

# 关于摩根标普500指数型发起式证券投资基金(QDII)增设C类基金份额并修改基金合同和托管协议的公告

为更好地满足广大投资者的需求,摩根基金管理(中国)有限公司(以下简称“本公司”或“基金管理人”)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》等法律法规的规定和《摩根标普500指数型发起式证券投资基金(QDII)基金合同》(以下简称“基金合同”或“《基金合同》”)的约定,经与基金托管人招商银行股份有限公司协商一致,决定对本公司管理的摩根标普500指数型发起式证券投资基金(QDII)(以下简称“本基金”)增加收取销售服务费的人民币C类基金份额,对本基金的基金合同和《摩根标普500指数型发起式证券投资基金(QDII)托管协议》(以下简称“托管协议”或“《托管协议》”)作相应修改,并同步修改招募说明书、基金产品资料概要相关内容。现将相关事宜公告如下:

## 一、增设C类基金份额的具体情况

本基金自2023年9月1日起增设人民币C类基金份额(基金代码:019305)。原有的人民币份额在增加收取销售服务费的人民币C类份额后,全部自动转换为人民币A类份额(基金代码:017641)。人民币A类基金份额在投资者申购基金时收取申购费用,但不从本类别基金资产中计提销售服务费,人民币C类基金份额在投资者申购基金时不收取申购费用,但从本类别基金资产中计提销售服务费。

本基金增加人民币C类份额后,将设置对应的基金代码并分别计算基金份额净值,投资者申购人民币份额时可以自主选择人民币A类份额或人民币C类份额进行申购。

### 1、本基金人民币C类基金份额的申购费、赎回费、销售服务费的详细情况如下所示:

#### (1)C类基金份额申购费

C类基金份额不收取申购费用。

#### (2)C类基金份额赎回费

C类基金份额赎回费率如下表所示:

持有期限(N) 赎回费率

N<7日 1.5%

7日≤N 0%

对C类基金份额持有人收取的赎回费全额计入基金财产。

#### (3)C类基金份额销售服务费:

C类份额的销售服务费年费率为0.3%,基金销售服务费按前一日C类份额资产净值的0.3%年费率计提。

## 2、人民币C类份额的初始基金份额净值

人民币C类份额的初始基金份额净值参考当日人民币A类份额的基金份额净值。

## 二、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。其他销售机构请以本公司网站公示信息为准。

## 三、基金合同、托管协议等基金信息披露文件的修订内容

为确保上述事项符合法律、法规的规定,本公司就本基金的基金合同和托管协议的相关内容进行了修订,具体修改内容可见附件1、2(《摩根标普500指数型发起式证券投资基金(QDII)基金合同》修改对照表、《摩根标普500指数型发起式证券投资基金(QDII)托管协议》修改对照表);招募说明书及基金产品资料概要对应内容也相应修改。具体修改内容请见登载于本公司网站(am.jpmorgan.com/cn)和中国证监会基金电子披露网站(<http://eid.csrc.gov.cn/fund>)的更新后的基金合同、托管协议、招募说明书及基金产品资料概要。

#### 四、重要提示

根据本基金的基金合同“第三部分 基金的基本情况”及“第八部分 基金份额持有人大会”的规定：

“第三部分 基金的基本情况

##### 十一、基金份额的类别

在不违反法律法规、基金合同的约定以及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,在履行适当程序后,基金管理人可增加新的基金份额类别、取消某基金份额类别或对基金份额分类办法及规则进行调整等,此项调整无需召开基金份额持有人大会,但调整实施前基金管理人需及时公告并报中国证监会备案。

……

#### 第八部分 基金份额持有人大会

##### 一、召开事由

2、在相关法律法规规定和《基金合同》约定的范围内,且对基金份额持有人利益无实质性不利影响的前提下,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人大会：

(4)对《基金合同》的修改对基金份额持有人利益无实质性不利影响或修改不涉及《基金合同》当事人权利义务关系发生重大变化；”

本基金增设C类基金份额对基金份额持有人无实质性不利影响,也不涉及《基金合同》当事人权利义务关系发生重大变化。修改事项已报中国证监会备案,根据相关法律法规以及《基金合同》的规定,相关修改不需召开基金份额持有人大会。

