摘要

(一)基金托管协议当事人

1、名称:南方基金管理 人名称:南方基金管理有限公司
住所及办公地址:深圳市福田区中心区福华一路六号免税商务大厦塔楼31、32、33层整层
法定代表人:吴万善
成立时间:1998年3月6日
批准设立机关:中国证监会
批准设立文号:证监基字 [1998]34号
组织形式:有限责任公司
注册资本:15亿元
存续期间:持续经营
2、基金管理人
名称:中国建设银行股份有限公司 简称:中国建设银行)
住所:北京市西城区金融大街25号
办公地址:北京市西城区闹市口大街1号院1号楼
邮政编码:100033
法定代表人:王洪章
成立日期:2004年09月17日
基金托管业务批准文号:中国证监会证监基字 [1998]12号
组织形式:股份有限公司
注册资本:贰仟叁佰叁拾陆亿玖仟玖佰零捌万肆仟元
存续期间:持续经营
经营范围:吸收存款;发放贷款;中期、长期贷款;办理国内外汇兑;办理票据承兑与贴现;发行金融债券;代理发行、代理兑付、承销政府债券;买卖政府债券、金融债券;从事同业拆借;买卖、代理买卖外汇;从事银行卡业务;提供信用证服务及担保;代收代付款项及代理保管业务;提供保管箱服务;经国务院银行业监督管理机构等监管部门批准的其他业务。

(二)基金管理人作为基金管理人业务资格和核查

1、基金管理人根据有关法律法规的规定及基金合同的约定,对基金投资范围、投资对象等进行监督,基金合同明确约定基金投资风格或投资选择标准的,基金管理人应按照基金合同约定的格式提供投资品种,以基金基金管理人运用相关技术,对基金实际投资是否符合基金合同关于证券投资选择标准的约定进行监督,对存在疑义的事项及时与托管人核实。

本基金主要投资于具有良好流动性的固定收益类金融工具,包括国内依法发行和上市交易的国债、央行票据、金融债券、企业债券、公司债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债券、政府机构债、地方政府债、资产支持证券、可分离交易可转债的公司债券、债券回购、银行存款、银行承兑汇票、银行定期存款、协议存款、通知存款、货币市场工具及经中国证监会允许基金投资的其他金融工具,并符合中国证监会的有关规定。本基金不直接从事一级市场公开发行新股、权证、可转债等,也不参与一级市场的网下申购或网下发行。本基金对固定收益类金融工具的投资比例合计不低于基金资产的80%,其中对信用类固定收益金融工具 包括但不限于金融债券、企业债券、公司债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、次级债券、政府机构债、地方政府债、资产支持证券、可分离交易可转债的公司债券、中期票据、债券回购、银行承兑汇票、银行定期存款、协议存款、通知存款、货币市场工具及经中国证监会允许基金投资的其他金融工具80%。基金持有现金或者到期日在一年以内的政府债券,不低于基金资产净值的5%。

如法律法规或中国证监会将来扩大允许基金投资的金融品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将纳入投资范围。

基金管理人根据有关法律法规的规定及基金合同的约定,对基金投资、融资比例进行监督。基金资产下达比例和调整后要进行监督:

1) 本基金投资于全国银行间同业市场进行债券投资的资金余额不得超过基金资产净值的40%;

2) 本基金投资于同一机构发行的债券、资产支持证券及中期票据不得超过基金资产净值的10%;

3) 本基金投资于同一资产支持证券的比例,不得超过该资产支持证券规模的10%;

4) 本基金投资于同一原始权益人的各类资产支持证券的比例,不得超过该资产支持证券规模的10%;

5) 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%;

6) 本基金持有的同一(同一原始权益人)资产支持证券的比例,不得超过该资产支持证券规模的10%;

7) 本基金投资于资产支持证券信用评级为BBB以上(含BBB)的资产支持证券。基金持有资产支持证券期间,如果其信用等级下降、不再符合投资标准,应在评级报告发布之日起3个月内予以全部卖出;

8) 除投资于本基金资产净值5%的现金或者到期日在一年以内的国债外,基金管理人不得投资于流动性受限资产。

如果法律法规对上述投资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,则本基金投资不再受相关限制。

因证券市场波动、上市公司合并、基金规模变动、股权分置改革中对等基金管理人以外的因素致使基金投资比例不符合上述规定投资比例的,基金管理人应在10个工作日内进行调整。

