

## 工银瑞信基金管理有限公司

# 关于工银瑞信上证科创板 50 成份交易型开放式指数证券投资基金联接基金

## 增加 Y 类基金份额类别并相应修改基金合同、托管协议的公告

为更好地满足广大投资者的理财需求，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》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》、《个人养老金投资公开募集证券投资基金业务管理暂行规定》（以下简称“《暂行规定》”）等法律法规的规定及工银瑞信上证科创板 50 成份交易型开放式指数证券投资基金联接基金（以下简称“工银科创 ETF 联接”）的基金合同和招募说明书的约定，经基金托管人中国农业银行股份有限公司同意并报中国证券监督管理委员会备案，工银瑞信基金管理有限公司（以下简称“本基金管理人”）决定自 2024 年 12 月 13 日起增设适用于个人养老金投资基金业务的 Y 类基金份额类别。本次增设 Y 类基金份额而对基金合同作出的修订系根据《暂行规定》而作出，属于基金合同约定的无需召开基金份额持有人大会的情形，可由基金管理人和基金托管人协商后修改基金合同，不需召开基金份额持有人大会。具体事项公告如下：

### 一、 本基金的基金份额分类情况

自 2024 年 12 月 13 日起，工银科创 ETF 联接增加 Y 类基金份额（基金代码：022932），本次增加该基金份额类别后，本基金将设置四类份额

类别：原A类、C类、E类基金份额不适用于个人养老金投资基金业务，仍照常办理各项日常业务；Y类基金份额适用于个人养老金投资基金业务，通过个人养老金资金账户申购、赎回，其默认收益分配方式为红利再投资。

各类基金份额分别设置对应的基金代码并分别计算基金份额净值。投资者可在个人养老金投资基金业务之外选择申购本基金的A类、C类和E类基金份额；Y类基金份额为个人养老金投资基金业务专用份额，故该类基金份额的申购赎回安排、资金账户管理等事项还应当遵守国家关于个人养老金账户管理的规定。投资者参与个人养老金基金投资可通过个人养老金资金账户申购本基金的Y类基金份额，基金份额赎回、收益分配等款项届时将自动转入个人养老金资金账户，并按照国家关于个人养老金账户管理的规定进行领取。在向投资人充分披露的情况下，为鼓励投资人在个人养老金领取期长期领取，基金管理人可设置定期分红、定期支付、定额赎回等机制；基金管理人亦可对运作方式、持有期限、投资策略、估值方法、申赎转换等方面做出其他安排。具体见更新的招募说明书及相关公告。

## 二、 本基金各类份额类别的管理费与托管费

（一）本基金A类、C类和E类基金份额的管理费、托管费的计提标准保持不变。

（二）本基金Y类基金份额的管理费按该类基金份额前一日基金资产净值按比例扣除基金财产中目标ETF份额所对应资产净值后剩余部分（若为负数，则取0）的0.15%年费率计提；本基金Y类基金份额

的托管费按该类基金份额前一日基金资产净值按比例扣除基金财产中目标ETF份额所对应资产净值后剩余部分（若为负数，则取0）的0.05%年费率计提；

（三）本基金A类、Y类基金份额均不收取销售服务费；C类、E类基金份额仍按该类基金份额按前一日基金资产净值的0.10%年费率计提。

三、 本基金Y类基金份额的申购费率、赎回费率、公开销售相关安排等事项以及相关规则均由基金管理人另行公告。Y类基金份额的销售机构将由基金管理人在其网站公示。

#### 四、 基金合同、托管协议的修订

为确保本基金增加新的基金份额符合法律法规的规定，本基金管理人就基金合同、托管协议的相关内容进行了修订，本次因增设Y类基金份额而对基金合同作出的修订系根据《暂行规定》而作出，属于基金合同约定的无需召开基金份额持有人大会的情形，可由基金管理人和基金托管人协商后修改基金合同，不需召开基金份额持有人大会。

