

广发金管家睿利债券1号集合资产管理计划

合同变更及份额折算的公告

广发金管家睿利债券1号集合资产管理计划于2013年4月9日成立。为了持续服务广大投资者，并满足广大投资者的投资需求，根据《证券公司大集合资产管理业务适用〈关于规范金融机构资产管理业务的指导意见〉操作指引》和中国证监会《关于准予广发金管家睿利债券1号集合资产管理计划合同变更的回函》（机构部函[2021]1176号）的要求，以及《广发金管家睿利债券1号集合资产管理计划管理合同》（以下简称《管理合同》）和《广发金管家睿利债券1号集合资产管理计划说明书》（以下简称《说明书》）的约定，广发证券资产管理（广东）有限公司（以下简称“管理人”）作为广发金管家睿利债券1号集合资产管理计划的管理人，经与托管人中国工商银行股份有限公司协商一致，管理人拟开展广发金管家睿利债券1号集合资产管理计划（以下简称“本产品”或“本集合计划”）的合同变更工作。

一、 主要变更的文件及内容

（一）《管理合同》的主要变更内容

涉及条款	变更前	变更后
产品名称	广发金管家睿利债券1号集合资产管理计划	广发资管睿利3年定期开放债券型集合资产管理计划
集合计划的类别	限定性集合资产管理计划	债券型集合资产管理计划
份额面值	人民币100元。	人民币1.00元。
风险收益特征	本集合计划属于低风险产品。	本集合计划为债券型集合资产管理计划（大集合产品），属于证券投资基金中的较低预期风险和较低预期收益品种，其预期风险与预期收益水平低于股票型基金、股票型集合计划、混合型基金和混合型集合计划，高于货币市场基金。
份额类别设置	1、本集合计划份额按封闭运作期限的不同，分为91天和不定期限2个分类。	本集合计划根据申购费用、赎回费用、销售服务费收取方式的不同，将集合计划份额分为不同的类别。

	<p>2、除节假日等因素影响外，91天的份额初期于每周二（工作日）定期发行，管理人将提前在管理人指定网站公布每期91天份额的发行日、到期日、发行规模上限、预期收益率、参与安排及单个账户的参与上限及下限等。管理人有权对91天的份额的发行频率进行修改、增加或暂停发行91天的份额，并在管理人指定网站上公告后生效。</p> <p>3、不定期限的份额将不定期发行，管理人将提前在管理人指定网站公布每期产品的发行日、到期日、发行规模上限、预期收益率、参与安排及单个账户的参与上限及下限等。</p> <p>4、各分类份额在条件成熟后，可在任意工作日开放参与，委托人参与价格为申请参与当日的该类份额单位净值，管理人可以根据实际发行情况决定是否提前结束该期产品的发行。</p> <p>5、91天的份额到期日，若委托人未申请退出的，自动进入下一期91天的份额。</p> <p>6、不定期的份额到期日，自动退出。</p> <p>7、技术条件成熟后，份额到期日经委托人申请可转换成为当天发行的其他份额。</p>	<p>A类份额：投资人申购时收取申购费用、赎回时根据持有期限收取赎回费用，但不从本类别集合计划资产中计提销售服务费。原广发金管家睿利债券1号集合资产管理计划份额自本资产管理合同生效之日起全部转换为A类份额。</p> <p>B类份额：从本类集合计划资产中计提年费率为0.01%的销售服务费而不收取申购费用，投资人赎回时根据持有期限收取赎回费用。</p> <p>C类份额：从本类集合计划资产中计提年费率为0.25%的销售服务费而不收取申购费用，投资人赎回时根据持有期限收取赎回费用。</p> <p>本集合计划A类份额、B类份额、C类份额分别设置代码，分别计算并公布集合计划份额净值和集合计划份额累计净值。</p>
运作方式	本集合计划的运作方式为开放式。	<p>契约型开放式</p> <p>本集合计划以定期开放的方式运作，即本集合计划以运作周期和自由开放期相结合的方式运作。</p> <p>本集合计划以3年为一个运作周期，每个运作周期为自集合合同生效日（包括集合合同生效日）或每个自由开放期结束之日次日起（包括该日）至3年后的年度对日的前一日止。</p> <p>在每个运作周期结束后进入自由开放期。本集合计划的每个自由开放期为5至20个工作日。自由开放期的具体期间由管理人在上一个运作周期</p>

	<p>结束前公告说明。在自由开放期间本集合计划采取开放运作模式，投资人可办理份额申购、赎回或其他业务。</p> <p>本集合计划的每个运作周期以封闭期和受限开放期相交替的方式运作，共包含为12个封闭期和11个受限开放期。首个运作周期的前5个工作日为开放申购期，开放申购期后进入运作周期的第一个封闭期。第二个及以后的运作周期不设置开放申购期。</p> <p>在首个运作周期中，本集合计划的开放申购期为本集合合同生效日起（包括该日）的连续5个工作日，受限开放期为本集合合同生效日的季度对日起（包括该日）的连续3个工作日。在开放申购期内，本集合计划仅开放申购业务，不开放赎回业务。在第二个及以后的运作周期中，本集合计划的受限开放期为该运作周期首日的季度对日起（包括该日）的连续3个工作日，不设置开放申购期。本集合计划的每个受限开放期为3个工作日。</p> <p>例：若集合合同于2020年12月15日生效，则第一个运作周期为2020年12月15日至2023年12月14日。在第一个运作周期中，开放申购期分别为2020年12月15日、2020年12月16日、2020年12月17日、2020年12月18日、2020年12月21日，受限开放期分别为2021年3月15日、2021年3月16日、2021年3月17日、2021年6月15日、2021年6月16日、2021年6月17日、2021年9月15日、2021年9月16日、2021年9月17日、2021年12月15日、2021年12月16日、2021年12月17日、2022年3月15日、2022年3月16日、2022年3月17日、2022年6月15日、2022年6月16日、2022年6月17日、2022年9月15日、2022年9月16日、2022年9月</p>
--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

		<p>19日、2022年12月15日、2022年12月16日、2022年12月19日、2023年3月15日、2023年3月16日、2023年3月17日、2023年6月15日、2023年6月16日、2023年6月19日、2023年9月15日、2023年9月18日、2023年9月19日，共11个受限开放期，除受限开放期和首个运作周期的开放申购期以外的期间为封闭期，在每个封闭期内本集合计划采取封闭运作模式，期间份额总额保持不变，份额持有人不得申请申购、赎回本集合计划。以上日期未考虑节假日影响，若以上日期为非工作日，则顺延至下一工作日。</p> <p>在每个受限开放期内的每个工作日，本集合计划将对净赎回数量进行控制，确保净赎回数量占该前一日集合计划份额总数的比例不超过10%（含）。如净赎回数量占比超过10%，则对当日的申购申请进行全部确认，对赎回申请的确认按照该日净赎回额度（即前一日集合计划份额总数乘以10%）加计当日的申购申请占该日实际赎回申请的比例进行部分确认。每个受限开放期第一个工作日和第二个工作日的未确认的赎回申请作自动延期赎回处理，自动转入下一开放日继续赎回，与下一开放日赎回申请一并处理，无优先权，第三个工作日的未确认的赎回申请不作自动延期赎回处理，将自动取消。如净赎回数量小于零，即发生净申购时，则对当日的赎回申请全部确认，按照该日净申购额度加计当日的赎回申请占该日实际申购申请的比例对当日的申购申请进行部分确认，受限开放期内的每个工作日净申购额度将在受限开放期前依照《信息披露办法》的有关规定在规定媒介上公告。</p> <p>在每个运作周期内，除受限开放期和首个运作周期的开放申购期以外，均为封闭期。在封闭期内，本集合计划</p>
--	--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