本次修改自2023年9月1日起生效。

投资者可拨打客户服务电话 (400-889-4888) 或登录本公司网站(am.jpmorgan.com/cn)咨询相关信息。

##### 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,基金管理人所管理的其他基金的业绩并不构成对本基金业绩表现的保证。投资有风险,敬请投资者认真阅读基金的基金合同、招募说明书、基金产品资料概要等相关法律文件,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

摩根基金管理(中国)有限公司

2023年9月1日

附件1:《摩根标普500指数型发起式证券投资基金(QDII)基金合同》修改对照表

附件2:《摩根标普500指数型发起式证券投资基金(QDII)托管协议》修改对照表

附件1:《摩根标普500指数型发起式证券投资基金(ODII)基金合同》修改对照表

| 修订章节               | 原基金合同内容   | 修订后基金合同内容  |
|--------------------|---|--|
| 第二部分<br>释义         | <p>51、基金份额类别:指本基金根据认购/申购、赎回所使用的货币的不同,将基金份额分为不同的类别。以人民币计价并进行认购/申购、赎回的份额类别,称为人民币份额;以美元计价并进行认购/申购、赎回的份额类别,统称为美元份额;其他外币份额(如有)依此类推。</p> <p>57、基金份额净值:指估值日基金资产净值除以基金份额总额。本基金人民币份额的基金份额净值为估值日基金资产净值除以估值日基金份额总数;本基金美元份额的基金份额净值以人民币份额的基金份额净值为基础,按照估值日的估值汇率进行折算</p>   | <p>51、基金份额类别:指本基金根据认购/申购、赎回所使用的货币的不同,将基金份额分为不同的类别。以人民币计价并进行认购/申购、赎回的份额类别,称为人民币份额;以美元计价并进行认购/申购、赎回的份额类别,统称为美元份额;其他外币份额(如有)依此类推。在人民币份额类别内,根据申购费用、销售服务费收取方式的不同,将人民币份额分为A类基金份额和C类基金份额;美元份额在投资者申购基金时收取申购费用,但不从本类别基金资产中计提销售服务费</p> <p>52、人民币 A 类基金份额:指在投资者申购基金时收取申购费用,但不从本类别基金资产中计提销售服务费的人民币份额</p> <p>53、人民币 C 类基金份额:指在投资者申购基金时不收取申购费用,但从本类别基金资产中计提销售服务费的人民币份额</p> <p>54、销售服务费:指从基金财产中计提的,用于本基金市场推广、销售以及基金份额持有人服务的费用</p> <p>60、基金份额净值:指估值日基金资产净值除以基金份额总额。本基金人民币各类基金份额的基金份额净值为估值日该类基金资产净值除以估值日该类基金份额总数,估值日各类基金份额总数为估值日各币种基金份额的合计数;本基金美元份额的基金份额净值以人民币A类基金份额的基金份额净值为基础,按照估值日的估值汇率进行折算</p> |
| 第三部分<br>基金的基本情况    | <p>十一、基金份额的类别</p> <p>本基金根据认购/申购、赎回所使用货币的不同,将基金份额分为不同的类别。以人民币计价并进行认购/申购、赎回的份额类别,称为人民币份额;以美元计价并进行认购/申购、赎回的份额类别,称为美元份额,美元份额又分为美元现钞份额和美元现汇份额。</p> <p>本基金对人民币份额、美元现钞份额和美元现汇份额分别设置代码,分别公布基金份额净值。人民币份额和美元份额合并投资运作,共同承担投资换汇产生的费用。投资者在认购、申购基金份额时可自行选择基金份额类别,并交付相应币种的款项。</p>  | <p>十一、基金份额的类别</p> <p>本基金根据认购/申购、赎回所使用货币的不同,将基金份额分为不同的类别。以人民币计价并进行认购/申购、赎回的份额类别,称为人民币份额;以美元计价并进行认购/申购、赎回的份额类别,称为美元份额,美元份额又分为美元现钞份额和美元现汇份额。</p> <p>在人民币份额类别内,本基金根据申购费用、销售服务费收取方式的不同,将基金份额分为不同的类别。在投资者申购基金时收取申购费用,但不从本类别基金资产中计提销售服务费的人民币份额,称为人民币A类基金份额;在投资者申购基金时不收取申购费用,但从本类别基金资产中计提销售服务费的人民币份额,称为人民币C类基金份额。美元现钞份额和美元现汇份额在投资者申购基金时收取申购费用,但不从本类别基金资产中计提销售服务费。相关费率及费率水平在招募说明书及基金产品资料概要中具体列示。</p> <p>本基金对人民币A类基金份额、人民币C类基金份额及美元现钞份额和美元现汇份额分别设置代码,分别公布基金份额净值。人民币份额和美元份额合并投资运作,共同承担投资换汇产生的费用。投资者在认购、申购基金份额时可自行选择基金份额类别,并交付相应币种的款项。</p>   |
| 三、申购与赎回的原则         | <p>1、“未知价”原则,即申购、赎回价格以申请当日的基金份额净值为基准进行计算;</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的对应份额类别的基金份额净值为基准进行计算;</p>   |