本基金基金合同和托管协议的修改详见附件《工银瑞信上证科创板50成份交易型开放式指数证券投资基金联接基金基金合同、托管协议修改前后文对照表》。

本基金管理人将于公告当日将修改后的本基金基金合同、托管协议登载于公司网站及中国证监会基金电子披露网站，并根据《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》的规定对招募说明书及基金产品

资料概要进行更新。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、信息披露文件。

本基金管理人可以在法律法规和基金合同规定范围内调整上述有关内容。

投资者可登录本基金管理人网站（[www.icbccs.com.cn](http://www.icbccs.com.cn)）或拨打本基金管理人的客户服务电话（400-811-9999）获取相关信息。

本公告的解释权归本公司所有。

风险提示：本基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金财产，但不保证基金一定盈利，也不保证最低收益。基金的过往业绩并不代表其将来表现。投资有风险，敬请投资者认真阅读基金的相关法律文件，并选择适合自身风险承受能力的投资品种进行投资。

特此公告。

工银瑞信基金管理有限公司

2024年12月12日

# 《工银瑞信上证科创板 50 成份交易型开放式指数证券投资基金联接基金

## 基金合同、托管协议修改前后文对照表》

章节	原基金合同 内容	修改后基金合同 内容
第一部分 前言	<p>2、订立本基金合同的依据是《中华人民共和国民法典》（以下简称“《民法典》”）、《中华人民共和国证券投资基金法》（以下简称“《基金法》”）、《公开募集证券投资基金运作管理办法》（以下简称“《运作办法》”）、《公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法》（以下简称“《销售办法》”）、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》（以下简称“《信息披露办法》”）、《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》（以下简称“《流动性风险管理规定》”）、《公开募集证券投资基金运作指引第 2 号——基金中基金指引》、《公开募集证券投资基金运作指引第 3 号——指数基金指引》（以下简称“《指数基金指引》”）和其他有关法律法规。</p>	<p>2、订立本基金合同的依据是《中华人民共和国民法典》（以下简称“《民法典》”）、《中华人民共和国证券投资基金法》（以下简称“《基金法》”）、《公开募集证券投资基金运作管理办法》（以下简称“《运作办法》”）、《公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法》（以下简称“《销售办法》”）、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》（以下简称“《信息披露办法》”）、《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》（以下简称“《流动性风险管理规定》”）、《公开募集证券投资基金运作指引第 2 号——基金中基金指引》、《公开募集证券投资基金运作指引第 3 号——指数基金指引》（以下简称“《指数基金指引》”）、<b>《个人养老金投资公开募集证券投资基金业务管理暂行规定》</b>（以下简称“<b>《暂行规定》</b>”）和其他有关法律法规。</p>
第二部分 释义	<p>52、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>52、基金份额净值：指计算日<b>某类基金份额</b>基金资产净值除以计算日<b>该类</b>基金份额总数</p>
第三部分 基金的基本情况	<p>九、基金份额的类别</p> <p>本基金根据认购/申购费用、赎回费用、销售服务费收取方式等事项的不同，将基金份额分为不同的类别。在投资者认购/申购时收取认购/申购费用并在赎回时收取赎回费用的，称为 A 类份额；在投资者认购/申购时不收取认购/申购费用，而是在赎回时收取赎回费用并从本类别基金资产中计提销售服务费的，称为 C 类份额、E 类份额。</p> <p>本基金 A 类份额、C 类份额、E 类份额分别设置代码。由于基金费用的不同，本基金 A 类份额、C 类份额<b>和</b>E 类份额将分别计算基金份额净值并单独公告。</p> <p>投资者可自行选择认购/申购的基金份额类别。</p>	<p>九、基金份额的类别</p> <p>本基金根据<b>适用的业务和</b>认购/申购费用、赎回费用、销售服务费收取方式等事项的不同，将基金份额分为不同的类别。<b>不适用于个人养老金投资基金业务，</b>在投资者认购/申购时收取认购/申购费用并在赎回时收取赎回费用的，称为 A 类<b>基金</b>份额；<b>不适用于个人养老金投资基金业务，</b>在投资者认购/申购时不收取认购/申购费用，而是在赎回时收取赎回费用并从本类别基金资产中计提销售服务费的，称为 C 类<b>基金</b>份额、E 类<b>基金</b>份额。<b>适用于个人养老金投资基金业务，通过个人养老金资金账户申购、赎回的基金份额称为 Y 类基金份额。</b></p> <p>本基金 A 类<b>基金</b>份额、C 类<b>基金</b>份额、E 类<b>基金</b>份额<b>和 Y 类基金份额</b>分别</p>

