

A40 信息披露

Disclosure

2018年4月28日 星期四

券報

(上接A39版)

联系人:刘锐
客户服务热线:400-400-8008、95632
网址:www.china-insvcn
(116) 中信证券股份有限公司
住所:深圳市南山区科中一路西华强高新大厦7层、8层
办公地址:深圳市南山区科中一路西华强高新大厦7层、8层
法定代表人:魏庆华
电话:0755-82967066
传真:0755-82960682
联系人:罗志雄
网址:www.zszq.com
客户服务电话:400-102-2011
(117) 西藏同信证券有限责任公司
住所:拉萨市北京中路15号
办公地址:上海市永寿路118弄东方企业园24号
法定代表人:贾绍君
电话:021-36330319
传真:021-36330317
联系人:王伟光
网址:www.xtzsec.com
客户服务电话:400-891-1177
(118) 巨信证券有限责任公司
住所:呼和浩特市新城区锡林南路18号
办公地址:呼和浩特市新城区锡林南路18号
法定代表人:孔佑杰
电话:010-88086830-730、010-88086830-737
传真:010-88412537
联系人:陈华清、宋晓辉
网址:www.jixzq.com
客户服务电话:400-666-2288
(120) 国金证券股份有限公司
住所:成都市青羊区东城根上街96号
办公地址:成都市青羊区东城根上街96号
法定代表人:冉云
电话:028-86680070
传真:028-86680126
联系人:刘一宏
客户服务电话:400-666-1111(四川地区)、400-660-0109(全国)
(121) 中国民族证券有限责任公司
住所:北京市西城区金融街5号新盛大厦A座6层-9层
办公地址:北京市西城区金融街5号新盛大厦A座6层-9层
法定代表人:赵大平
电话:010-63963791
传真:010-66563791
联系人:李霞
网址:www.e618.com
客户服务电话:400-889-5618
(122) 华信证券有限责任公司
住所:上海市浦东新区世纪大道272号
办公地址:上海市陆家嘴环路1669号27楼
法定代表人:陈琳
电话:021-50122129
传真:021-50122398
联系人:徐芳宏
网址:www.chinastock.com
客户服务电话:400-820-8888
(123) 长城国瑞证券股份有限公司
住所:福建省厦门市湖里区翔安一路22号
办公地址:福建省厦门市湖里区翔安一路22号
电话:0692-5161642、15880287470
传真:0692-5161140
联系人:卢文义
网址:www.xmzq.com
客户服务电话:0692-5163888
(124) 福建证券有限责任公司
住所:上海市浦东新区世纪大道1600号陆家嘴商务广场32楼
办公地址:上海市浦东新区世纪大道1600号陆家嘴商务广场32楼
法定代表人:钱俊
电话:021-32298888
传真:021-62878783
联系人:戴丽明
网址:www.fjqzq.com
客户服务电话:021-63340678
(125) 华融证券股份有限公司
住所:北京市西城区金融大街22号
办公地址:北京市西城区金融大街8号A座3层、5层
法定代表人:杨朝忠
电话:010-58568325
传真:010-58568325
联系人:黄恒
网址:www.hjsec.com
客户服务电话:010-58568318
(126) 天风证券股份有限公司
住所:湖北省武汉市东湖新技术开发区关东园路2号高科大厦四楼
办公地址:湖北省武汉市东湖新技术开发区关东园路2号高科大厦四楼
法定代表人:余磊
电话:027-87618882
传真:027-87618863
联系人:崔耀明
网址:www.tfzq.com
客户服务电话:028-86711410、027-87618882
(127) 安信证券股份有限公司
住所:广东省深圳市福田区金田路40-1号国信大厦10楼
办公地址:四川省成都市锦江区人民南路二段18号川信大厦10楼
法定代表人:吴玉明
电话:028-86188278
传真:028-86193832
联系人:邵俊杰
网址:www.axzq.com
客户服务电话:400-836-6366
(128) 太平洋证券股份有限公司
住所:云南省昆明市北京路389号志远大厦18楼
办公地址:北京市西城区月坛北街26号华远企业中心D座3单元
法定代表人:李长恒
电话:010-88221717、15800065235
传真:010-88221763
联系人:唐国臣
网址:www.tpyzq.com
客户服务电话:400-606-0999
基金名称:华夏基金管理有限公司
住所:北京市顺义区天竺空港工业区A区
办公地址:北京市朝阳区金泽路1号华远企业中心B座12层
法定代表人:杨明辉
客户服务电话:400-818-6666
传真:010-63136700
联系人:宋敏
(二) 律师事务所
名称:北京市德恒律师事务所
住所:北京市西城区金融大街19号富凯大厦B座十二层
办公地址:北京市西城区金融大街19号富凯大厦B座十二层
负责人:王刚
联系电话:010-52682888
联系人:李晓明
经办律师:徐建军、李晓明
(四) 会计师事务所
名称:安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)
住所:北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼16层
办公地址:北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼16层
负责人:吴港生
联系电话:010-58123000
传真:010-58128298
联系人:徐海
经办注册会计师:汤敏、陈婉达

