

# 大成债券投资基金 基金合同

**基金发起人：大成基金管理有限公司**

**基金管理人：大成基金管理有限公司**

**基金托管人：中国农业银行**

**二〇〇三年一月**

## 目 录

一、前言.....	1
二、《基金合同》当事人及权利义务.....	1
三、基金份额持有人大会.....	8
四、基金管理人、基金托管人的更换条件和程序.....	14
五、基金的基本情况.....	15
六、基金单位的发行.....	16
七、基金的成立.....	16
八、基金成立后的申购和赎回.....	17
九、基金的托管.....	22
十、基金的销售及服务代理.....	22
十一、基金的注册登记及非交易过户业务.....	22
十二、基金的投资.....	23
十三、基金资产.....	26
十四、基金资产估值.....	27
十五、基金费用与税收.....	29
十六、基金收益与分配.....	30
十七、基金的会计与审计.....	31
十八、基金的信息披露.....	32
十九、基金的终止和清算.....	34
二十、违约责任.....	36
二十一、争议的处理.....	36
二十二、《基金合同》的效力.....	36
二十三、《基金合同》的修改和终止.....	37
二十四、其他事项.....	37
二十五、《基金合同》当事人盖章及法定代表人或授权代表签字、签约地、签订日.....	38

# 大成债券投资基金基金合同

## 一、前言

(一) 订立《大成债券投资基金基金合同》的目的、依据和原则

1、订立《大成债券投资基金基金合同》(以下简称“本《基金合同》”或“《基金合同》”)的目的是保护基金份额持有人合法权益、明确本基金合同当事人的权利与义务、规范大成债券投资基金(以下简称“基金”或“本基金”)运作;

2、订立本《基金合同》的依据是《证券投资基金管理暂行办法》(以下简称“《暂行办法》”)、《开放式证券投资基金试点办法》(以下简称“《试点办法》”)及其他有关规定;

3、订立本《基金合同》的原则是平等自愿、诚实信用、充分保护投资者合法权益。

(二) 本基金由大成基金管理有限公司依照《暂行办法》、《试点办法》、本《基金合同》及其他有关规定发起设立,并经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)批准。该批准并不表明中国证监会对基金的价值和收益作出实质性判断或保证,也不表明投资于本基金没有风险。

基金管理人依照诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运作基金资产,但不保证基金一定盈利,也不保证最低收益。

(三) 本《基金合同》的当事人包括基金发起人、基金管理人、基金托管人和基金份额持有人。基金发起人、基金管理人和基金托管人自本《基金合同》签定并生效之日起成为本《基金合同》的当事人。基金投资人自取得依本《基金合同》所发行的基金单位,即成为基金份额持有人和本《基金合同》的当事人,其持有基金单位的行为表明其对《基金合同》的承认和接受。本《基金合同》的当事人按照《暂行办法》、《试点办法》、本《基金合同》及其他有关规定享有权利、承担义务。

## 二、《基金合同》当事人及权利义务

(一) 基金发起人

## 1、基金发起人简况

基金发起人：大成基金管理有限公司

住所：深圳市福田区新闻路报社大院报业大厦 12 层 C 区

办公地址：深圳市福田区深南大道 7088 号招商银行大厦 32 层

法定代表人：胡学光

成立时间：1999 年 4 月 12 日

批准设立机关及批准设立文号：中国证监会证监基字[1999]10 号

组织形式：有限责任公司

注册资本：10000 万元人民币

存续期间：持续经营

## 2、基金发起人的权利和义务

### (1) 基金发起人的权利

根据《暂行办法》、本《基金合同》及其他有关法规，基金发起人享有如下权利：

①申请设立基金；

②法律、法规和《基金合同》规定的其他权利。

### (2) 基金发起人的义务

根据《暂行办法》、本《基金合同》及其他有关法规，基金发起人负有如下义务：

①自开放式基金设立申请获得批准之日起 6 个月内进行设立募集；超过 6 个月尚未开始设立募集的，原申请内容如有实质性改变，应当向中国证监会报告；原申请内容没有实质性改变的，应当向中国证监会备案；

②编制并公告招募说明书；

③遵守本《基金合同》；

④不得从事任何有损基金及其他基金当事人利益的活动；

⑤基金不能成立时，基金发起人应当承担募集费用，已募集的资金加计银行活期存款利息，应当自募集期满之日起 30 天内退还基金认购人；

⑥法律、法规和《基金合同》规定的其他义务。

## (二) 基金管理人

### 1、基金管理人简况

基金管理人：大成基金管理有限公司

住所：深圳市福田区新闻路报社大院报业大厦 12 层 C 区

办公地址：深圳市福田区深南大道 7088 号招商银行大厦 32 层

法定代表人：胡学光

成立时间：1999 年 4 月 12 日

批准设立机关及批准设立文号：中国证监会证监基字[1999]10 号

组织形式：有限责任公司

注册资本：10000 万元人民币

存续期间：持续经营

## 2、基金管理人的权利和义务

### （1）基金管理人的权利

根据《暂行办法》、《试点办法》、本《基金合同》和其他有关法规，基金管理人享有如下权利：

①自本基金成立之日起，根据法律、法规和本《基金合同》的规定管理和运作基金资产；

②获得基金管理人报酬；

③销售基金单位，办理其他基金交易业务；

④选择、更换基金销售代理人，对基金销售代理人的相关行为进行监督。如认为基金销售代理人违反本《基金合同》、《基金销售代理协议》或国家法律、法规的有关规定，应呈报中国证监会和其他监管部门，并采取必要措施保护基金投资者的利益；

⑤依照《暂行办法》、《试点办法》及其他有关规定，代表基金行使因基金投资而获得的任何权利；

⑥监督基金托管人，如认为基金托管人违反了本《基金合同》或国家法律、法规有关规定，应呈报中国证监会和中国人民银行，并采取必要措施保护基金投资人的利益。除非法律法规、本《基金合同》及《托管协议》另有规定，否则基金管理人对基金托管人的行为不承担任何责任；

⑦法律、法规和《基金合同》规定的其他权利。

### （2）基金管理人的义务

根据《暂行办法》、《试点办法》、本《基金合同》和其他有关法规，基金管理人负有如下义务：

- ①自基金成立之日起，以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运作基金资产；
  - ②配备足够的具有专业资格的人员进行基金投资分析、决策，以专业化的经营方式管理和运作基金资产；
  - ③配备足够的专业人员办理基金单位的认购、申购和赎回业务或委托其他机构代理该项业务；
  - ④配备足够的专业人员进行基金的注册登记或委托其他机构代理该项业务；
  - ⑤建立健全内部风险控制、监察与稽核、财务管理及人事管理等制度，保证所管理的基金资产和管理人的资产相互独立，保证不同基金在资产运作、财务管理等方面相互独立；
  - ⑥除依据《暂行办法》、《试点办法》、《基金合同》及其他有关规定外，不得为自己及任何第三人谋取利益，不得委托第三人运作基金资产；
  - ⑦接受基金托管人的监督；
  - ⑧按规定计算并公告基金资产净值及单位基金资产净值；
  - ⑨严格按照《暂行办法》、《试点办法》、《基金合同》及其他有关规定，履行信息披露及报告义务；
  - ⑩保守基金商业秘密，不得泄露基金投资计划、投资意向等。除《暂行办法》、《试点办法》、《基金合同》及其他有关规定另有规定外，在基金信息公开披露前应予保密，不得向他人泄露；
- (11)开放式基金成立后的存续期间内，其有效持有人数量连续 20 个工作日达不到 100 人，或者连续 20 个工作日最低基金资产净值低于 5000 万元的，基金管理人应当及时向中国证监会报告，说明出现上述情况的原因以及解决方案；
- (12)依据本《基金合同》决定基金收益分配方案，并按规定向基金份额持有人分配基金收益；
- (13)按规定受理申购和赎回申请，及时、足额支付赎回款项；
  - (14)不谋求对上市公司的控股和直接管理；
  - (15)依据《暂行办法》、《试点办法》、《基金合同》及其他有关规定召集基金份额持有人大会；
  - (16)保存基金的会计帐册、报表、记录 15 年以上；

(17)确保向基金投资人提供的各项文件或资料在规定时间发出；并且保证投资人能够按照招募说明书公告的时间和方式，随时查阅到与基金有关的公开资料，或得到有关资料的复印件；

