



信息披露

2015年3月28日 星期六
zqsb@stcn.com (0755)83501750

B11

（上接B10版）

六、绩效评价标准

本基金业绩比较基准为：金融债+人民币三年定期存款基准利率（税后）。金融债+人民币三年定期存款基准利率由中国人民银行公布，该利率作为业绩比较基准直观明了，为广大投资人所熟知。该利率具有公允性、权威性。本基金期望资产增值主要来源于固定收益资产，本基金有机会获得相对于无风险利率的风险溢价，因此本基金业绩比较基准的长期收益率应超越同期基准利率。

三、不同基金类别的费用标准

下费用列入基金费用：1.基金管理人的管理费；2.基金托管人的托管费；3.基金管理人因基金份额持有人赎回或为完成资产管理业务导致的费用支出由基金资产承担；4.基金管理人向基金托管人处理与基金运作无关的事项产生的费用；5.基金合同生效前的相关费用；6.其他根据相关法律法规和中国证监会的有关规定应计入当期费用的项目。

七、风险收益特征

本基金为债券型基金，其预期收益及预期风险水平高于货币型基金和货币市场基金，但低于股票型基金，属于中等预期收益风险水平的证券投资基金。

八、基金管理人代表基金行使权利和履行权利的原则及方法

- 1.不谋求对上市公司的控股，不参与所投资上市公司的经营管理；
- 2.基金管理人按照国家有关代表基金行使权利和履行权利的原则；
- 3.基金管理人按照国家有关代表基金行使权利和履行权利的原则，保护基金份额持有人的利益；
- 4.有利于基金资产的安全与增值；
- 5.不通过关联交易为自身、雇员、授权代理人或任何存在利益关系的第三人牟取任何不正当利益。

第九部分 基金资产净值的计算和复核

一、基金资产总值

基金资产总值是指购买的各类证券及期货合约、银行存款本息和基金应收的款项以及其他投资所形成的资产总值。

二、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价值。

三、基金资产的账户

基金资产托管人按照相关法律法规、规范性文件及基金合同开立账户，并负责基金资产托管账户的开立、变更和注销事宜。基金管理人、基金销售机构和基金登记机构各自拥有账户的账户，并负责基金资产账户的开立。

四、基金财产的保管和处分

本基金财产独立于基金管理人、基金托管人和基金销售机构的财产，并由基金管理人保管。基金管理人、基金托管人、基金登记机构和基金销售机构各自有独立承担其自身法律责任，其债权人不得对本基金财产行使请求冻结、扣押或其他权利。除法律法规和基金合同约定的处格外，基金财产不得被处分。

基金管理人、基金托管人和基金销售机构，按照法律法规规定或者合同约定进行清算，基金财产不属于其清算财产。基金管理人管理运用基金财产时产生的债权，不得与托管资产产生的债权和权益混同；基金管理人管理运作本基金的基金财产所产生的债权债务不得相互抵销。

第十部分 基金资产估值

一、估值日

本基金的估值日为本基金相关的证券交易所的交易日以及法律法规规定需要对披露基金净值非交易日。

二、估值对象

基金所拥有的股票、权证、股指期货合约、债券和银行存款本息、应收款项、其它投资等资产及负债。

三、估值方法

1. 证券交易所上市有价证券的估值

(1)交易所上市的有价证券（包括股票、权证），以估值日在证券交易所挂牌的收盘价（收盘价）估值；估值日无收盘价，且最近交易日后市场环境未发生重大变化，或最近交易日后证券交易所挂牌的收盘价（收盘价）估值，最近交易日的市价（收盘价）估值；如最近交易日后市场环境发生了重大变化或最近交易日后证券交易所挂牌的收盘价（收盘价）估值，则可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。

(2)交易所发行未上市期间的有价证券按估值日收盘价或第三方估值机构提供的相应品种的当日估值市价估值。估值日没有收盘价，且最近交易日后市场环境未发生重大变化，或最近交易日后证券交易所挂牌的收盘价（收盘价）估值，最近交易日的市价（收盘价）估值；如最近交易日后市场环境发生了重大变化，则可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。