3. 基金管理人根据有关法律法规的规定及基金合同的约定,对本基金投资组合中第十五条第九款基金投资禁止行为进行监督。基金管理人根据有关法律法规的规定对基金管理人基金投资过程中涉及关联交易进行监督。按照法律法规及基金合同中关于关联交易的规定,基金管理人有权拒绝和禁止基金管理人向基金托管人提供与基金托管人有股权关系的股东、与基金托管人有其他重大利害关系的公司及其关联方有关的信息。基金管理人有权要求基金管理人向基金托管人提供真实、准确、完整,并及时更新的名单及提供对方便。

若基金管理人发现基金管理人有关关联交易名单中列出的关联方违反法律法规禁止基金交易的关联交易行为,基金管理人应及时提醒基金管理人采取有效措阻止该关联交易的发生,如基金管理人采取有效措后仍无法阻止关联交易发生,基金管理人有权向中国证监会报告。对于基金管理人未采取有效措阻止基金管理人违反该关联交易规定的行为,基金管理人有权进行事后监督,基金托管人不承担由此造成的损害,并向中国证监会报告。

4. 基金管理人根据有关法律法规的规定及基金合同的约定,对基金管理人参与银行间债券市场进行监督。基金管理人应在基金投资业务的前向基金管理人提供有关法律法规及行业标准,谨慎选择并建立基金管理人银行间债券市场交易对手名单,并约定交易对手所适用的交易结算方式。基金管理人应严格按照交易对手名单中的范围在银行间债券市场进行交易所易。基金管理人监督基金管理人是否按事先约定的银行间债券市场交易对手名单进行交易。基金管理人可以每半年对银行间债券市场交易对手名单及结算方式进行更新,新名单确定前已在本次更新的交易对手所进行但未结算的款项,仍按照原约定进行基金管理人更新,直至与交易对手发生交易3个工作日内与基金托管人核对清楚。

基金管理人负责对交易对手的资信控制,按照银行间债券市场的交易规则进行交易,并负责解决因交易对手不履约而造成的纠纷及损失。基金管理人不承担由此造成的任何法律责任及损失。若未履约的交易对手为基金管理人及基金管理人知晓的,则仍由基金管理人承担其他相关法律责任。基金管理人可以对应照执行先行予以垫付,然后再向交易对手追偿。基金托管人根据银行间债券市场成交记录与合同进行情况进行监督,基金管理人发现基金管理人违反事先约定的交易对手和/或交易方式进行交易时,基金管理人应及时提醒基金管理人,基金托管人不承担由此造成的任何损失和责任。

基金管理人应定期向基金托管人提供基金管理人参与银行间债券市场交易对手名单、结算方式、应收未收金额、基金费用开支及收入、基金收益分配、相关利息披露、基金宣传推介材料中登载基金业绩表现等资料进行审核。

6. 基金管理人发现基金管理人的上述投资及资产估值或实际操作违反法律法规、基金合同和托管协议的约定,应及时以电话提醒或书面提示等方式通知基金管理人限期纠正。基金管理人应积极配合和协助基金托管人的监督核查。基金管理人收到书面通知后应在下一工作日前及时核对并以书面形式给基金托管人发出回函,就基金托管人的疑义进行解释或举证,说明原由和纠正期限,并保证在规定的期限内予以改正。在上述规定期限内,基金托管人有权随时对事项进行复查,督促基金管理人改正。基金管理人无正当理由,拒绝、阻挠对方合理监督核查,或采取拖延、欺诈等手段妨碍对方进行有效监督,情节严重或经基金托管人提出警告仍不改正的,基金管理人应报告中国证监会。

7. 基金管理人有权监督和协助基金管理人按照法律法规、基金合同和托管协议对基金业务执行监督。对基金托管人发出的书面提示,基金管理人应在规定时间内答复并改正;或就基金托管人的疑义进行解释或举证;对基金托管人按照法律法规、基金合同和托管协议的约定要求向中国证监会报送基金监督报告的事项,基金管理人应积极配合提供真实数据资料和维护等。

8. 若基金管理人发现基金管理人根据交易对手经产生的指令进行支付、行政或和其他无效或,或违反基金合同的约定,应当立即通知基金管理人,由此造成的损失由基金管理人承担。