本基金名称:华夏希望债券型证券投资基金
基金名称略
基金类型:契约型开放式
基金的投资目标:本基金的投资目标:在控制风险和保持资产流动性的前提下,追求较高的当期收入和总回报。
七、基金的投资范围
本基金主要投资于固定收益类金融工具,包括国内依法发行、上市的国债、央行票据、金融债、企业(公司)债、可转换债券、资产支持证券等。本基金80%以上的基金资产投资于债券类金融工具(含可转债);本基金还可投资于一级市场的新发行申购,持有可转换债券期间所得的股票,一级市场股票发行以及权证等中国证监会允许基金管理人进行股票投资的金融工具,但上述非固定收益类金融工具的投资比例不得超过基金资产的20%。本基金将视现金以及到期日在1年以内的政府债券不低于基金资产净值的情况。此外,如法律法规或中国证监会允许基金投资于其他品种的,基金管理人可在履行适当程序后,将其他品种纳入本基金的投资范围。
八、基金的投资策略
本基金将坚持稳健投资,在严格控制风险的基础上,追求较高的当期收入及总回报。
(一) 稳健资产配置
本基金80%以上的基金资产投资于债券类金融工具,本基金股票投资比例不超过20%,一般情况下,基于资产在0%左右,以便控制市场波动风险,随着股票市场的波动,本基金股票投资比例将相应调整,但上述非固定收益类金融工具的投资比例不得超过基金资产的20%。本基金将视现金以及到期日在1年以内的政府债券不低于基金资产净值的情况。此外,如法律法规或中国证监会允许基金投资于其他品种的,基金管理人可在履行适当程序后,将其他品种纳入本基金的投资范围。
九、基金的投资策略
本基金将坚持稳健投资,在严格控制风险的基础上,追求较高的当期收入及总回报。
(一) 稳健资产配置
本基金80%以上的基金资产投资于债券类金融工具,本基金股票投资比例不超过20%,一般情况下,基于资产在0%左右,以便控制市场波动风险,随着股票市场的波动,本基金股票投资比例将相应调整,但上述非固定收益类金融工具的投资比例不得超过基金资产的20%。本基金将视现金以及到期日在1年以内的政府债券不低于基金资产净值的情况。此外,如法律法规或中国证监会允许基金投资于其他品种的,基金管理人可在履行适当程序后,将其他品种纳入本基金的投资范围。
十、基金的投资策略
本基金将坚持稳健投资,在严格控制风险的基础上,追求较高的当期收入及总回报。
(一) 稳健资产配置
本基金80%以上的基金资产投资于债券类金融工具,本基金股票投资比例不超过20%,一般情况下,基于资产在0%左右,以便控制市场波动风险,随着股票市场的波动,本基金股票投资比例将相应调整,但上述非固定收益类金融工具的投资比例不得超过基金资产的20%。本基金将视现金以及到期日在1年以内的政府债券不低于基金资产净值的情况。此外,如法律法规或中国证监会允许基金投资于其他品种的,基金管理人可在履行适当程序后,将其他品种纳入本基金的投资范围。
十一、基金的投资策略
本基金将坚持稳健投资,在严格控制风险的基础上,追求较高的当期收入及总回报。
(一) 稳健资产配置
本基金80%以上的基金资产投资于债券类金融工具,本基金股票投资比例不超过20%,一般情况下,基于资产在0%左右,以便控制市场波动风险,随着股票市场的波动,本基金股票投资比例将相应调整,但上述非固定收益类金融工具的投资比例不得超过基金资产的20%。本基金将视现金以及到期日在1年以内的政府债券不低于基金资产净值的情况。此外,如法律法规或中国证监会允许基金投资于其他品种的,基金管理人可在履行适当程序后,将其他品种纳入本基金的投资范围。
十二、基金的投资策略
本基金将坚持稳健投资,在严格控制风险的基础上,追求较高的当期收入及总回报。
(一) 稳健资产配置
本基金80%以上的基金资产投资于债券类金融工具,本基金股票投资比例不超过20%,一般情况下,基于资产在0%左右,以便控制市场波动风险,随着股票市场的波动,本基金股票投资比例将相应调整,但上述非固定收益类金融工具的投资比例不得超过基金资产的20%。本基金将视现金以及到期日在1年以内的政府债券不低于基金资产净值的情况。此外,如法律法规或中国证监会允许基金投资于其他品种的,基金管理人可在履行适当程序后,将其他品种纳入本基金的投资范围。
十三、基金的投资策略
本基金将坚持稳健投资,在严格控制风险的基础上,追求较高的当期收入及总回报。
(一) 稳健资产配置
本基金80%以上的基金资产投资于债券类金融工具,本基金股票投资比例不超过20%,一般情况下,基于资产在0%左右,以便控制市场波动风险,随着股票市场的波动,本基金股票投资比例将相应调整,但上述非固定收益类金融工具的投资比例不得超过基金资产的20%。本基金将视现金以及到期日在1年以内的政府债券不低于基金资产净值的情况。此外,如法律法规或中国证监会允许基金投资于其他品种的,基金管理人可在履行适当程序后,将其他品种纳入本基金的投资范围。
十四、基金的投资策略
本基金将坚持稳健投资,在严格控制风险的基础上,追求较高的当期收入及总回报。