(3)交易所上市实行净价交易的债券按估值日收盘价或第三方估值机构提供的相应品种的当日估值市价估值。估值日没有收盘价，且最近交易日后市场环境未发生重大变化，或最近交易日后证券交易所挂牌的收盘价（收盘价）估值，最近交易日的市价（收盘价）估值；如最近交易日后市场环境发生了重大变化，则可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素，调整最近交易市价，确定公允价值。

四、估值程序

1. 估值程序

(1) 估值程序

(2) 估值程序

(3) 估值程序

(4) 估值程序

(5) 估值程序

五、估值错误的处理

1. 估值错误的处理

(1) 估值错误的处理

(2) 估值错误的处理

(3) 估值错误的处理

(4) 估值错误的处理

(5) 估值错误的处理

六、基金资产净值的确认和估值错误的处理

1. 基金资产净值的确认

(1) 基金资产净值的确认

(2) 基金资产净值的确认

(3) 基金资产净值的确认

(4) 基金资产净值的确认

(5) 基金资产净值的确认

七、基金资产净值的复核

1. 基金资产净值的复核

(1) 基金资产净值的复核

(2) 基金资产净值的复核

(3) 基金资产净值的复核

(4) 基金资产净值的复核

(5) 基金资产净值的复核

八、基金资产净值的公告

1. 基金资产净值的公告

(1) 基金资产净值的公告

(2) 基金资产净值的公告

(3) 基金资产净值的公告

(4) 基金资产净值的公告

(5) 基金资产净值的公告

九、基金资产净值的披露

1. 基金资产净值的披露

(1) 基金资产净值的披露

(2) 基金资产净值的披露

(3) 基金资产净值的披露

(4) 基金资产净值的披露

(5) 基金资产净值的披露

十、基金资产净值的调整

1. 基金资产净值的调整

(1) 基金资产净值的调整

(2) 基金资产净值的调整

(3) 基金资产净值的调整

(4) 基金资产净值的调整

(5) 基金资产净值的调整

十一、基金资产净值的审计

1. 基金资产净值的审计

(1) 基金资产净值的审计

(2) 基金资产净值的审计

(3) 基金资产净值的审计

(4) 基金资产净值的审计

(5) 基金资产净值的审计

十二、基金资产净值的估值

1. 基金资产净值的估值

(1) 基金资产净值的估值

(2) 基金资产净值的估值

(3) 基金资产净值的估值

(4) 基金资产净值的估值

(5) 基金资产净值的估值

十三、基金资产净值的披露

1. 基金资产净值的披露

(1) 基金资产净值的披露

(2) 基金资产净值的披露

(3) 基金资产净值的披露

(4) 基金资产净值的披露

(5) 基金资产净值的披露

十四、基金资产净值的公告

1. 基金资产净值的公告

(1) 基金资产净值的公告

(2) 基金资产净值的公告

(3) 基金资产净值的公告

(4) 基金资产净值的公告

(5) 基金资产净值的公告

十五、基金资产净值的披露

1. 基金资产净值的披露

(1) 基金资产净值的披露

(2) 基金资产净值的披露

(3) 基金资产净值的披露

(4) 基金资产净值的披露

(5) 基金资产净值的披露

十六、基金资产净值的公告

1. 基金资产净值的公告

(1) 基金资产净值的公告

(2) 基金资产净值的公告

(3) 基金资产净值的公告

(4) 基金资产净值的公告

(5) 基金资产净值的公告

十七、基金资产净值的披露

1. 基金资产净值的披露

(1) 基金资产净值的披露

(2) 基金资产净值的披露

(3) 基金资产净值的披露

(4) 基金资产净值的披露

(5) 基金资产净值的披露

十八、基金资产净值的公告

1. 基金资产净值的公告

(1) 基金资产净值的公告

(2) 基金资产净值的公告

(3) 基金资产净值的公告

(4) 基金资产净值的公告