		<p>不接受份额的申购和赎回。</p> <p>如封闭期或运作周期结束之日后第一个工作日因不可抗力或其他情形致使集合计划无法按时开放申购与赎回业务的，开放期（含自由开放期和受限开放期，下同）自不可抗力或其他情形的影响因素消除之日起的下一个工作日开始。开放期内因发生不可抗力或其他情形而发生集合计划暂停申购与赎回业务的，开放期将按因不可抗力或其他情形而暂停申购与赎回的期间相应延长。</p>
<p>开放期</p>	<p>本集合计划份额分类发售，按照封闭运作期限不同，分为 91 天和不定期 2 个分类。不定期份额由管理人自行安排各期份额约定的封闭期限，具体以管理人公布的为准。本集合计划可以设置多个开放日，在开放日委托人可参与本计划。委托人在某个开放日参与的计划份额，必须符合管理人在指定网站上披露的该份额对应的参与条件与参与安排，参与条件与参与安排包括但不限于产品对应的分类、参与规模、参与上限与下限、运作封闭期、对应的退出日、预期收益率等。在本集合计划出现合同变更、集合计划展期等基于委托人利益考虑的情形下，管理人有权设置临时开放期并公告。</p> <p>91 天的份额在 91 天运作周期结束当日（遇节假日顺延一周，顺延后仍为节假日继续顺延一周，如此类推）可以退出。如果集合计划份额持有人在当期运作期到期日未退出，则自动参与下一个 91 天的份额。自动参与的份额按新一期 91 天份额的预期收益率执行。</p> <p>不定期限的份额在公告约定的到期日为退出日，份额自动退出。</p> <p>在本集合计划出现合同变更、集合计划展期等基于委托人利益考虑的情形下，管理人有权设置临时开放期并公告。</p>	<p>1、开放日及开放时间</p> <p>本集合计划开放期内，投资人在开放日办理份额的申购和赎回，但在本集合计划开放申购期内，投资人仅可办理份额的申购，不可办理赎回，具体办理时间为上海证券交易所、深圳证券交易所的正常交易日的交易时间，但管理人根据法律法规、中国证监会的要求或本集合合同的规定公告暂停申购、赎回时除外。在封闭期内，本集合计划不办理申购、赎回业务。</p> <p>集合合同生效后，若出现新的证券、期货交易市场、证券、期货交易所交易时间变更或其他特殊情况，管理人将视情况对前述开放日及开放时间进行相应的调整，但应在实施日前依照《信息披露办法》的有关规定在规定媒介上公告。</p> <p>2、申购、赎回开始日及业务办理时间</p> <p>除法律法规或集合合同另有约定外，自每个封闭期或运作周期结束之后第一个工作日起（含该日），本集合计划进入开放期，开始办理申购和赎回等业务。每个受限开放期为上一封闭期结束后的连续 3 个工作日，每个自由开放期为上一个运作周期结束后开放，开放期间一般为 5 至 20 个工作日，自由开放期的具体期间由管理人在上一个运作周期结束前公告说</p>

		<p>明。如封闭期或运作周期结束之日后第一个工作日因不可抗力或其他情形致使集合计划无法按时开放申购与赎回业务的，开放期自不可抗力或其他情形的影响因素消除之日起的下一个工作日开始。开放期内因发生不可抗力或其他情形而发生集合计划暂停申购与赎回业务的，开放期将按因不可抗力或其他情形而暂停申购与赎回的期间相应延长。开放期间本集合计划采取开放运作模式，投资人可办理份额申购、赎回或其他业务。</p> <p>管理人不得在集合合同约定之外的日期或者时间办理份额的申购、赎回或者转换。在开放期内，投资人在集合合同约定之外的日期和时间提出申购、赎回或转换申请且登记机构确认接受的，其份额申购、赎回价格为该开放期下一开放日该类别份额申购、赎回的价格；但若投资人在开放期最后一日业务办理时间结束之后提出申购、赎回或者转换申请的，视为无效申请。</p> <p>开放期以及开放期办理申购与赎回业务的具体事宜见招募说明书及管理人届时发布的相关公告。</p>
退出申请款项的支付	<p>委托人退出申请确认后，管理人将指示托管人把退出款项从集合计划托管专户划往注册登记机构，再由注册登记机构划往各推广机构，并通过推广机构划往申请退出委托人的指定账户，退出款项的划拨自退出申请确认后3个工作日内完成。如集合计划出现本合同的暂停估值的情形时，管理人与托管人协商后，可以将划拨日期相应顺延。</p>	<p>投资者赎回申请生效后，管理人将在T+7日（包括该日）内支付赎回款项。在发生巨额赎回时，款项的支付办法参照本集合合同有关条款处理。</p>
巨额赎回的情形及处理方式	<p>(1) 巨额退出的认定</p> <p>巨额退出是指在份额委托人可退出日，本集合计划净退出申请份额超过上一日本集合计划总份额的10%时的情形。</p> <p>(2) 巨额退出的顺序、价格确定和款项支付</p>	<p>1、巨额赎回的认定</p> <p>在自由开放期，若本集合计划单个开放日内的份额净赎回申请（赎回申请份额总数加上份额转换中转出申请份额总数后扣除申购申请份额总数及份额转换中转入申请份额总数后的余额）超过前一工作日的集合计划总</p>

在集合计划开放期内，当出现巨额退出时，管理人可根据集合计划当时的资产组合状况决定全额退出或超额部分延期退出。

1) 全额退出：当管理人认为有足够能力支付委托人的全额退出申请时，按正常退出程序办理。

2) 超额部分延期退出：当管理人认为全额支付委托人退出申请可能会对集合计划资产净值造成较大波动时，管理人在当日接受退出比例不低于本集合计划总份额 10%的前提下，对其余退出申请可延期予以办理。管理人对单个客户的退出申请，应当按照其退出申请份额占当日集合计划退出申请总份额的比例，确定该客户当日办理的退出申请份额。委托人在申请退出时，可以选择将当日未获办理的退出申请份额予以撤销或延期退出。委托人选择延期退出的，管理人对当日未办理的退出申请份额，延迟至下一工作日办理，退出价格为下一工作日份额的单位净值。

份额的 20%，即认为是发生了巨额赎回。

2、巨额赎回的处理方式

当集合计划出现巨额赎回时，管理人可以根据集合计划当时的资产组合状况决定全额赎回、延缓支付或部分延期赎回。

(1) 全额赎回：当管理人认为有能力支付投资人的全部赎回申请时，按正常赎回程序执行。

(2) 延缓支付：当管理人认为支付投资人的赎回申请有困难或认为因支付投资人的赎回申请而进行的财产变现可能会对集合计划资产净值造成较大波动时，管理人应对当日全部赎回申请进行确认，但可以延缓支付赎回款项，最长不超过 20 个工作日。

(3) 若集合计划发生巨额赎回，在出现单个份额持有人的净赎回申请超过集合计划总份额 10%的赎回申请情形下，全部确认其他赎回申请人的赎回申请（即净赎回申请不超过集合计划总份额 10%的单个份额持有人的赎回申请）后，管理人可以在集合计划当日接受赎回比例不低于上一工作日集合计划总份额的 20%的前提下，在仍可接受赎回申请的范围内对该赎回申请人的赎回申请予以确认，未予确认的赎回申请延期办理。延期的赎回申请与下一开放日的赎回申请一并处理，无优先权并以下一开放日的该类份额净值为基础计算赎回金额，以此类推，直到全部赎回为止。延期部分如选择取消赎回的，当日未获受理的部分赎回申请将被撤销。如投资者在提交赎回申请时未作明确选择，投资者未能赎回部分作自动延期赎回处理。如延期办理期限超过开放期的，开放期相应延长，延长的开放期内不办理申购，亦不接受新的赎回申请，仅为该单个份额持有人办理延期赎回业务。管理人在履行适当程序后，有权根据当时市场环境调整前述比例和

