

(上述 D6 续)	
3. 基金费用计提方法、计提标准和支付方式	
3.1 基金管理人的管理费	
基金管理人的管理费按照基金资产净值的 0.7% 费率计提。计算方法如下： H=H0×0.7%/当年天数 H 为每日应计提的管理费 H0 为前一日基金净值	
3.2 基金托管人的基金托管费	
基金托管人的基金托管费按照基金资产净值的 0.26% 费率计提。计算方法如下： H=H0×0.26%/当年天数 H 为每日应计提的基金托管费 H0 为前一日基金净值	
3.3 基金销售服务费	
基金销售服务费每日计提，按月支付。由基金管理人于次月首日起 5 个工作日内向基金托管人发送基金销售服务费划付指令，基金托管人复核于次月首日起 10 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。	
3.4 基金业绩报酬	
在正常市场情况下，基金托管费按前一日基金资产净值的 0.2% 费率计提。计算方法如下： H=H0×0.2%/当年天数 H 为每日应计提的基金托管费 H0 为前一日基金净值	
3.5 基金业绩报酬	
基金业绩报酬每日计提，按月支付。由基金管理人于次月首日起 5 个工作日内向基金托管人发送基金业绩报酬划付指令，基金托管人复核于次月首日起 10 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。	
3.6 基金业绩报酬	
在正常市场情况下，基金托管费按前一日基金资产净值的 0.2% 费率计提。计算方法如下： H=H0×0.2%/当年天数 H 为每日应计提的基金托管费 H0 为前一日基金净值	
3.7 基金业绩报酬	
基金业绩报酬每日计提，按月支付。由基金管理人于次月首日起 5 个工作日内向基金托管人发送基金业绩报酬划付指令，基金托管人复核于次月首日起 10 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。	
3.8 基金业绩报酬	
在正常市场情况下，基金托管费按前一日基金资产净值的 0.2% 费率计提。计算方法如下： H=H0×0.2%/当年天数 H 为每日应计提的基金托管费 H0 为前一日基金净值	
3.9 基金业绩报酬	
基金业绩报酬每日计提，按月支付。由基金管理人于次月首日起 5 个工作日内向基金托管人发送基金业绩报酬划付指令，基金托管人复核于次月首日起 10 个工作日内从基金财产中一次性支付给基金管理人。	

（三）基金费用的列支
1. 基金费用的用途
本条第一款约定以外的其他费用，以及基金管理人和基金托管人因未履行或未完全履行义务导致的费用支出或基金财产的损失，以及处理与基金运作无关的事项发生的费用等不列入基金费用。基金合同生效后发生的信息披露费、律师费和会计师事务所费用以及其他费用不从基金财产中列支。

(四) 基金费用调整及基金管理费的调整
基金管理人和基金托管人可协商酌情调低基金管理费和基金托管费，无须召开基金份额持有人大会。

10. 税收
本基金运作过程中涉及的各项主体，依照国家法律法规的规定履行纳税义务。

十一、基金的投资

(一) 基金会计政策
1. 基金的会计年度为公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日。
2. 基金核算以人民币为记账本位币，以人民币元为记账单位。
3. 会计核算是按照国家的有关会计法规执行的。
4. 基金会计核算、复核、记账、对账、报表编制、账务处理、基金估值、基金会计核算均由基金管理人负责。
5. 基金管理人应当按照国家统一的会计准则进行日常的会计核算，按照有关法律法规规定编制基金会计报表，基金托管人应当按照基金合同的约定进行核对并以书面方式确认。
(二) 基金估值
1. 基金管理人应严格按照基金估值程序，具有从事证券业务资格的会计师事务所及其注册会计师或基金托管人复核其他确定事项进行执行。
2. 基金管理人认为有充足理由更换会计师事务所，须报中国证监会备案。基金管理人应在更换会计师事务所后 2 日内公告。
3. 会计师事务所更换经办注册会计师，应事先征得基金管理人同意。

十二、基金的信息披露

(一) 信息披露的形式
基金的信息披露严格按照《信息披露办法》、《证券投资基金信息披露管理办法》、《证券投资基金信息披露内容和格式准则》、《证券投资基金信息披露编报规则》、基金合同及其他有关规定进行。基金信息披露义务人在中国证监会指定网站，将相关信息披露至下列一种或多种媒体和基金管理人、基金托管人的互联网站等媒介披露，并确保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。

(二) 信息披露的形式、披露时间和披露形式
基金信息披露时，基金合同、基金托管协议应当在基金份额发售的 3 日前，将招募说明书、基金合同摘要和基金托管协议摘要刊登在指定报刊和网站上，基金管理人、基金托管人应当将基金合同、基金托管协议存放在各自公司网站上。