9. 基金管理人发现基金管理人存在重大违规行为,应立即进行报告,同时通知基金托管人,同时通知中国证监会,基金托管人无正当理由,拒绝、阻挠对方合理监督,情节严重或经基金托管人提出警告仍不改正的,基金管理人应报告中国证监会。

(三)基金管理人对于基金托管人的业务监督

1. 基金管理人对于基金托管人履行托管职责情况进行监督,检查事项包括基金托管人安全保管基金财产、开设基金财产的资产账户和资金账户、复核基金管理人计算的基金资产净值和基金份额净值、根据基金管理人指令办理清算交收、相关信息披露和监督基金投资运作等行为。

2. 基金管理人发现基金托管人擅自挪用基金财产、对基金财产净值计价不准确时,应及时以书面形式通知基金托管人限期纠正。基金托管人收到通知后应及时核对并以书面形式给基金管理人发出回函,说明违规原因及纠正期限,并保证在规定的期限内予以改正。在上述规定期限内,基金管理人有权随时对事项进行复查,督促基金管理人改正。基金管理人无正当理由,拒绝、阻挠对方合理监督,情节严重或经基金托管人提出警告仍不改正的,基金管理人应报告中国证监会。

基金资产净值的计算、复核与净值错误的处理方式

(1)基金资产净值

基金资产净值是指基金资产减去负债后的价值。

基金份额净值是指基金资产净值除以基金份额总数,基金份额净值的计算,精确到0.001元,小数点后第四位四舍五入,国家另有规定的,从其规定。

基金管理人每个工作日计算基金资产净值及基金份额净值,经基金托管人复核,按规定公告。

(2)复核程序

基金管理人每个工作日对基金资产进行估值后,将基金份额净值结果发送基金托管人,经基金托管人复核无误并加盖业务印章后,双方各自按约定方式对外公布。

(3)特殊情况处理

a. 根据有关规定,基金资产净值和基金份额的计算方式由基金管理人承担,但是基金管理人委托基金管理人担任,因故与基金有关的会计问题,如经双方在平等基础上充分讨论,仍无法达成一致意见的,按照基金管理人处理基金资产净值的计算结果对外予以公布。

2. 基金资产估值方法和特殊情形的处理

(1)估值对象

基金所投资的债券和银行存款本息、应收款项、其它投资等资产。

(2)估值方法

a. 证券交易所上市的所有有价证券的估值

①交易所上市有价证券的估值,以估值日在证券交易所挂牌的市价(收盘价)估值;估值日没有交易的,且最近交易日后经济环境未发生重大变化,以最近交易日的市价(收盘价)估值;如最近交易日后经济环境发生了重大变化的,可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素,调整最近交易市价,确定公允价值。

②交易所上市实行净价交易的债券按估值日收盘价估值,估值日没有交易的,且最近交易日后经济环境未发生重大变化,按最近交易日的收盘价估值;如最近交易日后经济环境发生了重大变化的,可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素,调整最近交易市价,确定公允价值。

③交易所上市实行净价交易的债券按估值日收盘价减去债券收盘价中所含的债券应收利息得到的净价进行估值;估值日没有交易的,且最近交易日后经济环境未发生重大变化,按最近交易日的债券收盘价减去债券收盘价中所含的债券应收利息得到的净价进行估值;如最近交易日后经济环境发生了重大的变化,可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素,调整最近交易市价,确定公允价值。

④交易所上市不存在活跃市场的有价证券,采用估值技术确定公允价值;交易所上市的资产支持证券,采用估值技术确定公允价值,在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下,采用成本价值。

b. 交易所发行未上市交易的债券,采用估值技术确定公允价值,在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下,采用成本价值。

c. 全国银行间债券市场交易的债券、资产支持证券等固定收益品种,采用估值技术确定公允价值。

d. 同一债券同时存在两个或两个以上市场交易的,按债券所在的市场分别估值。

e. 如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值的,基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后,按最能反映公允价值的价格估值。

f. 相关法律法规以及监管部门有强制规定的,从其规定。如有新增事项,按国家最新规定估值。

如基金管理人或基金托管人发现基金估值违反基金合同订立的估值方法、程序及相关法律法规的规定,应及时和基金托管人商定对基金资产净值进行调整,并及时向中国证监会、交易所和交易所基金业协会报告。

