

## （上接A26版）

本基金在进行股指期货投资时,将根据风险管理原则,以套期保值为主要目的,采用流动性好、交易活跃的期货合约,通过证券市场和期货市场进行趋势性操作,结合股指期货的定价模型寻求其合理的估值水平,与现货资产进行匹配,通过多头或空头套期保值等策略进行套期保值操作。基金管理人将充分考虑股指期货的合约性、流动性及风险性特征,运用股指期货对冲系统性风险,对冲特殊情况下的流动性风险,如大额申购赎回等;利用金融衍生品的杠杆作用,以达到降低投资组合的整体风险的目的。

6.资产支持证券投资策略  
资产支持证券投资关键在于对基础资产质量及未来现金流的分析,本基金将在国内信用证券化产品具体政策框架下,采用基本面分析和数量化模型相结合,对个券进行风险分析和价值评估后进行投资。本基金将严格控制资产支持证券的总体投资规模并进行分散投资,以降低流动性风险。

今后,随着证券市场的发展、金融工具的丰富和交易方式的创新等,基金还将积极寻求其他投资机会,如法律法规或监管机构以后允许基金投资其他品种,本基金将在履行适当程序后,将其纳入投资范围以丰富组合投资选择。

四、投资决策依据和决策程序  
(一)决策依据  
①国家有关法律、法规和基金合同的相关规定, 依法决策是本基金进行投资的前提;  
②宏观经济政策态势、微观经济运行环境和证券市场走势。这是本基金投资决策的基础;  
③投资对象收益和风险的配比关系。在充分权衡投资对象的收益和风险的前提下做出投资决策,是本基金进行投资目标实现的重要保障。

(二)决策程序  
①决定主要投资策略:投资决策委员会决定基金的主要投资策略,并对基金投资组合的资产配置比例等提出指导性意见。  
②提出投资建议:研究员以国内外研究报告、实地调研以及其他信息来源作为参考,对宏观经济运行状况、行业发展趋势和个股基本面进行深度调研,在研究所覆盖的行业内精选个股进行推荐,结合市场走势和行情数据经基金经理审核后要求对各类投资品种提出投资建议。

③制定投资决策:基金经理在遵守投资决策委员会制定的投资原则前提下,根据研究员提供的投资建议以及自己的分析判断,做出具体的投资决策。  
④进行风险评估:风险管理部对公司旗下基金投资组合的风险进行监测和评估,并出具风险监控报告。

五、评估和调整决策程序:基金管理人有权根据环境的变化和实际的需要调整决策的程序。

5. 估值原则  
1. 组合原则  
基金的投资组合应遵循以下限制:  
(1)本基金股票投资占基金资产的比例范围为0-95%。 资产支持证券、债券、债券回购、银行存款(包括协议存款、定期存款及其他银行存款)、货币市场工具、权证、股指期货以及经中国证监会允许基金投资的金融衍生工具不低于本基金资产净值的5%。  
(2)本基金对同一交易对手开展股指期货合约需缴纳的交割保证金后,应当保持不低于基金资产净值的5%的现金或者到期日在一年以内的政府债券。  
(3)本基金持有一家上市公司发行的证券,其市值不超过基金资产净值的10%;  
(4)从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,不超过该证券的10%;  
(5)本基金持有的全部权证,其市值不得超过基金资产净值的3%;  
(6)本基金管理人管理的全部基金持有的同一权证,不得超过该权证的10%;  
(7)本基金在任何交易日买入权证的总金额,不得超过上一交易日基金资产净值的0.5%;  
(8)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%;  
(9)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%;  
(10)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%;

(11)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%;  
(12)本基金参与股指期货交易,其持仓合约价值不得超过基金资产净值的10%;  
(13)本基金管理人管理的全部基金持有一家公司的股票,不得超过该股票总股本的10%;  
(14)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%;  
(15)基金参与股指期货交易时,在任何交易日日终,持有的买入股指期货合约价值,不得超过基金资产净值的10%;在任何交易日日终,持有的买入期货合约价值与有价证券市值之和,不得超过基金资产净值的95%,其中,有价证券指股票、债券(不含到期日在一年以内的政府债券)、权证、资产支持证券、买入返售金融资产(不含质押式回购)等;在任何交易日日终,持有的卖出期货合约价值不得超过基金持有的股票总市值的20%;在任何交易日日内交易(不包括平仓)的股指期货合约的成交金额不得超过上一交易日基金资产净值的20%;所有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)应当符合基金合同关于股票投资比例的有关规定;