| 六、申购和赎回的价格、费用及其用途  | <p>1、基金管理人分别计算并披露不同类别份额对应的基金份额净值。人民币份额的基金份额净值是指估值日基金资产净值除以估值日基金份额总数,美元份额的基金份额净值以人民币份额的基金份额净值为基础,按照估值日的估值汇率进行折算,人民币份额的基金份额净值精确到0.0001元,美元份额的基金份额净值精确到0.0001美元,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。T日的基金份额净值在T+1日内计算,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》或相关公告。本基金各类基金份额的申购费率由基金管理人决定,并在招募说明书和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的该类基金份额净值,有效份额单位为份,上述计算结果均四舍五入,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、申购费用由投资人承担,不列入基金财产。</p>             | <p>六、申购和赎回的价格、费用及其用途</p> <p>1、基金管理人分别计算并披露不同类别份额对应的基金份额净值。人民币各类基金份额的基金份额净值是指估值日该类基金资产净值除以估值日该类基金份额总数,美元份额的基金份额净值以人民币A类基金份额的基金份额净值为基础,按照估值日的估值汇率进行折算,人民币各类基金份额的基金份额净值均精确到0.0001元,美元份额的基金份额净值精确到0.0001美元,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。T日的各类基金份额净值在T+1日内计算,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》或相关公告。本基金人民币A类基金份额和美元份额的申购费率由基金管理人决定,并在招募说明书和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的该类基金份额净值,有效份额单位为份,上述计算结果均四舍五入,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、申购费用由申购本基金人民币A类基金份额和美元份额的投资者承担,不列入基金财产。本基金人民币C类基金份额不收取申购费用。</p>                            |
| 第六部分<br>基金份额的申购与赎回 | <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>(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20%,基金管理人有权先行对该单个基金份额持有人超出20%以上的部分赎回申请实施延期办理,基金管理人只接受其基金总份额20%以内(含20%)部分作为当日有效赎回申请,当基金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。当基金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基金资产净值造成较大波动时,基金管理人应当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。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。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。如投资人在提交赎回申请时未作明确选择,投资人未能赎回部分作自动延期赎回处理。</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>(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20%,基金管理人有权先行对该单个基金份额持有人超出20%以上的部分赎回申请实施延期办理,基金管理人只接受其基金总份额20%以内(含20%)部分作为当日有效赎回申请,当基金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。当基金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基金资产净值造成较大波动时,基金管理人应当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。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。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。如投资人在提交赎回申请时未作明确选择,投资人未能赎回部分作自动延期赎回处理。</p>  |

