

工银瑞信基金管理有限公司

关于增加工银瑞信深证红利交易型开放式指数证券投资基金联接基金C类基金份额类别及修改基金合同、托管协议的公告

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》及《证券投资基金销售管理办法》等法律法规的规定及工银瑞信深证红利交易型开放式指数证券投资基金联接基金（以下简称“本基金”）基金合同和招募说明书的约定，为满足投资者的理财需求，经征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2019年5月22日起增加本基金的C类基金份额类别。本基金增加份额类别事项对原有基金份额持有人的利益无实质性不利影响，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2019年5月22日起，本基金增加C类份额（基金代码：006724），各类份额分别设置对应的基金代码并分别计算基金份额净值。在本基金的基金份额分类实施后，本基金的原有基金份额全部自动划归为本基金A类（基金代码：481012）基金份额类别。投资者申购时可以自主选择与A类基金份额或C类基金份额相对应的基金代码进行申购。

二、本基金各类份额类别的费用费率结构

（一）费用费率结构

费用种类	A 类份额		C 类份额	
	申购金额 (M)	费率	费率	
申购费	M<100 万元	1.0%	0	
	100 万元≤M< 300 万元	0.8%		
	300 万元≤M< 500 万元	0.6%		
	M≥ 500 万元	每笔 1000 元		
赎回费	持有期限 (Y)	费率	持有期限 (Y)	费率
	Y<7 天	1.5%	Y<7 天	1.5%
	7 天≤Y< 1 年	0.5%	Y≥7 天	0
	1 年≤Y<2 年	0.20%		
	Y≥2 年	0		
销售服务费	无		0.40%	
管理费	0.50%			
托管费	0.10%			

注：1年指365天。

(二) 基金管理人可以在基金合同约定的范围内调整申购费率、调低赎回费率或调整收费方式，并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。

(三) 基金份额的赎回费用由基金份额持有人承担，对持续持有期少于7日的投资者收取的赎回费全额计入基金财产，对持续持有期为7日以上（含7日）的情形，赎回费总额的25%归基金财产，其余部分用于支付登记费等相关手续费。

三、新增C类基金份额的销售机构

1、直销机构：工银瑞信基金管理有限公司

2、其他销售机构：

深圳众禄基金销售股份有限公司、北京展恒基金销售有限公司、上海天天基金销售有限公司、上海好买基金销售有限公司、诺亚正行基金销售有限公司、和讯信息科技有限公司、上海利得基金销售有限公司、嘉实财富管理有限公司、浦领基金销售有限公司、浙江同花顺基金销售有限公司、上海长量基金销售有限公司、深圳市新兰德证券投资咨询有限公司、宜信普泽（北京）基金销售有限公司、通华财富（上海）基金销售有限公司、一路财富（北京）基金销售股份有限公司、北京中期时代基金销售有限公司、北京植信基金销售有限公司、北京唐鼎耀华基金销售有限公司、北京增财基金销售有限公司、海银基金销售有限公司、上海大智慧基金销售有限公司、泛华普益基金销售有限公司、上海陆金所基金销售有限公司、北京虹点基金销售有限公司、上海联泰基金销售有限公司、北京辉腾汇富基金销售有限公司、上海凯石财富基金销售有限公司、中证金牛（北京）投资咨询有限公司、和耕传承基金销售有限公司、奕丰基金销售有限公司、珠海盈米基金销售有限公司、北京晟视天下基金销售有限公司、上海基煜基金销售有限公司、深圳安见基金销售有限公司、北京汇成基金销售有限公司、北京格上富信基金销售有限公司、北京恒天明泽基金销售有限公司、泰诚财富基金销售（大连）有限公司、方德保险代理有限公司、北京新浪仓石基金销售有限公司、济安财富（北京）基金销售有限公司、南京苏宁基金销售有限公司、大连网金基金销售有限公司、玄元保险代理有限公司。

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，本项修订对原有基金份额持有人的利益无实质性不利影响，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《工银瑞信深证红利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，并在下期更新的《工银瑞信深证红利交易型开放式指数证券投资基金联接基金招募说明书》中，对上述相关内容进行相应修改。投资者欲了解基金信息请仔细阅读本基金的基金合同、招募说明书及相关法律文件。

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）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