(3)特殊情形的处理

基金管理人、基金托管人按估值方法中的第7项进行估值时,所造成的差异不作为基金份额净值错误处理。

3. 基金净值估值错误的处理方式

(1) 当基金份额净值小数点后3位以内(含第3位)发生差错时,视为基金份额净值错误;基金份额净值出现错误时,基金管理人应当立即予以纠正,通报基金管理人,并采取合理措施防止损失进一步扩大。错误偏差达到基金份额净值的0.5%时,基金管理人应当通报基金管理人并向中国证监会报告,错误偏差达到基金份额净值的0.5%时,基金管理人应当公告,并向中国证监会报告。当发生基金份额净值估值错误时,基金管理人应当立即采取有效措,及时纠正,并通知基金托管人,由基金管理人先行赔付,基金管理人按差错情形,有权向其他当事人追偿。

(2) 当基金份额净值计价出现错误的基金基金份额净值出现重大错误需进行纠正时,基金管理人应当立即根据实际情况界定双方责任的承担,经确认按以下多款进行赔偿:

① 基金的基础基金责任由基金管理人承担,与本基金有关的会计问题,如经双方在平等基础上充分讨论后,尚不能达成一致时,按基金管理人建议执行,由此给基金份额持有人和基金财产造成的损失,由基金管理人承担。

② 基金管理人计算的基金份额净值已由基金托管人复核确认后公告,而基金托管人未对计算结果提出复核意见或要求基金管理人说明时,基金基金份额净值出现错误造成基金份额持有人损失的,应根据法律法规的规定对投资者或基金财产承担赔偿,基金实际向投资者或基金支付的赔偿金额,基金管理人及基金托管人按照管理费及托管费的比例各自承担相应的责任。

③ 基金份额持有人和基金托管人对基金份额净值计算的结果,虽然多次反复核对,尚不能达成一致,对基金净值按双方认可的净值计算的情况,基金管理人计算的净值对外公布,由此给基金份额持有人和基金财产造成的损失,由基金管理人承担。

④ 由于基金管理人提供的不实信息,造成基金份额净值中出现错误或偏差等,进而导致基金份额净值计算出现错误的基金份额持有人和基金财产的损失,由基金管理人负责赔偿。

(3) 由于证券交易所及登记公司发生差错,造成基金份额净值出现错误,由该差错责任方承担。因基金托管人和基金托管人虽然已经采取必要、适当、合理的措施进行检查,但是未能发现该差错造成基金份额净值计算错误,基金管理人、基金托管人免除赔偿责任。但基金管理人、基金托管人应积极采取合理的措施消除由此造成的影响。

(4) 基金管理人及基金托管人由各自计算机系统设置产生的净值计算错误,由基金管理人计算结果为准。

(5) 前述内容适用于法律法规及基金合同另有规定的,从其规定。如果行业另有通行做法,双方当事人本着平等和保护基金份额持有人利益的原则进行协商。

4. 暂停估值与公告基金份额净值的情形

(1) 基金投资所涉及的证券交易所遇法定节假日或其他原因暂停营业时;

(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;

(3) 占基金资产净值比例较大的估值出现重大差错,由基金管理人及基金托管人协商一致,已决定暂停估值的;如出现基金管理人认为有暂停估值的任何情况,导致基金管理人不能准确评估基金资产价值时。

4)中国证监会和基金合同认定的其他情形。

5)基金会计制度
按国家有关部门规定的会计制度执行。

6)基金账册的建立
基金管理人建立基金会计核算并编制基金财务会计报告。基金管理人独立设置、记录和保管本基金的全套账簿,进行基金管理人编制基金财务会计处理方法有分歧,应以基金管理人的处理方法为准。当对账不符时,双方应及时查找到账的原因而影响到基金资产净值的计算和公告的,以基金管理人账簿记录为准。