|                         |   |  |
|-------------------------|---|--|
| 第七部分基金合同当事人及权利义务        | <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、各类基金份额净值、基金份额申购、赎回价格;</p>  |
| 第八部分基金份额持有人大会           | <p>一、召开事由</p> <p>1. 除法律法规、中国证监会和基金合同另有规定外, 当出现或需要决定下列事由之一的, 应当召开基金份额持有人大会:</p> <p>(5) 调整基金管理人、基金托管人的报酬标准;</p> <p>2. 在相关法律法规规定和《基金合同》约定的范围内, 且对基金份额持有人利益无实质性不利影响的前提下, 以下情况可由基金管理人、基金托管人协商一致后修改, 不需召开基金份额持有人大会:</p> <p>(2) 调整本基金的申购费率、调低赎回费率、变更收费方式、调整基金份额类别设置, 接受其它币种申购、赎回, 增加、减少或调整基金销售币种;</p>  | <p>一、召开事由</p> <p>1. 除法律法规、中国证监会和基金合同另有规定外, 当出现或需要决定下列事由之一的, 应当召开基金份额持有人大会:</p> <p>(5) 调整基金管理人、基金托管人的报酬标准或提高销售服务费;</p> <p>2. 在相关法律法规规定和《基金合同》约定的范围内, 且对基金份额持有人利益无实质性不利影响的前提下, 以下情况可由基金管理人、基金托管人协商一致后修改, 不需召开基金份额持有人大会:</p> <p>(2) 调整本基金的申购费率、调低赎回费率、调低销售服务费、变更收费方式、调整基金份额类别设置, 接受其它币种的申购、赎回, 增加、减少或调整基金销售币种;</p>  |
| 第十部分基金资产估值              | <p>五、估值程序</p> <p>1. 本基金分别计算并披露不同类别份额对应的基金份额净值。人民币份额的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, 本基金美元份额的基金份额净值以人民币份额的基金份额净值为基础, 按照估值日的估值汇率进行折算, 人民币份额的基金份额净值精确到0.0001元, 美元份额的基金份额净值精确到0.0001美元, 小数点后第五位四舍五入, 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>八、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开放日交易结束后计算前一工作日的基金资产净值和基金份额净值, 基金管理人完成估值后, 将估值结果以经双方约定认可的方式发送至基金托管人。基金托管人对净值计算结果复核确认后, 签章并以双方约定认可的方式发送给基金管理人, 由基金管理人按规定对基金净值予以公布。</p>               | <p>五、估值程序</p> <p>1. 本基金分别计算并披露不同类别份额对应的基金份额净值。人民币各类基金份额的基金份额净值是按照每个工作日闭市后, 该类基金资产净值除以当日该类基金份额的余额数量计算, 本基金美元份额的基金份额净值以人民币A类基金份额的基金份额净值为基础, 按照估值日的估值汇率进行折算, 人民币各类基金份额的基金份额净值均精确到0.0001元, 美元份额的基金份额净值精确到0.0001美元, 小数点后第五位四舍五入, 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>八、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开放日交易结束后计算前一工作日的基金资产净值和各类基金份额净值, 基金管理人完成估值后, 将估值结果以经双方约定认可的方式发送至基金托管人。基金托管人对净值计算结果复核确认后, 签章并以双方约定认可的方式发送给基金管理人, 由基金管理人按规定对基金净值予以公布。</p>   |
| 第十五部分基金费用与税收            | <p>一、基金费用的种类</p> <p>无</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3-11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, 由基金托管人从基金财产中支付。</p>  | <p>一、基金费用的种类</p> <p>3. 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>3. 销售服务费</p> <p>本基金人民币A类基金份额和美元份额不收取销售服务费, 人民币C类基金份额的销售服务费按前一日人民币C类基金份额资产净值的0.30%年费率计提。销售服务费的计算方法如下:</p> $H = E \times 0.30\% \times \text{当年天数}$ <p>H为人民币C类基金份额每日应计提的销售服务费</p> <p>E为人民币C类基金份额前一自然日的基金资产净值</p> <p>销售服务费每日计提, 逐日累计至每月月末, 按月支付, 经基金管理人与基金托管人双方核对无误后, 基金托管人按照与基金管理人协商一致的方式于次月前5个工作日内从基金财产中一次性支付。若遇法定节假日、公休假或不可抗力等, 支付日期顺延。</p> <p>销售服务费主要用于支付销售机构佣金、以及基金管理人的基金行销广告费、促销活动费、基金份额持有人服务费等。</p> <p>上述“一、基金费用的种类”中第4-12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, 由基金托管人从基金财产中支付。</p>                        |
| 第十六部分基金的收益分配            | <p>三、基金收益分配原则</p> <p>2. 本基金收益分配方式分两种: 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日除权后的该基金份额净值自动转为该类基金份额进行再投资; 若投资者不选择, 本基金默认的收益分配方式是现金分红。如果投资者选择或默认选择现金分红形式, 则美元份额(美元份额又分为美元现钞份额和美元现汇份额)以美元现汇进行现金分红, 人民币份额以人民币进行现金分红; 如果选择红利再投资形式, 则同一类别基金份额的分红资金将按除权日除权后的该类别基金净值转成相应的同一类别的基金份额; 份额持有人可对不同类别份额分别选择不同的分红方式, 但同一份额持有人持有的同一类别的基金份额只能选择一种分红方式;</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; 对于外币认购、申购的份额, 由于汇率等因素影响, 存在收益分配后外币折算净值低于对应的基金份额面值的可能;</p> <p>4. 本基金同一类别的每份基金份额享有同等分配权;</p> | <p>三、基金收益分配原则</p> <p>2. 本基金收益分配方式分两种: 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日除权后的该类基金份额净值自动转为该类基金份额进行再投资; 若投资者不选择, 本基金默认的收益分配方式是现金分红。如果投资者选择或默认选择现金分红形式, 则美元份额(美元份额又分为美元现钞份额和美元现汇份额)以美元现汇进行现金分红, 人民币份额以人民币进行现金分红; 如果选择红利再投资形式, 则同一类别基金份额的分红资金将按除权日除权后的该类别基金净值转成相应的同一类别的基金份额; 份额持有人可对不同类别份额分别选择不同的分红方式, 但同一份额持有人持有的同一类别的基金份额只能选择一种分红方式;</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; 对于外币认购、申购的份额, 由于汇率等因素影响, 存在收益分配后外币折算净值低于对应的基金份额面值的可能;</p> <p>4. 由于本基金人民币A类基金份额和美元份额不收取销售服务费, 人民币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份基金份额享有同等分配权;</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>(七) 临时报告</p> <p>15、基金管理费、基金托管费、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>五、公开披露的基金信息</p> <p>(七) 临时报告</p> <p>15、基金管理费、基金托管费、销售服务费、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>   |
| 第十九部分基金合同的变更、终止与基金财产的清算 | <p>五、基金财产清算剩余资产的分配</p> <p>依据基金财产清算的分配方案, 将基金财产清算后的全部剩余资产扣除基金财产清算费用、交纳所欠税款并清偿基金债务后, 按基金份额持有人持有的基金份额比例进行分配。</p>   | <p>五、基金财产清算剩余资产的分配</p> <p>依据基金财产清算的分配方案, 将基金财产清算后的全部剩余资产扣除基金财产清算费用、交纳所欠税款并清偿基金债务后, 按基金份额持有人持有的各类基金份额比例进行分配。</p>  |