二〇一九年五月二十二日

附件：《工银瑞信深证红利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》

一、基金合同修改前后文对照表

章节	原基金合同 内容	修改后基金合同 内容
二、 释义	17、银行业监督管理机构：指中国银行业监督管理委员会	17、银行业监督管理机构：指中国银行 <u>保险业</u> 监督管理委员会
二、 释义	无	<p><u>63、A类基金份额：指在投资人认购/申购、赎回基金时收取认购/申购费用、赎回费用，并不再从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额</u></p> <p><u>64、C类基金份额：指在投资人申购基金时不收取申购费用、赎回时收取赎回费用，且从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额</u></p>
三、 基金的 基本情 况	无	<p><u>(九) 基金份额类别</u></p> <p><u>本基金根据所收取认购/申购费用、赎回费用、销售服务费用方式的差异，将基金份额分为不同的类别。其中：</u></p> <p><u>1、在投资人认购/申购、赎回基金时收取认购/申购费用、赎回费用，并不再从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额，称为 A 类基金份额。</u></p> <p><u>2、在投资人申购时不收取申购费、赎回时收取赎回费用，且从本类别基金资产中计提销售服务费的基金份额，称为 C 类基金份额。</u></p> <p><u>本基金 A 类和 C 类基金份额分设不同的基金代码。由于基金费用的不同，本基金 A 类基金份额和 C 类基金份额将分别计算并公布基金份额净值和基金份额累计净值。</u></p> <p><u>投资人可自行选择认购/申购的基金份额类别。本基金不同基金份额类别之间不得互相转换。</u></p>

		<p><u>在不违反法律法规规定且对基金份额持有人利益无实质不利影响的前提下，基金管理人可根据基金发展需要，为本基金增设新的份额类别。新的份额类别可设置不同的申购费、赎回费、销售服务费，而无需召开基金份额持有人大会。有关基金份额类别的具体规则等相关事项届时将另行公告。</u></p>
<p>六、 基金 份额 的申 购与 赎回</p>	<p>(六) 申购和赎回的价格、费用及其用途</p> <p>1、基金申购份额的计算</p> <p>本基金以申购金额为基数采用比例费率计算申购费用。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。申购费用以人民币元为单位，计算结果按照四舍五入方法，保留至小数点后两位；申购份额计算结果按照四舍五入方法，保留到小数点后两位，由此误差产生的损失由基金财产承担，产生的收益归基金财产所有。</p> <p>2、基金赎回金额的计算</p> <p>基金的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减赎回费用。基金赎回金额具体的计算方法在招募说明书中列示。</p> <p>赎回费用以人民币元为单位，计算结果按照四舍五入方法，保留小数点后两位；赎回金额计算结果按照四舍五入方法，保留到小数点后两位，由此误差产生的损失由基金财产承担，产生的收益归基金财产所有。</p> <p>3、T日的基金份额净值在当日收市后计算，并在T+1日内公告。遇特殊情况，经中国证监会同意，可以适当延迟计算或公告。</p> <p>4、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，由此误差产生的损失由基金财产承担，产生的收益归基金财产所有。</p> <p>5、本基金的申购费用由申购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、注册登记等各项费用。赎回费用由赎回基金份额的基金份额持有人承担，</p>	<p>(六) 申购和赎回的价格、费用及其用途</p> <p>1、基金申购份额的计算</p> <p><u>本基金A类基金份额和C类基金份额将分别计算基金份额净值。</u>本基金以申购金额为基数采用比例费率计算申购费用。本基金<u>A类基金份额</u>的申购费率由基金管理人决定，并在招募说明书中列示。<u>本基金C类基金份额不收取申购费。</u></p> <p>申购费用以人民币元为单位，计算结果按照四舍五入方法，保留至小数点后两位；申购份额计算结果按照四舍五入方法，保留到小数点后两位，由此误差产生的损失由基金财产承担，产生的收益归基金财产所有。</p> <p>2、基金赎回金额的计算</p> <p>基金的赎回金额为按实际确认的有效赎回份额乘以当日<u>该类别基金份额</u>的基金份额净值并扣减赎回费用。基金赎回金额具体的计算方法在招募说明书中列示。</p> <p>赎回费用以人民币元为单位，计算结果按照四舍五入方法，保留小数点后两位；赎回金额计算结果按照四舍五入方法，保留到小数点后两位，由此误差产生的损失由基金财产承担，产生的收益归基金财产所有。</p> <p>3、T日的基金份额净值在当日收市后计算，并在T+1日内公告。遇特殊情况，经中国证监会同意，可以适当延迟计算或公告。</p> <p>4、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，由此误差产生的损失由基金财产承担，产生的收益归基金财产所有。</p> <p>5、本基金<u>A类基金份额</u>的申购费用由申购<u>该类</u>基金份额的</p>