7)基金财务报表与报告的编制和复核
(1)财务报表的编制
基金财务报表由基金管理人编制,基金托管人复核。
(2)报表复核
基金托管人在收到基金管理人编制的基金财务报表后,进行独立的复核。核对不符时,应及时通知基金管理人共同查出原因,进行调整,直至双方数据完全一致。
(3)财务报表的编制与复核时间安排
1)报表的编制
基金管理人应在每月结束后5个工作日内完成月度报表,在每个季度结束之日起15个工作日内完成基金季度报告的编制,在上半年结束后15日内完成基金半年度报告的编制;在每个会计年度结束后90日内完成基金年度报告的编制。基金年度报告的财务会计报告应当经过审计。基金合同生效不满3个月,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。
2)报表的复核
基金管理人应及时完成报表编制,将有关报表提供给基金托管人复核;基金托管人在复核过程中,发现双方的报表存在不符时,基金管理人和基金托管人应共同查明原因,进行调整,调整以国家有关规定为准。
3)报表的编制和复核时间
基金管理人应在出具报告期间,及时与基金托管人复核相关报表及报告。
8)基金管理人应在定期报告季度、半年度报告或者年度报告之前及时向基金托管人提供基金业绩比较基准的基础数据和编制结果。

(六)基金资产净值及基金份额持有人名册的编制
基金资产净值和基金份额持有人名册包括基金份额持有人的名称和持有的基金份额。基金份额持有人名册由基金注册登记机构根据基金管理人的指令编制和保管,基金管理人、基金托管人和基金注册登记机构保管基金份额持有人名册,保存期不少于15年。如不能妥善保管,则按相关法律法规承担责任。
基金管理人应在每季度结束前向基金托管人提供,基金管理人不得将所保管的基金资产净值、基金份额净值或资产净值、非净值信息制作成任何公开披露的基金文件。基金托管人不得将所保管的基金份额持有人名册用于基金业务以外的其他用途,并应遵守保密义务。

(七)争议解决方式
因本协议产生或与本协议相关的争议,双方当事人应通过协商、调解解决;协商、调解不能解决的,任何一方均有权将争议提交中国国际经济贸易仲裁委员会,仲裁地点均为北京,按照中国国际经济贸易仲裁委员会届时有效的仲裁规则进行仲裁。仲裁裁决是终局的,对双方当事人均有约束力,仲裁费用由败诉方承担。争议处理期间,双方当事人应遵守基金管理人及基金托管人职责,各自继续忠实、勤勉、尽责地履行基金合同和本协议规定的义务,维护基金份额持有人的合法权益。

(八)本协议受中国法律管辖

九、托管协议的变更和终止
1)托管协议的变更程序
本协议双方当事人经协商一致,可以对协议进行修改。修改后的新协议,其内容不得与基金合同的内容有任何冲突。基金托管协议的变更报中国证监会核准或备案后生效。
2)基金托管协议终止出现的情形
(1)基金合同终止;
(2)基金管理人解散、依法被撤销、破产或由其他基金托管人接管基金资产;
(3)基金托管人解散、依法被撤销、破产或由其他基金管理人接管基金管理权;
(4)基金合同约定的其他情形。

二十、基金份额持有人服务

基金管理人承诺为基金份额持有人提供一系列的服务,以下主要的服务内容,基金管理人根据基金份额持有人的需求和市场的变化,有权增加和修改相关服务项目。

(一)基金份额持有人交易资料的寄送及发送服务

每次交易确认后,投资者可在T+2个工作日内通过销售机构的网点查询或打印交易确认单。

(二)纸质对账单

自每个季度结束后15个工作日内,投资者可通过基金管理人向本季度有交易且定制了纸质对账单的投资者寄送对账单。资料寄送(含地址等)不详的除外。投资者可通过基金管理人网站 www.nfund.com、客服热线 400-889-8899 或 T+1、客服热线 Service@fund.com或Service@southernfund.com以及在线客服等途径申请取消对账单服务。

(三)电子对账单

基金管理人提供月度、季度、年度电子对账单及月度、季度手机短信账单服务。基金管理人还可为电子对账单的形式和打印时间定制的服务日期发送。投资者可通过基金管理人网站 www.nfund.com、客服热线 400-889-8899 或 T+1、客服热线 Service@fund.com或Service@southernfund.com以及在在线客服等途径申请取消对账单服务。

(四)网上在线服务

1.通过基金管理人网站 (www.nfund.com)、投资者可获得如下服务:

