

关于金鹰元祺信用债债券型证券投资基金增加 C 类基金份额并修改基金合同及托管协议的公告

为更好地满足广大投资者的理财要求、提供多样化理财服务，根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》等法律法规的规定及金鹰元祺信用债债券型证券投资基金（以下简称“金鹰元祺债券”、“本基金”）基金合同的约定，金鹰基金管理有限公司（以下简称“本公司”）经与基金托管人交通银行股份有限公司协商一致，决定于 2024 年 11 月 1 日起对金鹰元祺债券增加 C 类基金份额，并对本基金的基金合同、托管协议作相应修改。现将具体事宜公告如下：

一、增加 C 类基金份额

本基金根据销售费用收取方式的不同，将基金份额分为 A 类、C 类两类基金份额。在投资者申购时收取申购费用，且不计提销售服务费的，称为 A 类基金份额；在投资者申购时不收取申购费用，而是从本类别基金资产中计提销售服务费的，称为 C 类基金份额。A 类、C 类基金份额单独设置基金代码，分别计算和公布基金份额净值和基金份额累计净值。

金鹰元祺债券基金份额分类实施后，新增 C 类基金份额（基金代码：022484），收取销售服务费、不收取申购费；金鹰元祺债券原有基金份额全部自动划归为 A 类基金份额（基金代码：002490），收取申购费，不收取销售服务费，A 类基金份额的申购赎回业务规则以及费率结构均保持不变。

具体分类规则及 C 类基金份额的费率如下所示：

（一）基金代码与基金简称

	A 类基金份额	C 类基金份额
基金代码	002490	022484
基金简称	金鹰元祺债券 A	金鹰元祺债券 C

（二）申购费率

C 类基金份额不收取申购费。

（三）赎回费率

C 类基金份额的赎回费率如下：

持有基金份额期限(T)	费率
T<7 日	1.50%
T≥7 日	0

本基金 C 类基金份额的赎回费用由 C 类基金份额持有人承担，在基金份额持有人赎回基金份额时收取。对持续持有期少于 7 日的投资者收取的赎回费，将全额计入基金财产。

（四）销售服务费

C类基金份额的销售服务费按前一日该类基金份额的基金资产净值的0.30%年费率计提。

二、C类基金份额的申购、赎回、转换与定投

投资者可自2024年11月1日起办理本基金C类基金份额的申购、赎回、转换以及定期定额投资业务。具体业务规则请参考本基金的更新招募说明书及相关公告。

三、C类基金份额适用的销售机构

本基金C类基金份额的销售机构包括本公司直销柜台、电子直销交易系统及其他销售机构，本公司可根据有关法律、法规的要求，选择其他符合要求的机构代理销售本基金，敬请关注本公司后续公告或基金管理人网站。

四、基金合同、托管协议的修订

本基金根据与基金托管人协商一致的结果，就增设C类基金份额等事项对基金合同、托管协议的相关内容进行了修订；按照最新法律法规及实际操作情况，在基金合同中更新了估值方法；并同时根据现行有效的法律法规修订了基金合同、托管协议的相关内容。本次修订对原有基金份额持有人的利益无实质性不利影响，根据基金合同约定不需要召开基金份额持有人大会。本基金基金合同、托管协议的修改详见附件。

五、重要提示

本基金基金合同、托管协议全文在本公司网站(<http://www.gefund.com.cn>)和中国证监会基金电子披露网站(<http://eid.csrc.gov.cn/fund>)披露，供投资者查阅。基金管理人将在三个工作日内对基金招募说明书、基金产品资料概要进行一并更新。

投资者欲了解基金信息请仔细阅读本基金的基金合同、招募说明书、基金产品资料概要及相关法律文件。投资者可登录基金管理人网站(<http://www.gefund.com.cn>)或拨打本基金管理人的客户服务电话(400-6135-888)获取相关信息。

特此公告。

金鹰基金管理有限公司

2024年10月30日

附件一：《金鹰元祺信用债债券型证券投资基金基金合同修改内容对照表》

《金鹰元祺信用债债券型证券投资基金基金合同修改内容对照表》		
章节	原文内容	修订后内容
全文	指定 媒介/网站/报刊	规定 媒介/网站/报刊
	书面 表决意见	表决意见
	书面 意见	表决 意见
	具有证券、期货相关业务资格	符合《中华人民共和国证券法》规定
	15年以上	不少于法律法规规定的最低年限
第二部 分 释义	<p>10、《信息披露办法》：指中国证监会 2019 年 7 月 26 日颁布、同年 9 月 1 日实施的《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》及颁布机关对其不时做出的修订</p> <p>13、银行业监督管理机构：指中国人民银行和/或中国银行保险监督管理委员会</p> <p>17、合格境外机构投资者：指符合《合格境外机构投资者境内证券投资管理办 法》及相关法律法规规定可以投资于在中国境内依法募集的证券投资基金的中国境外的机构投资者</p> <p>18、投资者：指个人投资者、机构投资者和合格境外机构投资者以及法律法规或中国证监会允许购买证券投资基金的其他投资者的合称</p> <p>34、《业务规则》：指《金鹰基金管理有 限公司证券投资基金注册登记业务规则》，是规范基金管理人所管理的开放式证券投资基金登记方面的业务规则，由基金管理人和投资者共同遵守</p> <p>44、基金份额净值：指计算日基金资产净值除以计算日基金份额总数</p> <p>46、指定媒介：指中国证监会指定的用以</p>	<p>10、《信息披露办法》：指中国证监会 2019 年 7 月 26 日颁布、同年 9 月 1 日实施，并经 2020 年 3 月 20 日中国证监会《关于修改部分证券期货规章的决定》修正的《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》及颁布机关对其不时做出的修订</p> <p>13、银行业监督管理机构：指中国人民银行和/或国家金融监督管理总局</p> <p>17、合格境外投资者：指符合《合格境外机构投资者和人民币合格境外机构投资者境内证券期货投资管理办法》及相关法律法规规定，可以使用来自境外的资金投资于在中国境内依法募集的证券投资基金的中国境外的机构投资者，包括合格境外机构投资者和人民币合格境外机构投资者</p> <p>18、投资者：指个人投资者、机构投资者和合格境外投资者以及法律法规或中国证监会允许购买证券投资基金的其他投资者的合称</p> <p>20、销售服务费：指从基金财产中计提的，用于本基金市场推广、销售以及基金</p>

