

# 易方达基金管理有限公司关于易方达信用债债券型证券投资基金降低管理费率、托管费率及调整基金份额净值计算小数点后保留位数并修订基金合同及托管协议的公告

为更好地满足投资者的投资理财需求，经与托管行中国工商银行股份有限公司协商一致，并报中国证监会备案，易方达基金管理有限公司（以下简称“本公司”）决定自2021年5月10日起，将易方达信用债债券型证券投资基金（以下简称“本基金”）的管理费率由0.70%下调至0.35%，托管费率由0.20%下调至0.10%，并调整基金份额净值计算小数点后保留位数。根据上述事项，本公司相应修订《易方达信用债债券型证券投资基金基金合同》（以下简称“《基金合同》”）和《易方达信用债债券型证券投资基金托管协议》（以下简称“《托管协议》”）的相关条款。现将相关事项公告如下：

## 一、基金管理费率、托管费率调整方案

将管理费率由0.70%下调至0.35%，托管费率由0.20%下调至0.10%。

## 二、基金份额净值计算小数点后保留位数调整方案

将本基金的基金份额净值计算小数点后保留位数由小数点后3位变更为小数点后4位，小数点后第5位四舍五入。

## 三、修订《基金合同》《托管协议》部分条款

根据降低管理费率、托管费率以及调整基金份额净值计算小数点后保留位数事宜对《基金合同》的“基金份额的申购与赎回”、“基金资产估值”、“基金费用与税收”部分进行调整。根据修订的《基金合同》，本公司对《托管协议》进行了修订。修订内容详见附件。

投资者可访问本公司网站([www.efunds.com.cn](http://www.efunds.com.cn))查阅本基金修订后的《基金合同》《托管协议》全文。本公司将更新本基金招募说明书、基金产品资料概要相关内容。

## 四、重要提示

此次降低管理费率、托管费率、调整基金份额净值计算小数点后保留位数及相应修订《基金合同》《托管协议》属于《基金合同》规定的基金管理人与基

金托管人可以协商一致变更《基金合同》的事项，并已履行了规定的程序，符合相关法律法规及《基金合同》的规定。

**本次修订后的《基金合同》《托管协议》将自 2021 年 5 月 10 日起生效。**

投资者可通过以下途径咨询有关详情：

客户服务电话：400-881-8088

网址：[www.efunds.com.cn](http://www.efunds.com.cn)

风险提示：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资产，但不保证基金一定盈利，也不保证最低收益。销售机构根据法规要求对投资者类别、风险承受能力和基金的风险等级进行划分，并提出适当性匹配意见。投资者在投资基金前应认真阅读基金合同、招募说明书（更新）和基金产品资料概要（更新）等基金法律文件，全面认识基金产品的风险收益特征，在了解产品情况及销售机构适当性意见的基础上，根据自身的风险承受能力、投资期限和投资目标，对基金投资作出独立决策，选择合适的基金产品。基金管理人提醒投资者基金投资的“买者自负”原则，在投资者作出投资决策后，基金运营状况与基金净值变化引致的投资风险，由投资者自行负责。