	<p>其中对持续持有期少于7日的投资者收取不低于1.5%的赎回费，并将上述赎回费全额计入基金财产。对持续持有期为7日以上（含7日）的情形，赎回费总额的25%归基金财产，其余用于支付注册登记费和其他必要的手续费。</p> <p>6、本基金的申购费率最高不超过申购金额的5%，赎回费率最高不超过基金份额赎回金额的5%，其中对持续持有期少于7日的投资者收取不低于1.5%的赎回费。本基金的申购费率、赎回费率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。基金管理人可以在履行相关手续后，在基金合同约定的范围内调整申购费率、调低赎回费率或调整收费方式，基金管理人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体上公告。</p>	<p>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、注册登记等各项费用。A类和C类基金份额赎回费用由赎回基金份额的基金份额持有人承担，其中对持续持有期少于7日的投资者收取不低于1.5%的赎回费，并将上述赎回费全额计入基金财产。对持续持有期为7日以上（含7日）的情形，赎回费总额的25%归基金财产，其余用于支付注册登记费和其他必要的手续费。</p> <p>6、本基金A类基金份额的申购费率最高不超过申购金额的5%，A类基金份额与C类基金份额的赎回费率最高不超过基金份额赎回金额的5%，其中对持续持有期少于7日的投资者收取不低于1.5%的赎回费。本基金的申购费率、赎回费率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。基金管理人可以在履行相关手续后，在基金合同约定的范围内调整申购费率、调低赎回费率或调整收费方式，基金管理人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体上公告。</p>
<p>六、 基金 份额 的申 购与 赎回</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)部分顺延赎回：当基金管理人认为支付基金投资者的赎回申请有困难或认为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日基金总份额的10%的前提下，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；基金投资者未能赎回部分，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，当日未获赎回的部分申请将被撤销。延期的赎回申请与下一开放日赎回申请一并处理，无优先权并以该开放日的基金份额净值为基</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)部分顺延赎回：当基金管理人认为支付基金投资者的赎回申请有困难或认为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日基金总份额的10%的前提下，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；基金投资者未能赎回部分，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，当日未获赎回的部分申请将被撤销。延期的赎回申请与下一开放日赎回申请一并处理，无优先权并以该开放日的该类基金份额净值为</p>

	<p>础计算赎回金额，并以此类推，直到全部赎回为止。如基金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>(3) 若本基金发生巨额赎回且单个基金份额持有人的赎回申请超过上一开放日基金总份额的10%，基金管理人可以先行对该单个基金份额持有人超出10%的赎回申请实施延期办理，而对该单个基金份额持有人10%以内（含10%）的赎回申请与其他基金份额持有人的赎回申请，基金管理人可以根据基金当时的资产组合状况或巨额赎回份额占比情况决定全额赎回或部分延期赎回。所有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。具体见相关公告。</p>	<p>基础计算赎回金额，并以此类推，直到全部赎回为止。如基金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>(3) 若本基金发生巨额赎回且单个基金份额持有人的赎回申请超过上一开放日基金总份额的10%，基金管理人可以先行对该单个基金份额持有人超出10%的赎回申请实施延期办理，而对该单个基金份额持有人10%以内（含10%）的赎回申请与其他基金份额持有人的赎回申请，基金管理人可以根据基金当时的资产组合状况或巨额赎回份额占比情况决定全额赎回或部分延期赎回。所有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<u>该类</u>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。具体见相关公告。</p>
<p>六、 基金 份额 的申 购与 赎回</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>发生上述暂停申购或赎回情况的，基金管理人当日应立即向中国证监会备案，并依照有关规定在指定媒体上刊登暂停公告。暂停结束，基金重新开放申购或赎回时，基金管理人应依照《信息披露办法》的有关规定在指定媒体上刊登基金重新开放申购或赎回公告，并公告最近1个开放日的基金份额净值。</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>发生上述暂停申购或赎回情况的，基金管理人当日应立即向中国证监会备案，并依照有关规定在指定媒体上刊登暂停公告。暂停结束，基金重新开放申购或赎回时，基金管理人应依照《信息披露办法》的有关规定在指定媒体上刊登基金重新开放申购或赎回公告，并公告最近1个开放日的<u>各类</u>基金份额净值。</p>
<p>七、 基金 合同 当事 人及 权利 义务</p>	<p>(一) 基金管理人</p> <p>2、基金管理人的权利</p> <p>(4) 在符合有关法律法规和本基金合同的前提下，制订和调整有关基金认购、申购、赎回、转换、非交易过户、转托管等业务的规则，在法律法规和本基金合同规定的范围内决定和调整基金的除调高托管费率、管理费率 and 赎回费率之外的费率结构和收费方式；</p>	<p>(一) 基金管理人</p> <p>2、基金管理人的权利</p> <p>(4) 在符合有关法律法规和本基金合同的前提下，制订和调整有关基金认购、申购、赎回、转换、非交易过户、转托管等业务的规则，在法律法规和本基金合同规定的范围内决定和调整基金的除调高托管费率、管理费率 <u>和</u> <u>赎回费率</u> <u>和</u> <u>销售服务费</u> 之外的费率结构和收费方式；</p>
<p>七、 基金 合同 当事</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>1、根据《基金法》、《运作办法》及其他有关法律法规的规定，基金份额持有人的权利包括但不限于：</p>	<p>三、基金份额持有人</p> <p><u>同一类别</u>每份基金份额具有同等的合法权益。</p> <p>1、根据《基金法》、《运作办法》及其他有关法律法规的规定，基金份额持有人的权利包括但不限于：</p>