		<p>设置代码。由于基金费用的不同，本基金 A 类<b>基金份额</b>、C 类<b>基金份额</b>、E 类<b>基金份额</b>和 Y 类<b>基金份额</b>将分别计算基金份额净值并单独公告。</p> <p>投资者可自行选择认购/申购的基金份额类别。</p> <p><b>本基金的 Y 类基金份额为个人养老金投资基金业务专用份额，故该类基金份额的申购赎回安排、资金账户管理等事项还应当遵守国家关于个人养老金账户管理的规定。投资者参与个人养老金基金投资可通过个人养老金资金账户申购本基金的 Y 类基金份额，基金份额赎回、收益分配等款项届时将自动转入个人养老金资金账户，并按照国家关于个人养老金账户管理的规定进行领取。在向投资人充分披露的情况下，为鼓励投资人在个人养老金领取期长期领取，基金管理人可设置定期分红、定期支付、定额赎回等机制；基金管理人亦可对运作方式、持有期限、投资策略、估值方法、申赎转换等方面做出其他安排。具体见更新的招募说明书及相关公告。</b></p> <p><b>投资者可在个人养老金投资基金业务之外选择申购本基金的 A 类基金份额、C 类基金份额和 E 类基金份额。</b></p>
<p><b>第六部分 基金份额的申购与赎回</b></p>	<p>一、申购和赎回场所</p> <p>本基金的申购与赎回将通过销售机构进行。具体的销售机构将由基金管理人在招募说明书或其他相关公告中列明。基金管理人可根据情况变更或增减销售机构，并在基金管理人网站公示。基金投资者应当在销售机构办理基金销售业务的营业场所或按销售机构提供的其他方式办理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>2、申购、赎回开始日及业务办理时间</p> <p>基金管理人不得在基金合同约定之外的日期或者时间办理基金份额的申购、赎回或者转换。投资人在基金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，其基金份额申购、赎回价格为下一开放日基金份额申购、赎回的价格。</p> <p>三、申购与赎回的原则</p>	<p>一、申购和赎回场所</p> <p>本基金 <b>A 类基金份额</b>、<b>C 类基金份额</b>和 <b>E 类基金份额</b>的申购与赎回将通过销售机构进行，<b>Y 类基金份额的申购与赎回将通过开展个人养老金投资基金业务的销售机构和基金管理人进行</b>。具体的销售机构将由基金管理人在招募说明书或其他相关公告中列明。基金管理人可根据情况变更或增减销售机构，并在基金管理人网站公示。基金投资者应当在销售机构办理基金销售业务的营业场所或按销售机构提供的其他方式办理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>2、申购、赎回开始日及业务办理时间</p> <p>基金管理人不得在基金合同约定之外的日期或者时间办理基金份额的申购、赎回或者转换。投资人在基金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，其基金份额申购、赎回价格为下一开放日<b>该类</b>基金份额申购、赎回的价格。</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>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，并在T+1日内公告。</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》。申购本基金C类基金份额、E类基金份额不收取申购费。<del>A类基金份额</del>的申购费率由基金管理人决定，并在招募说明书及基金产品资料概要中列示。申购的有效份额为净申购金额除以当日该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失由基金财产承担。</p> <p>4、本基金<del>A类基金份额</del>的申购费用由申购<del>A类基金份额</del>的投资者承担，不列入基金财产，主要用于本基金的市场推广、销售、登记等各项费用。</p> <p>七、拒绝或暂停申购的情形</p> <p>发生下列情况时，基金管理人可拒绝或暂停接受投资人的申购申请：</p> <p>十三、基金的非交易过户</p>	<p>1、“未知价”原则，即申购、赎回价格以申请当日收市后计算的<del>该</del>类基金份额净值为基准进行计算；</p> <p>六、申购和赎回的价格、费用及其用途</p> <p>1、本基金<del>各类基金</del>份额净值的计算，<del>均</del>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<del>各类</del>基金份额净值在当天收市后计算，并在T+1日内公告。</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》。申购本基金C类基金份额、E类基金份额不收取申购费。申购费率由基金管理人决定，并在招募说明书及基金产品资料概要中列示。<u>根据《暂行规定》要求，本基金Y类基金份额可以豁免申购费，详见招募说明书或有关公告。</u>申购的有效份额为净申购金额除以当日该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失由基金财产承担。</p> <p>4、本基金<del>各类基金</del>份额的申购费用由申购<del>该</del>类基金份额的投资者承担，不列入基金财产，主要用于本基金的市场推广、销售、登记等各项费用。</p> <p>七、拒绝或暂停申购的情形</p> <p>发生下列情况时，基金管理人可拒绝或暂停接受投资人<del>就本基金或某一类基金份额</del>的申购申请：</p> <p>十三、基金的非交易过户</p> <p><u>基金管理人、基金销售机构办理Y类基金份额继承等事项的，应当通过份额赎回方式办理，个人养老金相关制度另有规定的除外。</u></p>
<p>第七部分 基金合同当事人及权利义务</p>	<p>二、基金托管人</p> <p>(二) 基金托管人的权利与义务</p> <p>2、根据《基金法》、《运作办法》及其他有关规定，基金托管人的义务包括但不限于：</p> <p>(8) 复核、审查基金管理人计算的基金资产净值、基金份额净值、基金份额申购、赎回价格；</p>	<p>二、基金托管人</p> <p>(二) 基金托管人的权利与义务</p> <p>2、根据《基金法》、《运作办法》及其他有关规定，基金托管人的义务包括但不限于：</p> <p>(8) 复核、审查基金管理人计算的基金资产净值、<del>各类</del>基金份额净值、基金份额申购、赎回价格；</p>
<p>第十四部分 基金资</p>	<p>五、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。</p>	<p>五、估值程序</p> <p>1、<del>各类</del>基金份额净值是按照每个工作日闭市后，<del>各类</del>基金资产净值除以当日<del>对应类别</del>基金份额的余额数量计算，<del>均</del>精确到0.0001元，小数点后</p>