(18)参加基金清算小组，参与基金资产的保管、清理、估价、变现和分配；

(19)面临解散、依法被撤销、破产或者由接管人接管其资产时，及时报告中国证监会并通知基金托管人；

(20)因过错导致基金资产的损失，应承担赔偿责任，采取适当、合理的方式向基金份额持有人进行赔偿；该过错责任不因其退任而免除；

(21)因估值错误导致基金份额持有人的损失，应承担赔偿责任，该过错责任不因其退任而免除；

(22)监督基金托管人按基金合同的规定履行自己的义务，因基金托管人的过错造成基金资产损失时，应为基金向基金托管人追偿；

(23)法律、法规和《基金合同》规定的其他义务。

### (三) 基金托管人

#### 1、基金托管人简况

基金托管人：中国农业银行

成立时间：1979年2月23日

注册地址：北京市海淀区复兴路甲23号

注册资本：1338.65亿元人民币

法定代表人：杨明生

经营范围：农业企事业和农村各项存款、贷款、结算业务；乡镇居民储蓄存款；外汇存款、汇款、放款；境外外汇汇款；贸易、非贸易结算；在境内外发行或代理发行外币有价证券；外币承兑和贴现；代理外汇买卖；外币兑换；外汇担保；证信调查和资讯服务；出口信贷；外币有价证券买卖；经中国人民银行批准的其他业务。

组织形式：国有独资

营业期限：持续经营

## 2、基金托管人的权利与义务

### (1) 基金托管人的权利

根据《暂行办法》、本《基金合同》及其他有关法规，基金托管人享有如下权利：

①根据法律、法规和本《基金合同》的规定保管基金资产，监督本基金的投资运作；

②依据本《基金合同》约定获得基金托管费用；

③监督基金管理人，如认为基金管理人违反了本《基金合同》及国家有关法律、法规，应呈报中国证监会和中国人民银行，并采取必要措施保护基金投资人的利益。除非法律法规、本《基金合同》及《托管协议》另有规定，否则，基金托管人对基金管理人的行为不承担任何责任；

④有权对基金管理人的违法、违规投资指令不予执行，并向中国证监会报告；

⑤监督基金注册登记人的基金注册及过户登记服务；

⑥法律、法规和《基金合同》规定的其他权利。

### (2) 基金托管人的义务

根据《暂行办法》、本《基金合同》及其他有关法规，基金托管人负有如下义务：

①以诚实信用、勤勉尽责的原则保管基金资产；

②设立专门的基金托管部和符合要求的营业场所，配备足够的、合格的熟悉基金托管业务的专职人员，负责基金资产托管事宜；

③建立健全内部风险控制、监察与稽核、财务管理及人事管理等制度，确保基金资产的安全，保证其托管的基金资产与托管人的资产以及不同的基金资产相互独立；对不同的基金分别设置帐户，独立核算，分帐管理，保证不同基金之间在名册登记、帐户设置、资金划拨、帐册记录等方面相互独立；

④除依据《暂行办法》、《试点办法》、《基金合同》及其他有关规定外，不得为自己及任何第三人谋取利益，不得委托第三人托管基金资产；

⑤保管由基金管理人代表基金签订的与基金有关的重大合同及有关凭证；

⑥以基金的名义设立证券帐户、银行帐户等基金资产帐户，负责基金投资于证券的清算交割，执行基金管理人的投资指令，负责办理基金名下的资金往来；

⑦保守基金商业秘密。除《暂行办法》、《试点办法》、《基金合同》及其他有



关规定另有规定外，在基金信息公开披露前应予保密，不得向他人泄露；

⑧复核、审查基金管理人计算的基金资产净值和单位基金资产净值；

⑨采取适当、合理的措施，使基金单位的认购、申购、赎回等事项符合法律、法规、《基金合同》或其他有关法律文件的规定；

⑩采取适当、合理的措施，使基金管理人用以计算基金单位认购、申购、赎回价格的方法符合法律、法规、《基金合同》或其他有关法律文件的规定；

(11)采取适当、合理的措施，使基金投资和融资的条件符合法律、法规、《基金合同》或其他有关法律文件的规定；

(12)按规定出具基金业绩和基金托管情况报告，并呈报中国证监会和中国人民银行；

(13)负责基金认购、申购和赎回业务的资金保管和清算；

(14)在定期报告内出具托管人意见，说明基金管理人在各重要方面的运作是否严格按照《基金合同》的规定进行；如果基金管理人未执行《基金合同》规定的行为，还应当说明基金托管人是否采取了适当的措施；

(15)按有关规定，保存基金的会计帐册、报表和记录等 15 年以上；

(16)按规定制作相关帐册并与基金管理人核对；

(17)依据基金管理人的指令或有关规定向基金份额持有人支付基金收益和赎回款项；

(18)参加基金清算小组，参与基金资产的保管、清理、估价、变现和分配；

(19)面临解散、依法被撤销、破产或者由接管人接管其资产时，应及时报告中国证监会和中国人民银行，并通知基金管理人；

(20)因过错导致基金资产的损失，应承担赔偿责任，该过错责任不因其退任而免除；

(21)监督基金管理人按基金合同的规定履行自己的义务，因基金管理人过错造成基金资产损失时，应为基金向基金管理人追偿；

(22)法律、法规和《基金合同》规定的其他义务。

#### (四) 基金份额持有人

##### 1、基金份额持有人的权利

①出席或委派代表出席基金份额持有人大会，行使表决权；

②取得基金收益；

- ③监督基金经营情况，依照规定的程序和方式获取基金业务及财务状况的资料；
- ④认购、申购、赎回基金单位；
- ⑤取得基金清算后的剩余资产；
- ⑥因基金管理人、基金托管人、销售机构、注册登记人的错误导致基金份额持有人利益受损的情况下索取赔偿；
- ⑦提请基金管理人、基金托管人或基金注册登记人履行本《基金合同》规定应尽的义务；
- ⑧法律、法规和《基金合同》规定的其他权利；
- ⑨基金份额持有人根据其持有的基金单位享有并行使权利，每份基金单位具有同等的合法权益。

## 2、基金份额持有人的义务

- ①遵守《基金合同》；
- ②交纳基金认购、申购款项及规定的费用；
- ③承担基金亏损或者终止的有限责任；
- ④不从事任何有损基金及其他基金份额持有人利益的活动；
- ⑤法律、法规和《基金合同》规定的其他义务。

## 三、基金份额持有人大会

### （一）召开事由

#### 1、有下列情形之一的，应召开基金份额持有人大会：

- （1）修改基金合同（基金合同中约定可由基金管理人和基金托管人协商后修改而无需召开基金份额持有人大会的情形除外）；
- （2）更换基金管理人；
- （3）更换基金托管人；
- （4）提前终止基金合同；
- （5）与其它基金合并；
- （6）代表基金总份额 10%以上的基金份额持有人就同一事项要求召开基金份额持有人大会；

- (7) 基金管理人或基金托管人要求召开基金份额持有人大会；
- (8) 转换基金运作方式；
- (9) 提高基金管理人、基金托管人的报酬标准；
- (10) 法律、法规及中国证监会规定的其他情形。

2、有以下情形之一的，经基金合同约定可由基金管理人和基金托管人协商后修改，无需召开基金份额持有人大会：

- (1) 调低基金管理人、基金托管人的报酬标准；
- (2) 在基金合同约定的范围内变更本基金的申购费率、赎回费率或收费方式；
- (3) 因相应的法律法规发生变动必须对基金合同进行修改；
- (4) 对基金合同的修改不涉及基金合同当事人权利义务关系发生变化；
- (5) 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；
- (6) 按照法律法规或基金合同规定不需要召开基金份额持有人大会的其他情形。

## (二) 召集方式

1、在正常情况下，基金份额持有人大会由基金管理人召集，基金管理人未按规定召集或者不能召集时，由基金托管人召集；

2、基金托管人认为有必要召开基金份额持有人大会的，应当向基金管理人提出书面提议。基金管理人应当自收到书面提议之日起十日内决定是否召集，并书面告知基金托管人。基金管理人决定召集的，应当自出具书面决定之日起六十日内召开；基金管理人决定不召集，基金托管人仍认为有必要召开的，应当自行召集。

3、代表基金份额百分之十以上的基金份额持有人认为有必要召开基金份额持有人大会的，应当向基金管理人提出书面提议。基金管理人应当自收到书面提议之日起十日内决定是否召集，并书面告知提出提议的基金份额持有人代表和基金托管人。基金管理人决定召集的，应当自出具书面决定之日起六十日内召开；基金管理人决定不召集，代表基金份额百分之十以上的基金份额持有人仍认为有必要召开的，应当向基金托管人提出书面提议。基金托管人应当自收到书面提议之日起十日内决定是否召集，并书面告知提出提议的基金份额持有人代表和基金管理人；基金托管人决定召集的，应当自出具书面决定之日起六十日内召开。