(16)本基金持有的单只中小企业私募债券,其市值不得超过基金资产净值的10%;  
(17)本基金总资产不得超过基金净资产的140%;  
(18)法律法规及中国证监会的规定和《基金合同》约定的其他投资限制。  
除上述第(12)项另有约定外,因证券、期货市场波动、上市公司合并或基金规模变动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,基金管理人应当在10个交易日内进行调整,但中国证监会规定的特殊情形除外。  
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规定。在上述期间内,本基金的投资范围、投资策略应当符合基金合同的约定。基金托管人对基金投资的监督与检查自本基金合同生效之日起开始。

如果法律法规或监管部门对上述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,则本基金投资不再受相关限制,届时无需召开基金份额持有人大会。

2. 禁止行为  
为维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)违反规定向他人贷款或者提供担保;  
(3)从事内幕交易、操纵市场和其他不正当的证券交易活动;  
(4)买卖其他基金份额,但是法律法规或中国证监会另有规定的除外;  
(5)向其他基金管理人、基金托管人出借;  
(6)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;  
(7)法律、行政法规和中国证监会规定禁止的其他活动。

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他重大利害关系的公司发行的证券或者承销期内承销的证券,或者从事其他重大关联交易,应当符合基金的投资目标及投资策略,遵循基金份额持有人利益优先的原则,防范利益冲突,符合中国证监会的规定,并履行信息披露义务。

六、法律、行政法规及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。七、风险控制措施  
本基金为混合型基金,其长期平均风险和预期收益水平高于股票型基金,高于债券型基金、货币市场基金。

八、基金管理人代表基金行使权利的原则及程序  
1. 不谋求对上市公司控股、不参与所投资上市公司的经营管理;  
2. 有利于基金资产的安全与增值;  
3. 基金管理人按照国家有关规定代表基金独立行使股东、债权人权利,保护基金份额持有人的利益。

九、业绩比较基准  
沪深300指数收益率×60%+上证国债指数收益率×40%  
如果今后法律法规发生变化,或者有更权威的、更能为市场普遍接受的业绩比较基准推出,或者是市场上出现更加适合用于本基金的业绩比较的指数时,本基金可以在与基金托管人协商一致的情况下,报中国证监会备案后变更业绩比较基准并及对外公告,无需召开基金份额持有人大会。如果本基金业绩比较基准所参照的指数在未来不再发布时,基金管理人可在不损害基金份额持有人利益的前提下,依据维护基金份额持有人合法权益的原则,选取相似的或可替代的指数作为业绩比较基准的参照指数,而无需召开基金份额持有人大会。

七、风险控制措施  
本基金为混合型基金,其长期平均风险和预期收益水平高于股票型基金,高于债券型基金、货币市场基金。

八、基金管理人代表基金行使权利的原则及程序  
1. 不谋求对上市公司控股、不参与所投资上市公司的经营管理;  
2. 有利于基金资产的安全与增值;  
3. 基金管理人按照国家有关规定代表基金独立行使股东、债权人权利,保护基金份额持有人的利益。

九、业绩比较基准  
沪深300指数收益率×60%+上证国债指数收益率×40%  
如果今后法律法规发生变化,或者有更权威的、更能为市场普遍接受的业绩比较基准推出,或者是市场上出现更加适合用于本基金的业绩比较的指数时,本基金可以在与基金托管人协商一致的情况下,报中国证监会备案后变更业绩比较基准并及对外公告,无需召开基金份额持有人大会。如果本基金业绩比较基准所参照的指数在未来不再发布时,基金管理人可在不损害基金份额持有人利益的前提下,依据维护基金份额持有人合法权益的原则,选取相似的或可替代的指数作为业绩比较基准的参照指数,而无需召开基金份额持有人大会。

七、风险控制措施  
本基金为混合型基金,其长期平均风险和预期收益水平高于股票型基金,高于债券型基金、货币市场基金。

八、基金管理人代表基金行使权利的原则及程序  
1. 不谋求对上市公司控股、不参与所投资上市公司的经营管理;  
2. 有利于基金资产的安全与增值;  
3. 基金管理人按照国家有关规定代表基金独立行使股东、债权人权利,保护基金份额持有人的利益。

九、业绩比较基准  
沪深300指数收益率×60%+上证国债指数收益率×40%  
如果今后法律法规发生变化,或者有更权威的、更能为市场普遍接受的业绩比较基准推出,或者是市场上出现更加适合用于本基金的业绩比较的指数时,本基金可以在与基金托管人协商一致的情况下,报中国证监会备案后变更业绩比较基准并及对外公告,无需召开基金份额持有人大会。如果本基金业绩比较基准所参照的指数在未来不再发布时,基金管理人可在不损害基金份额持有人利益的前提下,依据维护基金份额持有人合法权益的原则,选取相似的或可替代的指数作为业绩比较基准的参照指数,而无需召开基金份额持有人大会。