<p><b>产估值</b></p>	<p>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>六、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>(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。</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，并报中国证监会备案。</p>	<p>第5位四舍五入。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>六、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<b>任一类</b>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<b>该类</b>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>(1) <b>任一类</b>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。</p> <p>(2) 错误偏差达到<b>该类</b>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<b>该类</b>基金份额净值的0.5%时，基金管理人应当公告，并报中国证监会备案。</p>
<p><b>第十五部分 基金费用与税收</b></p>	<p>二、基金费用计提方法、计提标准和支付方式</p> <p>1、基金管理人的管理费</p> <p>本基金基金财产中投资于目标ETF的部分不收取管理费。在通常情况下，按前一日基金资产净值扣除基金财产中目标ETF份额所对应资产净值后剩余部分（若为负数，则取0）的0.30%年费率计提基金管理费。计算方法如下：</p> $H = E \times 0.30\% \div \text{当年天数}$ <p>H为每日应计提的基金管理费</p> <p>E为前一日基金资产净值扣除基金财产中目标ETF份额所对应资产净值后剩余部分（若为负数，则取0）</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类基金份额和E类基金份额收取销售服务费。</p>	<p>二、基金费用计提方法、计提标准和支付方式</p> <p>1、基金管理人的管理费</p> <p>本基金基金财产中投资于目标ETF的部分不收取管理费。在通常情况下，<b>A类基金份额、C类基金份额和E类基金份额按该类基金份额</b>前一日基金资产净值<b>按比例</b>扣除基金财产中目标ETF份额所对应资产净值后剩余部分（若为负数，则取0）的0.30%年费率计提基金管理费；<b>Y类基金份额按该类基金份额</b>前一日基金资产净值<b>按比例</b>扣除基金财产中目标ETF份额所对应资产净值后剩余部分（若为负数，则取0）的0.15%年费率计提基金管理费。计算方法如下：</p> $H = E \times \text{该类基金份额的管理费率} \div \text{当年天数}$ <p>H为<b>该类基金份额</b>每日应计提的基金管理费</p> <p>E为<b>该类基金份额</b>前一日基金资产净值<b>按比例</b>扣除基金财产中目标ETF份额所对应资产净值后剩余部分（若为负数，则取0）</p> <p>3、销售服务费</p> <p>本基金A类基金份额和<b>Y类基金份额</b>不收取销售服务费，C类基金份额和E类基金份额收取销售服务费。</p>
<p><b>第十六部分</b></p>	<p>三、基金收益分配原则</p> <p>本基金收益分配应遵循下列原则：</p>	<p>三、基金收益分配原则</p> <p>本基金收益分配应遵循下列原则：</p>