4、基金管理人和基金托管人都不召集基金份额持有人大会的，代表基金份额 10%

以上的基金份额持有人有权自行召集。基金份额持有人自行召集基金份额持有人大会的，应当至少提前三十日向中国证监会备案。

5、基金份额持有人依法自行召集基金份额持有人大会的，基金管理人、基金托管人应当配合，不得阻碍、干扰。

### （三）通知

召开基金份额持有人大会，召集人应当至少提前 30 天，在至少一种中国证监会指定的信息披露媒体公告通知。基金份额持有人大会通知至少应载明以下内容：

- 1、会议召开的时间、地点和会议方式；
- 2、会议拟审议的主要事项、议事程序；
- 3、有权出席基金份额持有人大会的基金份额持有人的权益登记日；
- 4、代理投票授权委托书送达时间和地点；
- 5、会议的表决方式；
- 6、会务常设联系人姓名、电话；
- 7、与会者需要准备或履行的文件和手续；
- 8、召集人认为需要通知的其他事项。

采取通讯方式开会并进行表决的情况下，会议通知应报中国证监会备案，由召集人决定通讯方式和书面表决方式，并在会议通知中说明本次基金份额持有人大会所采取的具体通讯方式、委托的公证机关及其联系方式和联系人、书面表决意见的寄交和收取方式等。

### （四）会议召开方式

基金份额持有人大会的召开方式包括现场开会与通讯方式开会。

会议的召开方式由召集人确定，但更换基金管理人和基金托管人必须以现场开会方式召开基金份额持有人大会。

基金份额持有人大会应当有代表在权益登记日基金总份额 50%以上的基金份额持有人参加方可召开。

#### 1、现场开会。

现场开会并符合下列条件时，可以进行基金份额持有人大会议程：

（1）由基金份额持有人本人出席或通过授权委派其代理人出席，基金管理人和基金托管人的授权代表应当出席；

(2) 本人出席会议者应持有本基金份额凭证、受托出席会议者应出具委托人持有本基金份额的凭证及委托人的授权委托书应符合法律、法规、本基金合同和会议通知的规定。

(3) 经核对, 汇总到会者出示的在权益登记日持有基金份额的凭证显示, 有效的基金份额不少于本基金在权益登记日基金总份额的 50%。

## 2、通讯方式开会

通讯方式开会应以书面方式进行表决。符合以下条件的通讯开会有效:

(1) 召集人应按本基金合同规定公告会议通知, 在两个工作日内在指定媒体上连续公布相关提示性公告;

(2) 召集人在基金托管人(如果基金托管人为召集人, 则为基金管理人)和公证机关的监督下按照会议通知规定的方式收取基金份额持有人的书面表决意见;

(3) 直接出具书面意见的基金份额持有人或受托代表他人出具书面意见的代理人提交的持有本基金份额的凭证、受托出席会议者出具的委托人持有本基金份额的凭证及委托人的授权委托书应符合法律、法规、本基金合同和会议通知的规定;

(4) 本人直接出具书面意见或授权他人代表出具意见的, 基金份额持有人所持有的基金份额在基金权益登记日基金总份额的 50% 以上。

3、不论现场开会或通讯方式开会, 若该次会议不符合本《基金合同》规定的开会条件, 则该次会议不得审议会议通知中的各项议题, 但召集人可以按照本《基金合同》规定的方式和程序, 对于同一议题再次召集基金份额持有人大会; 再次开会日期的提前通知期限为 30 天, 但确定有权出席基金份额持有人大会的基金份额持有人资格的权益登记日不发生变化; 再次召开的基金份额持有人大会需满足上述现场开会或通讯方式开会的各项条件方为有效。

## (五) 议事内容与程序

### 1、议事内容及提案权

议事内容为关系基金份额持有人利益的重大事项, 如修改基金合同、提前终止基金合同、更换基金管理人、更换基金托管人、与其他基金合并、转换基金运作方式、提高基金管理人或基金托管人报酬以及召集人认为需提交基金份额持有人大会讨论的其他事项。

基金管理人、基金托管人、单独或合并持有权益登记日基金总份额 10% 以上基金

份额持有人可以在大会召集人发出会议通知前向大会召集人提交需由基金份额持有人大会审议表决的提案。

大会召集人在会议通知公告前应当按照以下原则对提案进行审核：

(1) 关联性。提案涉及事项与本基金有直接关系，并且不超出法律、法规和基金合同规定的基金份额持有人大会职权范围的，应提交大会审议；对于不符合上述要求的，不提交基金份额持有人大会审议。如果召集人决定不将提案提交大会表决，应当在该次基金份额持有人大会上解释和说明。

(2) 程序性。大会召集人可以对提案涉及的程序性问题作出决定。如将提案进行分拆或合并表决，需征得原提案人同意；原提案人不同意变更的，召集人可就程序性问题提请基金份额持有人大会作出决定，并按照基金份额持有人大会决定的程序进行审议。

单独或合并持有权益登记日基金总份额 10%以上的基金份额持有人提交基金份额持有人大会审议的提案，以及基金管理人或基金托管人提交基金份额持有人大会审议表决的提案，未获基金份额持有人大会审议通过，就同一提案再次提请基金份额持有人大会审议的，时间间隔不少于 6 个月。

对于召集人未列入会议通知并公告的提案，该提案的提案人可在本次基金份额持有人大会后按本基金合同的规定自行召集基金份额持有人大会。

## 2、议事程序

### (1) 现场开会

在现场开会的方式下，首先由大会主持人按照下列第（七）款规定的程序确定和公布监票人，然后由大会主持人宣读提案，经讨论后进行表决，律师见证并形成大会决议。大会主持人为基金管理人授权出席会议的代表，在基金管理人未能主持大会的情况下，由基金托管人授权出席会议的代表主持；如果基金管理人和基金托管人均未能主持大会，则由出席大会的基金份额持有人以所代表的基金份额 50%以上多数选举产生一名基金份额持有人作为该次基金份额持有人大会的主持人。

召集人应当制作出席会议人员的签名册，签名册载明参加会议人员姓名（或单位名称）、身份证号码、住处地址、持有或者代表有表决权的基金份额、委托人姓名（或单位名称）等事项。

### (2) 通讯方式开会

在通讯方式开会的情况下，由召集人至少提前 30 天公布提案，在所通知的表决截止日期第二天统计全部有效表决，在公证机构监督下形成决议。

#### （六）表决

1、基金份额持有人所持每份基金份额有一票表决权，基金份额持有人可以委托代理人出席基金份额持有人大会并行使表决权。

2、基金份额持有人大会决议分为一般决议和特别决议：

##### （1）一般决议

一般决议须经出席会议的基金份额持有人所持表决权的 50%以上通过方为有效；除下列（2）所规定的须以特别决议通过事项以外的其他事项均以一般决议的方式通过。

##### （2）特别决议

特别决议须经参加大会的基金份额持有人所持表决权的 2/3 以上通过方可作出。更换基金管理人或者基金托管人、提前终止基金合同、转换基金运作方式必须以特别决议通过方为有效。

3、基金份额持有人大会采取记名方式进行投票表决。

4、采取通讯方式进行表决时，符合会议通知规定的书面表决意见为有效表决。除非在计票时有充分的相反证据证明，否则符合法律法规、基金合同和会议通知的书面表决意见为有效表决；表决意见模糊不清或相互矛盾的为无效表决，但应当计入出具书面意见的基金份额持有人所代表的基金份额总数。

5、基金份额持有人大会的各项提案或同一项提案内并列的各项议题应当分开审议、逐项表决。

6、基金份额持有人大会不得就未经公告的事项进行表决。

#### （七）计票

##### 1、现场开会

（1）如大会由基金管理人或基金托管人召集，基金份额持有人大会的主持人应当在会议开始后宣布在出席会议的基金份额持有人中选举两名基金份额持有人代表与大会召集人授权的一名监督员共同担任监票人；如大会由基金份额持有人自行召集，基金份额持有人大会的主持人应当在会议开始后宣布在出席会议的基金份额持有人中选举三名基金份额持有人代表担任监票人。

（2）监票人应当在基金份额持有人表决后立即进行清点并由大会主持人当场公

布计票结果。

(3) 如果会议主持人对于提交的表决结果有怀疑，可以对所投票数进行重新清点；如果会议主持人未进行重新清点，而出席会议的基金份额持有人或者基金份额持有人的代理人对会议主持人宣布的表决结果有异议，有权在宣布表决结果后立即要求重新清点；重新清点以一次为限，会议主持人应当于重新清点后当场公布重新清点结果。