	<p>进行信息披露的全国性报刊及指定互联网网站(包括基金管理人网站、基金托管人网站、中国证监会基金电子披露网站)等媒介</p>	<p>份额持有人服务的费用</p> <p>21、A类基金份额:指在投资者申购时收取申购费用,而不计提销售服务费的基金份额</p> <p>22、C类基金份额:指在投资者申购时不收取申购费用,而是从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额</p> <p>(以下为序号调整)</p> <p>37、《业务规则》:指《金鹰基金管理有限公司注册登记业务规则》,是规范基金管理人所管理的开放式证券投资基金登记方面的业务规则,由基金管理人和投资者共同遵守</p> <p>(以下为序号调整)</p> <p>47、基金份额净值:针对本基金各类基金份额,指计算日某类基金份额的基金资产净值除以计算日该类基金份额总数</p> <p>(以下为序号调整)</p> <p>49、规定媒介:指符合中国证监会规定条件的全国性报刊及《信息披露办法》规定的互联网网站(包括基金管理人网站、基金托管人网站、中国证监会基金电子披露网站)等媒介</p> <p>(以下为序号调整)</p>
<p>第三部分 基金的基本情况</p>		<p>六、基金份额类别</p> <p>本基金根据销售费用收取方式的不同,将基金份额分为不同的类别。</p> <p>在投资者申购时收取申购费用,且不计提销售服务费的,称为A类基金份额;</p>

		<p>在投资者申购时不收取申购费用，而是从本类别基金资产中计提销售服务费的，称为C类基金份额。</p> <p>本基金A类、C类基金份额单独设置基金代码，分别计算并公布基金份额净值和基金份额累计净值。</p> <p>投资者在申购基金份额时可自行选择基金份额类别。本基金不同基金份额类别之间的转换规定请见招募说明书和相关公告。</p> <p>在对基金份额持有人利益无实质性不利影响的情况下，根据基金实际运作情况，基金管理人经与基金托管人协商一致并履行适当程序后，可增加基金份额类别、停止某类基金份额的销售、调整基金份额分类办法及规则等，并在实施之日前依照《信息披露办法》的有关规定在规定媒介上公告，无需召开基金份额持有人大会。</p>
<p>第六部分 基金份额的申购与赎回</p>	<p>二、申购和赎回的开放日及时间</p> <p>1、开放日及开放时间</p> <p>投资者在开放日办理基金份额的申购和赎回，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，但基金管理人根据法律法规、中国证监会的要求或本基金合同的规定公告暂停申购、赎回时除外。</p> <p>三、申购与赎回的原则</p> <p>1、“未知价”原则，即申购、赎回价格</p>	<p>二、申购和赎回的开放日及时间</p> <p>1、开放日及开放时间</p> <p>投资者在开放日办理基金份额的申购、赎回和转换，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，但基金管理人根据法律法规、中国证监会的要求或本基金合同的规定公告暂停申购、赎回时除外。</p> <p>三、申购与赎回的原则</p> <p>1、“未知价”原则，即申购、赎回价格</p>

<p>以申请当日收市后计算的基金份额净值为基准进行计算；</p> <p>四、申购与赎回的程序</p> <p>3、申购和赎回申请的确认</p> <p>基金销售机构对申购、赎回申请的受理并不代表该申请一定成功，而仅代表销售机构确实接收到申请。申购、赎回的确认以注册登记机构的确认结果为准，对于申请的确认情况，投资者应及时查询并妥善行使合法权利。</p> <p>六、申购和赎回的价格、费用及其用途</p> <p>1、本基金份额净值的计算，保留到小数点后 4 位，小数点后第 5 位四舍五入，由此产生的收益或损失由基金财产承担。T 日的基金份额净值在当天收市后计算，并按规定公告。遇特殊情况，经履行适当程序，可以适当延迟计算或公告。</p> <p>2、申购份额的计算及余额的处理方式：本基金申购份额的计算详见《招募说明书》。本基金的申购费率由基金管理人决定，并在招募说明书中列示。申购的有效份额为净申购金额除以当日的基金份额净值，有效份额单位为份，上述计算结果均按四舍五入方法，保留到小数点后 2 位，由此产生的收益或损失由基金财产承担。</p> <p>3、赎回金额的计算及处理方式：本基金赎回金额的计算详见《招募说明书》。本基金的赎回费率由基金管理人决定，并</p>	<p>以申请当日收市后计算的对应份额类别基金份额净值为基准进行计算；</p> <p>四、申购与赎回的程序</p> <p>3、申购和赎回申请的确认</p> <p>基金销售机构对申购、赎回申请的受理并不代表该申请一定成功，而仅代表销售机构确实接收到申请。申购、赎回的确认以登记机构的确认结果为准，对于申请的确认情况，投资者应及时查询并妥善行使合法权利。</p> <p>六、申购和赎回的价格、费用及其用途</p> <p>1、本基金 A 类基金份额和 C 类基金份额分别设置代码，分别计算和公告各类基金份额净值和各类基金份额累计净值。 本基金各类基金份额净值的计算，保留到小数点后 4 位，小数点后第 5 位四舍五入，由此产生的收益或损失由基金财产承担。T 日的各类基金份额净值在当天收市后计算，并按规定公告。遇特殊情况，经履行适当程序，可以适当延迟计算或公告。</p> <p>2、申购份额的计算及余额的处理方式：本基金申购份额的计算详见《招募说明书》。本基金的申购费率由基金管理人决定，并在招募说明书中列示。申购的有效份额为净申购金额除以当日对应份额类别的基金份额净值，有效份额单位为份，上述计算结果均按四舍五入方法，保留到小数点后 2 位，由此产生的收益或损</p>
---	--