(一) 稳健资产配置
本基金80%以上的基金资产投资于债券类金融工具,本基金股票投资比例不超过20%,一般情况下,基于资产在0%左右,以便控制市场波动风险,随着股票市场的波动,本基金股票投资比例将相应调整,但上述非固定收益类金融工具的投资比例不得超过基金资产的20%。本基金将视现金以及到期日在1年以内的政府债券不低于基金资产净值的情况。此外,如法律法规或中国证监会允许基金投资于其他品种的,基金管理人可在履行适当程序后,将其他品种纳入本基金的投资范围。
十五、基金的投资策略
本基金将坚持稳健投资,在严格控制风险的基础上,追求较高的当期收入及总回报。
(一) 稳健资产配置
本基金80%以上的基金资产投资于债券类金融工具,本基金股票投资比例不超过20%,一般情况下,基于资产在0%左右,以便控制市场波动风险,随着股票市场的波动,本基金股票投资比例将相应调整,但上述非固定收益类金融工具的投资比例不得超过基金资产的20%。本基金将视现金以及到期日在1年以内的政府债券不低于基金资产净值的情况。此外,如法律法规或中国证监会允许基金投资于其他品种的,基金管理人可在履行适当程序后,将其他品种纳入本基金的投资范围。
十六、基金的投资策略
本基金将坚持稳健投资,在严格控制风险的基础上,追求较高的当期收入及总回报。
(一) 稳健资产配置
本基金80%以上的基金资产投资于债券类金融工具,本基金股票投资比例不超过20%,一般情况下,基于资产在0%左右,以便控制市场波动风险,随着股票市场的波动,本基金股票投资比例将相应调整,但上述非固定收益类金融工具的投资比例不得超过基金资产的20%。本基金将视现金以及到期日在1年以内的政府债券不低于基金资产净值的情况。此外,如法律法规或中国证监会允许基金投资于其他品种的,基金管理人可在履行适当程序后,将其他品种纳入本基金的投资范围。
十七、基金的投资策略
本基金将坚持稳健投资,在严格控制风险的基础上,追求较高的当期收入及总回报。
(一) 稳健资产配置
本基金80%以上的基金资产投资于债券类金融工具,本基金股票投资比例不超过20%,一般情况下,基于资产在0%左右,以便控制市场波动风险,随着股票市场的波动,本基金股票投资比例将相应调整,但上述非固定收益类金融工具的投资比例不得超过基金资产的20%。本基金将视现金以及到期日在1年以内的政府债券不低于基金资产净值的情况。此外,如法律法规或中国证监会允许基金投资于其他品种的,基金管理人可在履行适当程序后,将其他品种纳入本基金的投资范围。
十八、基金的投资策略
本基金将坚持稳健投资,在严格控制风险的基础上,追求较高的当期收入及总回报。
(一) 稳健资产配置
本基金80%以上的基金资产投资于债券类金融工具,本基金股票投资比例不超过20%,一般情况下,基于资产在0%左右,以便控制市场波动风险,随着股票市场的波动,本基金股票投资比例将相应调整,但上述非固定收益类金融工具的投资比例不得超过基金资产的20%。本基金将视现金以及到期日在1年以内的政府债券不低于基金资产净值的情况。此外,如法律法规或中国证监会允许基金投资于其他品种的,基金管理人可在履行适当程序后,将其他品种纳入本基金的投资范围。
十九、基金的投资策略
本基金将坚持稳健投资,在严格控制风险的基础上,追求较高的当期收入及总回报。
(一) 稳健资产配置
本基金80%以上的基金资产投资于债券类金融工具,本基金股票投资比例不超过20%,一般情况下,基于资产在0%左右,以便控制市场波动风险,随着股票市场的波动,本基金股票投资比例将相应调整,但上述非固定收益类金融工具的投资比例不得超过基金资产的20%。本基金将视现金以及到期日在1年以内的政府债券不低于基金资产净值的情况。此外,如法律法规或中国证监会允许基金投资于其他品种的,基金管理人可在履行适当程序后,将其他品种纳入本基金的投资范围。
二十、基金的投资策略
本基金将坚持稳健投资,在严格控制风险的基础上,追求较高的当期收入及总回报。
(一) 稳健资产配置
本基金80%以上的基金资产投资于债券类金融工具,本基金股票投资比例不超过20%,一般情况下,基于资产在0%左右,以便控制市场波动风险,随着股票市场的波动,本基金股票投资比例将相应调整,但上述非固定收益类金融工具的投资比例不得超过基金资产的20%。本基金将视现金以及到期日在1年以内的政府债券不低于基金资产净值的情况。此外,如法律法规或中国证监会允许基金投资于其他品种的,基金管理人可在履行适当程序后,将其他品种纳入本基金的投资范围。
二十一、基金的投资策略
本基金将坚持稳健投资,在严格控制风险的基础上,追求较高的当期收入及总回报。
(一) 稳健资产配置
本基金80%以上的基金资产投资于债券类金融工具,本基金股票投资比例不超过20%,一般情况下,基于资产在0%左右,以便控制市场波动风险,随着股票市场的波动,本基金股票投资比例将相应调整,但上述非固定收益类金融工具的投资比例不得超过基金资产的20%。本基金将视现金以及到期日在1年以内的政府