(5) 基金资产净值的公告

十九、基金资产净值的披露

1. 基金资产净值的披露

(1) 基金资产净值的披露

(2) 基金资产净值的披露

(3) 基金资产净值的披露

(4) 基金资产净值的披露

(5) 基金资产净值的披露

二十、基金资产净值的公告

1. 基金资产净值的公告

(1) 基金资产净值的公告

(2) 基金资产净值的公告

(3) 基金资产净值的公告

(4) 基金资产净值的公告

(5) 基金资产净值的公告

二十一、基金资产净值的披露

1. 基金资产净值的披露

(1) 基金资产净值的披露

(2) 基金资产净值的披露

(3) 基金资产净值的披露

(4) 基金资产净值的披露

(5) 基金资产净值的披露

二十二、基金资产净值的公告

1. 基金资产净值的公告

(1) 基金资产净值的公告

(2) 基金资产净值的公告

(3) 基金资产净值的公告

(4) 基金资产净值的公告

(5) 基金资产净值的公告

二十三、基金资产净值的披露

1. 基金资产净值的披露

(1) 基金资产净值的披露

(2) 基金资产净值的披露

(3) 基金资产净值的披露

(4) 基金资产净值的披露

(5) 基金资产净值的披露

二十四、基金资产净值的公告

1. 基金资产净值的公告

(1) 基金资产净值的公告

(2) 基金资产净值的公告

(3) 基金资产净值的公告

(4) 基金资产净值的公告

(5) 基金资产净值的公告

二十五、基金资产净值的披露

1. 基金资产净值的披露

(1) 基金资产净值的披露

(2) 基金资产净值的披露

(3) 基金资产净值的披露

(4) 基金资产净值的披露

(5) 基金资产净值的披露

二十六、基金资产净值的公告

1. 基金资产净值的公告

(1) 基金资产净值的公告

(2) 基金资产净值的公告

(3) 基金资产净值的公告

(4) 基金资产净值的公告

(5) 基金资产净值的公告

二十七、基金资产净值的披露

1. 基金资产净值的披露

(1) 基金资产净值的披露

(2) 基金资产净值的披露

(3) 基金资产净值的披露

(4) 基金资产净值的披露

(5) 基金资产净值的披露

二十八、基金资产净值的公告

1. 基金资产净值的公告

(1) 基金资产净值的公告

(2) 基金资产净值的公告

(3) 基金资产净值的公告

(4) 基金资产净值的公告

(5) 基金资产净值的公告

二十九、基金资产净值的披露

1. 基金资产净值的披露

(1) 基金资产净值的披露

(2) 基金资产净值的披露

(3) 基金资产净值的披露

(4) 基金资产净值的披露

(5) 基金资产净值的披露

三十、基金资产净值的公告

1. 基金资产净值的公告

(1) 基金资产净值的公告

(2) 基金资产净值的公告

(3) 基金资产净值的公告

(4) 基金资产净值的公告

(5) 基金资产净值的公告

三十一、基金资产净值的披露

1. 基金资产净值的披露

(1) 基金资产净值的披露

(2) 基金资产净值的披露

(3) 基金资产净值的披露

(4) 基金资产净值的披露

(5) 基金资产净值的披露

三十二、基金资产净值的公告

1. 基金资产净值的公告

(1) 基金资产净值的公告

(2) 基金资产净值的公告

(3) 基金资产净值的公告

(4) 基金资产净值的公告

(5) 基金资产净值的公告

三十三、基金资产净值的披露

1. 基金资产净值的披露

(1) 基金资产净值的披露

(2) 基金资产净值的披露

(3) 基金资产净值的披露

(4) 基金资产净值的披露

(5) 基金资产净值的披露

四、其他根据相关法律法规和中国证监会的有关规定应计入当期费用的项目。

四、其他费用

本基金运作过程中涉及的各项主体，其纳税义务按照相关法律法规予以执行。

第十四部分 基金的会计与审计

一、基金会计

1.基金会计