<p>在招募说明书中列示。赎回金额为按实际确认的有效赎回份额乘以当日基金份额净值并扣除相应的费用，赎回金额单位为元。上述计算结果均按四舍五入方法，保留到小数点后2位，由此产生的收益或损失由基金财产承担。</p> <p>4、申购费用由投资者承担，不列入基金财产。</p> <p>5、赎回费用由赎回基金份额的基金份额持有人承担，在基金份额持有人赎回基金份额时收取。赎回费用纳入基金财产的比例详见招募说明书，未归入基金财产的部分用于支付登记费和其他必要的手续费。其中对于持续持有期少于7日的投资者收取不低于1.5%的赎回费并全额计入基金财产。</p> <p>6、本基金的申购份额具体的计算方法、赎回费率、赎回金额具体的计算方法和收费方式由基金管理人根据基金合同的规定确定，并在招募说明书中列示。基金管理人可以根据相关法律法规或在基金合同约定的范围内调整费率或收费方式，并在履行适当程序后，最迟应于新的费率或收费方式实施日前依照《信息披露办法》的有关规定在指定媒介上公告。</p> <p>7、基金管理人可以在不违反法律法规规定及基金合同约定的情形下根据市场情况制定基金促销计划，针对特定地域范围、特定行业、特定职业的投资者以及以</p>	<p>失由基金财产承担。</p> <p>3、赎回金额的计算及处理方式：本基金赎回金额的计算详见《招募说明书》。本基金的赎回费率由基金管理人决定，并在招募说明书中列示。赎回金额为按实际确认的有效赎回份额乘以当日对应份额类别基金份额净值并扣除相应的费用，赎回金额单位为元。上述计算结果均按四舍五入方法，保留到小数点后2位，由此产生的收益或损失由基金财产承担。</p> <p>4、本基金C类基金份额不收取申购费用，A类基金份额的申购费用由投资者承担，不列入基金财产。</p> <p>5、各类基金份额的赎回费用由赎回该类基金份额的基金份额持有人承担，在基金份额持有人赎回基金份额时收取。赎回费用纳入基金财产的比例详见招募说明书，未归入基金财产的部分用于支付登记费和其他必要的手续费。其中对于持续持有期少于7日的投资者收取不低于1.5%的赎回费并全额计入基金财产。</p> <p>6、本基金A类基金份额的申购份额具体的计算方法、各类基金份额的赎回费率、赎回金额具体的计算方法和收费方式由基金管理人根据基金合同的规定确定，并在招募说明书中列示。基金管理人可以根据相关法律法规或在基金合同约定的范围内调整费率或收费方式，并在履</p>
---	--

<p>特定交易方式（如网上交易、电话交易等）等进行基金交易的投资者定期或不定期地开展基金促销活动。在基金促销活动期间，按相关监管部门要求履行必要手续后，基金管理人可以适当调低基金申购费率和基金赎回费率。</p> <p>八、暂停赎回或延缓支付赎回款项的情形</p> <p>8、法律法规规定或中国证监会认定的其他情形。</p> <p>发生上述情形之一且基金管理人决定暂停接受基金份额持有人的赎回申请时或延缓支付赎回款项时，基金管理人应在规定期限内在指定媒介上刊登公告。已确认的赎回申请，基金管理人应足额支付；如暂时不能足额支付，应将可支付部分按单个账户申请量占申请总量的比例分配给赎回申请人，未支付部分可延期支付，并以赎回申请日当日的基金份额净值为依据计算赎回金额。在暂停赎回的情况消除时，基金管理人应及时恢复赎回业务的办理并公告，具体时间以基金管理人届时的公告为准。</p> <p>九、巨额赎回的情形及处理方式</p> <p>2、巨额赎回的处理方式</p> <p>（2）部分延期赎回：当基金管理人认为支付投资者的赎回申请有困难或认为因支付投资者的赎回申请而进行的财产变现可能会对基金资产净值造成较大波动</p>	<p>行适当程序后，最迟应于新的费率或收费方式实施日前依照《信息披露办法》的有关规定在规定媒介上公告。</p> <p>7、基金管理人可以在不违反法律法规规定及基金合同约定的情形下根据市场情况制定基金促销计划，针对特定地域范围、特定行业、特定职业的投资者以及以特定交易方式（如网上交易、电话交易等）等进行基金交易的投资者定期或不定期地开展基金促销活动。在基金促销活动期间，按相关监管部门要求履行必要手续后，基金管理人可以适当调低A类基金份额的基金申购费率和各类基金份额的基金赎回费率。</p> <p>八、暂停赎回或延缓支付赎回款项的情形</p> <p>8、法律法规规定或中国证监会认定的其他情形。</p> <p>发生上述情形之一且基金管理人决定暂停接受基金份额持有人的赎回申请时或延缓支付赎回款项时，基金管理人应在规定期限内在指定媒介上刊登公告。已确认的赎回申请，基金管理人应足额支付；如暂时不能足额支付，应将可支付部分按单个账户申请量占申请总量的比例分配给赎回申请人，未支付部分可延期支付，并以赎回申请日当日的各类基金份额净值为依据计算赎回金额。在暂停赎回的情况消除时，基金管理人应及时</p>
---	--