本基金将投资于境外，基金将遵循以下要求：如市场出现明显、持续的下跌时，基金管理人可适度调整仓位，同时平均法可有效控制建仓成本，降低组合波动。另外，基金将把股票资产配置的变现，根据对市场和宏观经济走势的判断，预先设定估值上限点，在止损点附近，基金将进行适当变现，降低股票仓位，以规避风险。

本基金将在严格控制风险的前提下，主动进行价值投资。基金资产配置将以价值分析为基础，在采用数量化模型分析其合理性原则的基础上，把握市场的短期波动，选择有成长性的、深度研究交易和具有长期下实现超额收益的权益资产。

另外，随着资本市场的变化，金融工具的丰富和交易方式的创新等，基金还将积极寻求其他投资机会，履行适当程序后更新和丰富组合投资策略。

十、基金的业绩比较基准

本基金业绩比较基准为：中信标普全债指数。

中信标普全债指数属于中信标普固定收益系列指数，该系列指数旨在追踪中国的国债、金融债、银行间债券及可转债市场。中信标普全债指数数据源是在上海证券交易所、深圳交易所和银行间市场上上市的所有债券，具有广泛的代表性，能够反映债券市场总体走势，适合作为本基金的业绩比较基准。中信标普全债指数的编制方为中国标普指数信息服务有限公司，该公司网站（http://www.csindex.com.cn）提供指数编制的定义、指数数据的获取和相关服务信息。

如果未来法律法规发生变化，或有更权威、更能代表中国债券市场公允价值的业绩比较基准推出，或者市场出现更适合用于本基金的业绩比较基准的债券指数时，本基金可以在与中国证监会备案后变更业绩比较基准并公告。

十一、基金的风险收益特征

本基金为债券型基金，其长期平均风险和预期收益率低于股票基金、混合型基金，高于货币型基金。

（一）基金投资组合报告

基金管理人承诺以诚实信用为原则，本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

基金托管人中国工商银行股份有限公司根据本基金合同规定，于2015年1月20日复核了本报告中的财务指标、净值表现和投资组合等内容，保证复验内容真实完整；中国证监会指定信息披露媒体上披露的信息，与基金合同、招募说明书一致。

一、报告期末基金资产组合情况

序号	项目	金额	占基金总资产的比例 (%)
1	权益投资	269,434,253.35	11.23
2	固定收益投资	269,434,253.35	11.23
3	银行存款	1,905,842,784.40	82.15
4	买入返售金融资产	15,060,000.00	0.65
5	其他各项资产	-	-
6	其中：买断式回购的买入返售金融资产	-	-
7	应收利息和待处理净损益	10,377,323.63	4.37
8	其他各资产项下	52,103,987.46	2.25
9	合计	2,349,058,982.92	100.00

二、基金的投资组合构成

代码	行业名称	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
A	农、林、牧、渔业	2,058,000.00	0.18
B	采矿业	-	-
C	制造业	131,367,646.18	7.70
D	电力、热力、燃气及水生产和供应业	31,954,044.61	1.84
E	建筑业	15,224,496.00	0.89
F	批发和零售业	-	-
G	交通运输、仓储和邮政业	-	-
H	住宿和餐饮业	-	-
I	金融业	16,220,500.00	0.95
J	房地产业	44,128,360.33	2.59
K	租赁业	-	-
L	管理和公共服务	-	-
M	其他行业	19,817,116.60	1.12
N	未分类、因公允价值无法确定而暂列	-	-
O	应收利息、债券和应计利息	-	-
P	教育	-	-
Q	医药和社会工作	-	-
R	文化、体育和娱乐业	-	-
S	综合	-	-
T	合计	269,434,253.35	11.23

三、报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名股票投资明细

序号	股票代码	股票名称	数量(股)	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	603118	中国平安	399,560	29,178,537.66	1.71
2	600030	中信证券	1,539,074	23,848,428.48	1.40
3	300070	碧水源	549,917	19,337,116.61	1.12
4	603795	恒电动力	3,766,960	17,141,248.80	1.02
5	600016	民生银行	1,506,127	13,334,096.00	0.78
6	000425	华发股份	846,172	12,657,794.84	0.74
7	600820	健盛医疗	1,200,000	9,922,000.00	0.58
8	601090	吉视传媒	799,905	9,182,904.00	0.54
9	401029	中银国际	982,489	9,088,723.60	0.53
10	601019	皖能电力	401,000	8,905,300.00	0.52