(1) 基金会计

(2) 基金会计

(3) 基金会计

(4) 基金会计

(5) 基金会计

二、基金审计

1.基金审计

(1) 基金审计

(2) 基金审计

(3) 基金审计

(4) 基金审计

(5) 基金审计

三、基金资产的确认

1.基金资产的确认

(1) 基金资产的确认

(2) 基金资产的确认

(3) 基金资产的确认

(4) 基金资产的确认

(5) 基金资产的确认

四、基金资产的估值

1.基金资产的估值

(1) 基金资产的估值

(2) 基金资产的估值

(3) 基金资产的估值

(4) 基金资产的估值

(5) 基金资产的估值

五、基金资产的披露

1.基金资产的披露

(1) 基金资产的披露

(2) 基金资产的披露

(3) 基金资产的披露

(4) 基金资产的披露

(5) 基金资产的披露

六、基金资产的公告

1.基金资产的公告

(1) 基金资产的公告

(2) 基金资产的公告

(3) 基金资产的公告

(4) 基金资产的公告

(5) 基金资产的公告

七、基金资产的披露

1.基金资产的披露

(1) 基金资产的披露

(2) 基金资产的披露

(3) 基金资产的披露

(4) 基金资产的披露

(5) 基金资产的披露

八、基金资产的公告

1.基金资产的公告

(1) 基金资产的公告

(2) 基金资产的公告

(3) 基金资产的公告

(4) 基金资产的公告

(5) 基金资产的公告

九、基金资产的披露

1.基金资产的披露

(1) 基金资产的披露

(2) 基金资产的披露

(3) 基金资产的披露

(4) 基金资产的披露

(5) 基金资产的披露

十、基金资产的公告

1.基金资产的公告

(1) 基金资产的公告

(2) 基金资产的公告

(3) 基金资产的公告

(4) 基金资产的公告

(5) 基金资产的公告

十一、基金资产的披露

1.基金资产的披露

(1) 基金资产的披露

(2) 基金资产的披露

(3) 基金资产的披露

(4) 基金资产的披露

(5) 基金资产的披露

十二、基金资产的公告

1.基金资产的公告

(1) 基金资产的公告

(2) 基金资产的公告

(3) 基金资产的公告

(4) 基金资产的公告

(5) 基金资产的公告

十三、基金资产的披露

1.基金资产的披露

(1) 基金资产的披露

(2) 基金资产的披露

(3) 基金资产的披露

(4) 基金资产的披露

(5) 基金资产的披露

十四、基金资产的公告

1.基金资产的公告

(1) 基金资产的公告

(2) 基金资产的公告

(3) 基金资产的公告

(4) 基金资产的公告

(5) 基金资产的公告

十五、基金资产的披露

1.基金资产的披露

(1) 基金资产的披露

(2) 基金资产的披露

(3) 基金资产的披露

(4) 基金资产的披露

(5) 基金资产的披露

十六、基金资产的公告

1.基金资产的公告

(1) 基金资产的公告

(2) 基金资产的公告

(3) 基金资产的公告

(4) 基金资产的公告

(5) 基金资产的公告

十七、基金资产的披露

1.基金资产的披露

(1) 基金资产的披露

(2) 基金资产的披露

(3) 基金资产的披露

(4) 基金资产的披露

(5) 基金资产的披露

十八、基金资产的公告

1.基金资产的公告

(1) 基金资产的公告

(2) 基金资产的公告

(3) 基金资产的公告

(4) 基金资产的公告

(5) 基金资产的公告

十九、基金资产的披露

1.基金资产的披露

(1) 基金资产的披露

(2) 基金资产的披露

(3) 基金资产的披露

(4) 基金资产的披露

(5) 基金资产的披露

二十、基金资产的公告

1.基金资产的公告

(1) 基金资产的公告

(2) 基金资产的公告

(3) 基金资产的公告

(4) 基金资产的公告

(5) 基金资产的公告