- 1) 查询服务

投资者通过基金账户号、身份证号等开户证件号码和查询密码登录基金管理人网站“账户查询”模块,可享有基金交易查询、账户查询和基金信息查询服务。

- 2) 信息资讯服务

投资者可以利用基金管理人网站获取本基金和基金管理人的各类信息,包括基金的法律文件、基金公告、业绩报告和其他基金管理人最新动态等各类最新资讯。

- 3) 自助交易服务

投资者可通过基金管理人网站“网上交易”系统办理本基金开户、认购申购、定投、赎回及信息查询等业务,有关基金网上交易的具体业务规则请参见基金管理人网站相关内容。

- 4) 自助答疑服务

投资者可通过基金管理人网站“自助答疑”栏目,选定投资者咨询的类型如账户类、交易类、网上查询类、服务类、产品介绍、金融知识等输入关键词后点击关键词,便可自助进行相关问题的搜索及解答。

(五)网上客服

投资者可登陆基金管理人网站通过“在线客服”办理业务咨询、信息查询、服务投诉和建议、资料修改、信息订制等服务。

(六)投资者通过手机上网、手机访问 wap.southernfund.com 可获得基金管理人最丰富的理财资讯,办理基金查询和基金交易业务,手机WAP交易具体规则请参见基金管理人网站相关内容。

(七)信息订制服务

投资者可通过基金管理人网站 www.nfund.com、客户服务电话 400-889-8899 提交信息订制申请,基金管理人通过电子信件或手机短信定期发送所订制的信息。可订制的信息如下:

- 1) 电子账单:基金份额净值、电子对账单和净值、基金净值等。
- 2) 手机短信:基金净值提醒、手机短信对账单、理财广告、彩信等。

(八)账户资料变更服务

为便于投资者及时得到基金管理人提供的各项服务,请投资者及时更新联系信息。投资者可通过以下5种方式进行联系信息变更:包括系统电话、手机短信、固定电话、电子邮箱等上的变更。

1. 登陆基金管理人网站“账户查询”或“网上交易”或“电话”或“基金管理人网站”的自助投资者系统自助修改联系信息。

2. 致电基金客户服务中心电话400-889-8899或人工座席修改。

3. 通过传真至基金管理人客服热线Service@fund.com或Service@southernfund.com提交修改申请。

4. 通过基金管理人网站“在线客服”在线提交修改申请。

5. 通过销售机构提交修改资料变更业务申请。

投资者客户服务中心电话服务:

投资者拨打基金管理人客服热线400-889-8899 因国内长途收费可享有如下服务:

- 1) 自助语音服务:提供7*24小时基金净值信息、申购交易情况、基金产品等自助咨询服务。
- 2) 人工座席服务:提供每周七天,每日不少于8小时的人工座席服务(法定节假日除外)。投资者可通过该热线获取业务咨询、信息查询、服务投诉及建议、信息订制、资料修改等专项服务。
- 3) 在线实时服务:基金管理人网上自助投资者与客户信息定制系统的电话交易系统开放式基金认购、申购、赎回、转换、资料修改、信息订制和投资者该直销账户下开放式基金的赎回、转换及分红支付业务,基金管理人电话交易的具体业务规则请参见基金管理人网站相关内容。

投资者客户投诉及建议处理流程

投资者可通过基金管理人客户服务中心电话、网上服务渠道、在线客服、电子信件、短信、传真及各销售机构网站和柜台等多种渠道对基金管理人和服务网点所提供的服务进行投诉、服务改进或建议。

二十一、其他信息披露事项

本基金暂无其他应披露事项。基金合同如有未尽事宜,由基金合同当事人各方按有关法律法规协商解决。

二十二、招募说明书存放及其查阅方式

招募说明书存放在本基金管理人网站,基金销售机构办公场所,投资者可在办公时间随时查阅;也可按工本费购买本招募说明书复制件或复印件,但应以招募说明书正本为准。

投资者和本基金托管人保证从基金合同及招募说明书所获得的内容完全一致。

二十三、备查文件

 1. 中国证监会核准本基金成立的文件;
 2. 前次到期纯债型证券投资基金投资本基金合同;
 3. 前次到期纯债型证券投资基金投资本基金托管协议;
 4. 法律意见书;
 5. 基金管理人业务资格批件、营业执照;
 6. 基金托管人业务资格批件、营业执照;
 7. 南方基金管理有限公司开放式基金业务规则;
 8. 中国证监会要求的其他文件。