四、报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名债券投资明细

序号	债券品种	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	国债逆回购	-	-
2	中期票据	-	-
3	金融债	205,567,000.00	12.08
4	其中：政策性金融债	181,967,000.00	10.91
5	企业短期融资券	1,257,777,028.40	71.07
6	中期票据	415,802,000.00	24.27
7	合计	2,668,786,028.40	3.43
8	其中：	-	-
9	合计	1,890,083,844.80	10.85

五、报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

序号	股票代码	债券名称	数量(份)	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	100215	14国151	500,000	52,985,000.00	3.11
2	100003	10国15票	500,000	51,355,000.00	3.05
3	100035	10国15票(MTSL)	500,000	50,620,000.00	2.97
4	100021	08国15票	500,000	50,260,000.00	2.92
5	100033	10国15票	500,000	50,260,000.00	2.92

六、报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名资产支持证券投资明细

序号	证券代码	证券名称	数量(份)	公允价值	占基金资产净值比例 (%)
1	110051	润达1-2	10,000	10,000,000.00	0.59
2	110051	润达1-2	50,000	5,000,000.00	0.30
3	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-
5	-	-	-	-	-
6	-	-	-	-	-
7	-	-	-	-	-
8	-	-	-	-	-
9	-	-	-	-	-
10	-	-	-	-	-

七、报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名贵金属投资明细

本基金本报告期末无持有贵金属。

八、报告期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前五名权证投资明细

本基金本报告期末无持有权证。

九、报告期末本基金投资的股指期货交易情况说明

1. 报告期末本基金投资的股指期货持仓和损益明细

2. 本基金投资股指期货的投资政策

本基金本报告期无股指期货投资。

十、报告期末本基金投资的国债期货交易情况说明

1. 本期国债期货投资政策

2. 本基金本报告期无国债期货投资。

3. 报告期末本基金投资的国债期货持仓和损益明细

4. 本基金本报告期无国债期货投资。

十一、投资组合报告附注

1. 报告期内，

(7)基金资产的会计核算；
(8)基金的银行汇兑费用；
(9)按照相关法律法规和基金合同约定，可以在基金资产中列支的其他费用。
基金财产清算时清算费用，按实际支出从基金财产总值中扣除。
2.基金费用的归集、计提标准、计提方式和支付方式
(1)基金管理人的管理费
本基金的基金管理费按前一基金资产净值的0.7%年费率计提。管理费的计算方法如下：
$$H = E \times 0.7\% \div \text{当年天数}$$
$$H$$
为每日应计提的基金管理费
 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，由基金管理人向基金托管人发送基金管理费划款指令，基金托管人复核后于次月前2个工作日内向基金管理人支付一次，支付给基金管理人。若遇法定节假日、公休等，支付日期顺延。
(2)基金托管人的托管费
本基金的基金托管费按前一基金资产净值的0.2%的年费率计提。托管费的计算方法如下：
$$H = E \times 0.2\% \div \text{当年天数}$$
$$H$$
为每日应计提的基金托管费
 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，由基金管理人向基金托管人发送基金托管费划款指令，基金托管人复核后于次月前2个工作日内向基金管理人支付一次，支付给基金管理人。若遇法定节假日、公休等，支付日期顺延。
(3)销售服务费
销售服务费可用于本基金的市场推广、销售及支付销售费用等客户服务等各项费用。本基金份额分为不同的类别，适用不同的销售服务费率。其中，A类不收取销售服务费，C类和E类收取销售服务费。销售服务费按前一日基金资产净值乘以各自类别基金份额的的销售费率计提，计算方法如下：
$$H = E \times R \div \text{当年天数}$$
$$H$$
为各类基金份额每日应计提的销售服务费
 E 为各类基金份额前一日基金资产净值
 R 为各类基金份额适用的销售费率
销售服务费每日计提，按月支付。由基金管理人向基金托管人发送销售服务费划款指令，基金托管人复核后于次月前2个工作日内向基金管理人支付一次，经登记机构复核无误后支付给各个基金托管人。
(4)本基金（除第一款中第(3)至第(5)项费用外）根据有关法规及相应协议规定，经与基金托管人协商一致，在当期费用，由基金托管人从基金资产中支付。
下列费用列入基金费用：
(1)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应承担的费用；
(2)基金管理人运用基金财产处理与基金运作无关的申购产生的费用；
(3)基金合同生效前的相关费用，包括但不限于验资费、会计师和律师费、信息披露费用等；
(4)其他根据相关法律法规及中国证监会的有关规定不得列入基金费用的项目。
3.费用调整
基金管理人和基金托管人协商一致，可根据基金发展情况调整基金销售服务费、基金托管费、基金销售费率等相关费率。
调整基金销售费率、基金托管费费率须经开基金份额持有人大会审议，但根据法律法规的要求必须调整、托管费费率无须召开基金份额持有人大会审议。基金托管费、基金销售费率、基金销售费率须经开基金份额持有人大会审议，但根据法律法规的要求必须调整、托管费费率无须召开基金份额持有人大会审议。基金管理人必须遵守于新的费率实施后21日内至少一次指定网站披露和基金管理人网站上公告。
(二)基金销售有关的费用
1.申购费用
(1)对于A类基金份额，投资者在申购时需交纳前端申购费，费率按申购金额递减，具体如下：