附件2:《摩根标普500指数型发起式证券投资基金(ODII)托管协议》修改对照表

| 修订章节               | 原托管协议内容  | 修订后托管协议内容   |
|--------------------|--|---|
| 五、托管人承担的受托人职责和托管职责 | <p>(一)……</p> <p>基金托管人应当按照有关法律法规履行下列受托人职责:</p> <p>5.确保基金份额净值按照有关法律法规、《基金合同》规定的方法进行计算;</p>   | <p>(一)……</p> <p>基金托管人应当按照有关法律法规履行下列受托人职责:</p> <p>5.确保各类基金份额净值按照有关法律法规、《基金合同》规定的方法进行计算;</p>  |
| 八、交易及清算交收安排        | <p>(五)基金申购和赎回业务处理的基本流程</p> <p>2.申购、赎回款的交收、资金清算和数据传递的时间和程序</p> <p>(1)T+2日15:00前,基金管理人或其委托的登记机构根据T日基金份额净值计算基金投资者申购、赎回和转换基金的份额,并将清算确认的有效数据和资金数据汇总传输给基金托管人。基金管理人和基金托管人据此进行申购、赎回和转换的基金会计处理。</p>   | <p>(五)基金申购和赎回业务处理的基本流程</p> <p>2.申购、赎回款的交收、资金清算和数据传递的时间和程序</p> <p>(1)T+2日15:00前,基金管理人或其委托的登记机构根据T日各类基金份额净值计算基金投资者申购、赎回和转换基金的份额,并将清算确认的有效数据和资金数据汇总传输给基金托管人。基金管理人和基金托管人据此进行申购、赎回和转换的基金会计处理。</p>  |
| 九、基金资产净值计算和会计核算    | <p>(一)基金资产净值的计算和复核</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基金负债后的价值。人民币份额的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,本基金美元份额的基金份额净值以人民币份额的基金份额净值为基础,按照估值日的估值汇率进行折算,人民币份额的基金份额净值精确到0.0001元,美元份额的基金份额净值精确到0.0001美元,小数点后第五位四舍五入,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>(一)基金资产净值的计算和复核</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基金负债后的价值。人民币各类基金份额的基金份额净值是按照每个工作日闭市后,该类基金资产净值除以当日该类基金份额的余额数量计算,本基金美元份额的基金份额净值以人民币A类基金份额的基金份额净值为基础,按照估值日的估值汇率进行折算,人民币各类基金份额的基金份额净值均精确到0.0001元,美元份额的基金份额净值精确到0.0001美元,小数点后第五位四舍五入,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> |