七、风险控制措施  
本基金为混合型基金,其长期平均风险和预期收益水平高于股票型基金,高于债券型基金、货币市场基金。

八、基金管理人代表基金行使权利的原则及程序  
1. 不谋求对上市公司控股、不参与所投资上市公司的经营管理;  
2. 有利于基金资产的安全与增值;  
3. 基金管理人按照国家有关规定代表基金独立行使股东、债权人权利,保护基金份额持有人的利益。

九、业绩比较基准  
沪深300指数收益率×60%+上证国债指数收益率×40%  
如果今后法律法规发生变化,或者有更权威的、更能为市场普遍接受的业绩比较基准推出,或者是市场上出现更加适合用于本基金的业绩比较的指数时,本基金可以在与基金托管人协商一致的情况下,报中国证监会备案后变更业绩比较基准并及对外公告,无需召开基金份额持有人大会。如果本基金业绩比较基准所参照的指数在未来不再发布时,基金管理人可在不损害基金份额持有人利益的前提下,依据维护基金份额持有人合法权益的原则,选取相似的或可替代的指数作为业绩比较基准的参照指数,而无需召开基金份额持有人大会。

七、风险控制措施  
本基金为混合型基金,其长期平均风险和预期收益水平高于股票型基金,高于债券型基金、货币市场基金。

八、基金管理人代表基金行使权利的原则及程序  
1. 不谋求对上市公司控股、不参与所投资上市公司的经营管理;  
2. 有利于基金资产的安全与增值;  
3. 基金管理人按照国家有关规定代表基金独立行使股东、债权人权利,保护基金份额持有人的利益。

九、业绩比较基准  
沪深300指数收益率×60%+上证国债指数收益率×40%  
如果今后法律法规发生变化,或者有更权威的、更能为市场普遍接受的业绩比较基准推出,或者是市场上出现更加适合用于本基金的业绩比较的指数时,本基金可以在与基金托管人协商一致的情况下,报中国证监会备案后变更业绩比较基准并及对外公告,无需召开基金份额持有人大会。如果本基金业绩比较基准所参照的指数在未来不再发布时,基金管理人可在不损害基金份额持有人利益的前提下,依据维护基金份额持有人合法权益的原则,选取相似的或可替代的指数作为业绩比较基准的参照指数,而无需召开基金份额持有人大会。

七、风险控制措施  
本基金为混合型基金,其长期平均风险和预期收益水平高于股票型基金,高于债券型基金、货币市场基金。

八、基金管理人代表基金行使权利的原则及程序  
1. 不谋求对上市公司控股、不参与所投资上市公司的经营管理;  
2. 有利于基金资产的安全与增值;  
3. 基金管理人按照国家有关规定代表基金独立行使股东、债权人权利,保护基金份额持有人的利益。

九、业绩比较基准  
沪深300指数收益率×60%+上证国债指数收益率×40%  
如果今后法律法规发生变化,或者有更权威的、更能为市场普遍接受的业绩比较基准推出,或者是市场上出现更加适合用于本基金的业绩比较的指数时,本基金可以在与基金托管人协商一致的情况下,报中国证监会备案后变更业绩比较基准并及对外公告,无需召开基金份额持有人大会。如果本基金业绩比较基准所参照的指数在未来不再发布时,基金管理人可在不损害基金份额持有人利益的前提下,依据维护基金份额持有人合法权益的原则,选取相似的或可替代的指数作为业绩比较基准的参照指数,而无需召开基金份额持有人大会。

七、风险控制措施  
本基金为混合型基金,其长期平均风险和预期收益水平高于股票型基金,高于债券型基金、货币市场基金。

八、基金管理人代表基金行使权利的原则及程序  
1. 不谋求对上市公司控股、不参与所投资上市公司的经营管理;  
2. 有利于基金资产的安全与增值;  
3. 基金管理人按照国家有关规定代表基金独立行使股东、债权人权利,保护基金份额持有人的利益。

九、业绩比较基准  
沪深300指数收益率×60%+上证国债指数收益率×40%  
如果今后法律法规发生变化,或者有更权威的、更能为市场普遍接受的业绩比较基准推出,或者是市场上出现更加适合用于本基金的业绩比较的指数时,本基金可以在与基金托管人协商一致的情况下,报中国证监会备案后变更业绩比较基准并及对外公告,无需召开基金份额持有人大会。如果本基金业绩比较基准所参照的指数在未来不再发布时,基金管理人可在不损害基金份额持有人利益的前提下,依据维护基金份额持有人合法权益的原则,选取相似的或可替代的指数作为业绩比较基准的参照指数,而无需召开基金份额持有人大会。