申购金额(含申购费)	费率
100元以下	1.50%
100元以上(含100元)~500元以下	0.80%
500万元以上(含500元)~1000元以下	0.50%
1000元以上(含1000元)	每笔1,000.00元

申购费按申购金额输入，用于认购、销售、登记结算等各项费用。
(2)本基金A类、C类基金份额均收取赎回费，赎回费归入赎回人账户，在投资者赎回本基金份额时收取。赎回费用持有不满60天的，收取0.1%的赎回费，持有满60天不满180天的，收取费率为0.3%，其中，所收取赎回总额的25%归入基金资产，其余用于支付销售机构费用。销售服务费各基金份额持有人的赎回费，按如下标准执行：
(4)基金管理人可以根据基金合同的相关约定调整赎回费率或方式，基金管理人应当更新新的费率或收费方式前2个工作日内至少一次指定网站披露和基金管理人网站上公告。
(5)基金管理人可以在不违背法律法规规定及基金合同约定的前提下根据市场情况制定和调整基金申购费率、赎回费率、销售服务费费率、基金销售服务费费率、基金托管费费率、基金销售费率等相关费率。
2.申购费用与赎回费用
(1)当投资者选择申购A类基金份额时，申购费用的计算方法如下：
$$\text{申购费用} = \text{申购金额} \times \text{申购费率}$$
$$\text{净申购金额} = \text{申购金额} - \text{申购费用}$$
$$\text{申购份额} = \text{净申购金额} / \text{A类基金份额净值}$$
$$\text{净申购费用} = \text{固定费用}$$
$$\text{申购费用} = \text{固定费用}$$
$$\text{净申购金额} = \text{申购金额} - \text{前端申购费用}$$
$$\text{申购份额} = \text{净申购金额} / \text{A类基金份额净值}$$

(2)投资者选择申购C类或E类基金份额时，申购费用的计算方法如下：
$$\text{净申购金额} = \text{申购金额} / (1 + \text{申购费率})$$
$$\text{申购费用} = \text{申购金额} - \text{净申购金额}$$
$$\text{申购份额} = \text{净申购金额} / \text{C类或E类基金份额净值}$$

(3)申购费按照如下方法计算，保留小数点后两位，由此产生的损益由基金承担，计入该笔赎回基金资产。
①投资者选择申购A类基金份额时，申购费率为1.230%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为100.00元、80.00元和80.70元。
②投资者选择申购C类或E类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
若申购金额为1000元，则申购费分别为100.00元和80.00元。
③投资者选择申购E类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
④投资者选择申购C类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
⑤投资者选择申购E类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
⑥投资者选择申购C类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
⑦投资者选择申购E类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
⑧投资者选择申购C类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
⑨投资者选择申购E类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
⑩投资者选择申购C类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
⑪投资者选择申购E类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
⑫投资者选择申购C类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
⑬投资者选择申购E类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
⑭投资者选择申购C类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
⑮投资者选择申购E类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
⑯投资者选择申购C类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
⑰投资者选择申购E类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
⑱投资者选择申购C类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
⑲投资者选择申购E类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
⑳投资者选择申购C类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
㉑投资者选择申购E类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
㉒投资者选择申购C类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
㉓投资者选择申购E类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
㉔投资者选择申购C类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
㉕投资者选择申购E类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
㉖投资者选择申购C类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
㉗投资者选择申购E类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
㉘投资者选择申购C类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
㉙投资者选择申购E类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
㉚投资者选择申购C类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
㉛投资者选择申购E类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
㉜投资者选择申购C类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
㉝投资者选择申购E类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
㉞投资者选择申购C类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、1,000元和1,007元，则申购费分别为50.00元、50.00元和50.35元。
㉟投资者选择申购E类基金份额时，申购费率为0.50%，若三笔申购金额分别为1,000元、