二十一、基金资产的披露

1.基金资产的披露

(1) 基金资产的披露

(2) 基金资产的披露

(3) 基金资产的披露

(4) 基金资产的披露

(5) 基金资产的披露

二十二、基金资产的公告

1.基金资产的公告

(1) 基金资产的公告

(2) 基金资产的公告

(3) 基金资产的公告

(4) 基金资产的公告

(5) 基金资产的公告

二十三、基金资产的披露

1.基金资产的披露

(1) 基金资产的披露

(2) 基金资产的披露

(3) 基金资产的披露

(4) 基金资产的披露

(5) 基金资产的披露

二十四、基金资产的公告

1.基金资产的公告

(1) 基金资产的公告

(2) 基金资产的公告

(3) 基金资产的公告

(4) 基金资产的公告

(5) 基金资产的公告

二十五、基金资产的披露

1.基金资产的披露

(1) 基金资产的披露

(2) 基金资产的披露

(3) 基金资产的披露

(4) 基金资产的披露

(5) 基金资产的披露

二十六、基金资产的公告

1.基金资产的公告

(1) 基金资产的公告

(2) 基金资产的公告

(3) 基金资产的公告

(4) 基金资产的公告

(5) 基金资产的公告

二十七、基金资产的披露

1.基金资产的披露

(1) 基金资产的披露

(2) 基金资产的披露

(3) 基金资产的披露

(4) 基金资产的披露

(5) 基金资产的披露

二十八、基金资产的公告

1.基金资产的公告

(1) 基金资产的公告

(2) 基金资产的公告

(3) 基金资产的公告

(4) 基金资产的公告

(5) 基金资产的公告

二十九、基金资产的披露

1.基金资产的披露

(1) 基金资产的披露

(2) 基金资产的披露

(3) 基金资产的披露

(4) 基金资产的披露

(5) 基金资产的披露

三十、基金资产的公告

1.基金资产的公告

(1) 基金资产的公告

(2) 基金资产的公告

(3) 基金资产的公告

(4) 基金资产的公告

(5) 基金资产的公告

三十一、基金资产的披露

1.基金资产的披露

(1) 基金资产的披露

(2) 基金资产的披露

(3) 基金资产的披露

(4) 基金资产的披露

(5) 基金资产的披露

三十二、基金资产的公告

1.基金资产的公告

(1) 基金资产的公告

(2) 基金资产的公告

(3) 基金资产的公告

(4) 基金资产的公告

(5) 基金资产的公告

三十三、基金资产的披露

1.基金资产的披露

(1) 基金资产的披露

(2) 基金资产的披露

(3) 基金资产的披露

(4) 基金资产的披露

(5) 基金资产的披露

三十四、基金资产的公告

1.基金资产的公告

(1) 基金资产的公告

(2) 基金资产的公告

(3) 基金资产的公告

(4) 基金资产的公告

(5) 基金资产的公告

三十五、基金资产的披露

1.基金资产的披露

(1) 基金资产的披露

(2) 基金资产的披露

(3) 基金资产的披露

(4) 基金资产的披露

(5) 基金资产的披露

三十六、基金资产的公告

1.基金资产的公告

(1) 基金资产的公告

(2) 基金资产的公告

(3) 基金资产的公告

(4) 基金资产的公告

(5) 基金资产的公告

三十七、基金资产的披露

1.基金资产的披露

(1) 基金资产的披露

(2) 基金资产的披露

(3) 基金资产的披露

(4) 基金资产的披露

(5) 基金资产的披露

三十八、基金资产的公告

1.基金资产的公告

(1) 基金资产的公告

(2) 基金资产的公告

(3) 基金资产的公告

(4) 基金资产的公告

(5) 基金资产的公告

三十九、基金资产的披露

1.基金资产的披露

(1) 基金资产的披露

(2) 基金资产的披露

(3) 基金资产的披露

(4) 基金资产的披露

(5) 基金资产的披露

(下接B12)