基金的收益与分配	<p>1、<del>本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额和 E 类基金份额收取销售服务费</del>，各基金份额类别对应的可分配收益将有所不同，本基金同一基金份额类别内的每一基金份额享有同等分配权。</p> <p>2、收益分配方式分为两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利按除权后的单位净值自动转为对应类别的基金份额进行再投资；默认的收益分配方式是现金分红。</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>1、<u>由于本基金各类基金份额收取的基金费用不同</u>，各基金份额类别对应的可分配收益将有所不同，本基金同一基金份额类别内的每一基金份额享有同等分配权。</p> <p>2、收益分配方式分为两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利按除权后的<u>各类基金份额</u>单位净值自动转为对应类别的基金份额进行再投资；<u>本基金 A 类基金份额、C 类基金份额和 E 类基金份额</u>默认的收益分配方式是现金分红，<u>Y 类基金份额默认的收益分配方式是红利再投资</u>。</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<u>各类</u>基金份额净值减去每单位<u>该类</u>基金份额收益分配金额后不能低于面值。</p>
第十八部分 基金的信息披露	<p>五、公开披露的基金信息</p> <p>(八) 临时报告</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>20、本基金暂停接受申购、赎回申请或重新接受申购、赎回申请；</p>	<p>五、公开披露的基金信息</p> <p>(八) 临时报告</p> <p>16、<u>任一类</u>基金份额净值计价错误达<u>该类</u>基金份额净值百分之零点五；</p> <p>20、本基金<u>或某一类基金份额</u>暂停接受申购、赎回申请或重新接受申购、赎回申请；</p>

章节	原托管协议 内容	修改后托管协议 内容
二、基金托管协议的依据、目的和原则	<p>本协议依据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国证券投资基金法》(以下简称“《基金法》”)、《公开募集证券投资基金运作管理办法》(以下简称“《运作办法》”)、《公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》(以下简称“《信息披露办法》”)、《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》等有关法律、法规(以下简称“法律法规”)、基金合同及其他有关规定制订。</p>	<p>本协议依据《中华人民共和国民法典》、《中华人民共和国证券投资基金法》(以下简称“《基金法》”)、《公开募集证券投资基金运作管理办法》(以下简称“《运作办法》”)、《公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法》、《公开募集证券投资基金信息披露管理办法》(以下简称“《信息披露办法》”)、《公开募集开放式证券投资基金流动性风险管理规定》、<u>《个人养老金投资公开募集证券投资基金业务管理暂行规定》</u>等有关法律、法规(以下简称“法律法规”)、基金合同及其他有关规定制订。</p>
八、基金资产净值计算和会	<p>(一) 基金资产净值的计算及复核程序</p> <p>1、基金资产净值</p> <p>基金资产净值是指基金资产总值减去负债后的价值。</p> <p>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</p>	<p>(一) 基金资产净值的计算及复核程序</p> <p>1、基金资产净值</p> <p>基金资产净值是指基金资产总值减去负债后的价值。</p> <p><u>各类</u>基金份额净值是按照每个工作日闭市后，<u>各类</u>基金资产净值除以当</p>