<p>(1) 对于货币市场基金（目前包括华夏货币增利货币、华夏货币、华夏双货币、华夏薪金宝货币）和不收取赎回费用的债券型基金（目前包括华夏永年C），当有基金份额新增时，均调整持有时间，计算方法如下：</p> <p>调整后的持有时间=原持有时间×原份额/（原份额+新增份额）</p> <p>（注：以上调整仅适用于在T日转出基金份额的不收取赎回费用的基金，其持有时间不本次转出委托中基金份额的加权平均持有时间。</p> <p>（4）上述调整另有规定的，从其规定。</p> <p>基金管理人可以在法律法规和基金合同规定范围内调整基金转换的有关业务规则。</p> <p>(5) 业务举例</p> <p>例一：假设投资者在T日转出1,000.00份甲基金基金份额（前端收费模式），T日甲基金基金份额净值为1.200元，甲基金前端申购费率最高档为15%，赎回率为0.5%。</p> <p>①若T日转入乙基金（前端收费模式），且乙基金适用的前端申购费率最高档为12%，该日乙基金基金份额净值为1.300元，则转出基金费用、转入基金费用及份额计算如下：</p>	
项目	费用计算
转出份额(A)	1,000.00
转出基金基金份额净值(B)	1.200
转出基金金额(C=A*B)	1,200.00
转出基金赎回费率(D)	0.5%
转出基金费用(E=C*D)	6.00
转出基金净额(F=C-E)	1,194.00
转入基金申购费率(G)	2.0%-15%=15%
净转入金额(H=F*(1-G))	1,186.06
转入基金金额(I=H)	1,186.06
转入基金基金份额净值(J)	1.300
转入基金基金份额(K=H/J)	913.89
<p>②若T日转入丙基金（前端收费模式），且丙基金适用的前端申购费率最高档为12%，该日丙基金基金份额净值为1.300元，则转出基金费用、转入基金费用及份额计算如下：</p>	
项目	费用计算
转出份额(A)	1,000.00
转出基金基金份额净值(B)	1.200
转出基金金额(C=A*B)	1,200.00
转出基金赎回费率(D)	0.5%
转出基金费用(E=C*D)	6.00
转出基金净额(F=C-E)	1,194.00
转入基金申购费率(G)	0.00%
净转入金额(H=F*(1-G))	1,194.00
转入基金金额(I=H)	0.00
转入基金基金份额净值(J)	1.300
转入基金基金份额(K=H/J)	918.46
<p>例二：假设投资者在T日转出10,000.00份甲基金基金份额（前端收费模式），甲基金申购费率适用比例费率，该日甲基金基金份额净值为1.200元，甲基金前端申购费率最高档为15%，赎回费率为0.5%。</p> <p>①若T日转入乙基金（前端收费模式），且乙基金适用的申购费率为1.00元，乙基金前端申购费率最高档为2.0%，该日乙基金基金份额净值为1.300元，则转出基金费用、转入基金费用及份额计算如下：</p>	
项目	费用计算
转出份额(A)	10,000.000
转出基金基金份额净值(B)	1.200
转出基金金额(C=A*B)	12,000.000
转出基金赎回费率(D)	0.5%
转出基金费用(E=C*D)	60.000
转出基金净额(F=C-E)	11,940.000
转入基金申购费(G)	1.000
净转入金额(H=F*(1-G))	11,930.000
转入基金金额(I=H)	11,930.000
转入基金基金份额净值(J)	0.95388153
<p>例三：假设投资者在T日转出10,000.00份甲基金基金份额（前端收费模式），甲基金申购费率适用比例费率，该日甲基金基金份额净值为1.200元，甲基金前端申购费率最高档为15%，赎回费率为0.5%。</p> <p>①若T日转入乙基金（前端收费模式），且乙基金适用的申购费率为1.00元，乙基金前端申购费率最高档为2.0%，该日乙基金基金份额净值为1.300元，则转出基金费用、转入基金费用及份额计算如下：</p>	
项目	费用计算
转出份额(A)	10,000.000
转出基金基金份额净值(B)	1.200
转出基金金额(C=A*B)	12,000.000
转出基金赎回费率(D)	0.5%
转出基金费用(E=C*D)	60.000
转出基金净额(F=C-E)	11,940.000
转入基金申购费率(G)	0.00
净转入金额(H=F*(1-G))	11,940.000
转入基金金额(I=H)	11,940.000
转入基金基金份额净值(J)	0.95388153
<p>例四：假设投资者在2014年3月15日成功提交了基金转换申请，转出持有前收基金基金份额1,000份，转入后收基金基金乙，该日甲、乙基金基金份额净值为1.300元，甲基金适用赎回费率为0.5%，甲基金适用申购费率为0.5%，则转出基金费用、转入基金费用及份额计算如下：</p>	
项目	费用计算
转出份额(A)	1,000.00
转出基金基金份额净值(B)	1.200
转出基金金额(C=A*B)	1,200.00
转出基金赎回费率(D)	0.5%
转出基金费用(E=C*D)	6.00
转出基金净额(F=C-E)	1,194.00
转入基金申购费率(G)	0.00
净转入金额(H=F*(1-G))	1,194.00
转入基金金额(I=H)	1,194.00
转入基金基金份额净值(J)	0.95388153
<p>例五：假设投资者在2014年3月15日成功提交了基金转换申请，转出持有前收基金基金份额1,000份，转入后收基金基金乙，该日甲、乙基金基金份额净值为1.300元，甲基金适用赎回费率为0.5%，甲基金适用申购费率为0.5%，则转出基金费用、转入基金费用及份额计算如下：</p>	
项目	费用计算
转出份额(A)	1,000.00
转出基金基金份额净值(B)	1.200
转出基金金额(C=A*B)	1,200.00
转出基金赎回费率(D)	0.5%
转出基金费用(E=C*D)	6.00
转出基金净额(F=C-E)	1,194.00
转入基金申购费率(G)	0.00
净转入金额(H=F*(1-G))	1,194.00
转入基金金额(I=H)	1,194.00
转入基金基金份额净值(J)	0.95388153
<p>例六：假设投资者在T日转出前收基金基金甲1,000份，转入不收取赎回费基金乙，该日甲、乙基金基金份额净值为1.300、1.500元，甲基金适用赎回费率0.5%，则转出基金费用、转入基金费用及份额计算如下：</p>	
项目	费用计算
转出份额(A)	1,000.00
转出基金基金份额净值(B)	1.300
转出基金金额(C=A*B)	1,300.00
转出基金赎回费率(D)	0.5%
转出基金费用(E=C*D)	6.50
转出基金净额(F=C-E)	1,293.50
转入基金申购费率(G)	0.00
净转入金额(H=F*(1-G))	1,293.50
转入基金金额(I=H)	1,293.50
转入基金基金份额净值(J)	1.500
转入基金基金份额(K=H/J)	862.33
<p>例七：假设投资者在T日转出10,000.00份甲基金基金份额（前端收费模式），甲基金申购费率适用固定费用，该日甲基金基金份额净值为1.200元，甲基金前端申购费率最高档为15%，赎回费率为0.5%。</p> <p>①若T日转入乙基金（前端收费模式），且乙基金申购费率适用比例费率，基金前端申购费率最高档为15%，该日乙基金基金份额净值为1.300元，则转出基金费用、转入基金费用及份额计算如下：</p>	
项目	费用计算
转出份额(A)	10,000.000
转出基金基金份额净值(B)	1.200
转出基金金额(C=A*B)	12,000.000
转出基金赎回费率(D)	0.5%
转出基金费用(E=C*D)	60.000
转出基金净额(F=C-E)	11,940.000
转入基金申购费率(G)	1.5%-2.0%=1.5%
净转入金额(H=F*(1-G))	11,902.740
转入基金金额(I=H)	11,902.740
转入基金基金份额净值(J)	1.300
转入基金基金份额(K=H/J)	9,155.938
<p>例八：假设投资者在T日转出10,000.00份甲基金基金份额（前端收费模式），甲基金申购费率适用固定费用，该日甲基金基金份额净值为1.200元，甲基金前端申购费率最高档为15%，赎回费率为0.5%。</p> <p>①若T日转入乙基金（前端收费模式），且乙基金申购费率适用比例费率，基金前端申购费率最高档为15%，该日乙基金基金份额净值为1.300元，则转出基金费用、转入基金费用及份额计算如下：</p>	
项目	费用计算
转出份额(A)	10,000.000
转出基金基金份额净值(B)	1