		办理措施，并在规定媒介上进行公告。
份额的转让	<p>在监管机构及技术措施允许的情况下，集合计划存续期间，客户可以通过证券交易所等中国证监会认可的交易平台转让集合计划份额。份额转让的具体事宜（包括交易平台、时间、业务规则等）由管理人在集合计划份额开始转让前在其网站予以公告。管理人和托管人无需就本集合计划份额转让事宜与委托人另行签订协议。受让方首次参与集合计划，应先与管理人、托管人签订集合资产管理合同。在不违反监管法规的前提下，为提高柜台交易市场的流动性，管理人可通过提供双边报价，买入或者卖出持有的集合计划份额。管理人自有资金持有的份额可以通过柜台交易市场等中国证监会认可的交易平台转让给其他投资者。</p>	本条款删除。
投资范围	<p>本集合计划将投资于具有良好流动性的金融工具，包括公司债券、企业债券、可转换债券、可分离债券、资产证券化产品（如资产支持证券、ABS等）、国债、金融债、地方政府债券（含市政债）、债券正回购及逆回购、央行票据、中小企业私募债（具有第三方提供全额不可撤销连带责任担保，担保人主体或私募债外部债项评级不低于AA级）、银行间市场交易商协会注册发行的各类债务融资工具（如短期融资券、中期票据、非公开定向债务融资工具等）、债券基金、分级基金的优先级基金、保证收益及保本浮动收益商业银行理财计划、银行存款、存单、可转让存单、货币市场基金、保本基金、股票质押回购业务（仅作为资金融出方）、现金以及法律法规或中国证监会允许投资的其他固定收益类品种。</p> <p>本集合计划不直接从二级市场买入股票、权证等权益类资产，但可以参与一级市场新股申购或增发新股，</p>	<p>本集合计划的投资范围为具有良好流动性的金融工具，包括债券（包含国债、地方政府债、政府支持机构债、政府支持债券、央行票据、金融债券、政策性金融债券、企业债券、公司债券、可转换债券、可交换债券、可分离交易可转债、证券公司发行的短期公司债券、短期融资券、超短期融资券、中期票据、公开发行的次级债）、在全国银行间债券交易市场或证券交易所交易的资产支持证券、债券回购、银行存款（包括协议存款、通知存款、定期存款及其他银行存款）、同业存单、国债期货以及法律法规或中国证监会允许公募基金投资的其他金融工具（但须符合中国证监会的相关规定）。</p> <p>企业债、公司债、中期票据、超短期融资券等信用债的主体、债项或担保方信用等级评级不低于AA，短期融资券债项评级不低于A-1。</p> <p>本集合计划不可以直接买入股票，但可持有因可转换债券或可交换</p>

	<p>并可以持有因可转债转股所形成的股票、因所持股票所派发的权证以及因投资可分离债券而产生的权证等，以及法律法规或中国证监会允许投资的其他非固定收益类品种（但须符合中国证监会的相关规定）。因上述原因持有的股票和权证等资产，本集合计划应在其可交易之日起的 30 个交易日内卖出。</p> <p>委托人同意并授权管理人可以参与沪深交易所股票质押回购交易，同意并授权管理人参与沪深交易所股票质押回购交易时，由管理人代表集合计划与融入方签署《股票质押回购交易业务协议》，质权人登记为管理人，由管理人指定的证券公司负责交易申报、盯市管理、违约处置等事宜。</p>	<p>债券转股所形成的股票和因所持股票进行股票配售及派发所形成的股票。因上述原因持有的股票等资产，本集合计划将在其可交易之日起的 10 个交易日内卖出。</p>
<p>投资比例</p>	<p>(1) 短期金融工具，包括现金、银行存款、货币市场基金、期限在 1 年以内（含 1 年）的债券逆回购、剩余期限在 1 年以内（含 1 年）的国债、剩余期限在 1 年以内（含 1 年）的央行票据以及中国证监会认可的具有良好流动性的短期金融工具开放期内占集合计划资产净值的比例为 0-100%；</p> <p>(2) 固定收益类金融工具，包括公司债券、企业债券、可转换债券、可分离债券、短期融资券、资产证券化产品、国债、金融债、地方政府债券（含市政债）、债券逆回购、央行票据、中小企业私募债、中期票据、非公开定向债务融资工具、债券基金、保本基金、分级基金的优先级基金、保证收益及保本浮动收益商业银行理财计划、银行存款、存单、可转让存单、股票质押回购业务（仅作为资金融出方）以及法律法规或中国证监会允许投资的其他固定收益类品种投资比例占集合计划资产净值的比例为 0%-100%，其中，中小企业私募债投资比例不高于集合计划资产净值</p>	<p>本集合计划投资于债券的比例不低于集合计划资产的 80%；本集合计划投资于股票等权益类资产的比例不超过集合计划资产的 20%；在每个受限开放期的前 10 个工作日和后 10 个工作日、自由开放期的前 3 个月和后 3 个月以及开放期期间不受前述投资组合比例的限制；在开放期每个交易日日终在扣除国债期货合约需缴纳的交易保证金后，现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于集合计划资产净值的 5%，在封闭期不受前述比例限制，但应当保持不低于交易保证金一倍的现金，其中，现金不包括结算备付金、存出保证金、应收申购款等；本集合计划投资于可转换债券、可交换债券、可分离交易可转债的比例不超过集合计划资产的 20%。</p>

	<p>的30%，单只投资比例不高于集合计划资产净值的5%。</p> <p>(3) 债券正回购：融入资金余额不超过本集合计划资产净值的40%；</p> <p>(4) 其他法律法规或监管机构认可投资的品种（如利率互换等），配置比例由管理人根据法律法规或政策的规定执行。</p> <p>(5) 一级市场申购的股票及其所派发的权证、因可转换公司债券转股形成的股票以及因分离交易的可转换公司债券产生的权证等权益类资产：0%~20%，其中因所持股票所派发的权证以及因投资可分离交易债券而产生的权证不超过3%，不从二级市场买入股票和权证。</p>	
<p>投资限制</p>	<p>为维护委托人的合法权益，本集合计划的投资限制为：</p> <p>1、将集合计划资产投资于一家公司发行的证券超过资产净值的10%；投资于指数基金或者完全按照有关指数的构成比例进行证券投资的集合计划除外；</p> <p>2、管理人将其所管理的客户资产投资于一家公司发行的证券，超过该证券发行总量的10%；完全按照有关指数的构成比例进行证券投资的集合计划除外；</p> <p>3、将集合计划的资产投资于管理人及与管理人有关联方关系的公司发行的证券，投资比例超过资产净值的7%；投资于指数基金或者完全按照有关指数的构成比例进行证券投资的集合资产管理计划可以不受上述限制；</p> <p>4、集合计划参与证券回购融入资金余额超过集合计划资产净值的40%，中国证监会另有规定的除外；</p> <p>5、法律、法规及有关规定和《管理合同》约定禁止从事的其他投资。</p> <p>如法律法规或监管部门修改或取</p>	<p>集合计划的投资组合应遵循以下限制：</p> <p>(1) 本集合计划投资于债券的比例不低于集合计划资产的80%；本集合计划投资于股票等权益类资产的比例不超过集合计划资产的20%；在每个受限开放期的前10个工作日和后10个工作日、自由开放期的前3个月和后3个月以及开放期期间不受前述投资组合比例的限制；</p> <p>(2) 在开放期每个交易日日终在扣除国债期货合约需缴纳的交易保证金后，现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于集合计划资产净值的5%；在封闭期不受前述比例限制，但应当保持不低于交易保证金一倍的现金，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>(3) 本集合计划持有一家公司发行的证券，其市值不超过集合计划资产净值的10%；</p> <p>(4) 本集合计划管理人管理的全部基金及大集合产品持有一家公司发行的证券，不超过该证券的10%；</p> <p>(5) 本集合计划投资于同一原始权益人的各类资产支持证券的比例，</p>

	<p>消上述限制，履行适当程序后，本集合计划可相应调整投资组合限制的规定，则本集合计划不受上述限制。</p>	<p>不得超过集合计划资产净值的 10%；</p> <p>(6) 本集合计划持有的全部资产支持证券，其市值不得超过集合计划资产净值的 20%；</p> <p>(7) 本集合计划持有的同一（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%；</p> <p>(8) 本管理人管理的全部集合计划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>(9) 本集合计划应投资于信用评级为 BBB 以上(含 BBB)的资产支持证券。集合计划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；</p> <p>(10) 本集合计划投资于同业存单的比例不超过集合计划资产净值的 20%；</p> <p>(11) 本集合计划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集合计划资产净值的 40%，进入全国银行间同业市场进行债券回购的最长期限为 1 年，债券回购到期后不得展期；</p> <p>(12) 本集合计划参与国债期货交易，应该遵守下列要求：</p> <p>1) 在任何交易日日终，持有的买入国债期货合约价值不得超过集合计划资产净值的 15%；</p> <p>2) 在任何交易日日终，持有的卖出国债期货合约价值不得超过集合计划持有的债券总市值的 30%；</p> <p>3) 本集合计划所持有的债券（不含到期日在一年以内的政府债券）市值和买入、卖出国债期货合约价值，合计（轧差计算）应当符合《集合计划合同》关于债券投资比例的有关约定；</p> <p>4) 在任何交易日内交易（不包括平仓）的国债期货合约的成交金额不</p>
--	--------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