<p>时，基金管理人在当日接受赎回比例不 低于上一开放日基金总份额的 10%的前 提下，可对其余赎回申请延期办理。对于 当日的赎回申请，应当按单个账户赎回 申请量占赎回申请总量的比例，确定当 日受理的赎回份额；对于未能赎回部分， 投资者在提交赎回申请时可以选择延期 赎回或取消赎回。选择延期赎回的，将自 动转入下一个开放日继续赎回，直到全 部赎回为止；选择取消赎回的，当日未获 受理的部分赎回申请将被撤销。延期的 赎回申请与下一开放日赎回申请一并处 理，无优先权并以下一开放日的基金份 额净值为基础计算赎回金额，以此类推， 直到全部赎回为止。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。</p> <p>十、暂停申购或赎回的公告和重新开放 申购或赎回的公告</p> <p>2、如发生暂停的时间为 1 日，基金管理 人应于重新开放日，在指定媒介上刊登 基金重新开放申购或赎回公告，并公布 最近 1 个开放日的基金份额净值。</p> <p>3、如发生暂停的时间超过 1 日，基金管 理人根据法律法规的前提下，自行确定 公告增加次数，并根据《信息披露办法》 在指定媒介上刊登公告，基金重新开放 申购或赎回时，基金管理人应提前在指 定媒介刊登基金重新开放申购或赎回的</p>	<p>恢复赎回业务的办理并公告，具体时间 以基金管理人届时的公告为准。</p> <p>九、巨额赎回的情形及处理方式</p> <p>2、巨额赎回的处理方式</p> <p>（2）部分延期赎回：当基金管理人认为 支付投资者的赎回申请有困难或认为因 支付投资者的赎回申请而进行的财产变 现可能会对基金资产净值造成较大波动 时，基金管理人在当日接受赎回比例不 低于上一开放日基金总份额的 10%的前 提下，可对其余赎回申请延期办理。对于 当日的赎回申请，应当按单个账户赎回 申请量占赎回申请总量的比例，确定当 日受理的赎回份额；对于未能赎回部分， 投资者在提交赎回申请时可以选择延期 赎回或取消赎回。选择延期赎回的，将自 动转入下一个开放日继续赎回，直到全 部赎回为止；选择取消赎回的，当日未获 受理的部分赎回申请将被撤销。延期的 赎回申请与下一开放日赎回申请一并处 理，无优先权并以下一开放日的该类基 金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。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。</p> <p>十、暂停申购或赎回的公告和重新开放 申购或赎回的公告</p> <p>2、如发生暂停的时间为 1 日，基金管理 人应于重新开放日，在规定媒介上刊登</p>
---	---

	<p>公告，并在重新开始办理申购或赎回的开放日公告最近 1 个工作日的基金份额净值。</p>	<p>基金重新开放申购或赎回公告，并公布最近 1 个开放日的各类基金份额净值。</p> <p>3、如发生暂停的时间超过 1 日，基金管理人根据法律法规的前提下，自行确定公告增加次数，并根据《信息披露办法》在规定媒介上刊登公告，基金重新开放申购或赎回时，基金管理人应提前在规定媒介刊登基金重新开放申购或赎回的公告，并在重新开始办理申购或赎回的开放日公告最近 1 个工作日的各类基金份额净值。</p>
第七部分 基金合同当事人及权利义务	<p>一、基金管理人</p> <p>(一) 基金管理人简况</p> <p>名称：金鹰基金管理有限公司</p> <p>办公地址：广东省广州市天河区珠江东路 28 号越秀金融大厦 30 层</p> <p>法定代表人：王铁</p> <p>二、基金托管人</p> <p>(一) 基金托管人简况</p> <p>名称：交通银行股份有限公司</p> <p>住所：上海市浦东新区银城中路 188 号</p> <p>法定代表人：牛锡明</p> <p>三、基金份额持有人</p> <p>每份基金份额具有同等的合法权益。</p>	<p>一、基金管理人</p> <p>(一) 基金管理人简况</p> <p>名称：金鹰基金管理有限公司</p> <p>住所：广州市南沙区横沥镇汇通二街 2 号 3212 房（仅限办公）</p> <p>法定代表人：姚文强</p> <p>二、基金托管人</p> <p>(一) 基金托管人简况</p> <p>名称：交通银行股份有限公司</p> <p>住所：中国（上海）自由贸易试验区银城中路 188 号</p> <p>法定代表人：任德奇</p> <p>三、基金份额持有人</p> <p>本基金同一类别的每份基金份额具有同等的合法权益。</p>
第八部分 基金份额持有人	<p>一、召开事由</p> <p>2、以下情况可由基金管理人和基金托管人协商后修改，不需召开基金份额持有</p>	<p>一、召开事由</p> <p>2、以下情况可由基金管理人和基金托管人协商后修改，不需召开基金份额持有</p>

大会	<p>人大会议：</p> <p>(2) 在法律法规和《基金合同》规定的范围内且对现有基金份额持有人利益无实质性不利影响的前提下调整本基金的申购费率、调低赎回费率或调整收费方式；</p>	<p>人大会议：</p> <p>(2) 在法律法规和《基金合同》规定的范围内且对现有基金份额持有人利益无实质性不利影响的前提下调整本基金的申购费率、调低赎回费率、销售服务费率或调整收费方式；</p>
第十四部分 基金资产估值	<p>三、估值方法</p> <p>1、证券交易所上市交易的有价证券的估值</p> <p>交易所上市交易的有价证券(含股票、权证等)，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，且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，以最近交易日的市价(收盘价)估值；如最近交易日后发生了影响公允价值计量的重大事件的，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；—</p> <p>2、证券交易所市场上市交易的固定收益品种的估值</p> <p>(1) 对在证券交易所市场上市交易或挂牌转让的固定收益品种(另有规定的除外)，选取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；—</p> <p>(2) 对在证券交易所市场上市交易的可转换债券、可交换债券，按估值日对应债券收盘价减去收盘价中所含债券应收利息后得到的净价进行估值；估值日没有</p>	<p>三、估值方法</p> <p>1、证券交易所上市交易的有价证券的估值</p> <p>(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。</p> <p>(2) 交易所上市交易或挂牌转让的不含权固定收益品种(另有规定的除外)，选取估值日第三方估值基准服务机构提供的相应品种当日的估值全价进行估值。</p> <p>(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基准服务机构提供的相应品种当日的唯一估值全价或推荐估值全价进行估值；对于含投资者回售权的固定收益品种，</p>