七、风险控制措施  
本基金为混合型基金,其长期平均风险和预期收益水平高于股票型基金,高于债券型基金、货币市场基金。

八、基金管理人代表基金行使权利的原则及程序  
1. 不谋求对上市公司控股、不参与所投资上市公司的经营管理;  
2. 有利于基金资产的安全与增值;  
3. 基金管理人按照国家有关规定代表基金独立行使股东、债权人权利,保护基金份额持有人的利益。

九、业绩比较基准  
沪深300指数收益率×60%+上证国债指数收益率×40%  
如果今后法律法规发生变化,或者有更权威的、更能为市场普遍接受的业绩比较基准推出,或者是市场上出现更加适合用于本基金的业绩比较的指数时,本基金可以在与基金托管人协商一致的情况下,报中国证监会备案后变更业绩比较基准并及对外公告,无需召开基金份额持有人大会。如果本基金业绩比较基准所参照的指数在未来不再发布时,基金管理人可在不损害基金份额持有人利益的前提下,依据维护基金份额持有人合法权益的原则,选取相似的或可替代的指数作为业绩比较基准的参照指数,而无需召开基金份额持有人大会。

七、风险控制措施  
本基金为混合型基金,其长期平均风险和预期收益水平高于股票型基金,高于债券型基金、货币市场基金。

本基金运作过程中,如果由于基金管理人或基金托管人、或登记机构、或销售机构、或投资人自身的过错造成估值错误,导致其他当事人遭受损失的,过错的责任人应当对于该估值错误遭受损失当事人(“受损失方”)的直接损失按下述“估值错误处理原则”给予赔偿,承担赔偿责任。

上述估值错误的类型主要包括但不限于:资料申报差错、数据传输差错、数据计算差错、系统故障差错、下达指令差错等。对于因技术原因引起的差错,若系同行现有技术水平不能预见、不能避免、不能克服,则属不可抗力,按照下述规定执行。

由于不可抗力原因造成投资人交易资料丢失或被错误删除造成其他差错,因不可抗力原因出现差错的当事人不是其他当事人承担赔偿责任,但因该差错取得不当得利的人仍应负有返还不当得利的义务。

2. 估值错误处理原则  
(1) 估值错误已发生,但尚未给当事人造成损失时,估值错误责任方应及时协调各方,及时进行更正,因更正估值错误发生的费用由估值错误责任方承担;由于估值错误责任方未及时更正已产生的估值错误,给当事人造成损失时,由估值错误责任方对直接损失承担赔偿责任;若估值错误责任方已经积极协调,并且有协助义务的当事人有足够的时间进行更正而未更正,则其应当承担相应赔偿责任。估值错误责任方应对更正的情况向有关当事人进行确认,确保估值错误已得到更正。

(2) 估值错误的责任人对有关当事人的直接损失负责,不对间接损失负责,并且仅对估值错误的有关直接当事人负责,不对第三方负责。  
(3) 因估值错误而获得不当得利的当事人负有及时返还不当得利的义务。但估值错误责任方仍应对估值错误负责。如果由于该不当得利当事人不返还或全部返还不当得利造成其他当事人的利益损失(“受损方”),则估值错误责任方应赔偿受损方的损失,并在其支付的赔偿金额的范围内对获得不当得利的当事人享有要求交付不当得利的权利;如果获得不当得利的当事人已经将该不当得利返还给受损方,则受损方应当将其已经获得的赔偿金额加上已经获得的不当得利返还的总额超过其实际损失的差额部分支付给估值错误责任方。

(4) 估值错误调整采用假设恢复假设未发生估值错误的正确情形的方式。  
(5) 估值错误处理程序  
估值错误被发现后,有关的当事人应当及时进行处理,处理的程序如下:

(1) 查明估值错误发生的原因,列明所有的当事人,并根据估值错误发生的原因确定估值错误的责任方;  
(2) 根据估值错误处理原则或当事人协商的方法对估值错误的损失进行评估;  
(3) 根据估值错误处理原则或当事人协商的方法由估值错误的责任方进行更正和赔偿损失;  
(4) 根据估值错误处理的方法,需要修改基金登记机构交易数据的,由基金登记机构进行更正,并就估值错误的更正向有关当事人进行确认。

4. 基金估值错误的处理方法和程序  
(1) 基金估值错误调整时,基金管理人应当立即予以纠正,通报基金托管人,并采取合理的措施防止损失进一步扩大。  
(2) 错误偏差达到基金资产净值的0.25%时,基金管理人应当通报基金托管人并报中国证监会备案;错误偏差达到基金资产净值的0.5%时,基金管理人应当公告。  
(3) 前述内容如法律法规或监管机构另有规定的,从其规定处理。