得超过上一交易日集合计划资产净值的30%;

(13) 本集合计划主动投资于流动性受限资产的市值合计不得超过该集合计划资产净值的15%;因证券市场波动、上市公司股票停牌、集合计划规模变动等管理人之外的因素致使集合计划不符合该比例限制的,管理人不得主动新增流动性受限资产的投资;

(14) 本集合计划与私募类证券资管产品及中国证监会认定的其他主体为交易对手开展逆回购交易的,可接受质押品的资质要求应当与本集合合同约定的投资范围保持一致;

(15) 在封闭期内,本集合计划资产总值不超过集合计划资产净值的200%;在开放期内,本集合计划资产总值不超过集合计划资产净值的140%;

(16) 本集合计划投资于可转换债券、可交换债券、可分离交易可转债的比例不超过集合计划资产的20%;

(17) 法律法规及中国证监会规定的和《集合合同》约定的其他投资限制。

除上述第(2)、(9)、

(13)、(14)项情形之外,因证券、期货市场波动、证券发行人合并、集合计划规模变动等管理人之外的因素致使集合计划投资比例不符合上述规定投资比例的,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。

管理人应当自集合合同生效之日起6个月内使集合计划的投资组合比例符合集合合同的有关约定。在上述期间内,本集合计划的投资范围、投资策略应当符合集合合同的约定。托管人对集合计划的投资的监督与检查自本集合合同生效之日起开始。

法律法规或监管部门取消上述限

		<p>制，如适用于本集合计划，管理人在履行适当程序后，则本集合计划投资不再受相关限制。</p>
<p>产品费用</p>	<p>1、托管费： 本集合计划的托管费按前一日集合计划资产净值的0.1%年费率计提。托管费的计算方法如下： $H=E \times 0.1\% \div 365$ H为每日应计提的托管费，E为前一日资产净值。 集合计划托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，由管理人向托管人发送集合计划托管费划款指令，托管人复核后于次月前2个工作日内从集合计划资产中一次性支付给管理人。若遇法定节假日、公休假或不可抗力等，顺延至法定节假日、公休日结束之日起2个工作日内或不可抗力情形消除之日起2个工作日内支付。</p> <p>2、管理费： 本集合计划的管理费按前一日集合计划资产净值的0.8%年费率计提。管理费的计算方法如下： $H=E \times 0.8\% \div 365$ H为每日应计提的管理费，E为前一日的资产净值 集合计划管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，由管理人向托管人发送集合计划管理费划款指令，托管人复核后于次月前2个工作日内从集合计划资产中一次性支付给管理人。若遇法定节假日、公休假或不可抗力等，顺延至法定节假日、公休日结束之日起2个工作日内或不可抗力情形消除之日起2个工作日内支付。</p> <p>3、管理人的业绩报酬 当份额运作周期结束和因公募化改造进行合同变更临时开放时，管理人根据委托人持有份额年化收益率(R)提取业绩报酬。 业绩报酬计算方式：</p>	<p>1、管理人的管理费 本集合计划的管理费按前一日集合计划资产净值的0.3%的年费率计提。管理费的计算方法如下： $H=E \times 0.3\% \div 365$ H为每日应计提的集合计划管理费 E为前一日的集合计划资产净值 集合计划管理费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付，经管理人与托管人双方核对无误后，托管人按照与管理人协商一致的方式，于次月前5个工作日内从集合计划财产中一次性支付给管理人。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。</p> <p>2、托管人的托管费 本集合计划的托管费按前一日集合计划资产净值的0.1%的年费率计提。托管费的计算方法如下： $H=E \times 0.1\% \div 365$ H为每日应计提的集合计划托管费 E为前一日的集合计划资产净值 集合计划托管费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付，经管理人与托管人双方核对无误后，托管人按照与管理人协商一致的方式，于次月前5个工作日内从集合计划财产中一次性支取。若遇法定节假日、公休日等，支付日期顺延。</p> <p>3、销售服务费 本集合计划A类份额不收取销售服务费，B类份额的销售服务费年费率为0.01%、C类份额的销售服务费年费率为0.25%。 B类份额、C类份额销售服务费计算方法如下： $H=E \times \text{年销售服务费率} \div 365$ H为该类别份额每日应计提的销售服务费</p>

收益率	计提比例	业绩报酬计算公式
$R < r_i$	0	$C=0$
$r_i \leq R$	60%	$C=K \times (R - r_i) \times 60\% \times \text{持有天数} / 365$

其中：R为委托人持有期年化收益率， $R = \frac{A - B}{B} \times 365 / \text{持有天数} \times 100\%$

A=业绩报酬计提日单位资产净值

B=上一业绩报酬计提日单位资产净值

C=业绩报酬

$K = \text{业绩报酬计提日份额数} \times \text{上一业绩报酬计提日单位资产净值}$

本集合计划业绩报酬计提日为份额运作周期结束日和因公募化改造进行合同变更临时开放期首日。若委托人持有份额无上一业绩报酬计提日，则为该份额的本运作周期起始日。托管人根据管理人的指令将业绩报酬支付给管理人。

r_i 为份额的年化预期收益率

业绩报酬按月支付，托管人根据管理人的指令将业绩报酬支付给管理人。管理人的业绩报酬的计算和复核工作由管理人完成。

4、证券交易费用：

集合计划运作期间投资所发生的银行结算费、交易手续费、账户开户费、账户管理费、印花税等有关税费，作为交易成本按实际发生金额直接扣除，其费率由管理人根据有关政策法规确定。

5、与本集合计划存续期相关的费用：

本集合计划存续期间发生的注册登记机构收取的TA系统月度服务费、登记结算费、信息披露费用、会计师费、审计费和律师费以及按照国

E 为该类别份额前一日集合计划资产净值

销售服务费每日计提，逐日累计至每月月末，按月支付，经管理人与托管人双方核对无误后，由管理人向托管人发送集合计划销售服务费划款指令，托管人于次月前5个工作日内从集合计划财产一次性支付。若遇法定节假日、公休日或不可抗力致使无法按时支付的，支付日期顺延至最近可支付日支付。

上述“一、集合计划费用的种类”中第4—9项费用，根据有关法规及相应协议规定，按费用实际支出金额列入当期费用，由托管人从集合计划财产中支付。

	<p>家有关规定可以列入的其他费用等，由托管人根据有关法规及相应协议的规定，依管理人的指令，按费用实际支出金额从集合计划资产中支付，列入集合计划费用，在每个自然日内按照直线法均匀摊销。</p> <p>6、其他费用： 除交易手续费、印花税、管理费、托管费、服务费之外的集合计划费用，由管理人根据有关法律法规及相应的合同或协议的具体规定，按费用实际支出金额列入或摊入当期费用，由管理人向托管人发送划付指令，通知托管人从集合计划资产中支付。</p>	
<p>资产估值</p>	<p>管理人应当制订健全、有效的估值政策和程序，并定期对其执行效果进行评估，保证集合资产管理计划估值的公平、合理。</p> <p>(一) 资产总值： 本集合计划的资产总值是指用集合计划的资金购买的各种有价证券、银行存款、回购、货币市场基金、集合计划各项应收款以及其他投资所形成的价值总和。</p> <p>(二) 资产净值： 集合计划资产净值是指本集合计划资产总值减去负债后的净资产值。集合计划资产净值的计算精确到0.01元，小数点后第三位四舍五入。</p> <p>(三) 单位净值： 集合计划单位净值指集合计划资产净值除以集合计划的份额总数所得的数值。本集合计划单位净值的计算，保留到小数点后3位，小数点后第4位四舍五入，由此产生的误差计入集合计划财产。</p> <p>(四) 估值目的：客观、准确地反映集合计划资产的价值。经集合计划资产估值后确定的集合计划单位净值，是进行信息披露、计算参与和退出集合计划的基础。</p> <p>(五) 估值对象：</p>	<p>一、估值日 本集合计划的估值日为本集合计划相关的证券交易场所的交易日以及国家法律法规规定需要对外披露集合计划净值的非交易日。</p> <p>二、估值对象 集合计划所拥有的债券、股票、国债期货合约和银行存款本息、应收款项、其它投资等资产及负债。</p> <p>三、估值原则 管理人在确定相关金融资产和金融负债的公允价值时，应符合《企业会计准则》、监管部门有关规定。</p> <p>(一) 对存在活跃市场且能够获取相同资产或负债报价的投资品种，在估值日有报价的，除会计准则规定的例外情况外，应将该报价不加调整地应用于该资产或负债的公允价值计量。估值日无报价且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，应采用最近交易日的报价确定公允价值。有充足证据表明估值日或最近交易日的报价不能真实反映公允价值的，应对报价进行调整，确定公允价值。</p> <p>与上述投资品种相同，但具有不同特征的，应以相同资产或负债的公允价值为基础，并在估值技术中考虑</p>