(4) 计票过程应由公证机关予以公证。

## 2、通讯方式开会

在通讯方式开会的情况下，计票方式为：由大会召集人授权的两名监督员在基金托管人授权代表的监督下进行计票，并由公证机关对计票过程予以公证。

## (八) 生效与公告

基金份额持有人大会表决通过的事项，召集人应当自通过之日起五日内报中国证监会核准或者备案。基金份额持有人大会决定的事项自中国证监会依法核准或者出具无异议意见之日起生效。

基金管理人、基金托管人和基金份额持有人应当执行生效的基金份额持有人大会的决定。

基金份额持有人大会决议自生效之日起两日内在至少一种中国证监会指定的报刊上公告。

## 四、基金管理人、基金托管人的更换条件和程序

### (一) 基金管理人的更换条件

有下列情形之一的，经中国证监会批准，更换基金管理人：

- 1、基金管理人解散、依法被撤销、破产或者由接管人接管其资产的；
- 2、基金托管人有充分理由认为更换基金管理人符合基金份额持有人利益的；
- 3、代表全部基金单位 50%以上的基金份额持有人要求更换基金管理人的；
- 4、中国证监会有充分理由认为基金管理人不能或不适于继续履行基金管理职责的。

### (二) 基金托管人的更换条件

有下列情形之一的，经中国证监会和中国人民银行批准，更换基金托管人：

- 1、基金托管人解散、依法被撤销、破产或者由接管人接管其资产的；



- 2、基金管理人充分理由认为更换基金托管人符合基金份额持有人利益的；
- 3、代表全部基金单位 50%以上的基金份额持有人要求更换基金托管人的；
- 4、中国人民银行充分理由认为基金托管人不能或不适于继续履行基金托管职责的。

### (三) 基金管理人和基金托管人的更换程序

更换基金管理人和基金托管人必须按照如下程序进行：

- 1、提名：更换基金管理人时，由中国证监会或基金托管人提名新任基金管理人；更换基金托管人时，由中国证监会或基金管理人提名新任基金托管人。
- 2、决议：基金份额持有人大会对被提名的新任基金托管人或新任基金管理人形成决议。
- 3、批准：新任基金管理人经中国证监会审查批准后方可继任，新任基金托管人经中国证监会和中国人民银行审查批准后方可继任；原任基金管理人经中国证监会批准后方可退任，原任基金托管人经中国证监会和中国人民银行批准后方可退任；
- 4、公告：基金管理人更换后，由基金托管人在中国证监会批准后 5 个工作日内公告。新任基金管理人与原基金管理人进行资产管理的交接手续，并与基金托管人核对资产总值。基金托管人更换后，由基金管理人在中国证监会和中国人民银行批准后 5 个工作日内公告。新任基金托管人与原基金托管人进行资产管理的交接手续，并与基金管理人核对基金资产。如果基金托管人和基金管理人同时更换，由基金发起人在获得批准后 5 个工作日内公告。

## 五、基金的基本情况

- (一) 基金名称：大成债券投资基金
- (二) 基金类型：契约型开放式
- (三) 基金投资目标：在力保本金安全和保持资产流动性的基础上追求资产的长期稳定增值
- (四) 基金发行规模：不低于 2 亿元人民币
- (五) 每份基金单位面值：人民币 1.00 元
- (六) 存续期限：不定期

## 六、基金单位的发行

### （一）发行时间、发行方式和发行对象

1、发行时间：自招募说明书公告之日起不超过 3 个月。

2、发行方式：通过基金管理人的直销网点以及商业银行、证券公司等代销机构的代理销售网点公开发售。

3、发行对象：中华人民共和国境内依法可以投资于证券投资基金的个人投资者和机构投资者。

### （二）设立募集目标规模

本基金不对募集目标规模进行预设。

### （三）有关认购基金单位费用及数额的计算办法

本基金的认购金额包括认购费用和净认购金额，其中：

认购费用=认购金额×认购费率

净认购金额=认购金额-认购费用

认购份数=净认购金额/基金单位面值

投资者的认购费率为1%。

### （四）基金单位的认购限额

在基金设立募集期内，基金投资人认购本基金的最低额为 100 元人民币。可以重复认购，多次认购的，按每次认购所在费率档次分别计费。

认购一经受理，投资者在设立募集期内不得撤销该认购申请。

### （五）认购费用的使用

认购费用将用于基金直接发售和代理发售时发生的开支。

## 七、基金的成立

### （一）基金成立的条件

本基金在设立募集期内，如基金净认购额超过 2 亿元人民币，且基金单位认购者人数不低于 100 人，则基金发起人可依据《暂行办法》及招募说明书停止发行，宣告本基金成立；如果在设立募集期满时净销售额不足 2 亿元人民币或认购者人数不足 100

人，本基金不能成立。

本基金成立前，已收取的认购款项必须存入指定商业银行中本基金的临时认购帐户，不得挪作他用。

#### （二）基金不能成立时已募集资金的处理方式

本基金不能成立时，基金发起人承担全部基金募集费用，已募集的资金加计中国人民银行公布的同期银行活期存款利息必须在募集期结束后 30 天内退还基金认购人。

#### （三）基金存续期内基金份额持有人数量和资产净值的限制

本基金成立后的存续期间内，有效基金份额持有人数量连续 20 个工作日达不到 100 人，或连续 20 个工作日基金资产净值低于 5000 万元人民币，基金管理人应及时向中国证监会报告，说明出现上述情况的原因及解决方案。若有效基金份额持有人数量连续 60 个工作日达不到 100 人，或连续 60 个工作日基金资产净值低于人民币 5000 万元，基金管理人可宣布本基金终止。

## 八、基金成立后的申购和赎回

本基金成立后将根据《暂行办法》、《试点办法》及有关规定封闭运作 30 天，此期间暂不办理赎回，但可根据公告日期开始申购；封闭期后，投资者可以在正常工作日到指定的地点进行申购、赎回。

#### （一）申购、赎回场所

本基金成立后，基金的申购和赎回将通过本基金管理人的直销网点及基金销售代理人的代销网点（具体名单见发行公告）进行。待条件成熟后，基金管理人可指定其他具有相应条件的基金销售代理人办理基金申购与赎回业务。同时，在国内的电子支付与结算和其他相关技术成熟后，投资者可通过本基金管理人或者指定的基金销售代理人进行电话、传真或网路等形式的申购与赎回。

#### （二）申购、赎回开放日及时间

1、申购、赎回的开放日：证券交易所的正常交易日。

申购开始日：基金宣布成立后不超过 30 天

赎回开始日：封闭期结束后的第一个开放日

在确定申购开始时间与赎回开始时间后，由基金管理人最迟于开放日前 3 个工作日至少在一种中国证监会指定的信息披露媒体公告。

2、营业时间

代理销售网点：各代理机构的正常营业时间。在开放时间，投资者可以提出开户及申购、赎回、转托管、非交易过户、基金转换（持有两只或两只以上开放式基金时）、撤单、查询、挂失、冻结等基金业务申请。

直销网点：上午 9：00-下午 5：00

各销售网点（包括直销、代销）在当日（T 日）证券交易所闭市前受理的申请视为当日（T 日）的交易申请，按当日（T 日）基金单位资产净值交易；当日（T 日）证券交易所闭市后至次日（T+1 日）闭市前受理的申请均视为次日（T+1 日）的交易申请，按次日（T+1 日）基金单位资产净值交易。

若出现新的证券交易市场或交易所交易时间改变，基金管理人可视情况对营业时间进行相应的调整，并报中国证监会备案。

### （三）申购与赎回的原则

1、“未知价”原则，即基金申购与赎回以申请当日的单位基金资产净值为基准进行交易；

2、“金额申购、份额赎回”原则，即基金申购以金额申请，基金赎回以基金单位份数申请；

3、当日的申购和赎回申请可以在基金管理人规定的时间（现定为 15：00）以前撤销。

4、基金管理人可根据基金运作的实际情况在不损害基金份额持有人利益的前提下更改上述原则。基金管理人必须于新规则开始实施日的第三个工作日前在至少一种中国证监会指定的媒体上刊登公告。

### （四）申购与赎回的程序

#### （1）申请方式

基金投资者必须按照基金销售网点规定的手续，在工作日的交易时间段内向基金销售网点提出申购或赎回申请。

#### （2）申购与赎回的确认与通知

投资人可于 T+2 日以后（含 T+2 日）到直销或代销网点取得 T 日交易申请成交确认单，或凭基金帐户号和查询密码通过大成电话中心、电子商务中心查询交易确认结果，若交易未成功或数据不符，投资人可与为其办理手续的投资顾问或网点人员联系并进行核实。