人及 权利 义务
八、 基金 份额 持有人 大会	<p>(一)基金份额持有人大会由基金份额持有人或基金份额持有人的合法授权代表共同组成。基金份额持有人持有的每一基金份额拥有平等的投票权。</p> <p>(二)召开事由</p> <p>1.当出现或需要决定下列事由之一的,经基金管理人、基金托管人或持有基金份额10%以上(“以上”含本数,下同)的基金份额持有人(以基金管理人收到提议当日的基金份额计算,下同)提议时,应当召开基金份额持有人大会:</p> <p>.....</p> <p>(6)提高基金管理人、基金托管人的报酬标准以及赎回费率,但根据法律法规的要求提高该等报酬标准的除外;</p> <p>.....</p> <p>2.出现以下情形之一的,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人大会:</p> <p>(1)调低基金管理费、基金托管费、其他应由基金或基金份额持有人承担的费用;</p>	<p>(一)基金份额持有人大会由基金份额持有人或基金份额持有人的合法授权代表共同组成。基金份额持有人持有的每一基金份额拥有平等的投票权。</p> <p>(二)召开事由</p> <p>1.当出现或需要决定下列事由之一的,经基金管理人、基金托管人或持有基金份额10%以上(“以上”含本数,下同)的基金份额持有人(以基金管理人收到提议当日的基金份额计算,下同)提议时,应当召开基金份额持有人大会:</p> <p>.....</p> <p>(6)提高基金管理人、基金托管人的报酬标准以及、赎回费率或销售服务费,但根据法律法规的要求提高该等报酬标准或销售服务费的除外;</p> <p>2.出现以下情形之一的,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人大会:</p> <p>(1)调低基金管理费、基金托管费、销售服务费和其他应由基金或基金份额持有人承担的费用;</p>
十四、 基金 资产 的估 值	<p>(五)估值程序</p> <p>基金日常估值由基金管理人进行。基金份额净值由基金管理人完成估值后,将估值结果以书面形式报给基金托管人,基金托管人按基金合同规定的估值方法、时间、程序进行复核,基金托管人复核无误后签章返回给基金管理人,由基金管理人依据本基金合同和有关法律法规的规定予以公布。月末、年中和年末估值复核与基金会计账目的核对同时进行。</p>	<p>(五)估值程序</p> <p>基金日常估值由基金管理人进行。各类基金份额净值由基金管理人完成估值后,将估值结果以书面形式报给基金托管人,基金托管人按基金合同规定的估值方法、时间、程序进行复核,基金托管人复核无误后签章返回给基金管理人,由基金管理人依据本基金合同和有关法律法规的规定予以公布。月末、年中和年末估值复核与基金会计账目的核对同时进行。</p>
十四、 基金 资产	<p>(六)估值错误的处理</p> <p>4、基金份额净值差错处理的原则和方法</p> <p>(1)当基金份额净值小数点后4位以内(含第4位)发生</p>	<p>(六)估值错误的处理</p> <p>4、基金份额净值差错处理的原则和方法</p> <p>(1)当某一类基金份额净值小数点后4位以内(含第4位)</p>