<p>交易的，且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日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；如最近交易日后发生了影响公允价值计量的重大事件的，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。</p> <p>(3) 对在证券交易所市场挂牌转让的资产支持证券和私募债券，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> <p>(4) 对在证券交易所市场发行未上市或未挂牌转让的固定收益品种，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> <p>3、银行间市场交易的固定收益品种的估值</p> <p>(1) 对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。对于含投资人回售权的固定收益品种，回售登记截止日(含当日)后未行使回售权的按照长待偿期所对应的价格进行估值。</p> <p>(2) 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固定收益品</p>	<p>行使回售权的，在回售登记日至实际收款日期间选取第三方估值基准服务机构提供的相应品种的唯一估值全价或推荐估值全价，同时充分考虑发行人的信用风险变化对公允价值的影响。回售登记期截止日(含当日)后未行使回售权的，按照长待偿期所对应的价格进行估值。</p> <p>(4) 交易所市场上市交易的可转换债券，实行全价交易的选取估值日收盘价作为估值全价；实行净价交易的选取估值日收盘价并加计每百元税前应计利息作为估值全价。</p> <p>(5) 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。</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和债券，采用估值技术确定公允价值；</p> <p>(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</p>
---	---

<p>种，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。</p> <p>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。</p> <p>5、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、债券和权证，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> <p>(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。</p> <p>6、持有的银行存款以本金列示，根据存款协议列示的利息总额或约定利率每自然日计提利息。如提前支取或利率发生变化，则按需进行账务调整。</p> <p>7、股指期货合约估值方法：</p> <p>(1) 股指期货合约以估值当日结算价格</p>	<p>值。</p> <p>(4) 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。</p> <p>3、对全国银行间市场上不含权的固定收益品种，按照第三方估值基准服务机构提供的相应品种当日的估值全价估值。对银行间市场上含权的固定收益品种，按照第三方估值基准服务机构提供的相应品种当日的唯一估值全价或推荐估值全价估值。对银行间市场上含投资者回售权的固定收益品种，行使回售权的，在回售登记日至实际收款日期间按照第三方估值基准服务机构提供的相应品种的唯一估值全价或推荐估值全价估值，同时充分考虑发行人的信用风险变化对公允价值的影响。回售登记期截止日（含当日）后未行使回售权的按照长待偿期所对应的价格进行估值。对银行间市场未上市，且第三方估值基准服务机构未提供估值价格的债券，采用估值技术确定公允价值。</p> <p>4、同一证券同时在两个或两个以上市场</p>
---	---

<p>进行估值，估值当日无结算价的，且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，采用最近交易日结算价估值；</p> <p>(2) 在任何情况下，基金管理人如采用本项第(1)小项规定的方法对基金资产进行估值，均应被认为采用了适当的估值方法。但是，如果基金管理人认为按本项第(1)小项规定的方法对基金资产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，并与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的方法估值；</p> <p>(3) 国家有最新规定的，按其规定进行估值。</p> <p>四、估值程序</p> <p>1、基金份额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0.0001元，小数点后第5位四舍五入，由此产生的收益或损失由基金财产承担。国家另有规定的，从其规定。</p> <p>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，并按规定公告。</p> <p>2、基金管理人应每个工作日对基金资产估值。但基金管理人根据法律法规或本基金合同的规定暂停估值时除外。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</p>	<p>交易的，按证券所处的市场分别估值。</p> <p>5、国债期货以估值当日的结算价进行估值，估值当日无结算价的，且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，采用最近交易日结算价估值。</p> <p>四、估值程序</p> <p>1、各类基金份额净值是按照每个工作日闭市后，各类基金资产净值除以当日该类基金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，由此产生的收益或损失由基金财产承担。基金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。</p> <p>基金管理人每个工作日计算基金资产净值及各类基金份额净值，并按规定公告。</p> <p>2、基金管理人应每个工作日对基金资产估值。但基金管理人根据法律法规或本基金合同的规定暂停估值时除外。基金管理人每个工作日对基金资产估值后，将各类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。</p> <p>五、估值错误的处理</p> <p>基金管理人和基金托管人将采取必要、适当、合理的措施确保基金资产估值的准确性、及时性。当任一类基金份额净值小数点后4位以内(含第4位)发生估值错误时，视为该类基金份额净值错误。</p>
---	---

	<p>人对外公布。</p> <p>五、估值错误的处理</p> <p>基金管理人和基金托管人将采取必要、适当、合理的措施确保基金资产估值的准确性、及时性。当基金份额净值小数点后4位以内(含第4位)发生估值错误时，视为基金份额净值错误。</p> <p>4、基金份额净值估值错误处理的方法如下：</p> <p>(2) 错误偏差达到基金份额净值的0.25%时，基金管理人应当通报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。</p> <p>七、基金净值的确认</p> <p>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。基金管理人应于每个工作日交易结束后计算当日的基金净值信息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，由基金管理人对外公布。</p> <p>九、特殊情况的处理</p> <p>1、基金管理人或基金托管人按本基金合同约定的估值方法第8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。</p>	<p>4、基金份额净值估值错误处理的方法如下：</p> <p>(2) 错误偏差达到某类基金份额净值的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；错误偏差达到某类基金份额净值的0.5%时，基金管理人应当公告。</p> <p>七、基金净值的确认</p> <p>基金资产净值和各类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。基金管理人应于每个工作日交易结束后计算当日的各类基金净值信息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，由基金管理人对外公布。</p> <p>九、特殊情况的处理</p> <p>1、基金管理人或基金托管人按本基金合同约定的估值方法第6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。</p>
<p>第十五部分 基金费</p>	<p>一、基金费用的种类</p> <p>3、《基金合同》生效后与基金相关的信</p>	<p>一、基金费用的种类</p> <p>3、C类基金份额的销售服务费； (以下为序号调整)</p>