#### （3）申购与赎回款项支付的方式与时间

本基金申购采取全额交款方式，投资人办理申购申请时，所需申购款应在当日 15:00 前全额到账，若截至 15:00 申购款项仍未全额到账，该笔申请将视为无效申请，无效申购款项将在 4 日内向投资人赎回收款帐户划出。

投资人提出赎回申请时应指定某一银行帐户作为其开放式基金的赎回收款帐户，投资人 T 日的赎回申请资金将于 T+7 日向其指定赎回收款帐户划出。发生巨额赎回时，款项的支付办法参照本合同有关条款处理。

#### （五）申购与赎回的数额约定

投资人按金额申购基金，首次申购最低金额 100 元，已有认购记录的投资者不受本限制；追加申购最低金额为 100 元。基金申购份额计量单位为份基金单位，采用四舍五入法保留两位小数，不足和舍去部分均从基金资产中处理。

投资人赎回时按份额赎回基金，基金份额持有人可申请将其持有的部分或全部基金单位赎回。单笔赎回最低份数为 100 份，若某笔赎回导致该持有人在销售网点托管的基金单位余额少于 100 份，余额部分基金单位必须一起赎回；赎回金额计量单位为人民币元，采用四舍五入法保留两位小数，不足和舍去部分均从基金资产中处理。

基金管理人可根据市场情况调整申购与赎回的有关数额限制，调整结果必须至少提前三个工作日在至少一种中国证监会指定的媒体上公告。

#### （六）申购与赎回的费率

1、申购费率为 1.5%。

2、赎回费率为 0.25%，赎回费用于支付相关手续费后余额归入基金财产。赎回费归入基金财产的比例不得低于赎回费总额的百分之二十五。

3、基金管理人可根据市场情况调整本基金的申购和赎回费率，调整结果将至少提前三个工作日在至少一种中国证监会指定的媒体上公告。

#### （七）申购份额与赎回支付金额的计算方式

##### 1. 基金申购份额的计算：

基金的申购金额包括申购费用和净申购金额，计算公式如下：

申购价格 = 申购日单位基金资产净值

申购费用 = 申购金额 × 申购费率

申购份数 = (申购金额 - 申购费用) / 申购价格

##### 2. 基金赎回金额的计算：

基金的净赎回金额为赎回金额扣减赎回费用，计算公式如下：

赎回价格 = 申请日单位基金资产净值

赎回金额 = 赎回份数 × 赎回价格

赎回费用 = 赎回金额 × 赎回费率

净赎回金额 = 赎回金额 - 赎回费用

3. 申请日（T日）的单位基金资产净值在当天证券交易所收市后计算，并在下一交易日（T+1日）公告。遇特殊情况，经中国证监会同意，可以适当延迟计算和公告。

单位基金资产净值的计算公式为：

单位基金资产净值 = 基金资产净值总额 / 发行在外的基金单位总份数。

#### （八）拒绝或暂停申购、赎回的情形及处理方式

##### 1、拒绝或暂停申购

出现以下情况之一时，基金管理人可以暂停接受或办理申购申请：

- （1）不可抗力导致基金无法正常运作；
- （2）交易所交易时间内非正常停市，导致基金管理人无法计算当日基金资产净值；
- （3）基金资产规模过大，可能对基金业绩产生负面影响并损害基金份额持有人的利益，或基金管理人认为无法找到合适的投资机会；
- （4）因技术故障或人员伤亡导致基金销售系统或基金注册登记系统或基金会计系统无法正常运行；

（5）基金管理人认为接受某笔或某些申购可能会损害基金份额持有人利益；

（6）法律、法规规定或中国证监会认定的其他拒绝或暂停接受申购申请的情形。

发生上述（1）至（4）项或（6）项情形时，基金管理人应立即报中国证监会备案，并在指定媒体上刊登暂停申购的公告。

发生上述（5）项情形时，基金管理人应将申购款项全额退还申购申请人。

##### 2、暂停接受和办理赎回申请

出现以下情况之一时，基金管理人可以暂停接受或办理赎回申请：

- （1）不可抗力的原因导致基金无法正常运作；
- （2）证券交易场所在交易时间内非正常停市，导致基金管理人无法计算当日基金资产净值；

（3）因市场剧烈波动或其他原因而出现连续巨额赎回，导致本基金的现金支付出

现困难时，基金管理人可以暂停接受基金的赎回申请；

(4) 法律、法规、规章规定的其他情形或其他在《基金合同》、《招募说明书》已载明并获中国证监会批准的特殊情形。

发生上述情形之一的，基金管理人将在当日立即向中国证监会备案。已接受的赎回申请，基金管理人将足额支付；如暂时不能支付的，将按每个赎回申请人已被接受的赎回申请量占已接受赎回申请总量的比例分配给赎回申请人，其余部分在后续工作日予以兑付。同时，在出现上述(3)项的情形时，对已接受的赎回申请可延期支付赎回款项，最长不超过正常支付时间20个工作日，并在指定媒体上公告。

(九) 巨额赎回的情形及处理方式：

#### 1、巨额赎回的认定

基金单个开放日，基金净赎回申请（赎回申请总份数扣除申购申请总份数后的余额）超过基金总份额的10%时，为巨额赎回。

#### 2、巨额赎回的处理方式

巨额赎回申请发生时，基金管理人可以根据本基金当时的现金情况决定全额赎回、顺延赎回或者暂停赎回；

(1) 全额赎回：按正常的赎回程序办理；

(2) 顺延赎回：巨额赎回申请发生时，基金管理人在当日接受赎回比例不低于基金总份额的10%的前提下，可以对其余赎回申请延期办理。对于当日的赎回申请，应当按单个帐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；未受理部分可延迟至下一个开放日办理，并以该开放日当日的基金资产净值为依据计算赎回金额，但投资者可在申请赎回时选择将当日未获受理部分予以撤消。发生巨额赎回并延期支付时，基金管理人将通过邮寄、传真或者《基金合同》、《招募说明书》规定的其他方式、在规定的时间内通知基金投资人，说明有关处理方法，同时在指定媒体及其他相关媒体上公告；通知和公告的时间最长不得超过三个证券交易所交易日。

(3) 暂停赎回：本基金连续发生巨额赎回，基金管理人可按《基金合同》及《招募说明书》载明的规定，暂停接受赎回申请；已经接受的赎回申请可以延缓支付赎回款项，但不得超过正常支付时间二十个工作日，并应当在至少一种中国证监会指定媒体上进行公告。

(十) 其他暂停申购和赎回的情形及处理方式

发生《基金合同》或《招募说明书》中未予载明的事项，但基金管理人具有正当理

由认为需要暂停基金申购、赎回申请的，应当报经中国证监会批准；经批准后，基金管理人应当立即在指定媒体上刊登暂停公告。暂停期间，基金管理人将每2周至少刊登提示性公告一次；暂停期间结束、基金重新开放时，基金管理人应至少提前1个工作日在至少一种中国证监会指定媒体上刊登重新开放申购或赎回的公告，并在重新开放申购或赎回日公告最近一个工作日单位基金资产净值。

## 九、基金的托管

为确保基金资产的安全，保护基金份额持有人的合法权益，有关基金的托管事项应按照《暂行办法》、《试点办法》、《基金合同》及其他有关规定订立托管协议，以明确基金托管人与基金管理人之间在基金份额持有人名册登记、基金资产的保管、基金资产的管理和运作及相互监督等相关事宜中的权利、义务及职责，确保基金资产的安全，保护基金份额持有人的合法权益。

## 十、基金的销售及服务代理

基金管理人与其它代为办理开放式基金单位认购、申购和赎回等业务的机构，应当签订委托代理协议。

订立本代理协议的目的是为了明确基金销售代理人 and 基金管理人之间在基金单位认购、申购、赎回等事宜中的权利、义务和职责，确保基金资产的安全，保护基金份额持有人的合法权益。

## 十一、基金的注册登记及非交易过户业务

### （一）基金的注册登记业务

本基金的注册登记业务由本基金管理人负责办理。本基金管理人设立了专门的注册登记部门负责本公司开放式基金的注册登记、存管、清算和交收业务等。本基金管理人根据业务需要也可以委托其他符合条件的机构代理办理注册登记业务。

### （二）基金的非交易过户

基金注册登记人只受理继承、捐赠、司法强制执行等情况下的非交易过户。其中继承是指基金份额持有人死亡，其持有的基金单位由其合法的继承人继承；捐赠是指



基金份额持有人将其合法持有的基金单位捐赠给福利性质的基金会或社会团体；司法强制执行是指司法机关依据生效的司法文书将基金份额持有人持有的基金单位强制判决划转给其他自然人、法人、社会团体或其他组织。办理非交易过户时必须提供基金销售网点要求提供的相关资料。符合条件的非交易过户申请自申请受理日起一个月内办理，并按基金注册登记人规定的标准交付过户费用。