运用集合计划资产所持有的一切金融资产和金融负债。

(六) 估值日:

集合计划成立后, 管理人与托管人每个工作日均对集合计划资产进行估值。

(七) 估值方法:

1、债券估值方法

债券(除可转换债券)采用摊余成本法估值, 以买入成本列示, 按票面利率并考虑其买入时的溢价与折价, 在其剩余期限内平均摊销, 每日预提收益。同时, 采用公允价值对产品持有的估值对象进行重新评估并计算偏离度, 即影子定价。

当偏离度的绝对值达到规定目标时或管理人认为发生了其他的重大偏离时, 管理人应根据风险控制的需要调整组合, 使本集合计划资产净值更能公允地反映本集合计划资产价值, 确保以摊余成本法计算的价值不会对本集合计划份额持有人造成实质性的损害。

本集合计划资产净值的偏离度 = (“影子定价” 确定的本集合计划资产净值 - “成本摊余” 确定的本集合计划资产净值) / “成本摊余” 确定的本集合计划资产净值。

偏离度目标由管理人和托管人综合本集合计划风险收益后确定。管理人可根据实际需要, 并同托管人协商一致同意后, 按照新的标准执行。

可转换债券按市价法进行估值。

2、证券投资基金估值方法

(1) 持有的交易所基金(包括封闭式基金、上市开放式基金(LOF)等), 按估值日其所在证券交易所的收盘价估值; 估值日无交易的, 以最近交易日的收盘价估值; 如果估值日无交易, 且最近交易日后经济环境发生了重大变化的, 将参考监管机构或行业协会有关规定, 调整最近交易日收盘价, 确定公允价值进行

不同特征因素的影响。特征是指对资产出售或使用的限制等, 如果该限制是针对资产持有者的, 那么在估值技术中不应将该限制作为特征考虑。此外, 管理人不应考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的溢价或折价。

(二) 对不存在活跃市场的投资品种, 应采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定公允价值。采用估值技术确定公允价值时, 应优先使用可观察输入值, 只有在无法取得相关资产或负债可观察输入值或取得不切实可行的情况下, 才可以使用不可观察输入值。

(三) 如经济环境发生重大变化或证券发行人发生影响证券价格的重大事件, 使潜在估值调整对前一估值日的集合计划资产净值的影响在 0.25% 以上的, 应对估值进行调整并确定公允价值。

四、估值方法

1、证券交易所上市的有价证券的估值

(1) 交易所上市的有价证券(包括股票等), 以其估值日在证券交易所挂牌的市价(收盘价)估值; 估值日无交易的, 且最近交易日后经济环境未发生重大变化或证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的, 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或证券发行机构发生影响证券价格的重大事件的, 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, 确定公允价格。

(2) 交易所上市交易或挂牌转让的不含权固定收益品种, 选取估值日第三方估值机构提供的相应品种当日的估值净价进行估值;

(3) 交易所上市交易或挂牌转让的含权固定收益品种, 选取估值日第三方估值机构提供的相应品种当日的

	<p>估值；</p> <p>(2) 持有的场外基金（包括托管在场外的上市开放式基金（LOF）），按估值日前一交易日的基金份额净值估值；估值日前一交易日基金份额净值无公布的，按此前最近交易日的基金份额净值估值；</p> <p>(3) 持有的货币市场基金，按估值日前一交易日基金管理公司的每万份收益计算；</p> <p>(4) 认购的新发行的未上市交易的交易所基金按成本估值，基金公司公布净值的按照净值估值；</p> <p>(5) 在任何情况下，资产管理人如采用本项第（1）—（4）项规定的方法对委托财产进行估值，均应被认为采用了适当的估值方法。但是，如果资产管理人认为按本项第（1）—（4）项规定的方法对委托财产进行估值不能客观反映其公允价值的，资产管理人可根据具体情况，并与资产托管人商定后，按最能反映公允价值的价格估值。</p> <p>3、银行定期存款或通知存款估值方法 银行定期存款或通知存款以本金列示，按协议或合同利率逐日确认利息收入。如提前支取或利率发生变化，将及时进行账务调整。</p> <p>4、保证收益商业银行理财计划按成本估值，按收益率每日确认收益。保本浮动收益商业银行理财计划按成本估值，到期确认收益。</p> <p>5、股票质押回购的估值方法</p> <p>(1) 初始交易日日终，本集合计划作为资金融出方根据质押率，按应付或实际支付的金额，出借给融入方，在质押期间按合同利率逐日计提利息收入。</p> <p>(2) 购回交易日日终，由资金融入方将本金及期间利息一并归还本集合计划，本集合计划冲减初始交易的融出本金和应计利息。</p> <p>(3) 待购回期间，本集合计划</p>	<p>唯一估值净价或推荐估值净价进行估值；</p> <p>(4) 交易所上市交易的可转换债券，以估值日收盘价减去可转换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，按最近交易日可转换债券收盘价减去可转换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，确定公允价格；</p> <p>(5) 交易所上市不存在活跃市场的有价证券以及交易所上市的资产支持证券品种，选取估值日第三方估值机构提供的相应品种对应的估值净价估值。若第三方估值机构无估值数据，且估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本进行后续计量；</p> <p>(6) 对在交易所市场发行未上市或未挂牌转让的债券，对存在活跃市场的情况下，应以活跃市场上未经调整的报价作为估值日的公允价值；对于活跃市场报价未能代表估值日公允价值的情况下，应对市场报价进行调整以确认估值日的公允价值；对于不存在市场活动或市场活动很少的情况下，应采用估值技术确定其公允价值，在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下，按成本估值。</p> <p>2、处于未上市期间的有价证券应区分如下情况处理：</p> <p>(1) 送股、转增股、配股和公开增发的新股，按估值日在证券交易所挂牌的同一股票的估值方法估值；该日无交易的，以最近一日的市价（收盘价）估值；</p> <p>(2) 首次公开发行未上市的股票、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，按成本估值。</p>
--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

无需对送股、转增股份、现金红利等权益变动业务进行会计业务处理。

(4) 当融入方发生违约时,被处置标的证券卖出成交后,处置所得优先偿付融出方(本集合计划)。若处置所得不足以清偿融入方的欠款(包括融入本金及合同约定的收益)时本集合计划应当在偿付发生当日将欠款金额暂时计入应收账款,同时本集合计划有权继续向融入方追讨。若该部分欠款最终确认无法追讨时,再冲减待回购期间内计提的收益;损失由委托资产承担。

(5) 待回购期间本集合计划不对质押的标的证券进行估值。

6、股票估值方法

(1) 上市流通股票按估值日其所在证券交易所的收盘价估值;估值日无交易的,且最近交易日后经济环境未发生重大变化,且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件,以最近交易日的收盘价估值;如果估值日无交易,且最近交易日后经济环境发生了重大变化的或者证券发行机构发生了影响证券价格的重大事件,将参考监管机构或行业协会有关规定,调整最近交易日收盘价,确定公允价值进行估值。

(2) 未上市股票的估值

1) 首次发行未上市的股票,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,按成本价估值;

2) 送股、转增股、配股和公开增发新股等发行未上市的股票,按估值日在证券交易所上市的一股票的收盘价进行估值;

3) 首次公开发行有明确锁定期的股票,同一股票在交易所上市后,按估值日在证券交易所上市的一股票的收盘价进行估值;

