

# 易方达基金管理有限公司关于易方达高等级信用债债券型证券投资基金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

为更好的服务投资者，经与托管行中国建设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 2022 年 9 月 16 日起，调整易方达高等级信用债债券型证券投资基金（以下简称“本基金”）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《易方达高等级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《易方达高等级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。

## 二、修订《基金合同》及《托管协议》部分条款

根据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”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相关内容。

## 三、重要提示

此次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 2022 年 9 月 16 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：《易方达高等级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

2022年9月14日

附件：易方达高等级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
<p>第六部分、 基金份额的 申购与赎回</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>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T+1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T+1日内公告。遇特殊情况，可以适当延迟计算或公告。</p>
<p>第十四部 分、基金资 产估值</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>0.001</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>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>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>

## 二、托管协议

章节	原文	修订
八、基金资产净值计算和会计核算	<p>(二)基金资产净值的计算、复核与完成的时间及程序</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负债后的金额。</p> <p>基金份额净值是按照每个工作日闭市后，基金资产净值除以基金份额总数，基金份额净值的计算，精确到<b>0.001</b>元，小数点后第四位四舍五入，国家另有规定的，从其规定。</p> <p>(四)基金份额净值错误的处理方式</p> <p>1.当基金份额净值小数点后<b>3</b>位以内(含第<b>3</b>位)发生差错时，视为基金份额净值错误。基金份额净值出现错误时，基金管理人应当立即予以纠正，通报基金托管人，并采取合理的措施防止损失进一步扩大；错误偏差达到基金份额净值的<b>0.25%</b>时，基金管理人应当通报基金托管人并报中国证监会备案；错误偏差达到基金份额净值的<b>0.5%</b>时，基金管理人应当公告；当发生净值计算错误时，由基金管理人负责处理，由此给基金份额持有人和基金造成损失的，应由基金管理人先行赔付，基金管理人按差错情形，有权向其他当事人追偿。</p>	<p>(二)基金资产净值的计算、复核与完成的时间及程序</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负债后的金额。</p> <p>基金份额净值是按照每个工作日闭市后，基金资产净值除以基金份额总数，基金份额净值的计算，精确到<b>0.0001</b>元，小数点后第五位四舍五入，国家另有规定的，从其规定。</p> <p>(四)基金份额净值错误的处理方式</p> <p>1.当基金份额净值小数点后<b>4</b>位以内(含第<b>4</b>位)发生差错时，视为基金份额净值错误；基金份额净值出现错误时，基金管理人应当立即予以纠正，通报基金托管人，并采取合理的措施防止损失进一步扩大；错误偏差达到基金份额净值的<b>0.25%</b>时，基金管理人应当通报基金托管人并报中国证监会备案；错误偏差达到基金份额净值的<b>0.5%</b>时，基金管理人应当公告；当发生净值计算错误时，由基金管理人负责处理，由此给基金份额持有人和基金造成损失的，应由基金管理人先行赔付，基金管理人按差错情形，有权向其他当事人追偿。</p>