<p>的估值</p>	<p>差错时，视为基金份额净值错误；基金份额净值出现错误时，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；当错误达到或超过基金份额净值的0.25%时，基金管理人应当及时通知基金托管人并报中国证监会；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、通报基金托管人并报中国证监会备案；当发生净值计算错误时，由基金管理人负责处理，由此给基金份额持有人和基金造成损失的，应由基金管理人先行赔付，基金管理人按差错情形，有权向其他当事人追偿。</p>	<p>发生差错时，视为该类基金份额净值错误；各类基金份额净值出现错误时，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；当错误达到或超过某一类基金份额净值的0.25%时，基金管理人应当及时通知基金托管人并报中国证监会；错误偏差达到某一类基金份额净值的0.5%时，基金管理人应当公告、通报基金托管人并报中国证监会备案；当发生净值计算错误时，由基金管理人负责处理，由此给基金份额持有人和基金造成损失的，应由基金管理人先行赔付，基金管理人按差错情形，有权向其他当事人追偿。</p>
<p>十四、基金资产的估值</p>	<p>(八) 基金净值的确认</p> <p>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。基金管理人应于每个工作日交易结束后将当日的净值计算结果发送给基金托管人。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，由基金管理人依据本基金合同和有关法律法规的规定对基金净值予以公布。</p> <p>基金份额净值的计算精确到0.0001元，小数点后第五位四舍五入。国家另有规定的，从其规定。</p>	<p>(八) 基金净值的确认</p> <p>用于基金信息披露的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将当日的净值计算结果发送给基金托管人。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，由基金管理人依据本基金合同和有关法律法规的规定对基金净值予以公布。</p> <p>各类基金份额净值的计算精确到0.0001元，小数点后第五位四舍五入。国家另有规定的，从其规定。</p>
<p>十五、基金费用与税收</p>	<p>一、基金费用的种类</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、基金管理人的管理费； 2、基金托管人的托管费； 3、基金合同生效后的信息披露费用； 4、基金份额持有人大会费用； 5、基金合同生效后与基金有关的会计师费和律师费； 6、基金的证券交易费用； 7、基金财产拨划支付的银行费用； 8、按照国家有关规定可以在基金财产中列支的其他费用。 	<p>一、基金费用的种类</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、基金管理人的管理费； 2、基金托管人的托管费； 3、本基金从C类基金份额基金的财产中计提的销售服务费； 34、基金合同生效后的信息披露费用； 45、基金份额持有人大会费用； 56、基金合同生效后与基金有关的会计师费和律师费； 67、基金的证券交易费用； 78、基金财产拨划支付的银行费用； 89、按照国家有关规定可以在基金财产中列支的其他费用。
<p>十五、</p>	<p>(二) 基金费用计提方法、计提标准和支付方式</p>	<p>(二) 基金费用计提方法、计提标准和支付方式</p>

<p>基金费用与税收</p>	<p>3、上述(一)中3到8项费用由基金托管人根据其他有关法律法规及相应协议的规定，按费用支出金额支付，列入或摊入当期基金费用。</p>	<p><u>3. 从C类基金份额的基金财产中计提的销售服务费</u> <u>本基金A类基金份额不收取销售服务费，C类基金份额的销售服务费年费率为0.40%。本基金销售服务费按前一日C类基金份额资产净值的0.40%年费率计提。计算方法如下：</u> <u>$H = E \times \text{销售服务费年费率} \div \text{当年天数}$</u> <u>H为C类基金份额每日应计提的基金销售服务费</u> <u>E为C类基金份额前一日基金资产净值</u> <u>销售服务费每日计提，按月支付，由基金管理人向基金托管人发送销售服务费划付指令，基金托管人复核后于次月首日起3个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人，基金管理人收到后按相关合同规定支付给基金销售机构等。若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，顺延至最近可支付日支付。</u></p> <p>4、上述(一)中<u>34</u>到<u>89</u>项费用由基金托管人根据其他有关法律法规及相应协议的规定，按费用支出金额支付，列入或摊入当期基金费用。</p>
<p>十六、基金的收益与分配</p>	<p>(三) 收益分配原则 本基金收益分配应遵循下列原则： 1、本基金的每份基金份额享有同等分配权； 2、收益分配时所发生的银行转账或其他手续费用由投资人自行承担。当投资人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，基金注册登记机构可将投资人的现金红利按除息日的基金份额净值自动转为基金份额；</p>	<p>(三) 收益分配原则 本基金收益分配应遵循下列原则： 1、本基金的<u>同一类别</u>每份基金份额享有同等分配权； 2、收益分配时所发生的银行转账或其他手续费用由投资人自行承担。当投资人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，基金注册登记机构可将投资人的现金红利按除息日的基金份额净值自动转为<u>对应类别的</u>基金份额；</p>
<p>十八、基金的信息披露</p>	<p>(五) 公开披露的基金信息 公开披露的基金信息包括： …… 5、基金资产净值、基金份额净值公告 本基金合同生效后，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</p>	<p>(五) 公开披露的基金信息 公开披露的基金信息包括： …… 5、基金资产净值、基金份额净值公告 本基金合同生效后，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</p>