六、暂停估值的情形  
1. 基金投资所涉及的证券/期货交易市场或登记结算机构暂停营业时;  
2. 因不可抗力致使基金管理人、基金托管人无法准确评估基金资产价值时;  
3. 占基金相当比例的投资品种的估值出现重大困难,而基金管理人认为保障基金份额持有人的利益,决定暂停估值;

4. 出现属于紧急事故的情况,导致基金管理人不能出售或评估基金资产时;  
5. 中国证监会和基金合同认定的其它情形。  
七、基金净值的确认  
用于基金信息披露的基金资产净值和基金份额净值由基金管理人负责计算,基金托管人负责进行复核。基金管理人应当于每个开放日交易结束后计算当日的基金资产净值和基金份额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。

八、特殊情况的处理  
1. 基金管理人或基金托管人按估值方法的第7项进行估值时,所造成的误差不作为基金资产估值错误处理。  
2. 由于不可抗力原因,或由于证券交易所、期货交易所及登记结算公司违约等原因,或国家会计政策变更、市场规则变更等,基金管理人或基金托管人虽然已经采取必要、适当、合理的措施进行检查,但未能发现错误的,由此造成的基金资产估值错误,基金管理人或基金托管人免除赔偿责任。但基金管理人、基金托管人应当积极采取必要的措施减轻或免除由造成的影响。

用于基金信息披露的基金资产净值和基金份额净值由基金管理人负责计算,基金托管人负责进行复核。基金管理人应当于每个开放日交易结束后计算当日的基金资产净值和基金份额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。

八、特殊情况的处理  
1. 基金管理人或基金托管人按估值方法的第7项进行估值时,所造成的误差不作为基金资产估值错误处理。  
2. 由于不可抗力原因,或由于证券交易所、期货交易所及登记结算公司违约等原因,或国家会计政策变更、市场规则变更等,基金管理人或基金托管人虽然已经采取必要、适当、合理的措施进行检查,但未能发现错误的,由此造成的基金资产估值错误,基金管理人或基金托管人免除赔偿责任。但基金管理人、基金托管人应当积极采取必要的措施减轻或免除由造成的影响。

用于基金信息披露的基金资产净值和基金份额净值由基金管理人负责计算,基金托管人负责进行复核。基金管理人应当于每个开放日交易结束后计算当日的基金资产净值和基金份额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。

八、特殊情况的处理  
1. 基金管理人或基金托管人按估值方法的第7项进行估值时,所造成的误差不作为基金资产估值错误处理。  
2. 由于不可抗力原因,或由于证券交易所、期货交易所及登记结算公司违约等原因,或国家会计政策变更、市场规则变更等,基金管理人或基金托管人虽然已经采取必要、适当、合理的措施进行检查,但未能发现错误的,由此造成的基金资产估值错误,基金管理人或基金托管人免除赔偿责任。但基金管理人、基金托管人应当积极采取必要的措施减轻或免除由造成的影响。

用于基金信息披露的基金资产净值和基金份额净值由基金管理人负责计算,基金托管人负责进行复核。基金管理人应当于每个开放日交易结束后计算当日的基金资产净值和基金份额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。

八、特殊情况的处理  
1. 基金管理人或基金托管人按估值方法的第7项进行估值时,所造成的误差不作为基金资产估值错误处理。  
2. 由于不可抗力原因,或由于证券交易所、期货交易所及登记结算公司违约等原因,或国家会计政策变更、市场规则变更等,基金管理人或基金托管人虽然已经采取必要、适当、合理的措施进行检查,但未能发现错误的,由此造成的基金资产估值错误,基金管理人或基金托管人免除赔偿责任。但基金管理人、基金托管人应当积极采取必要的措施减轻或免除由造成的影响。

用于基金信息披露的基金资产净值和基金份额净值由基金管理人负责计算,基金托管人负责进行复核。基金管理人应当于每个开放日交易结束后计算当日的基金资产净值和基金份额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。

八、特殊情况的处理  
1. 基金管理人或基金托管人按估值方法的第7项进行估值时,所造成的误差不作为基金资产估值错误处理。  
2. 由于不可抗力原因,或由于证券交易所、期货交易所及登记结算公司违约等原因,或国家会计政策变更、市场规则变更等,基金管理人或基金托管人虽然已经采取必要、适当、合理的措施进行检查,但未能发现错误的,由此造成的基金资产估值错误,基金管理人或基金托管人免除赔偿责任。但基金管理人、基金托管人应当积极采取必要的措施减轻或免除由造成的影响。

用于基金信息披露的基金资产净值和基金份额净值由基金管理人负责计算,基金托管人负责进行复核。基金管理人应当于每个开放日交易结束后计算当日的基金资产净值和基金份额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。

