

信息披露 Disclosure

(上接A18版)

错误,给当事人造成损失的,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,并且有救助义务的当事人有能力进行更正而未更正,则其应当承担相应赔偿责任。估值错误责任方对于更正的事项向当事人进行确认,确保估值错误已得到更正。

(2)估值错误的责任方有义务当相关当事人提出质疑时,直接承担赔偿责任,并且仅对估值错误的有关直接损失承担责任,不直接承担间接损失,否则对间接损失负责。

(3)因估值错误而获得不当利益的当事人的不当利益,应当返还给所有其他当事人的利益损失。

(4)估值错误而获得不当利益的当事人的不当利益,不返还或不能返还时,基金管理人应当在基金估值错误发生之日起十个工作日内将其支付给因估值错误而受损的当事人,如果获得不当利益的当事人已经将这部分不当利益返还的,基金管理人应当将已经获得的不当利益返还的总和超过其实际损失的差额部分支付给因估值错误的当事人。

(5)估值错误调整采用尽量恢复的原则假设未发生估值错误的正确情形的方式。

3.估值错误处理程序

估值错误被发现的,有关的当事人应及时进行处理,处理的原则如下:

(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因估值错误造成的损失进行评估;

(3)根据估值错误处理原则或当事人协商的方法对因估值错误的损失进行更正和赔偿损失;

(4)根据估值错误处理方法,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当事人进行确认。

4.基金份额净值估值错误的处理办法:

(1)基金份额净值计算出现错误时,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)错误偏差达到基金份额净值的0.25%时,基金管理人应当通过报纸基金托管人并报中国证监会备案;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。

(3)前述内容为法律法规或监管机关规定的,从其规定处理。

5.暂停估值的情形

基金管理人暂停估值的,应当公告暂停估值的时间。

6.基金资产估值的暂停及/或停牌交易场所以及法定节假日或因特殊情况暂停营业时;

7.因不公平对待基金投资人、基金管理人等原因无法正常估值时;

8.基金管理人因不可抗力原因,或者由于证券、期货交易所及登记结算公司发送的数据错误等原因,基金管理人暂停估值时;

9.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

10.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

11.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

12.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

13.中国证监会规定的其他情形暂停估值时。

14.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

15.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

16.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

17.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

18.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

19.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

20.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

21.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

22.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

23.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

24.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

25.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

26.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

27.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

28.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

29.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

30.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

31.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

32.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

33.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

34.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

35.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

36.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

37.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

38.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

39.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

40.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

41.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

42.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

43.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

44.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

45.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

46.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

47.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

48.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

49.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

50.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

51.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

52.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

53.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

54.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

55.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

56.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

57.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

58.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

59.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

60.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

61.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

62.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

63.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

64.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

65.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

66.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

67.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

68.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

69.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

70.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

71.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

72.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

73.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

74.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

75.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

76.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

77.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

78.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

79.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

80.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

81.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

82.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

83.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

84.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

85.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

86.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

87.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

88.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

89.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

90.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

91.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

92.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

93.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

94.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

95.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

96.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

97.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

98.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

99.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

100.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

101.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

102.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

103.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

104.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

105.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

106.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

107.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

108.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

109.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

110.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

111.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

112.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

113.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

114.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

115.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

116.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

117.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

118.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

119.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

120.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

121.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

122.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

123.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

124.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

125.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

126.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

127.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

128.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

129.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

130.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

131.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

132.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

133.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

134.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

135.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

136.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

137.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

138.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

139.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

140.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

141.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时。

142.基金管理人因基金合同规定的其他情形暂停估值时