## 十二、基金的投资

### （一）投资目标

在力保本金安全和保持资产流动性的基础上追求资产的长期稳定增值。

### （二）投资范围

债券类资产投资部分（包括国内公开发行的国债、金融债、企业债、公司债、可转换债券、正逆回购等，以及中国证监会允许基金投资的其他金融工具）不低于基金资产总值 80%，本基金还可择机进行新股申购，但新股投资比例不超过基金资产总值 20%。

### （三）投资理念：

以量化分析为基础，运用多种金融手段进行积极投资和组合管理。

- 1、目前中国债券市场特征：市场分割，内部结构不完善，市场正在不断发展之中，这为积极投资创造了条件。
- 2、通过专业研究和量化分析，可以把握市场利率的变化趋势，发现债券价格和价值的偏差。
- 3、采用积极的组合投资策略可以实现资产保值、增值。

### （四）投资策略

本基金通过整体资产配置、类属配置和个券选择三个层次进行投资管理，以实现投资目标。具体按照如下步骤执行：

- （1）在整体资产配置层次上，通过对宏观经济、市场利率、债券供求、情景分析、申购、赎回现金流情况等因素的综合分析，决定债券、逆回购、现金三类资产的配置比例。
- （2）在类属配置层次，根据市场和类属资产的风险收益特征，将市场细分为交易所国债、交易所企业债、银行间国债、银行间金融债四个子市场。在此基础上运用修

正的均值一方差等模型，定期对投资组合类属资产进行最优化配置和调整，确定类属资产的最优权重。

- (3) 在债券选择上，采取积极策略，包括利率预期策略、收益率曲线策略、收益率利差策略等。
- (4) 本基金在满足基金日常申购、赎回流动性基础上根据新股基本面研究择机进行新股申购。

本基金管理人可根据债券市场的变化对市场细分与模型运用等进行适当调整。

## (五) 投资决策

### 1、决策依据

本基金管理人将主要依据下述因素决定基金资产配置和具体证券的买卖：

- (1) 国家有关法律、法规和本《基金合同》的有关规定；
- (2) 国家宏观经济环境及其对债券市场的影响；
- (3) 国家货币政策、财政政策以及证券市场政策；
- (4) 发债公司财务状况、行业处境、经济 and 市场需求状况及其当前市场价格；
- (5) 货币市场、资本市场资金供求状况及未来走势。

### 2、投资流程

- (1) 金融工程部和研究部分别提出宏观经济、类属资产配置和公司分析报告

金融分析师在广泛参考和利用公司外部的研究成果，尤其是研究实力雄厚的证券经营机构提供的研究报告，拜访国家有关部委，了解国家宏观经济政策、财政政策、货币政策，经过筛选、归纳和整理，定期或不定期地撰写宏观经济分析报告，定期出具类属资产配置报告。

国债及金融债的选择采取以利率研究为核心的分析方式，由研究部研究员对宏观经济形势、利率走势等进行分析，并向基金经理提交研究报告。公司债和企业债的选择采取以利率研究和发行人偿债能力研究为核心的分析方式，由研究部研究员在宏观研究、利率研究的基础上，结合对发行人经营及财务状况的调研，向债券基金经理提出研究报告。

金融工程部和研究部向投资决策委员会和基金经理部提供研究报告，作为其投资决策依据。

- (2) 投资决策委员会决议确定本基金资产分配比例

投资决策委员会根据金融工程部和基金经理提供的策略分析报告以及研究部提供的研究报告，决议确定本基金总体投资计划。

### (3) 基金经理制定具体的投资策略和投资组合方案

基金经理根据投资决策委员会确定的基金总体投资计划，参考金融工程部、研究部的宏观、企业及市场分析报告，制定债券和非债券资产的投资比例，同时确定银行间国债、交易所国债、交易所企业债、银行间金融债的配置计划，构造投资组合方案。

(4) 基金投资组合经投资决策委员会审核后，由基金经理向集中交易室下达具体交易指令。

### (5) 风险控制委员会提出风险控制建议

风险控制委员会根据市场变化对本基金投资组合进行风险评估，并提出风险防范措施。监察稽核部对计划的执行过程进行日常监督，投资计划执行完毕，本基金的基金经理负责向投资决策委员会提出总结报告。

(6) 本基金管理人在确保基金份额持有人利益的前提下有权根据市场环境变化和实际需要调整上述投资流程。

## 3、个券选择方法

- (1) 流动性较好、交投活跃的债券；
- (2) 有较高当期收入的债券；
- (3) 预期有增长、价格被低估的债券；
- (4) 收益率高于相应信用等级的债券；
- (5) 预期信用等级将得到改善、到期收益率水平将下降的债券。

## 4、业绩比较基准

中国债券总指数

## 5、初始建仓期

在基金发行完毕并宣告成立后，本基金管理人将在六个月内完成建仓。

## (六) 投资组合

本基金投资组合须符合以下规定：

- 1、本基金投资于债券类投资工具的比例不低于基金资产总值的 80%；
- 2、本基金投资于国债的比例不低于基金资产净值的 20%；
- 3、本基金与由本基金管理人管理的其他基金持有一家公司发行的证券总和，不超

过该证券的 10%;

4、本基金新股投资比例不超过资产总值 20%。

5、本基金所投资的新股上市流通后持有期不超过 1 年，所投资可转债转为股票后持有期不超过 1 年。

6、中国证监会规定的其他比例限制。

由于本基金规模或市场的变化导致基金投资组合超过上述约定的比例，基金管理人应在合理期限内进行调整，以达到上述比例标准。

### （七）投资限制

本基金禁止从事下列行为：

- 1、投资于其他基金；
- 2、以本基金的名义使用不属于本基金名下的资金买卖证券；
- 3、将基金资产用于非法抵押、担保、资金拆借或者贷款；
- 4、以基金资产进行房地产投资；
- 5、从事可能使基金资产承担无限责任的投资；
- 6、将基金资产投资于与基金托管人或基金管理人有关联关系的公司所发行的证券；
- 7、内幕交易、操纵市场、通过关联交易损害基金份额持有人的利益；
- 8、配合管理人的发起人及其他任何机构的证券投资业务；
- 9、故意维持或抬高管理人的发起人及其他任何机构所承销股票的价格；
- 10、中国证监会禁止从事的其他行为。

### （八）基金管理人代表基金行使股东权利的原则及方法

基金管理人将按照国家有关规定代表本基金独立行使股东权利，保护基金份额持有人的利益。基金管理人在代表基金行使股东或债权人权利时应遵守以下原则：

- 1、不谋求对上市公司的控股，不参与所投资上市公司或发债公司的经营管理；
- 2、有利于基金资产的安全与增值，有利于保护基金份额持有人的合法权益。

## 十三、基金资产

### （一）基金资产总值

基金资产总值包括基金所拥有的各类有价证券、银行存款本息、应收基金申购款

及其他投资所形成的价值总和。

## （二）基金资产净值

基金资产净值是指基金资产总值减去基金负债、按照法律、法规、规章的有关规定可以在基金资产中扣除的费用后的价值。

## （三）基金资产的帐户

本基金资产以“大成债券投资基金”的名义开立基金专用银行存款帐户及证券帐户，与基金管理人、基金托管人和注册登记人自有资产帐户以及其他基金资产帐户相互独立。

## （四）基金资产的处分

本基金资产应独立于基金管理人、基金托管人、销售代理人和注册登记人的资产，并由基金托管人保管。基金管理人、基金托管人、销售代理人和注册登记人以其自有的资产承担法律责任，其债权人不得对基金资产行使请求冻结、扣押或其他权利。

除依据《暂行办法》、《试点办法》、本《基金合同》及其他有关规定处分外，本基金资产不得被处分。

# 十四、基金资产估值

## （一）估值目的

基金资产的估值目的是客观、准确的反映基金相关金融资产和金融负债的公允价值，并为基金份额提供计价依据。

## （二）估值日

本基金的估值日为相关的证券交易场所的正常营业日。

## （三）估值对象

基金依法拥有的各类有价证券，以及应收应付款等项目。

## （四）估值方法

1、 证券交易所市场实行净价交易的债券按估值日收盘价估值，估值日没有交易的，按最近交易日的收盘价估值。

2、 证券交易所市场未实行净价交易的债券按估值日收盘价减去债券收盘价中所含的债券应收利息得到的净价进行估值，估值日没有交易的，按最近交易日债券收盘价计算得到的净价估值。