八、特殊情况的处理  
1. 基金管理人或基金托管人按估值方法的第7项进行估值时,所造成的误差不作为基金资产估值错误处理。  
2. 由于不可抗力原因,或由于证券交易所、期货交易所及登记结算公司违约等原因,或国家会计政策变更、市场规则变更等,基金管理人或基金托管人虽然已经采取必要、适当、合理的措施进行检查,但未能发现错误的,由此造成的基金资产估值错误,基金管理人或基金托管人免除赔偿责任。但基金管理人、基金托管人应当积极采取必要的措施减轻或免除由造成的影响。

用于基金信息披露的基金资产净值和基金份额净值由基金管理人负责计算,基金托管人负责进行复核。基金管理人应当于每个开放日交易结束后计算当日的基金资产净值和基金份额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。

八、特殊情况的处理  
1. 基金管理人或基金托管人按估值方法的第7项进行估值时,所造成的误差不作为基金资产估值错误处理。  
2. 由于不可抗力原因,或由于证券交易所、期货交易所及登记结算公司违约等原因,或国家会计政策变更、市场规则变更等,基金管理人或基金托管人虽然已经采取必要、适当、合理的措施进行检查,但未能发现错误的,由此造成的基金资产估值错误,基金管理人或基金托管人免除赔偿责任。但基金管理人、基金托管人应当积极采取必要的措施减轻或免除由造成的影响。

用于基金信息披露的基金资产净值和基金份额净值由基金管理人负责计算,基金托管人负责进行复核。基金管理人应当于每个开放日交易结束后计算当日的基金资产净值和基金份额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。

八、特殊情况的处理  
1. 基金管理人或基金托管人按估值方法的第7项进行估值时,所造成的误差不作为基金资产估值错误处理。  
2. 由于不可抗力原因,或由于证券交易所、期货交易所及登记结算公司违约等原因,或国家会计政策变更、市场规则变更等,基金管理人或基金托管人虽然已经采取必要、适当、合理的措施进行检查,但未能发现错误的,由此造成的基金资产估值错误,基金管理人或基金托管人免除赔偿责任。但基金管理人、基金托管人应当积极采取必要的措施减轻或免除由造成的影响。

用于基金信息披露的基金资产净值和基金份额净值由基金管理人负责计算,基金托管人负责进行复核。基金管理人应当于每个开放日交易结束后计算当日的基金资产净值和基金份额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。

八、特殊情况的处理  
1. 基金管理人或基金托管人按估值方法的第7项进行估值时,所造成的误差不作为基金资产估值错误处理。  
2. 由于不可抗力原因,或由于证券交易所、期货交易所及登记结算公司违约等原因,或国家会计政策变更、市场规则变更等,基金管理人或基金托管人虽然已经采取必要、适当、合理的措施进行检查,但未能发现错误的,由此造成的基金资产估值错误,基金管理人或基金托管人免除赔偿责任。但基金管理人、基金托管人应当积极采取必要的措施减轻或免除由造成的影响。

用于基金信息披露的基金资产净值和基金份额净值由基金管理人负责计算,基金托管人负责进行复核。基金管理人应当于每个开放日交易结束后计算当日的基金资产净值和基金份额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。

八、特殊情况的处理  
1. 基金管理人或基金托管人按估值方法的第7项进行估值时,所造成的误差不作为基金资产估值错误处理。  
2. 由于不可抗力原因,或由于证券交易所、期货交易所及登记结算公司违约等原因,或国家会计政策变更、市场规则变更等,基金管理人或基金托管人虽然已经采取必要、适当、合理的措施进行检查,但未能发现错误的,由此造成的基金资产估值错误,基金管理人或基金托管人免除赔偿责任。但基金管理人、基金托管人应当积极采取必要的措施减轻或免除由造成的影响。

用于基金信息披露的基金资产净值和基金份额净值由基金管理人负责计算,基金托管人负责进行复核。基金管理人应当于每个开放日交易结束后计算当日的基金资产净值和基金份额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。

八、特殊情况的处理  
1. 基金管理人或基金托管人按估值方法的第7项进行估值时,所造成的误差不作为基金资产估值错误处理。  
2. 由于不可抗力原因,或由于证券交易所、期货交易所及登记结算公司违约等原因,或国家会计政策变更、市场规则变更等,基金管理人或基金托管人虽然已经采取必要、适当、合理的措施进行检查,但未能发现错误的,由此造成的基金资产估值错误,基金管理人或基金托管人免除赔偿责任。但基金管理人、基金托管人应当积极采取必要的措施减轻或免除由造成的影响。

用于基金信息披露的基金资产净值和基金份额净值由基金管理人负责计算,基金托管人负责进行复核。基金管理人应当于每个开放日交易结束后计算当日的基金资产净值和基金份额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。