基金合同生效后，基金管理人应当在每 6 个月结束之日起 45 日内，更新招募说明书并登载在网站上，将更新后的招募说明书摘要登载在指定报刊上。基金管理人应当在公告的 15 日前将中国证监会指定网站的招募说明书，并摘要刊登在其他指定网站上。

2. 基金年度报告
基金管理人应当将基金年度报告编制成基金年度报告发售公告，并在披露招募说明书的当日登载于指定报刊和网站上。

3. 基金合同生效公告
基金合同应在中国证监会网站的次日在指定媒体和网站上登载基金合同生效公告。

4. 基金上市交易公告书
基金合同生效后，基金管理人应当在基金上市前至少 3 个工作日，将基金上市交易公告书登载在指定报刊和网站上。

5. 基金资产净值、基金份额净值
基金管理人应在基金合同生效后，基金管理人应当至少每周公布一次基金资产净值和基金份额净值。

基金上市交易后，基金管理人应当在每个交易日的次日，通过网站、基金销售网点以及其他媒介，披露交易日的基金份额净值和基金份额净值。

基金管理人应当至少每周度和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一个市场交易日的次日，将基金资产净值、基金份额净值和基金份额净值计算数据登载在指定报刊和网站上。

6. 定期报告
基金定期报告由基金管理人按照法律法规和中国证监会颁布的有证券基金信息披露内容和格式准则的相关规定编制，由基金管理人按照法律法规的规定和相关内容进行披露。基金定期报告包括：基金年度报告、基金半年度报告和更新的招募说明书。

7. 基金年度报告
基金管理人应当在每年结束之日起 90 日内，编制完成基金年度报告，并将年度报告正文登载于网站上，将年度报告摘要登载在指定报刊上。基金年度报告的财务会计报告应当经过审计。

8. 基金半年度报告
基金管理人应当在上半年结束之日起 60 日内，编制完成基金半年度报告，并将半年度报告正文登载在网站上，将半年度报告摘要登载在指定报刊上。

9. 基金季度报告
基金管理人应当在每个季度结束之日起 15 个工作日内，编制完成基金季度报告，并将季度报告登载在指定报刊和网站上。

基金合同生效后 2 个月内的，基金管理人可以不用编制当期季度报告、半年度报告或者年度报告。法律法规和中国证监会另有规定的，从其规定。

7. 临时报告公告
基金发生重大事件，有关信息披露义务人应当在两日内编制临时报告书，予以公告，并在公开披露日分别报中国证监会和基金管理人住所所在地中国证监会指定网站备案。前款所称重大事件，是指可能对基金份额持有人权益或者基金份额的价格产生重大影响的事件，包括：

1) 基金份额持有人的召开；
2) 终止基金合同；
3) 基金扩募、延期募集；
4) 更换基金管理人、基金托管人；
5) 基金管理人、基金托管人法定名称、住所发生变更；
6) 基金管理人股东及其出资比例发生变更；
7) 基金募集期限延长；
8) 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动。

8. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

9. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

10. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

11. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

12. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

13. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

14. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

15. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

16. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

17. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

18. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

19. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

20. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

21. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

22. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

23. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

24. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

25. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

26. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

27. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

28. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

29. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

30. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

31. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

32. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

33. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

34. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

35. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

36. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

37. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

38. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

39. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

40. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

41. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

42. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

43. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

44. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

45. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

46. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

47. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

48. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

49. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

50. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

51. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

52. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

53. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

54. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

55. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

56. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

57. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

58. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

59. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

60. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

61. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

62. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

63. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

64. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

65. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

66. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

67. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

68. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

69. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

70. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

71. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

72. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

73. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

74. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

75. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

76. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

77. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

78. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

79. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

80. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

81. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

82. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

83. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

84. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

85. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

86. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

87. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

88. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

89. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

90. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

91. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

92. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

93. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

94. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

95. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

96. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

97. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

98. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

99. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

100. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

101. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

102. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

103. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

104. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

105. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

106. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

107. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

108. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

109. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

110. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

111. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

112. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

113. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

114. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

115. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

116. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

117. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

118. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

119. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

120. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

121. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

122. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

123. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

124. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

125. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

126. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

127. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

128. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

129. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

130. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

131. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

132. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

133. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

134. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

135. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

136. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

137. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

138. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

139. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

140. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

141. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

142. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

143. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

144. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

145. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

146. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

147. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

148. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

149. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

150. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动

151. 基金管理人、基金托管人、基金销售机构、基金注册登记机构、基金托管部门主要负责人变动