非公开发行的且在发行时明确一定期限锁定期的股票,按监管机构或

(3) 在发行时明确一定期限限售期的股票,包括但不限于非公开发行股票、首次公开发行股票时公司股东公开发售股份、通过大宗交易取得的带限售期的股票等,不包括停牌、新发行未上市、回购交易中的质押券等流通受限股票,按监管机构或行业协会有关规定确定公允价值。

3、对全国银行间市场上不含权的固定收益品种,按照第三方估值机构提供的相应品种当日的估值净价估值。对银行间市场上含权的固定收益品种,按照第三方估值机构提供的相应品种当日的唯一估值净价或推荐估值净价估值。对银行间市场未上市,且第三方估值机构未提供估值价格的债券,在发行利率与二级市场利率不存在明显差异,未上市期间市场利率没有发生大的变动的情况下,按成本估值。

4、同一债券同时在两个或两个以上市场交易的,按债券所处的市场分别估值。

5、国债期货合约一般以估值当日结算价进行估值,估值当日无结算价的,且最近交易日后经济环境未发生重大变化的,采用最近交易日结算价估值。

6、存款的估值方法

持有的银行定期存款或通知存款以本金列示,按协议或合同利率逐日确认利息收入。

7、同业存单的估值方法

同业存单按估值日第三方估值机构提供的估值净价估值;选定的第三方估值机构未提供估值价格的,按成本估值。

8、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,管理人可根据具体情况与托管人商定后,按最能反映公允价值的价格估值。

9、当发生大额申购或赎回情形

行业协会有关规定确定公允价值。

7、如有新增事项或变更事项，按国家最新规定估值。

8、当市场发生极端的流动性不足或者证券被停牌，合同终止无法变现的资产处理由合同各方根据相关法律法规，视具体情况就资产变现、估值等事宜协商解决。

9、如资产管理人或资产托管人发现计划估值违反资产管理合同订立的估值方法、程序及相关法律法规的规定或者未能充分维护计划份额持有人利益时，应立即通知对方，共同查明原因，双方协商解决。

10、根据有关法律法规，资产管理计划净值计算和会计核算的义务由资产管理人承担。本计划财产的会计责任方由资产管理人担任。

(八) 估值程序：

集合计划资产的日常估值由管理人进行。用于公开披露的资产净值由管理人完成估值后，将估值结果按约定形式报送托管人，托管人按照规定的估值方法、时间与程序进行复核；托管人复核无误后将结果返回给管理人。月末、年中和年末估值复核与会计账目的核对同时进行。

估值结果精确到0.001元，小数点第四位四舍五入。

(九) 估值错误与遗漏的处理方式：

1、管理人和托管人应采取必要、适当、合理的措施确保资产估值的准确性和及时性。当单位资产净值计价出现错误时，管理人应当予以纠正，并采取合理的措施防止损失进一步扩大。当T日的错误偏差达到资产净值的0.5%时，管理人应当公告。

2、因单位资产净值计算错误给委托人造成损失的，管理人应当承担赔偿责任。管理人在赔偿委托人后，有权向有关责任方追偿。由于证券交易所及登记结算公司发送的数据错

时，管理人可以采用摆动定价机制，以确保集合计划估值的公平性。

10、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。

如管理人或托管人发现集合计划估值违反集合合同订明的估值方法、程序及相关法律法规的规定或者未能充分维护份额持有人利益时，应立即通知对方，共同查明原因，双方协商解决。

根据有关法律法规，集合计划资产净值计算和集合计划会计核算的义务由管理人承担。本集合计划的集合计划会计责任方由管理人担任，因此，就与本集合计划有关的会计问题，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，按照管理人对集合计划资产净值的计算结果对外予以公布。

五、估值程序

1、各类份额净值是按照每个工作日闭市后，该类集合计划资产净值除以当日该类份额的余额数量计算，精确到0.0001元，小数点后第5位四舍五入。管理人可以设立大额赎回情形下的净值精度应急调整机制。国家另有规定的，从其规定。

管理人每个工作日计算集合计划资产净值及各类集合计划份额净值，并按规定公告。

2、管理人应每个工作日对集合计划资产估值。但管理人根据法律法规或本集合合同的规定暂停估值时除外。管理人每个工作日对集合计划资产估值后，将份额净值结果发送托管人，经托管人复核无误后，由管理人按规定对外公布。

六、估值错误的处理

管理人和托管人将采取必要、适当、合理的措施确保集合计划资产估值的准确性、及时性。当份额净值小数点后4位以内（含第4位）发生估

误，或由于不可抗力原因，管理人和托管人虽然已经采取必要、适当、合理的措施进行检查，但是未能发现该错误而造成的估值错误，管理人、托管人可以免除赔偿责任。

3、前述内容如法律法规或监管机关另有规定的，按其规定处理。

4、本集合计划的会计责任方由计划管理人担任。因此，就与本集合计划有关的会计问题，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，计划管理人有权按照其对计划净值的计算结果对外予以公布，托管人不承担由此导致的损失。

(十) 暂停披露净值的情形：

1、与本集合计划投资有关的证券交易所遇法定节假日或因其他原因停市时；

2、因不可抗力或其他情形致使管理人、托管人无法准确评估集合资产管理计划资产价值时。

(十一) 特殊情形的处理

1、按前面(七)估值方法中第3项规定进行估值时，所造成的差异不作为错误处理。

2、由于本集合资产管理计划所投资的各个市场及其登记结算机构发送的数据错误，国家会计政策变更、市场规则变更等，或由于其他不可抗力原因，管理人和托管人虽然已经采取必要、适当、合理的措施进行检查，但是未能发现该错误的，由此造成的估值错误，管理人和托管人免除赔偿责任。但管理人和托管人应当积极采取必要的措施消除由此造成的影响。

如果法律、法规、规章及中国证监会另有规定的，从其规定。

值错误时，视为份额净值错误。

本集合合同的当事人应按照以下约定处理：

1、估值错误类型

本集合计划运作过程中，如果由于管理人或托管人、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由于该估值错误遭受损失当事人（“受损方”）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。

上述估值错误的主要类型包括但不限于：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。

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) 估值错误的责任方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。如果由于获得不当得利的当事人不返还或不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

	<p>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此部分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额加上已经获得的不当得利返还的总和超过其实际损失的差额部分支付给估值错误责任方；</p> <p>(4) 估值错误调整采用尽量恢复至假设未发生估值错误的正确情形的方式。</p> <p>3、估值错误处理程序</p> <p>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：</p> <p>(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；</p> <p>(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；</p> <p>(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；</p> <p>(4) 根据估值错误处理的方法，需要修改集合计划登记机构交易数据的，由集合计划登记机构进行更正，并就估值错误的更正向有关当事人进行确认。</p> <p>4、份额净值估值错误处理的方法如下：</p> <p>(1) 份额净值计算出现错误时，管理人应当立即予以纠正，通报托管人，并采取合理的措施防止损失进一步扩大；</p> <p>(2) 错误偏差达到该类份额净值的0.25%时，管理人应当通报托管人并按规定报中国证监会备案；错误偏差达到该类份额净值的0.5%时，管理人应当公告并按规定报中国证监会备案；</p> <p>(3) 前述内容如法律法规或监管机关另有规定的，从其规定处理。</p>
--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

		<p>七、暂停估值的情形</p> <p>1、集合计划投资所涉及的证券、期货交易市场遇法定节假日或因其他原因暂停营业时；</p> <p>2、因不可抗力致使管理人、托管人无法准确评估集合计划资产价值时；</p> <p>3、当特定资产占前一估值日集合计划资产净值 50%以上的，经与托管人协商确认后，管理人应当暂停估值；</p> <p>4、中国证监会和集合合同认定的其它情形。</p> <p>八、集合计划净值的确认</p> <p>集合计划资产净值和各类集合计划份额净值由管理人负责计算，托管人负责进行复核。管理人应于每个工作日交易结束后计算当日的各类集合计划份额的资产净值和各类份额净值并发送给托管人。托管人对净值计算结果复核确认后发送给管理人，由管理人对集合计划净值信息予以公布。</p> <p>九、特殊情形的处理</p> <p>1、管理人按估值方法的第 8 项进行估值时，所造成的误差不作为集合计划资产估值错误处理；</p> <p>2、由于不可抗力，或由于证券/期货交易所、登记结算公司等机构发送的数据错误等原因，管理人和托管人虽然已经采取必要、适当、合理的措施进行检查，但是未能发现该错误的，由此造成的集合计划资产估值错误，管理人和托管人可以免除赔偿责任。但管理人、托管人应当积极采取必要的措施减轻或消除由此造成的影响。</p> <p>十、实施侧袋机制期间的集合计划资产估值</p> <p>本集合计划实施侧袋机制的，应根据本部分的约定对主袋账户资产进行估值并披露主袋账户的集合计划净值信息，暂停披露侧袋账户份额净值。</p>
--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