3、在任何情况下，基金管理人如采用本款1、2规定的方法对基金资产进行估值，均应被认为采用了适当的估值方法。但是，如果基金管理人和基金托管人认为按1、2规定的方法对基金资产进行估值不能客观反映其公允价值的，基金管理人和基金托管人可根据具体情况，按最能反映公允价值的价格估值。

4、银行间债券市场债券按由基金管理人和基金托管人综合考虑市场成交价、报价、收益率曲线、成本价等因素确定的反映公允价值的价格估值。

5、未上市债券按由基金管理人和基金托管人综合考虑成本价、收益率曲线等因素确定的反映公允价值的价格估值。

6、未上市新股按成本价估值，上市新股按收盘价估值。

7、国家有其它相关规定的，按其规定进行估值。

#### （五）估值程序

基金日常估值由基金管理人进行。基金资产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字返回给基金管理人；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。

#### （六）估值错误的处理

单位基金资产净值的计算采用四舍五入方法保留到小数点后四位。当基金资产的估值导致单位基金资产净值小数点后四位以内发生差错时，视为基金资产估值错误。

基金管理人、基金托管人和注册登记人应采取必要、适当、合理的措施确保基金资产估值的准确性和及时性。当发生估值错误时，基金管理人应当立即公告、予以纠正，并采取合理的措施防止损失进一步扩大。估值错误偏差达到基金资产净值0.5%时，基金管理人应当通报基金托管人并报中国证监会备案。

（七）因单位基金资产净值计算错误给投资人造成损失的，基金管理人应当承担赔偿责任。赔偿原则如下：

- 1、赔偿仅限于因差错而导致的基金份额持有人的直接损失；
- 2、基金管理人代表基金保留要求返还不当得利的权利；
- 3、基金管理人负责赔偿在单次交易时给单一当事人造成的10元人民币以上的损失；

#### （八）暂停估值的情形

- 1、基金投资涉及的证券交易所因法定节假日或其他原因暂停营业时；
- 2、因不可抗力致使基金管理人无法准确评估基金资产价值时。

#### （九）特殊情形的处理

1、基金管理人按估值方法中的第 3、4、5 项进行估值时，所造成的误差不作为基金资产估值错误处理；

2、由于证券交易所及其登记结算公司发送的数据错误，或由于其他不可抗力原因，基金管理人和基金托管人虽然已经采取必要、适当、合理的措施进行检查，但是未能发现该错误的，由此造成的基金资产估值错误，基金管理人可以免除赔偿责任。但基金管理人应当积极采取必要的措施消除由此造成的影响。

## 十五、基金费用与税收

### （一）基金费用的种类

- 1、基金管理人的报酬；
- 2、基金托管人的托管费；
- 3、证券交易费用；
- 4、基金信息披露费用；
- 5、基金份额持有人大会费用；
- 6、会计师费和律师费；
- 7、按照国家有关规定可以列入的其他费用。

### （二）基金费用计提方法、计提标准和支付方式

#### 1、基金管理人的管理费

在通常情况下，基金管理费按前一日基金资产净值的 0.7% 的年费率计提。计算方法如下：

$$H = E \times 0.7\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应付的基金管理费；

E 为前一日的基金资产净值。

基金管理费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金托管人于次月的前两个工作日内从基金资产中一次性支付给基金管理人。

#### 2、基金托管人的托管费

基金托管人的托管费按前一日的基金资产净值的 0.2% 的年费率计提。计算方法如

下：

$$H=E \times 0.2\% \div \text{当年天数}$$

H 为每日应支付的基金托管费；

E 为前一日的基金资产净值。

基金托管费每日计算，逐日累计至每月月末，按月支付，由基金托管人于次月的前两个工作日内从基金资产中一次性支取。

3、上述“（一）基金费用”中第 3—7 项费用由基金托管人根据有关法规及相关协议规定，按费用实际支出金额，列入当期费用，由基金托管人从基金资产中支付。

### （三）不列入基金费用的项目

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资产的损失，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。

### （四）基金管理费和基金托管费的调整

基金管理人与基金托管人可根据市场和基金发展情况磋商酌情降低基金管理费及基金托管费，经中国证监会核准后公告，无须召开基金份额持有人大会通过。

### （五）基金税收

本基金运作过程中涉及各纳税主体，按国家税收法律、法规履行其纳税义务。

按照国家现行税收法律、法规规定，个人投资者投资本基金所获增值部分免税，机构投资者投资本基金所获增值部分应按相关规定缴纳企业所得税。

## 十六、基金收益与分配

### （一）基金收益的构成

- 1、基金投资所得利息；
- 2、买卖证券的价差收入；
- 3、银行存款利息；
- 4、其他收入。

基金资产运作成本或费用的节约计入基金收益。

### （二）基金净收益

基金净收益为基金收益扣除按照国家有关规定可以在基金收益中扣除的费用后的余额。

### （三）基金收益分配原则



- 1、基金收益分配的比例不低于基金净收益的 90%；
- 2、本基金收益分配采用现金方式。基金份额持有人事先可选择将现金收益按权益登记日除息后的基金份额净值自动转为基金份额进行再投资。如果基金份额持有人事先未做出选择的，默认为现金方式；
- 3、基金收益分配每年至少一次，基金成立不满 3 个月，收益不分配；
- 4、基金当年收益须先弥补上一年度亏损后，方可进行当年收益分配；
- 5、基金收益分配后每份基金单位净值不能低于面值；
- 6、如果基金投资当期出现净亏损，则不进行收益分配；
- 7、每一基金单位享有同等收益分配权；
- 8、红利分配时所发生的银行转帐或其他手续费用由投资者自行承担。当投资者的现金红利小于一定金额，不足于支付银行转帐或其他手续费用时，基金注册登记人可将投资者的现金红利按红利发放日的单位基金资产净值自动转为基金单位。自动再投资的计算方法，依照《大成基金管理有限公司开放式基金业务规则》的有关规定执行。

#### （四）基金收益分配方案

基金收益方案中应载明基金收益的范围、基金净收益、基金收益的分配对象、分配原则、分配时间、分配数额及比例、分配方式、支付方式等内容。

#### （五）基金收益分配方案的确定与公告

基金收益分配方案由基金管理人拟定，并由基金托管人核实后确定，在报中国证监会备案后 5 个工作日内公告。

## 十七、基金的会计与审计

### （一）基金会计政策

- 1、基金管理人为本基金的基金会计责任方；
- 2、基金的会计年度为公历年度的 1 月 1 日至 12 月 31 日；基金首次募集的会计年度遵照如下原则：如果基金成立至 12 月 31 日之间少于 3 个月，可以并入下一个会计年度；
- 3、基金核算以人民币为记帐本位币，以人民币元为记帐单位；
- 4、会计制度执行国家有关会计制度；
- 5、本基金独立建帐、独立核算；

6、基金管理人及基金托管人各自保留完整的会计帐目、凭证并进行日常的会计核算，按照有关规定编制基金会计报表；

7、基金托管人每月与基金管理人就基金的会计核算、报表编制等进行核对并以书面方式确认。

## （二）基金审计

1、本基金管理人聘请普华永道中天会计师事务所及其注册会计师对基金年度财务报表进行审计。普华永道中天会计师事务所及其注册会计师与基金管理人、基金托管人相互独立，并具有从事证券审计业务的资格。

2、会计师事务所更换经办注册会计师，须事先征得基金管理人和基金托管人的同意，并报中国证监会备案。

3、基金管理人（或基金托管人）认为有充足理由更换会计师事务所，须经基金托管人（或基金管理人）同意，并报中国证监会备案后予以更换。更换会计师事务所应在5个工作日内公告。

## 十八、基金的信息披露

### （一）信息披露的形式

本基金的信息披露将严格按照《暂行办法》、《试点办法》、《证券投资基金信息披露指引》、本《基金合同》及其他有关规定进行。本基金的信息披露事项将至少在中国证监会指定的媒体上公告。

### （二）信息披露的内容及时间

#### 1、招募说明书

本基金发起人按照《暂行办法》和《试点办法》编制并公告招募说明书。

#### 2、申购公告书和赎回公告书

本基金管理人将按照《暂行办法》和《试点办法》的有关规定编制申购公告书和赎回公告书，同时报中国证监会备案。

（1）在正常申购开始日的一个工作日前，在指定媒体公告申购公告书；

（2）在赎回开始日的三个工作日前，在指定媒体公告赎回公告书。

#### 3、定期报告

本基金定期报告由基金管理人和基金托管人按照《暂行办法》、《试点办法》的规

定和中国证监会颁布的有关证券投资基金信息披露内容与格式的相关文件进行编制，包括年度报告、半年度报告、投资组合公告、基金资产净值公告及公开说明书，并在指定媒体公告，同时报中国证监会备案。