	<p>值。</p> <p>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，披露开放日的基金份额净值和基金份额累计净值。</p> <p>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报刊和基金管理人网站上。</p> <p>.....</p> <p>8、临时报告</p> <p>.....</p> <p>(16)管理费、托管费等费用计提标准、计提方式和费率发生变更；</p> <p>(17)基金份额净值计价错误达基金份额净值 0.5%；</p> <p>.....</p>	<p>值。</p> <p>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<u>各类基金份额</u>的基金份额净值和基金份额累计净值。</p> <p>基金管理人应当公告半年度和年度最后一个市场交易日基金资产净值和<u>各类基金份额</u>的基金份额净值。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、<u>各类基金份额</u>的基金份额净值和基金份额累计净值登载在指定报刊和基金管理人网站上。</p> <p>.....</p> <p>8、临时报告</p> <p>.....</p> <p>(16)管理费、托管费、<u>销售服务费</u>等费用计提标准、计提方式和费率发生变更；</p> <p>(17)基金份额净值计价错误达<u>某一类</u>基金份额净值 0.5%；</p> <p>.....</p>
<p>十八、 基金 的信 息披 露</p>	<p>(六)信息披露事务管理</p> <p>基金管理人、基金托管人应当建立健全信息披露管理制度，指定专人负责管理信息披露事务。</p> <p>基金信息披露义务人公开披露基金信息，应当符合中国证监会相关基金信息披露内容与格式准则的规定。</p> <p>基金托管人应当按照相关法律法规、中国证监会的规定和基金合同的约定，对基金管理人编制的基金资产净值、基金份额净值、基金份额申购、赎回价格、基金定期报告和定期更新的招募说明书等公开披露的相关基金信息进行复核、审查，并向基金管理人出具书面文件或者盖章确认。</p>	<p>(六)信息披露事务管理</p> <p>基金管理人、基金托管人应当建立健全信息披露管理制度，指定专人负责管理信息披露事务。</p> <p>基金信息披露义务人公开披露基金信息，应当符合中国证监会相关基金信息披露内容与格式准则的规定。</p> <p>基金托管人应当按照相关法律法规、中国证监会的规定和基金合同的约定，对基金管理人编制的基金资产净值、<u>各类</u>基金份额净值、基金份额申购、赎回价格、基金定期报告和定期更新的招募说明书等公开披露的相关基金信息进行复核、审查，并向基金管理人出具书面文件或者盖章确认。</p>
<p>十九、 基金 合 同</p>	<p>(一)基金合同的变更</p> <p>1、下列涉及到基金合同内容变更的事项应召开基金份额持有人大会并经基金份额持有人大会决议同意：</p>	<p>(一)基金合同的变更</p> <p>1、下列涉及到基金合同内容变更的事项应召开基金份额持有人大会并经基金份额持有人大会决议同意：</p>

<p>的变更、终止与基金财产的清算</p>	<p>.....</p> <p>(5)提高基金管理人、基金托管人的报酬标准以及赎回费率,但根据法律法规的要求提高该等报酬标准的除外</p> <p>.....</p> <p>但出现下列情况时,可不经基金份额持有人大会决议,由基金管理人和基金托管人同意变更后公布经修订的基金合同,并报中国证监会备案:</p> <p>(1)调低基金管理费、基金托管费、其他应由基金或基金份额持有人承担的费用;</p> <p>.....</p>	<p>.....</p> <p>(5)提高基金管理人、基金托管人的报酬标准<u>以及</u>、赎回费率<u>或销售服务费</u>,但根据法律法规的要求提高该等报酬标准<u>或销售服务费</u>的除外</p> <p>.....</p> <p>但出现下列情况时,可不经基金份额持有人大会决议,由基金管理人和基金托管人同意变更后公布经修订的基金合同,并报中国证监会备案:</p> <p>(1)调低基金管理费、基金托管费、<u>销售服务费</u>和其他应由基金或基金份额持有人承担的费用;</p> <p>.....</p>
-----------------------	--	---

二、 托管协议修改前后文对照表

章节	原托管协议 内容	修改后托管协议 内容
<p>三、基金托管人对基金管理人的</p>	<p>(五)基金托管人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定、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进行监督和核查。</p> <p>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</p>	<p>(五)基金托管人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、<u>各类</u>基金份额净值计算、应收资金到账、基金费用开支及收入确定、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进行监督和核查。</p> <p>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</p>