<p><b>计核算</b></p>	<p>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，由此造成的误差归入基金资产。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>（三）基金份额净值错误的处理方式</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>（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。</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，并报中国证监会备案。</p>	<p>日<b>对应类别</b>基金份额的余额数量计算，<b>均</b>精确到0.0001元，小数点后第5位四舍五入，由此造成的误差归入基金资产。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>（三）基金份额净值错误的处理方式</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<b>任一</b>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<b>该类</b>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>（1）<b>任一</b>类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。</p> <p>（2）错误偏差达到<b>该类</b>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<b>该类</b>基金份额净值的0.5%时，基金管理人应当公告，并报中国证监会备案。</p>
<p><b>九、基金收益分配</b></p>	<p>（一）基金收益分配的原则</p> <p>基金收益分配应遵循下列原则：</p> <p>1、<b>本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额和 E 类基金份额收取销售服务费</b>，各基金份额类别对应的可分配收益将有所不同，本基金同一基金份额类别内的每一基金份额享有同等分配权。</p> <p>2、收益分配方式分为两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利按除权后的单位净值自动转为对应类别的基金份额进行再投资；默认的收益分配方式是现金分红。</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）基金收益分配的原则</p> <p>基金收益分配应遵循下列原则：</p> <p>1、<b>由于本基金各类基金份额收取的基金费用不同</b>，各基金份额类别对应的可分配收益将有所不同，本基金同一基金份额类别内的每一基金份额享有同等分配权。</p> <p>2、收益分配方式分为两种：现金分红与红利再投资，投资者可选择现金红利或将现金红利按除权后的<b>各类基金份额</b>单位净值自动转为对应类别的基金份额进行再投资；<b>本基金 A 类基金份额、C 类基金份额和 E 类基金份额</b>默认的收益分配方式是现金分红，<b>Y 类基金份额默认的收益分配方式是红利再投资</b>。</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<b>各类</b>基金份额净值减去每单位<b>该类</b>基金份额收益分配金额后不能低于面值。</p>
<p><b>十一、基金费用</b></p>	<p>（一）基金管理费的计提比例和计提方法</p> <p><b>基金管理费按基金资产净值的0.30%年费率计提，但投资于目标ETF的部分不收取管理费。</b></p> <p>在通常情况下，<b>基金管理费按前一日基金资产净值扣除基金财产中目</b></p>	<p>（一）基金管理费的计提比例和计提方法</p> <p><b>本基金基金财产中投资于目标ETF的部分不收取管理费。</b></p> <p>在通常情况下，<b>A类基金份额、C类基金份额和E类基金份额按该类基金份额前一日基金资产净值按比例扣除基金财产中目标ETF份额所对应资</b></p>

<p><del>标ETF份额所对应资产净值后剩余部分（若为负数，则取0）的0.30%年费率计提。计算方法如下：</del></p> <p><del><math>H = E \times 0.30\% \div \text{当年天数}</math></del></p> <p><del>H为每日应计提的基金管理费</del></p> <p><del>E为前一日的基金资产净值扣除基金财产中目标ETF份额所对应资产净值后剩余部分（若为负数，则取0）</del></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类基金份额和E类基金份额收取销售服务费。</p>	<p><u>产净值后剩余部分（若为负数，则取0）的0.30%年费率计提基金管理费；Y类基金份额按该类基金份额前一日基金资产净值按比例扣除基金财产中目标ETF份额所对应资产净值后剩余部分（若为负数，则取0）的0.15%年费率计提基金管理费。计算方法如下：</u></p> <p><u><math>H = E \times \text{该类基金份额的管理费率} \div \text{当年天数}</math></u></p> <p><u>H为该类基金份额每日应计提的基金管理费</u></p> <p><u>E为该类基金份额前一日的基金资产净值按比例扣除基金财产中目标ETF份额所对应资产净值后剩余部分（若为负数，则取0）</u></p> <p>（三）销售服务费</p> <p>本基金A类基金份额<u>和Y类基金份额</u>不收取销售服务费，C类基金份额和E类基金份额收取销售服务费。</p>
---	---