特此公告。

附件：《易方达信用债债券型证券投资基金基金合同、托管协议修订说明》

易方达基金管理有限公司

2021 年 4 月 30 日

附件：易方达信用债债券型证券投资基金基金合同、托管协议修订说明

一、基金合同

章节	原文	修订
第六部分 基金份额的申购与赎回	<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<b>3</b>位，小数点后第<b>4</b>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<b>T+1</b>日内公告。遇特殊情况，可以适当延迟计算或公告。</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<b>4</b>位，小数点后第<b>5</b>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<b>T+1</b>日内公告。遇特殊情况，可以适当延迟计算或公告。</p>
第十四部分 基金资产估值	<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<b>0.001</b>元，小数点后第<b>4</b>位四舍五入。国家另有规定的，从其规定。</p> <p>……</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<b>3</b>位以内（含第<b>3</b>位）发生估值错误时，视为基金份额净值错误。</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<b>0.0001</b>元，小数点后第<b>5</b>位四舍五入。国家另有规定的，从其规定。</p> <p>……</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<b>4</b>位以内（含第<b>4</b>位）发生估值错误时，视为基金份额净值错误。</p>
第十五部分 基金费用与税收	<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>本基金的管理费按前一日基金资产净值的<b>0.7%</b>年费率计提。管理费的计算方法如下：  <math display="block">H = E \times 0.7\% \div \text{当年天数}</math>                     H为每日应计提的基金管理费                      E为前一日的基金资产净值</p> <p>基金管理费每日计算，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管理费划款指令，基金托管人复核后于次月前<b>3</b>个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。</p> <p>2、基金托管人的托管费</p> <p>本基金的托管费按前一日基金资产净值的<b>0.2%</b>的年费率计提。托管费的计算方法如下：  <math display="block">H = E \times 0.2\% \div \text{当年天数}</math>                     H为每日应计提的基金托管费</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>本基金的管理费按前一日基金资产净值的<b>0.35%</b>年费率计提。管理费的计算方法如下：  <math display="block">H = E \times 0.35\% \div \text{当年天数}</math>                     H为每日应计提的基金管理费                      E为前一日的基金资产净值</p> <p>基金管理费每日计算，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管理费划款指令，基金托管人复核后于次月前<b>3</b>个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。若遇法定节假日、公休假等，支付日期顺延。</p> <p>2、基金托管人的托管费</p> <p>本基金的托管费按前一日基金资产净值的<b>0.1%</b>的年费率计提。托管费的计算方法如下：  <math display="block">H = E \times 0.1\% \div \text{当年天数}</math>                     H为每日应计提的基金托管费                      E为前一日的基金资产净值</p> <p>基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，</p>

	<p>E 为前一日的基金资产净值</p> <p>基金托管费每日计算，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取。若遇法定节假日、公休日等,支付日期顺延。</p>	<p>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取。若遇法定节假日、公休日等,支付日期顺延。</p>
--	---	--

## 二、托管协议

章节	原文	修订
<p><b>八、基金资产净值计算和会计核算</b></p>	<p>(一) 基金资产净值的计算</p> <p>1、基金资产净值的计算、复核的时间和程序</p> <p>基金资产净值是指基金资产总值减去负债后的价值。基金份额净值是指计算日基金资产净值除以该计算日基金份额总份额后的数值。基金份额净值的计算保留到小数点后<b>3</b>位，小数点后第<b>4</b>位四舍五入，由此产生的误差计入基金财产。</p> <p>……</p> <p>(三) 估值差错处理</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。<b>当基金份额净值小数点后3位以内(含第3位)发生估值错误时</b>，视为基金份额净值错误。</p>	<p>(一) 基金资产净值的计算</p> <p>1、基金资产净值的计算、复核的时间和程序</p> <p>基金资产净值是指基金资产总值减去负债后的价值。基金份额净值是指计算日基金资产净值除以该计算日基金份额总份额后的数值。基金份额净值的计算保留到小数点后<b>4</b>位，小数点后第<b>5</b>位四舍五入，由此产生的误差计入基金财产。</p> <p>……</p> <p>(三) 估值差错处理</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。<b>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</b>，视为基金份额净值错误。</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>基金管理费按基金资产净值的<b>0.7%</b>年费率计提。</p> <p>在通常情况下，基金管理费按前一日基金资产净值<b>0.7%</b>年费率计提。计算方法如下：</p> $H = E \times 0.7\% \div \text{当年天数}$ <p>H 为每日应计提的基金管理费 E 为前一日的基金资产净值</p> <p>(二) 基金托管费的计提比例和计提方法</p> <p>基金托管费按基金资产净值的<b>0.2%</b>年费率计提。</p> <p>在通常情况下，基金托管费按前一日基金资产净值的<b>0.2%</b>年费率计提。计算方法如下：</p> $H = E \times 0.2\% \div \text{当年天数}$ <p>H 为每日应计提的基金托管费 E 为前一日的基金资产净值</p>	<p>(一) 基金管理费的计提比例和计提方法</p> <p>基金管理费按基金资产净值的<b>0.35%</b>年费率计提。</p> <p>在通常情况下，基金管理费按前一日基金资产净值<b>0.35%</b>年费率计提。计算方法如下：</p> $H = E \times 0.35\% \div \text{当年天数}$ <p>H 为每日应计提的基金管理费 E 为前一日的基金资产净值</p> <p>(二) 基金托管费的计提比例和计提方法</p> <p>基金托管费按基金资产净值的<b>0.1%</b>年费率计提。</p> <p>在通常情况下，基金托管费按前一日基金资产净值的<b>0.1%</b>年费率计提。计算方法如下：</p> $H = E \times 0.1\% \div \text{当年天数}$ <p>H 为每日应计提的基金托管费 E 为前一日的基金资产净值</p>