(二) 《说明书》的主要变更内容（参照合同同步变更的内容除外）

涉及条款	变更前	变更后								
<p>申购和赎回的数量限制</p>	<p>单个委托人首次参与本集合计划份额的最低金额为人民币 50,000 元。对于已经是本集合计划的持有人，其新增参与资金的最低金额是人民币 1,000 元。</p> <p>委托人单笔退出本集合计划的最低份额为 10 份；委托人部分退出集合计划份额时，如其该笔退出完成后在该推广机构剩余的集合计划份额低于 10 份时，则管理人自动将该委托人在该推广机构的集合计划全部份额退出给委托人。</p>	<p>1、申购金额的限制 首次申购本集合计划的最低金额为 1 元人民币（含申购费），追加申购最低金额为 1 元人民币（含申购费）。投资者当期分配的集合计划收益转购份额时，不受最低申购金额的限制。管理人可根据市场情况，调整本集合计划首次申购的最低金额。</p> <p>2、份额持有人在销售机构赎回时，每次对本集合计划的赎回申请不得低于 1 份份额。本集合计划份额持有人每个交易账户的最低份额余额为 1 份。份额持有人因赎回、转换等原因导致其单个集合计划账户内剩余的份额低于 1 份时，登记机构可对该剩余的份额自动进行强制赎回处理。</p>								
<p>参与费率</p>	<p>本集合计划无任何参与费用。</p>	<p>本集合计划 A 类份额的申购费用由投资人承担，不列入集合计划财产。本集合计划 B 类份额和 C 类份额不收取申购费用。因红利自动再投资而产生的集合计划份额，不收取相应的申购费用。</p> <p>A 类份额申购费：</p> <table border="1" data-bbox="911 1335 1414 1503"> <thead> <tr> <th>申购金额 (M)</th> <th>适用申购费率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>M < 100 万</td> <td>0.6%</td> </tr> <tr> <td>100 万 ≤ M < 500 万</td> <td>0.4%</td> </tr> <tr> <td>M ≥ 500 万</td> <td>1000 元/笔</td> </tr> </tbody> </table>	申购金额 (M)	适用申购费率	M < 100 万	0.6%	100 万 ≤ M < 500 万	0.4%	M ≥ 500 万	1000 元/笔
申购金额 (M)	适用申购费率									
M < 100 万	0.6%									
100 万 ≤ M < 500 万	0.4%									
M ≥ 500 万	1000 元/笔									
<p>退出费率</p>	<p>本集合计划不收取退出费。</p>	<p>赎回费用由赎回集合计划份额的集合计划份额持有人承担，在集合计划份额持有人赎回集合计划份额时收取，即集合计划份额持有期限越长，所适用的赎回费率越低。具体赎回费率如下表所示：</p> <table border="1" data-bbox="911 1778 1414 1946"> <thead> <tr> <th>持有期限 (N)</th> <th>适用赎回费率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>N < 7 日</td> <td>1.5%</td> </tr> <tr> <td>7 日 ≤ N < 30 日</td> <td>0.1%</td> </tr> <tr> <td>N ≥ 30 日</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> <p>本集合计划对持续持有期少于 7</p>	持有期限 (N)	适用赎回费率	N < 7 日	1.5%	7 日 ≤ N < 30 日	0.1%	N ≥ 30 日	0
持有期限 (N)	适用赎回费率									
N < 7 日	1.5%									
7 日 ≤ N < 30 日	0.1%									
N ≥ 30 日	0									

	<p>日的份额按收取 1.5% 的赎回费率收取赎回费并全额计入集合计划财产；对持续持有期等于或长于 7 日、少于 30 日的投资者收取的赎回费，赎回费总额的 50% 计入集合计划财产；对持续持有期等于或长于 30 日的投资者，不收取赎回费。</p>
侧袋机制	<p>本条款为新增条款，具体如下：</p> <p>一、侧袋机制的实施条件和程序</p> <p>当集合计划持有特定资产且存在或潜在大额赎回申请时，根据最大限度保护份额持有人利益的原则，管理人经与托管人协商一致，并咨询会计师事务所意见后，可以依照法律法规及集合合同的约定启用侧袋机制。</p> <p>管理人应当在启用侧袋机制后及时发布临时公告，并及时聘请符合《中华人民共和国证券法》规定的会计师事务所进行审计并披露专项审计意见。管理人应当在启用侧袋机制当日报中国证监会及公司所在地中国证监会派出机构备案。</p> <p>二、实施侧袋机制期间份额的申购与赎回</p> <p>1、启用侧袋机制当日，本集合计划登记机构以份额持有人的原有账户份额为基础，确认份额持有人的相应侧袋账户份额；当日收到的申购申请，按照启用侧袋机制后的主袋账户份额办理；当日收到的赎回申请，仅办理主袋账户份额的赎回申请并支付赎回款项。</p> <p>2、实施侧袋机制期间，管理人不办理侧袋账户份额的申购、赎回和转换；同时，管理人按照集合合同和招募说明书约定的政策办理主袋账户份额的赎回，并根据主袋账户运作情况确定是否暂停申购。本招募说明书“份额的申购、赎回与转换”部分的申购、赎回规定适用于主袋账户份额。</p> <p>3、管理人应按照主袋账户的份额净值办理主袋账户份额的申购和赎</p>

	<p>回。巨额赎回按照开放期内单个开放日内主袋账户份额净赎回申请超过前一工作日主袋账户总份额的 20% 认定。</p> <p>三、实施侧袋机制期间的集合计划投资</p> <p>侧袋机制实施期间，招募说明书“集合计划的投资”部分约定的投资组合比例、投资策略、组合限制、业绩比较基准、风险收益特征等约定仅适用于主袋账户。管理人计算各项投资运作指标和集合计划业绩指标时应当以主袋账户资产为基准。</p> <p>管理人原则上应当在侧袋机制启动后 20 个交易日内完成对主袋账户投资组合的调整，因资产流动性受限等中国证监会规定的情形除外。</p> <p>管理人不得在侧袋账户中进行除特定资产处置变现以外的其他投资操作。</p> <p>四、实施侧袋机制期间的集合计划估值</p> <p>本集合计划实施侧袋机制的，管理人和托管人应对主袋账户资产进行估值并披露主袋账户的集合计划净值信息，暂停披露侧袋账户份额净值。侧袋账户的会计核算应符合《企业会计准则》的相关要求。</p> <p>五、实施侧袋账户期间的集合计划费用</p> <p>1、本集合计划实施侧袋机制的，主袋账户的管理费和托管费按主袋账户集合计划资产净值作为基数计提。</p> <p>2、与处置侧袋账户资产相关的费用可从侧袋账户中列支，但应待侧袋账户资产变现后方可列支，有关费用可酌情收取或减免，且不得收取管理费。</p> <p>六、侧袋账户中特定资产的处置变现和支付</p> <p>特定资产以可出售、可转让、恢复交易等方式恢复流动性后，管理人</p>
--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

		<p>应当按照份额持有人利益最大化原则，采取将特定资产予以处置变现等方式，及时向侧袋账户份额持有人支付对应款项。</p> <p>终止侧袋机制后，管理人及时聘请符合《中华人民共和国证券法》规定的会计师事务所进行审计并披露专项审计意见。</p> <p>七、侧袋机制的信息披露</p> <p>1、临时公告</p> <p>在启用侧袋机制、处置特定资产、终止侧袋机制以及发生其他可能对投资者利益产生重大影响的事项后，管理人应及时发布临时公告。</p> <p>2、净值信息</p> <p>管理人应按照招募说明书“集合计划的信息披露”部分规定的集合计划净值信息披露方式和频率披露主袋账户份额的集合计划份额净值和份额累计净值。实施侧袋机制期间本集合计划暂停披露侧袋账户份额净值。</p> <p>3、定期报告</p> <p>侧袋机制实施期间，管理人应当在定期报告中披露报告期内特定资产处置进展情况，披露报告期末特定资产可变现净值或净值区间的，需同时注明不作为特定资产最终变现价格的承诺。</p>
		<p>《管理合同》中变更的内容，若《说明书》中包含，亦同步进行变更。</p>