<p>用与税收</p>	<p>息披露费用；</p> <p>二、基金费用计提方法、计提标准和支付方式</p> <p>上述“一、基金费用的种类中第3—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，由基金托管人根据基金管理人指令并参照行业惯例从基金财产中支付。</p>	<p>二、基金费用计提方法、计提标准和支付方式</p> <p>3、销售服务费</p> <p>本基金A类基金份额不收取销售服务费，C类基金份额收取销售服务费。</p> <p>本基金的销售服务费按前一日C类基金份额的基金资产净值的0.30%的年费率计提。销售服务费的计算方法如下：</p> $H = E \times 0.30\% \div \text{当年天数}$ <p>H为C类基金份额每日应计提的销售服务费</p> <p>E为C类基金份额前一日基金资产净值</p> <p>基金销售服务费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划款指令，基金托管人复核后于次月前3个工作日内从基金财产中一次性支付给登记机构，由登记机构代收后支付给销售机构。若遇节假日、休息日等，支付日期顺延。</p> <p>上述“一、基金费用的种类中第4—10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，由基金托管人根据基金管理人指令并参照行业惯例从基金财产中支付。</p>
<p>第十六部分 基金的收益与分配</p>	<p>三、基金收益分配原则</p> <p>3、基金收益分配后基金份额净值不能低于面值；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能低于面值；</p> <p>4、本基金每一基金份额享有同等分配权；</p> <p>六、基金收益分配中发生的费用</p>	<p>三、基金收益分配原则</p> <p>3、基金收益分配后各类基金份额净值不能低于面值；即基金收益分配基准日的各类基金份额净值减去每单位该类基金份额收益分配金额后不能低于面值。</p> <p>4、由于本基金A类基金份额不收取销售服务费，而C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</p>

	<p>基金收益分配时所发生的银行转账或其他手续费用由投资者自行承担。当投资者的现金红利小于一定金额，不足以支付银行转账或其他手续费用时，基金登记机构可将基金份额持有人的现金红利自动转为基金份额。现金红利转基金份额视同申购，但不收取申购费。</p>	<p>润将有所不同，本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权。</p> <p>六、基金收益分配中发生的费用</p> <p>基金收益分配时所发生的银行转账或其他手续费用由投资者自行承担。当投资者的现金红利小于一定金额，不足以支付银行转账或其他手续费用时，基金登记机构可将基金份额持有人的现金红利自动转为相应类别的基金份额。现金红利转基金份额视同申购，但不收取申购费。</p>
<p>第十八部分 基金的信息披露</p>	<p>本基金信息披露义务人应当在中国证监会规定时间内，将应予披露的基金信息通过中国证监会指定的全国性报刊（以下简称“指定报刊”）及指定互联网网站（以下简称“指定网站”）等媒介披露，并保证基金投资者能够按照《基金合同》约定的时间和方式查阅或者复制公开披露的信息资料。</p> <p>五、公开披露的基金信息</p> <p>（三）基金净值信息</p> <p>《基金合同》生效后，在开始办理份额申购或者赎回前，基金管理人应当至少每周在指定网站披露一次基金份额净值和基金份额累计净值。</p> <p>在开始办理份额申购或者赎回后，基金管理人应当在不晚于每个开放日的次日，通过指定网站、基金销售机构网站或者营业网点，披露开放日的基金份额净值和基金份额累计净值。</p> <p>基金管理人应当在不晚于半年度和年度最后一日的次日，在指定网站披露半年度和年度最后一日的基金份额净值和基</p>	<p>本基金信息披露义务人应当在中国证监会规定时间内，将应予披露的基金信息通过符合中国证监会规定条件的全国性报刊（以下简称“规定报刊”）及《信息披露办法》规定的互联网网站（以下简称“规定网站”）等媒介披露，并保证基金投资者能够按照《基金合同》约定的时间和方式查阅或者复制公开披露的信息资料。</p> <p>五、公开披露的基金信息</p> <p>（三）基金净值信息</p> <p>《基金合同》生效后，在开始办理份额申购或者赎回前，基金管理人应当至少每周在规定网站披露一次各类基金份额的基金份额净值和基金份额累计净值。</p> <p>在开始办理份额申购或者赎回后，基金管理人应当在不晚于每个开放日的次日，通过规定网站、基金销售机构网站或者营业网点，披露开放日的各类基金份额的基金份额净值和基金份额累计净值。</p> <p>基金管理人应当在不晚于半年度和年度</p>

	<p>金份额累计净值。</p> <p>(六) 临时报告</p> <p>15、管理费、托管费、申购费、赎回费等费用计提标准、计提方式和费率发生变更；</p> <p>16、基金份额净值计价错误达基金份额净值百分之零点五；</p>	<p>最后一日的次日，在规定网站披露半年度和年度最后一日的各类基金份额的基金份额净值和基金份额累计净值。</p> <p>(六) 临时报告</p> <p>15、管理费、托管费、申购费、赎回费、销售服务费等费用计提标准、计提方式和费率发生变更；</p> <p>16、任一类基金份额的基金份额净值估值错误达该类基金份额净值百分之零点五；</p>
--	---	---