(1) 年度报告：基金年度报告经注册会计师审计后在基金会计年度结束后的 90 日内公告。

(2) 半年度报告：基金半年度报告在基金会计年度前六个月结束后的 60 日内公告。

(3) 基金投资组合公告：每 3 个月公告一次，于截止日后 15 个工作日内公告。

(4) 基金资产净值公告：每工作日公告一次，披露公告日前 1 个工作日每一基金单位资产净值。

(5) 公开说明书：

本基金成立后，每六个月结束后的一个月內公告公开说明书，并应在公告时间 15 日前报中国证监会审核。公开说明书公告内容的截止日为每六个月的最后一日。

#### 4、临时报告与公告

基金在运作过程中发生下列可能对基金份额持有人权益及基金单位的交易价格产生重大影响的事项之一时，基金管理人必须按照法律、法规及中国证监会的有关规定及时报告并公告。

- (1) 基金份额持有人大会决议；
- (2) 基金管理人或基金托管人变更；
- (3) 基金管理人或基金托管人的董事、监事和高级管理人员变更；
- (4) 基金管理人或基金托管人主要业务人员一年内变更达30%以上；
- (5) 基金经理更换；
- (6) 重大关联交易；
- (7) 基金管理人或基金托管人及其董事、监事和高级管理人员受到重大处罚；
- (8) 重大诉讼或仲裁事项；
- (9) 基金终止；
- (10) 基金发生巨额赎回并顺延支付；
- (11) 基金暂停申购和赎回、重新接受申购和赎回及暂停期间需公告的其他事项；
- (12) 其他重大事项。

### （三）澄清公告与说明

在任何公共传播媒介中出现的或者在市场上流传的消息可能对基金份额持有人的收益预期产生误导性影响或引起较大恐慌时，相关的信息披露义务人知悉后应当立即对该消息进行澄清，并将有关情况立即报告中国证监会。

### （四）信息事务管理

1、基金管理人、基金托管人应当指定专人负责信息事务。

2、基金托管人须对基金管理人编制的定期报告、业绩报告中有关内容进行复核，并就此向基金管理人出具书面文件。

3、本基金的基金合同、招募说明书、公开说明书、年度报告、半年度报告、临时公告、基金资产净值公告和投资组合公告等公告文本在编制完成后，应存放于基金管理人和基金托管人的办公场所、注册登记人、有关销售机构及其网点，供公众查阅。基金投资人在支付工本费后，可在合理时间内取得上述文件的复印件。

4、基金管理人和基金托管人保证文本的内容与所公告的内容完全一致。

## 十九、基金的终止和清算

### （一）基金的终止

有下列情形之一的，基金应当终止

1、在基金的存续期间内，基金份额持有人数量连续60个工作日达不到100人，或基金资产净值连续60个工作日低于人民币5000万元，报经中国证监会批准后，基金管理人宣布本基金终止；

2、基金经持有人大会表决提前终止的；

3、因重大违法、违规行为，基金被中国证监会责令终止的；

4、基金管理人因解散、破产、撤销等事由，不能继续担任本基金管理人的职务，而无其他适当的基金管理公司承受其原有权利及义务；

5、基金托管人因解散、破产、撤销等事由，不能继续担任本基金托管人的职务，而无其他适当的托管机构承受其原有权利及义务；

6、法律、法规和证监会规定的其他终止事由。

### （二）基金清算小组

1、自基金终止之日起3个工作日内成立清算小组，基金清算小组必须在中国证监

会的监督下进行基金清算。

2、基金清算小组成员由基金发起人、基金管理人、基金托管人、具有从事证券相关业务资格的注册会计师、律师以及中国证监会指定的人员组成。基金清算小组可以聘请必要的工作人员。

3、基金清算小组负责基金资产的保管、清理、估价、变现和分配。基金清算小组可以依法进行必要的民事活动。

### （三）基金清算程序

1、基金终止后，由基金清算小组统一接管基金资产，其他任何人不得处理和处置；

2、对基金资产进行清理、核查和确认；

3、对基金资产进行估值；

4、对基金资产进行变现；

5、将基金清算结果报告中国证监会；

6、发布基金清算公告；

7、进行基金剩余资产的分配。

### （四）清算费用

清算费用是指清算小组在进行基金清算过程中发生的所有合理费用，清算费用由清算小组优先从基金资产中支付。

### （五）基金剩余资产的分配

基金清算后，全部基金资产扣除基金清算费用、其他相关费用和债务后的剩余资产，按基金份额持有人持有的基金单位占基金资产总规模的比例进行分配。

### （六）基金清算的公告

基金终止并报中国证监会备案后的 5 个工作日内由基金清算小组公告；清算过程中的有关重大事项应及时公告；基金清算结果由基金清算小组报经中国证监会批准后 3 个工作日内公告。

### （七）基金清算帐册及文件的保存

基金清算帐册及有关文件由基金托管人保存 15 年以上。

## 二十、违约责任

(一) 由于本《基金合同》当事人的过错，造成《基金合同》不能履行或不能完全履行的，由有过错的一方承担违约责任；如属《基金合同》两方或多方当事人的过错，根据实际情况，由双方或多方承担各自应负的违约责任。但是发生下列情况，当事人可以免责：

1、因管理人及基金托管人按照中国证监会的规定或当时有效的法律、法规或规章的作为或不作为而造成的损失；

2、在没有过错的情况下，因基金管理人由于按照本《基金合同》规定的投资原则而履行或不履行其投资义务而造成的损失。

(二) 本《基金合同》当事人违反本合同的，应向其他各方当事人支付违约金，如果由于违约已给其他方造成的直接经济损失超过违约金的，还应就超过部分进行赔偿。

(三) 《基金合同》能够继续履行的，应当继续履行。

## 二十一、争议的处理

本《基金合同》当事人发生纠纷时，可以通过协商或调解解决。《基金合同》当事人不愿通过协商、调解解决或协商、调解不成的，可向基金托管人所在地有管辖权的人民法院起诉。

## 二十二、《基金合同》的效力

(一) 本《基金合同》经基金发起人、基金管理人及基金托管人三方盖章以及三方法定代表人或授权代表签字并经中国证监会批准后生效。《基金合同》的有效期为自生效之日起至本基金清算结果报中国证监会批准并公告之日。

(二) 本《基金合同》自生效之日起对本《基金合同》当事人具有同等的法律约束力。

(三) 本基金合同正本一式六份，上报有关监管机构二份，基金发起人（基金管理人）、基金托管人各持二份。每份具有同等的法律效力。

(四) 本《基金合同》存放在基金管理人和基金托管人的营业场所，基金投资人可免费查阅，也可按工本费购买本《基金合同》印制件或复印件；如涉及争议事项需协商、

仲裁或诉讼的，应以《基金合同》正本为凭。

## 二十三、《基金合同》的修改和终止

### （一）《基金合同》的修改

- 1、《基金合同》修改的内容应经基金份额持有人大会决议通过；
- 2、《基金合同》的修改应报中国证监会批准并公告，并自批准之日起生效。

如因相应的法律法规发生变动并属本《基金合同》必须遵照进行修改的情形或《基金合同》的修改事项对基金份额持有人的利益无实质性不利影响的，可不经基金份额持有人大会决议，而经基金管理人和基金托管人同意修改后公布，并报中国证监会备案。

### （二）《基金合同》的终止

#### 1、基金的终止

出现本《基金合同》规定的基金终止的情形之一时，经中国证监会批准可以终止基金。

#### 2、《基金合同》的终止

基金终止后，应依据法律、法规和本《基金合同》的规定对基金进行清算。中国证监会对清算结果批准并予以公告之日起，本《基金合同》终止。

## 二十四、其他事项

（一）在基金存续期间，基金管理人的内部机构设置、职能划分可能会发生变化，职能也可能会相应地作出调整，但不得影响本基金的投资理念、投资目标、投资范围和投资运作。

（二）本《基金合同》如有未尽事宜，由《基金合同》当事人各方通过中国证监会规定的程序依据有关法律、法规和规定协商处理。

二十五、《基金合同》当事人盖章及法定代表人或授权代表签字、签约地、签订日

(一) 基金发起人

大成基金管理有限公司（盖章）

法定代表人（签字）：

签订地：

签订日：

(二) 基金管理人

大成基金管理有限公司（盖章）

法定代表人（签字）：

签订地：

签订日：

(三) 基金托管人

中国农业银行（盖章）

法定代表人（签字）：

签订地：

签订日：