业务监督和核查	何责任，并将在发现后立即报告中国证监会。	何责任，并将在发现后立即报告中国证监会。
四、基金管理人 对基金托管人的 业务核查	（一）基金管理人 对基金托管人履行 托管职责情况进行 核查，核查事项包 括基金托管人安 全保管基金财产、 开设基金财产的 资金账户和证券 账户、复核基金 管理人计算的基 金资产净值和基 金份额净值、根 据基金管理人指 令办理清算交收、 相关信息披露和 监督基金投资运 作等行为。	（一）基金管理人 对基金托管人履行 托管职责情况进行 核查，核查事项包 括基金托管人安 全保管基金财产、 开设基金财产的 资金账户和证券 账户、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、 根据基金管理人 指令办理清算交 收、相关信息披 露和监督基金投 资运作等行为。
五、基金财产的 保管	（二）基金募集 期间及募集资金 的验资 1、基金募集期 间的资金应存于 中国证券登记结 算有限责任公司。 该账户由基金 管理人委托的注 册登记机构开 立并管理。	（二）基金募集 期间及募集资金 的验资 1、基金募集期 间的资金应存于 中国证券登记结 算有限责任公 司 。该账户由基 金管理人 委托 的注册 登记机构 开立并管理。
六、指令的发送、 确认及执行	1、指令的发送 …… 基金管理人 在发送指令时， 应为基金托管 人留出执行指 令所必需的时 间（该必需的 时间不长于正 常情况下基金 托管人日常处 理该指令所用 的平均时间）。 由基金管理 人的原因造成 的指令传输不 及时、未能留 出足够的划款 时间，未准备 足够资金，致 使资金未能及 时到账所造成 的损失由基金 管理人承担。	1、指令的发送 …… 基金管理人 在发送指令时， 应为基金托管 人留出执行指 令所必需的时 间， 至少为2 个工作小时 (该必需的时 间不长于正 常情况下基金 托管人日常处 理该指令所用 的平均时间)。 由基金管理 人的原因造成 的指令传输不 及时、未能留 出足够的划款 时间，未准备 足够资金，致 使资金未能及 时到账所造成 的损失由基金 管理人承担。
八、基金资产 净值	（一）基金资产 净值的计算及 复核程序 1、基金资产 净值 基金资产净值 是指基金资产 总值减去负债 后的金额。 基金份额净值 是指基金资产 净值除以基金 份额总数。基 金	（一）基金资产 净值的计算及 复核程序 1、基金资产 净值 基金资产净值 是指基金资产 总值减去负债 后的金额。 基金份额净值 是指基金资产 净值除以基金 份额总数。 各 类

<p>计算和会计核算</p>	<p>份额净值的计算，精确到 0.0001 元，小数点后第五位四舍五入，由此产生的误差计入基金财产。国家另有规定的，从其规定。</p> <p>每工作日计算基金资产净值及基金份额净值，经基金托管人复核后按规定公告。</p> <p>2、复核程序</p> <p>基金管理人每工作日对基金资产进行估值后，将基金份额净值及基金份额累计净值结果发送基金托管人，经基金托管人复核无误后，由基金管理人依据基金合同和有关法律法规的规定对外公布。</p>	<p>基金份额净值的计算，精确到 0.0001 元，小数点后第五位四舍五入，由此产生的误差计入基金财产。国家另有规定的，从其规定。</p> <p>每工作日计算基金资产净值及各类基金份额净值，经基金托管人复核后按规定公告。</p> <p>2、复核程序</p> <p>基金管理人每工作日对基金资产进行估值后，将各类基金份额净值及基金份额累计净值结果发送基金托管人，经基金托管人复核无误后，由基金管理人依据基金合同和有关法律法规的规定对外公布。</p>
<p>八、基金资产净值计算和会计核算</p>	<p>(三) 基金份额净值错误的处理方式</p> <p>(1) 当基金份额净值小数点后 4 位以内(含第 4 位)发生差错时，视为基金份额净值错误；基金份额净值出现错误时，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；错误偏差达到或超过基金份额净值的 0.25%时，基金管理公司应当及时通知基金托管人并报中国证监会；错误偏差达到基金份额净值的 0.50%时，基金管理人应当公告、通报基金托管人并报中国证监会备案；当发生净值计算错误时，由基金管理人负责处理，由此给基金份额持有人和基金造成损失的，应由基金管理人先行赔付，基金管理人按差错情形，有权向其他当事人追偿。</p>	<p>(三) 基金份额净值错误的处理方式</p> <p>(1) 当某一类基金份额净值小数点后 4 位以内(含第 4 位)发生差错时，视为该类基金份额净值错误；各类基金份额净值出现错误时，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；错误偏差达到或超过某一类基金份额净值的 0.25%时，基金管理公司应当及时通知基金托管人并报中国证监会；错误偏差达到某一类基金份额净值的 0.50%时，基金管理人应当公告、通报基金托管人并报中国证监会备案；当发生净值计算错误时，由基金管理人负责处理，由此给基金份额持有人和基金造成损失的，应由基金管理人先行赔付，基金管理人按差错情形，有权向其他当事人追偿。</p>
<p>九、基金收益分配</p>	<p>(一) 基金收益分配的原则</p> <p>本基金收益分配应遵循下列原则：</p> <p>1、本基金的每份基金份额享有同等分配权；</p> <p>2、收益分配时所发生的银行转账或其他手续费用由投资人自行承担。当投资人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，基金注册登记机构可将投资人的现金红利按除息日的基金份额净值自动转为基金份额；</p>	<p>(一) 基金收益分配的原则</p> <p>本基金收益分配应遵循下列原则：</p> <p>1、本基金的同一类别每份基金份额享有同等分配权；</p> <p>2、收益分配时所发生的银行转账或其他手续费用由投资人自行承担。当投资人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，基金注册登记机构可将投资人的现金红利按除息日的基金份额净值自动转为对应类别的基金份额；</p>
<p>十、</p>	<p>(二) 信息披露的内容</p>	<p>(二) 信息披露的内容</p>