八、特殊情况的处理  
1. 基金管理人或基金托管人按估值方法的第7项进行估值时,所造成的误差不作为基金资产估值错误处理。  
2. 由于不可抗力原因,或由于证券交易所、期货交易所及登记结算公司违约等原因,或国家会计政策变更、市场规则变更等,基金管理人或基金托管人虽然已经采取必要、适当、合理的措施进行检查,但未能发现错误的,由此造成的基金资产估值错误,基金管理人或基金托管人免除赔偿责任。但基金管理人、基金托管人应当积极采取必要的措施减轻或免除由造成的影响。

用于基金信息披露的基金资产净值和基金份额净值由基金管理人负责计算,基金托管人负责进行复核。基金管理人应当于每个开放日交易结束后计算当日的基金资产净值和基金份额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。

八、特殊情况的处理  
1. 基金管理人或基金托管人按估值方法的第7项进行估值时,所造成的误差不作为基金资产估值错误处理。  
2. 由于不可抗力原因,或由于证券交易所、期货交易所及登记结算公司违约等原因,或国家会计政策变更、市场规则变更等,基金管理人或基金托管人虽然已经采取必要、适当、合理的措施进行检查,但未能发现错误的,由此造成的基金资产估值错误,基金管理人或基金托管人免除赔偿责任。但基金管理人、基金托管人应当积极采取必要的措施减轻或免除由造成的影响。

用于基金信息披露的基金资产净值和基金份额净值由基金管理人负责计算,基金托管人负责进行复核。基金管理人应当于每个开放日交易结束后计算当日的基金资产净值和基金份额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。

八、特殊情况的处理  
1. 基金管理人或基金托管人按估值方法的第7项进行估值时,所造成的误差不作为基金资产估值错误处理。  
2. 由于不可抗力原因,或由于证券交易所、期货交易所及登记结算公司违约等原因,或国家会计政策变更、市场规则变更等,基金管理人或基金托管人虽然已经采取必要、适当、合理的措施进行检查,但未能发现错误的,由此造成的基金资产估值错误,基金管理人或基金托管人免除赔偿责任。但基金管理人、基金托管人应当积极采取必要的措施减轻或免除由造成的影响。

用于基金信息披露的基金资产净值和基金份额净值由基金管理人负责计算,基金托管人负责进行复核。基金管理人应当于每个开放日交易结束后计算当日的基金资产净值和基金份额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。

八、特殊情况的处理  
1. 基金管理人或基金托管人按估值方法的第7项进行估值时,所造成的误差不作为基金资产估值错误处理。  
2. 由于不可抗力原因,或由于证券交易所、期货交易所及登记结算公司违约等原因,或国家会计政策变更、市场规则变更等,基金管理人或基金托管人虽然已经采取必要、适当、合理的措施进行检查,但未能发现错误的,由此造成的基金资产估值错误,基金管理人或基金托管人免除赔偿责任。但基金管理人、基金托管人应当积极采取必要的措施减轻或免除由造成的影响。

用于基金信息披露的基金资产净值和基金份额净值由基金管理人负责计算,基金托管人负责进行复核。基金管理人应当于每个开放日交易结束后计算当日的基金资产净值和基金份额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。

八、特殊情况的处理  
1. 基金管理人或基金托管人按估值方法的第7项进行估值时,所造成的误差不作为基金资产估值错误处理。  
2. 由于不可抗力原因,或由于证券交易所、期货交易所及登记结算公司违约等原因,或国家会计政策变更、市场规则变更等,基金管理人或基金托管人虽然已经采取必要、适当、合理的措施进行检查,但未能发现错误的,由此造成的基金资产估值错误,基金管理人或基金托管人免除赔偿责任。但基金管理人、基金托管人应当积极采取必要的措施减轻或免除由造成的影响。

用于基金信息披露的基金资产净值和基金份额净值由基金管理人负责计算,基金托管人负责进行复核。基金管理人应当于每个开放日交易结束后计算当日的基金资产净值和基金份额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。

八、特殊情况的处理  
1. 基金管理人或基金托管人按估值方法的第7项进行估值时,所造成的误差不作为基金资产估值错误处理。  
2. 由于不可抗力原因,或由于证券交易所、期货交易所及登记结算公司违约等原因,或国家会计政策变更、市场规则变更等,基金管理人或基金托管人虽然已经采取必要、适当、合理的措施进行检查,但未能发现错误的,由此造成的基金资产估值错误,基金管理人或基金托管人免除赔偿责任。但基金管理人、基金托管人应当积极采取必要的措施减轻或免除由造成的影响。

