

泰康资产管理有限责任公司关于旗下基金投资资产支持证券方案的公告

根据中国证监会证监基金字[2006]93 号《关于证券投资基金投资资产支持证券有关事项的通知》(以下简称“《通知》”)及基金合同的规定,泰康资产管理有限责任公司(以下简称“本公司”)管理的证券投资基金,可以投资于在全国银行间债券市场或证券交易所交易的资产支持证券。资产支持证券是指符合中国人民银行、中国银行业监督管理委员会发布的《信贷资产证券化试点管理办法》规定的信贷资产支持证券和中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)批准的企业资产支持证券类品种。

为保护基金份额持有人利益,有效防范风险,为投资资产支持证券决策提供支持,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》、基金合同、招募说明书及相关法律法规的规定,本公司特制定上述证券投资基金投资资产支持证券的方案及风险控制措施,并公告如下:

一、投资策略

本公司旗下基金将根据审慎投资和风险可控的原则,综合运用资产配置、久期管理、收益率曲线、信用管理等策略,有选择地进行资产支持证券产品的投资。通过对资产支持证券的信用风险、提前偿付风险、再投资风险的分析,结合对利率走势和底层资产质量变动趋势的判断,综合评估资产支持证券的风险收益特征以及相对投资价值,在此基础上做出相应的投资决策,以期获得长期稳定收益。

二、投资限制

本公司旗下基金投资于资产支持证券,除了遵守基金合同中已有的投资限制外,还将遵守下述有关资产支持证券投资限制:

- 1、基金投资的资产支持证券必须在全国银行间债券交易市场或证券交易所交易。
- 2、单只证券投资基金持有的同一(指同一信用级别)资产支持证券的比例,不得超过该资产支持证券规模的 10%。
- 3、单只证券投资基金投资于同一原始权益人的各类资产支持证券的比例,不得超过该基金资产净值的 10%。
- 4、单只证券投资基金持有的全部资产支持证券,其市值不得超过该基金资产净值的 20%,中国证监会规定的特殊品种除外。

5、本公司管理的全部证券投资基金投资于同一原始权益人的各类资产支持证券，不得超过其各类资产支持证券合计规模的 10%。

6、因市场波动、基金规模变动等基金管理人之外的因素致使证券投资基金投资资产支持证券不符合第 3 条和第 4 条规定比例的，基金管理人应当在 10 个交易日内调整完毕。

7、货币市场基金可投资于剩余期限在 397 天以内（含 397 天）的资产支持证券。债券基金、股票基金、混合基金等其他类别的基金投资于资产支持证券的期限，依照中国证监会的相关规定和基金合同中的约定执行。浮动利率资产支持证券的剩余期限以计算日至下一个利率调整日的实际剩余天数计算。

8、证券投资基金投资的资产支持证券须具有评级资质的资信评级机构进行持续信用评级。货币市场基金投资的资产支持证券的信用评级，应不低于国内信用评级机构评定的 AAA 级或相当于 AAA 级的信用级别。其他类别的证券投资基金投资于资产支持证券，根据基金合同制订相应的证券信用级别限制，若基金合同未订明相应的证券信用级别限制，应投资于信用级别评级为 BBB 以上（含 BBB）的资产支持证券。

证券投资基金持有资产支持证券期间，如果其信用等级下降、不再符合投资标准，应在评级报告发布之日起 3 个月内予以全部卖出。

9、若法律法规对证券投资基金投资资产支持证券的比例限制进行调整，本公司对旗下基金投资资产支持证券的比例随之调整。

三、风险控制

本公司本着谨慎和风险可控的原则进行资产支持证券投资，但投资资产支持证券可能面临信用风险、利率风险、流动性风险、提前偿付风险、操作风险和法律风险。鉴于上述风险，本公司建立了严格的投资管理制度，将通过债券内部信用评级体系、投资授权等方法对资产支持证券投资进行有效的风险评估和控制。同时，本公司将对资产支持证券投资进行全程合规监控，通过事前控制、事中监督和事后报告检查等方式，确保资产支持证券投资的合法合规。

四、信息披露

本公司将依照《证券投资基金信息披露管理办法》、《通知》、本公司旗下基金基金合同、招募说明书及其他有关规定的要求，在旗下有关基金法定信息披露文件中披露所管理的

证券投资基金投资资产支持证券的情况，并保证所披露信息的真实性、准确性和完整性，不得有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

在基金年报及半年报中，本公司将披露其持有的资产支持证券总额、资产支持证券市值占基金净资产的比例和报告期内所有的资产支持证券明细。

在基金季度报告中，本公司将披露其持有的资产支持证券总额、资产支持证券市值占基金净资产的比例和报告期末按市值占基金净资产比例大小排序的前 10 名资产支持证券明细。

五、风险揭示

本公司承诺以恪尽职守、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。投资者申购本公司旗下各基金时，应认真阅读各基金的基金合同、招募说明书和上述资产支持证券投资方案和风险控制措施。

特此公告。

泰康资产管理有限责任公司

2015 年 8 月 3 日