二、合同变更的征询期安排及生效时间

根据《广发金管家睿利债券1号集合资产管理计划管理合同》的约定，我司拟在征询本集合计划投资者意见的基础上按照相关规定的要求对本产品进行变更，具体如下：

1、本次合同变更的征询期为2021年9月16日至2021年10月8日。为保障委托人权益，管理人设置2021年9月22日至2021年9月28日为临时开放期，不同意合同变更的委托人可于2021年9月22日至2021年9月28日的交易时间内，自行通过本集合计划推广机构办理退出事宜；2021年9月29日至2021年

10月8日，不可办理参与、退出业务。如果委托人未在上述时间内申请办理本集合计划的退出，则视为委托人同意本次合同变更。

2、征询期结束后，即2021年10月11日，管理人将在公司网站公告本集合计划合同变更生效事宜。

3、本集合计划变更生效，原委托人持有的份额将自动转变为广发资管睿利3年定期开放债券型集合资产管理计划A类份额。

三、份额折算

管理人将对本集合计划进行份额折算工作。折算后委托人集合计划份额数将按照折算比例相应调整，折算基准日本集合计划单位净值调整为1.0000元，

(一) 份额折算方案

(1) 份额折算

本集合计划份额折算是在保持现有计划份额持有人资产总值不变的前提下，改变本计划单位净值和持有份额的对应关系，重新列示集合计划资产的一种方式。

假设折算当日，某持有人在折算前仅持有本集合计划某子代码10份，折算前该子代码单位净值为100.255元，持有人持有的资产净值（资产净值=持有份额*单位净值）为1002.55元；折算后，单位净值变为1.0000元，该持有人持有份额变为1002.55份，持有人持有的资产净值仍为1002.55元。

(2) 折算基准日（T日）及折算依据：折算基准日为2021年10月8日，以2021年10月10日日终各子代码资产净值为折算依据。

(3) 折算对象：折算基准日登记在册的本集合计划份额。

(4) 折算方式

折算基准日日终，管理人将根据集合计划份额折算比例对持有人折算基准日登记在册的计划份额实施折算。折算后持有人集合计划份额数将按照折算比例相应增加，2021年10月10日本集合计划单位净值调整为1.0000元，折算公式为：

集合计划各子代码份额折算比例=2021年10月10日集合计划该子代码资产净值/折算基准日折算前登记在册的集合计划该子代码份额总数

折算后持有人集合计划各子代码份额数=折算前持有人集合计划该子代码份额×集合计划该子代码份额的折算比例

折算后，持有人的计划份额保留到小数点后两位；集合计划份额折算比例保留到小数点后9位，采用循环进位的方法分配因小数点运算引起的剩余份额。

集合计划份额折算后，集合计划资产净值没有变化，仅集合计划份额总额与持有人持有的集合计划份额数相应调整，持有人所持各子代码份额占该类子代码总份额的比例也未发生变化，份额折算对持有人的权益无实质影响。

(5) 折算结果公告日

2021年10月12日（T+2日），将对集合计划份额折算结果予以公告。集合计划份额持有人可以自2021年10月12日（T+2日）在推广机构查询原持有份额的折算结果。

(二) 份额折算特别提示

(1) 折算次日显示资产可能失真说明

折算次日（T+1日，即2021年10月11日），因折算增加的份额在途，导致在途份额对应资产未完全计入系统，从而可能引起资产失真显示，但实际资产并未减少，敬请投资者留意。自T+2日（2021年10月12日）起，本集合计划持有人的持有份额及对应资产将正常显示。

(2) 举例如下：

1. 折算前，份额明细如下：

份额注册日期	份数
2019-8-1	10.00
2021-2-1	50.00

2. 折算后，份额明细变为（假设折算比例为100.2550）：

份额注册日期	份数
2021-10-11	1002.55
2021-10-11	5012.75

四、重要提示

1、管理人提请投资者注意，本集合计划根据《证券公司大集合资产管理业务适用〈关于规范金融机构资产管理业务的指导意见〉操作指引》的要求，参照

《中华人民共和国证券投资基金法》等公开募集证券投资基金相关法律、行政法规及中国证监会的规定进行变更，变更前后产品运作方式、申购赎回、投资、估值、费用、收益分配、信息披露等方面都发生了较大变化，请投资者务必仔细阅读本公告和变更后的法律文件，《广发资管睿利3年定期开放债券型集合资产管理计划资产管理合同》、《广发资管睿利3年定期开放债券型集合资产管理计划招募说明书》和《广发资管睿利3年定期开放债券型集合资产管理计划托管协议》等法律文件已与本公告同时在管理人网站披露。

2、投资者需注意，本次合同变更后，广发资管睿利3年定期开放债券型集合资产管理计划的运作方式变更为：本集合计划以3年为一个运作周期，在每个运作周期结束后进入自由开放期。本集合计划的每个自由开放期为5至20个工作日。自由开放期的具体期间由管理人在上一个运作周期结束前公告说明。在自由开放期间本集合计划采取开放运作模式，投资人可办理份额申购、赎回或其他业务。

本集合计划的每个运作周期以封闭期和受限开放期相交替的方式运作，共包含为12个封闭期和11个受限开放期。在首个运作周期中，本集合计划的开放申购期为本集合合同生效日起（包括该日）的连续5个工作日，受限开放期为本集合合同生效日的季度对日起（包括该日）的连续3个工作日。在开放申购期内，本集合计划仅开放申购业务，不开放赎回业务。在第二个及以后的运作周期中，本集合计划的受限开放期为该运作周期首日的季度对日起（包括该日）的连续3个工作日，不设置开放申购期。

在每个受限开放期内的每个工作日，本集合计划将对净赎回数量进行控制，确保净赎回数量占该前一日集合计划份额总数的比例不超过10%（含）。如净赎回数量占比超过10%，则对当日的申购申请进行全部确认，对赎回申请的确认按照该日净赎回额度（即前一日集合计划份额总数乘以10%）加计当日的申购申请占该日实际赎回申请的比例进行部分确认。每个受限开放期第一个工作日和第二个工作日的未确认的赎回申请作自动延期赎回处理，自动转入下一开放日继续赎回，与下一开放日赎回申请一并处理，无优先权，第三个工作日的未确认的赎回申请不作自动延期赎回处理，将自动取消。如净赎回数量小于零，即发生净申购时，则对当日的赎回申请全部确认，按照该日净申购额度加计当

日的赎回申请占该日实际申购申请的比例对当日的申购申请进行部分确认，受限开放期内的每个工作日净申购额度将在受限开放期前依照《信息披露办法》的有关规定在规定媒介上公告。

在每个运作周期内，除受限开放期和首个运作周期的开放申购期以外，均为封闭期。在封闭期内，本集合计划不接受份额的申购和赎回。

3、合同生效后，本集合计划的开放申购期为本集合合同生效日起（包括该日）的连续5个工作日，在开放申购期内，本集合计划仅开放申购业务，不开放赎回业务。受限开放期为本集合合同生效日的季度对日起（包括该日）的连续3个工作日，在受限开放期内，本集合计划开放申购和赎回业务。

4、本集合计划开放期内，投资人在开放日办理份额的申购和赎回，但在本集合计划开放申购期内，投资人仅可办理份额的申购，不可办理赎回，具体办理时间为上海证券交易所、深圳证券交易所的正常交易日的交易时间，但管理人根据法律法规、中国证监会的要求或集合合同的规定公告暂停申购、赎回时除外。在封闭期内，本集合计划不办理申购、赎回业务。

5、如有疑问，敬请致电或登录管理人网站了解相关情况，咨询电话：
(020) 95575，公司网站：www.gfam.com.cn。

特此公告。

广发证券资产管理(广东)有限公司