用于基金信息披露的基金资产净值和基金份额净值由基金管理人负责计算,基金托管人负责进行复核。基金管理人应当于每个开放日交易结束后计算当日的基金资产净值和基金份额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。

八、特殊情况的处理  
1. 基金管理人或基金托管人按估值方法的第7项进行估值时,所造成的误差不作为基金资产估值错误处理。  
2. 由于不可抗力原因,或由于证券交易所、期货交易所及登记结算公司违约等原因,或国家会计政策变更、市场规则变更等,基金管理人或基金托管人虽然已经采取必要、适当、合理的措施进行检查,但未能发现错误的,由此造成的基金资产估值错误,基金管理人或基金托管人免除赔偿责任。但基金管理人、基金托管人应当积极采取必要的措施减轻或免除由造成的影响。

标。  
3. 基金托管协议是界定基金托管人和基金管理人在基金财产保管及基金运作监督等活动中的权利、义务关系的法律文件。

基金募集申请经中国证监会注册后,基金管理人在基金份额发售的3日前,将基金招募说明书、《基金合同》摘要登载在指定媒介上;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。

(二) 基金份额发售公告  
基金管理人应当就基金份额发售的具体事宜编制基金份额发售公告,并在披露招募说明书的当日登载于指定媒介上。

(三) 《基金合同》生效公告  
基金管理人应当在收到中国证监会确认文件的次日在指定媒介上登载《基金合同》生效公告。  
(四) 基金资产净值、基金份额净值  
《基金合同》生效后,在开始办理基金份额申购或者赎回前,基金管理人应当至少每周公告一次基金资产净值和基金份额净值。

在开始办理基金份额申购或者赎回后,基金管理人应当在每个开放日的次日,通过网站、基金份额发售网点以及其他媒介,披露开放日的基金资产净值和基金份额净值。  
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份额净值。基金管理人应当在前款规定的市场交易日的次日,将基金资产净值、基金份额净值和基金份额累计净值登载在指定媒介上。

(五) 基金申购赎回、赎回价格  
基金管理人应当在《基金合同》、招募说明书等信息披露文件上载明基金份额申购、赎回价格的计算方式及有关申购、赎回费率,并保证投资人能够在基金份额发售网点查阅或者复制前述信息资料。  
(六) 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  
基金管理人应当每年结束之日起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介上。基金年度报告的财务会计报告应当经过审计。

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在网站上,将半年度报告摘要登载在指定媒介上。  
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媒介上。

《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。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中国证监会派出机构备案。报告应当采用电子文本或书面报告方式。

报告期内出现单一投资者持有基金份额比例超过20%的情形,基金管理人应当在季度报告、半年度报告、年度报告等定期报告文件中披露该投资者的类别,报告期末持有基金份额占比,报告期内持有基金份额变化情况及产生的影响。  
本基金在年度报告、半年度报告、季度报告等定期报告中披露中小企业私募债券的投资情况,包括投资政策、持仓情况、持情况、损益情况、风险指标等,并在招募说明书更新时充分揭示中小企业私募债券交易对基金总体风险的影响以及是否符合既定的投资政策和投资目标。  
基金管理人应当在年度报告、半年度报告、季度报告等定期报告等文件中披露披露股指期货交易情况,包括投资政策、持仓情况、损益情况、风险指标等,并充分揭示股指期货交易对基金总体风险的影响以及是否符合既定的投资政策和投资目标。

基金管理人应当在年度报告及半年度报告中披露其持有的资产支持证券总额、资产支持证券市值占基金净资产的比例和报告期内持有的资产支持证券明细;在基金季度报告中披露其持有的资产支持证券总额、资产支持证券市值占基金净资产的比例和报告期末按市值占基金净资产比例大小排序的前10名资产支持证券信息。  
本基金在基金年报及半年度中披露其持有的流通受限证券总额、流通受限证券市值占基金净资产的比例和报告期内持有的流通受限证券明细。

(七) 临时报告  
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,予以公告,并在公开披露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。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:

1. 基金份额持有人大会的召开;  
2. 终止《基金合同》;  
3. 转换基金运作方式;  
4. 更换基金管理人、基金托管人;  
5. 基金管理人、基金托管人的法定名称、住所发生变更;  
6. 基金管理人股东及其出资比例发生变更;  
7. 基金募集期延长;  
8. 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;  
9. 基金管理人的董事在一年内变更超过百分之五十;  
10. 基金管理人、基金托管人基金托管部门的主要业务人员在一年内变动超过百分之三十;  
11. 涉及基金管理人、基金托管人、基金托管业务的诉讼或仲裁;  
12. 基金管理人、基金托管人受到监管部门的调查;  
13. 基金管理人、基金托管人及其董事、总经理及其他高级管理人员、基金经理受到