附件二：《金鹰元祺信用债债券型证券投资基金托管协议修改内容对照表》

《金鹰元祺信用债债券型证券投资基金托管协议修改内容对照表》		
章节	原文内容	修订后内容
全文	指定媒介	规定媒介
	有从事/具有证券、期货业务资格	符合《中华人民共和国证券法》规定
	15年/为15年	不少于法律法规规定的最低年限
一、基金托管协议当事人	<p>(一) 基金管理人</p> <p>名称：金鹰基金管理有限公司</p> <p>办公地址：广东省广州市天河区珠江东路28号越秀金融大厦30层</p> <p>法定代表人：王铁</p> <p>(二) 基金托管人</p> <p>住所：上海市浦东新区银城中路188号（邮政编码：200120）</p> <p>办公地址：上海市长宁区仙霞路18号（邮政编码：200336）</p> <p>法定代表人：牛锡明</p>	<p>(一) 基金管理人</p> <p>名称：金鹰基金管理有限公司</p> <p>住所：广州市南沙区横沥镇汇通二街2号3212房（仅限办公）</p> <p>法定代表人：姚文强</p> <p>(二) 基金托管人</p> <p>住所：中国(上海)自由贸易试验区银城中路188号（邮政编码：200120）</p> <p>办公地址：上海市长宁区仙霞路18号（邮政编码：200336）</p> <p>法定代表人：任德奇</p>
三、基金托管人对基金管理人的业务监督和	<p>(二)基金托管人应根据有关法律法规的规定及基金合同的约定,对基金资产净值计算、基金份额净值计算、应收资金到账、基金费用开支及收入确认、基金收益分配、相关信息披露、基金宣传推介材料中登载基金业绩表现数据等</p>	<p>(二) 基金托管人应根据有关法律法规的规定及基金合同的约定,对基金资产净值计算、各类基金份额净值计算、应收资金到账、基金费用开支及收入确认、基金收益分配、相关信息披露、基金宣传推介材料中登载基金业</p>

<p>核查</p>	<p>进行监督和核查。如果基金管理人未经基金托管人的审核擅自将不实的业绩表现数据印制在宣传推介材料上,则基金托管人对此不承担任何责任,并有权在发现后报告中国证监会。</p>	<p>绩表现数据等进行监督和核查。如果基金管理人未经基金托管人的审核擅自将不实的业绩表现数据印制在宣传推介材料上,则基金托管人对此不承担任何责任,并有权在发现后报告中国证监会。</p>
<p>四、基金管理人 对基金 托管人的 业务 核查</p>	<p>根据《基金法》及其他有关法规、《基金合同》和本协议规定,基金管理人 对基金托管人履行托管职责的情况进行 核查,核查事项包括但不限于基金托管 人是否安全保管基金财产、开立基金财 产的资金账户和证券账户及债券托管 账户,是否及时、准确复核基金管理人 计算的基金资产净值和基金份额净值, 是否根据基金管理人指令办理清算交 收,是否按照法规规定和《基金合同》 规定进行相关信息披露和监督基金投 资运作等行为。</p>	<p>根据《基金法》及其他有关法规、《基 金合同》和本协议规定,基金管理人 对基金托管人履行托管职责的情况进行 核查,核查事项包括但不限于基金托 管人是否安全保管基金财产、开立基 金财产的资金账户和证券账户及债券 托管账户,是否及时、准确复核基金管 理人计算的基金资产净值和各类基金 份额净值,是否根据基金管理人指令 办理清算交收,是否按照法规规定和 《基金合同》规定进行相关信息披露 和监督基金投资运作等行为。</p>
<p>七、交易 及清算 交收安 排</p>	<p>(三)基金管理人 与基金托管人进行 资金、证券账目和 交易记录的核对 对基金的交易记录, 由基金管理人按日 进行核对。每日对 外披露基金份额净 值之前,必须保证 当天所有实际交易 记录与基金会计账 簿上的交易记录完 全一致。如果交易 记录与会计账簿记 录不一致,造成基 金会计核算不完整 或不真实,由此导 致的损失由基金的 会计责任方承担。 基金管理人每一交 易日以双方认可的 方式在当日全部交 易结束后,将编制 的基金资金、证券 账目传送给基金托 管人,基金托管人 按日进行账目核 对。</p>	<p>(三)基金管理人 与基金托管人进行 资金、证券账目和 交易记录的核对 对基金的交易记录, 由基金管理人按日 进行核对。每日对 外披露各类基金 份额净值之前,必 须保证当天所有实 际交易记录与基金 会计账簿上的交易 记录完全一致。如 果交易记录与会计 账簿记录不一致, 造成基金会计核算 不完整或不真实, 由此导致的损失由 基金的会计责任方 承担。基金管理人 每一交易日以双方 认可的方式在当日 全部交易结束后, 将编制的基金资金 、证券账目传送给 基金托管人,基金 托管人按日进行账 目核对。</p>
<p>八、基金 资产净 值计算 和会计 核算</p>	<p>(一)基金资产净 值及基金份额净值 的计算与复核 本基金按以下方法 估值: 1、证券交易所上 市交易的有价证券 的估值 交易所上市交易的 有价证券(含股票、</p>	<p>(一)基金资产净 值及基金份额净值 的计算与复核 本基金按以下方法 估值: 1、证券交易所上 市交易的有价证券 的估值 (1)交易所上市的 有价证券(包括股</p>

