

Disclosure 中國證券報

【附】 附方

[illegible]

过网站、基金份额发售网点以及其他媒介,披露开放日的基金份额净值和基

基金管理人应当公告半年度和年度最后一个市场交易日基金资产净值和基金收益。基金管理人应当至少每周公告一次基金资产净值和基金份额净值。基金管理人应当公告并披露以下基金资产净值和基金份额净值：(一)基金合同生效后，连续 20 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 5000 万元情形的，基金管理人应当在定期报告中予以披露；(二)封闭运作基金、定期开放基金等品种，每个开放运作期到期前；(三)基金合同终止、基金合同约定的其他情形。

第八部分 基金合同的变更、终止和基金财产的清算

(一)基金合同的变更

1、变更基金合同涉及法律法规规定或本合同约定应当经基金份额持有人大会决议的事项，应当经基金份额持有人大会决议通过。对于不涉及基金份额持有人大会决议的事项，由基金管理人和基金托管人同意后变更并公告，并报中国证监会备案。

2、关于基金合同变更的基金份额持有人大会决议经中国证监会核准生效执行后，自决议生效后两日内在指定媒体公告。

(二)基金合同的终止事由

有下列情形之一的，基金合同应当终止：

1、基金份额持有人大会决定终止；

2、基金管理人、基金托管人职责终止，在 6 个月内没有新基金管理人、新基金托管人承接的；

3、基金合同约定的其他情形；

4、相关法律法规和中国证监会规定的其他情况。

(三)基金财产的清算

基金财产清算

1、小组组成：基金合同终止事由之日起 30 个工作日内成立清算小组，基金管理人组织基金财产清算小组并在中国证监会的监督下进行基金清算。

2、基金财产清算小组组成：基金财产清算小组成员由基金管理人、基金托管人、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人员组成。基金财产清算小组可以聘请必要的中介机构。

3、基金财产清算小组应当及时聘请具有资质的会计师事务所对基金财产的变现、清理和分配进行审计，并聘请律师事务所出具法律意见书。

4、基金财产清算小组应当依法进行必要的民事活动。

基金财产清算程序

(1)基金合同终止情形出现时，由基金财产清算小组统一接管基金；

(2)对基金财产进行清理和确认；

(3)对基金财产进行估值和变现；

(4)制作清算报告；

(5)聘请会计师事务所对清算报告进行外部审计，聘请律师事务所对清算报告出具法律意见书；

(6)将清算报告报中国证监会备案并公告；

(7)对基金财产进行分配；

清算费用

清算费用是指基金财产清算小组在基金财产清算过程中发生的与清算业务有关的费用，由基金财产清算小组从基金财产中支付。

基金财产按下列顺序清偿：

1、支付清算费用；

2、支付所欠税款、基金管理人、基金托管人报酬及基金合同约定的其他费用；

3、清偿债务；

4、按基金份额持有人持有的基金份额比例进行分配。

基金财产清算期限为 6 个月。

基金财产清算的公告

清算过程中的有关重大事项及时予以公告；基金财产清算报告经会计师事务所审计并由律师事务所出具法律意见书后报中国证监会备案并公告。基金财产清算公告于基金财产清算报告报中国证监会备案后 5 个工作日内由基金财产清算小组进行公告。

基金财产清算账册及文件的保存

基金财产清算账册及有关文件由基金托管人保存 15 年以上。

第九部分 争议的处理

1、当事人同意，因基金合同而产生的或与基金合同有关的一切争议，应经友好协商未能解决的，应提交中国国际经济贸易仲裁委员会根据该会现行有效的仲裁规则进行仲裁，仲裁地点为北京，仲裁裁决是终局的，并对各方当事人具有约束力，仲裁费由败诉方承担。

2、基金合同当事人不愿通过仲裁、或仲裁无效时，可向下列任一法院提起诉讼：

第十部分 基金合同存放地和投资者取得合同的方式

基金合同可印制成册，供投资者在基金管理人、基金托管人、销售机构的办公场所和营业场所查阅。