基金信息披露	<p>基金的信息披露主要包括基金招募说明书、基金合同、托管协议、基金份额发售公告、基金募集情况、基金合同生效公告、基金资产净值、基金份额净值、基金份额申购、赎回价格、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、临时报告、澄清报告、基金份额持有人大会决议、中国证监会规定的其他信息。基金年度报告需经具有从事证券相关业务资格的会计师事务所审计后，方可披露。</p>	<p>基金的信息披露主要包括基金招募说明书、基金合同、托管协议、基金份额发售公告、基金募集情况、基金合同生效公告、基金资产净值、<u>各类</u>基金份额净值、基金份额申购、赎回价格、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、临时报告、澄清报告、基金份额持有人大会决议、中国证监会规定的其他信息。基金年度报告需经具有从事证券相关业务资格的会计师事务所审计后，方可披露。</p>
十一、基金费用	无	<p><u>(三) 从 C 类基金份额的基金财产中计提的销售服务费的计提比例和计提方法</u></p> <p><u>本基金 A 类基金份额不收取销售服务费，C 类基金份额的销售服务费年费率为 0.40%。本基金销售服务费按前一日 C 类基金份额资产净值的 0.40% 年费率计提。计算方法如下：</u></p> $H = E \times \text{销售服务费年费率} \div \text{当年天数}$ <p><u>H 为 C 类基金份额每日应计提的基金销售服务费</u></p> <p><u>E 为 C 类基金份额前一日基金资产净值</u></p>
十一、基金费用	<p>(五) 基金管理费和基金托管费的调整</p> <p>基金管理人和基金托管人可根据基金发展情况调整基金管理费率和基金托管费率。降低基金管理费率、基金托管费率或改变收费模式，不需要基金份额持有人大会决议通过。基金管理人必须依照有关规定最迟于新的费率或收费模式实施日前在指定媒体上刊登公告。</p> <p>(六) 基金管理费和基金托管费的复核程序、支付方式和时间</p> <p>1、复核程序</p> <p>基金托管人对基金管理人计提的基金管理费和基金托管费等，根据本托管协议和基金合同的有关规定进行复核。</p> <p>2、支付方式和时间</p> <p>基金管理费、基金托管费每日计提，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金管理费、基金托管费划付指令，经基金托管人复核后于次月首日起 3 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人和基金托管人。</p>	<p><u>(五六) 基金管理费和、基金托管费和销售服务费的调整</u></p> <p>基金管理人和基金托管人可根据基金发展情况调整基金管理费率和<u>、基金托管费率和销售服务费</u>。降低基金管理费率、基金托管费率、<u>销售服务费</u>或改变收费模式，不需要基金份额持有人大会决议通过。基金管理人必须依照有关规定最迟于新的费率或收费模式实施日前在指定媒体上刊登公告。</p> <p><u>(六) 基金管理费和、基金托管费和销售服务费的复核程序、支付方式和时间</u></p> <p>1、复核程序</p> <p>基金托管人对基金管理人计提的基金管理费<u>和、基金托管费和销售服务费</u>等，根据本托管协议和基金合同的有关规定进行复核。</p> <p>2、支付方式和时间</p> <p>基金管理费、基金托管费、<u>销售服务费</u>每日计提，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送基金管理费、基金托管费、</p>

若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，顺延至最近可支付日支付。

销售服务费划付指令,经基金托管人复核后于次月首日起3个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人和基金托管人。基金管理人收到销售服务费后按相关合同规定支付给基金销售机构等。

若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的，顺延至最近可支付日支付。