<p>权证等)，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，且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，以最近交易日的市价（收盘价）估值；如最近交易日后发生了影响公允价值计量的重大事件的，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；—</p> <p>2、证券交易所市场上市交易的固定收益品种的估值</p> <p>—(1) 对在证券交易所市场上市交易或挂牌转让的固定收益品种(另有规定的除外)，选取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；—</p> <p>—(2) 对在证券交易所市场上市交易的可转换债券、可交换债券，按估值日债券收盘价减去对应债券收盘价中所含债券应收利息后得到的净价进行估值；估值日没有交易的，且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，按最近交易日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；如最近交易日后发生了影响公允价值计量的重大事件的，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。—</p> <p>—(3) 对在证券交易所市场挂牌转让的资产支持证券和私募债券，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> <p>—(4) 对在证券交易所市场发行未上市或未挂牌转让的固定收益品种，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> <p>3、银行间市场交易的固定收益品种的估值</p> <p>—(1) 对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</p>	<p>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。</p> <p>(2)交易所上市交易或挂牌转让的不含权固定收益品种（另有规定的除外），选取估值日第三方估值基准服务机构提供的相应品种当日的估值全价进行估值。</p> <p>(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基准服务机构提供的相应品种当日的唯一估值全价或推荐估值全价进行估值；对于含投资者回售权的固定收益品种，行使回售权的，在回售登记日至实际收款日期间选取第三方估值基准服务机构提供的相应品种的唯一估值全价或推荐估值全价，同时充分考虑发行人的信用风险变化对公允价值的影响。回售登记期截止日（含当日）后未行使回售权的，按照长待偿期所对应的价格进行估值。</p> <p>(4)交易所市场上市交易的可转换债券，实行全价交易的选取估值日收盘价作为估值全价；实行净价交易的选取估值日收盘价并加计每百元税前应计利息作为估值全价。</p> <p>(5)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。</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</p>
--	--

<p>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。对于含投资人回售权的固定收益品种,回售登记截止日(含当日)后未行使回售权的按照长待偿期所对应的价格进行估值。</p> <p>(2) 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固定收益品种,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。</p> <p>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。</p> <p>5、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、债券和权证,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> <p>(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。</p> <p>6、持有的银行存款以本金列示,根据存款协议列示的利息总额或约定利率每自然日计提利息。如提前支取或利率发生变化,则按需进行账务调整。</p> <p>7、股指期货合约估值方法:</p> <p>(1) 股指期货合约以估值当日结算价</p>	<p>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和债券,采用估值技术确定公允价值;</p> <p>(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。</p> <p>(4) 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。</p> <p>3、对全国银行间市场上不含权的固定收益品种,按照第三方估值基准服务机构提供的相应品种当日的估值全价估值。对银行间市场上含权的固定收益品种,按照第三方估值基准服务机构提供的相应品种当日的唯一估值全价或推荐估值全价估值。对银行间市场上含投资者回售权的固定收益品种,行使回售权的,在回售登记日至实际收款日期间按照第三方估值基准服务机构提供的相应品种的唯一估值全价或推荐估值全价估值,同时充分考虑发行人的信用风险变化对公允价值的影响。回售登记期截止日(含当日)后未行使回售权的按照长待偿期所对应的价格进行估值。对银行间市场未上市,且第三方估值基准服务机构未提供估值价格的债券,采用估值</p>
--	---

	<p>格进行估值，估值当日无结算价的，且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，采用最近交易日结算价估值；—</p> <p>—(2) 在任何情况下，基金管理人如采用本项第(1)小项规定的方法对基金资产进行估值，均应被认为采用了适当的估值方法。但是，如果基金管理人认为按本项第(1)小项规定的方法对基金资产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，并与基金托管人商定后，按最能反映公允价值的方法估值；—</p> <p>—(3) 国家有最新规定的，按其规定进行估值。—</p> <p>(二) 净值差错处理</p> <p>1. 如采用本协议第八章“基金资产净值及基金份额净值的计算与复核”中估值方法的第1、2、3、4、5、6、7、9进行处理时，若基金管理人净值计算出错，基金托管人在复核过程中没有发现，且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支付赔偿金，就实际向投资者或基金支付的赔偿金额，由基金管理人与基金托管人按照管理费率 and 托管费率的比例各自承担相应的责任；</p> <p>3. 基金管理人、基金托管人按估值方法的第8项进行估值时，所造成的误差不作为基金份额净值错误处理。</p>	<p>技术确定公允价值。</p> <p>4、同一证券同时在两个或两个以上市场交易的，按证券所处的市场分别估值。</p> <p>5、国债期货以估值当日的结算价进行估值，估值当日无结算价的，且最近交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件的，采用最近交易日结算价估值。</p> <p>(以下调整序号)</p> <p>(二) 净值差错处理</p> <p>1. 如采用本协议第八章“基金资产净值及基金份额净值的计算与复核”中估值方法的第1、2、3、4、5、7进行处理时，若基金管理人净值计算出错，基金托管人在复核过程中没有发现，且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支付赔偿金，就实际向投资者或基金支付的赔偿金额，由基金管理人与基金托管人按照管理费率 and 托管费率的比例各自承担相应的责任；</p> <p>3. 基金管理人、基金托管人按估值方法的第6项进行估值时，所造成的误差不作为基金份额净值错误处理。</p>
<p>九、基金收益分配</p>	<p>(一)基金收益分配应该符合基金合同中收益分配原则的规定，具体规定如下：</p> <p>3. 基金收益分配后基金份额净值不能低于面值；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能低于面值。</p>	<p>(一) 基金收益分配应该符合基金合同中收益分配原则的规定，具体规定如下：</p> <p>3. 基金收益分配后各类基金份额净值不能低于面值；即基金收益分配基准日的各类基金份额净值减去每单位该类基金份额收益分配金额后不能低于</p>

	<p>4. 每一基金份额享有同等分配权；</p>	<p>面值。</p> <p>4. 由于本基金A类基金份额不收取销售服务费，而C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，本基金同一类别的每一基金份额享有同等分配权；</p>
<p>十一、基金费用</p>		<p>(三) 销售服务费</p> <p>本基金A类基金份额不收取销售服务费，C类基金份额收取销售服务费。本基金的销售服务费按前一日C类基金份额的基金资产净值的0.30%的年费率计提。销售服务费的计算方法如下：</p> $H = E \times 0.30\% \div \text{当年天数}$ <p>H为C类基金份额每日应计提的销售服务费</p> <p>E为C类基金份额前一日基金资产净值</p> <p>基金销售服务费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划款指令，基金托管人复核后于次月前3个工作日内从基金财产中一次性支付给登记机构，由登记机构代收后支付给销售机构。若遇节假日、休息日等，支付日期顺延。</p> <p>(以下调整序号)</p>