基金资产净值1.100元。	
④若T日转入本基金（前端收费模式），且乙基金适用的前端申购费率最高档为2.0%，该日乙基金基金份额净值为1.300元，则转出基金费用、转入基金费用及份额计算如下：	
项目	费用计算
转出金额(A)	1,000.00
转出基金T日基金份额净值(B)	1.200
转出总金额(C=A*B)	1,200.00
转出基金赎回费率(D)	0.5%
赎回费用(E=C*D)	6.00
非货币基金转出基金基金份额净值(F)	1.300
适用后端申购费率(G)	1.8%
转出金额补价(H=A-F*(G+1%))	19.45
转出基金费用(I=H+H)	25.45
转出金额补价(J=C-I)	1,174.55
转入(认购)申购费率(K)	2.0%-10%≤K
净转入金额(L=J+K)	1,168.11
转入基金费用(M=J-L)	5.84
转入基金T日基金份额净值(N)	1.300
转入基金份额(N=L/N)	899.61
若T日转入本基金（前端收费模式），且丙基金适用的前端申购费率最高档为2.0%，该日乙基金基金份额净值为1.300元，则转出基金费用、转入基金费用及份额计算如下：	
项目	费用计算
转出金额(A)	1,000.00
转出基金T日基金份额净值(B)	1.200
转出总金额(C=A*B)	1,200.00
转出基金赎回费率(D)	0.5%
赎回费用(E=C*D)	6.00
非货币基金转出基金基金份额净值(F)	1.300
适用后端申购费率(G)	1.8%
转出金额补价(H=A-F*(G+1%))	19.45
转出基金费用(I=H+H)	25.45
转出金额补价(J=C-I)	1,174.55
净转入金额(L=J+K)	0.00%
净转入金额(M=J-L)	1,174.55
转入基金费用(N=J-L)	0.00
转入基金T日基金份额净值(O)	1.300
转入基金份额(P=L/O)	903.89
第十二、假定投资者在T日转出10,000,000份持有期为半年的甲基金基金份额（后端收费模式），转出时适用甲基金后端申购费率为1.8%，该日甲基金基金份额净值为1.200元，甲基金前端申购费率最高档为1.5%，赎回费率为0.5%。则转出基金费用、转入基金费用及份额计算如下：	
项目	费用计算
转出金额(A)	12,000,000
转出基金T日基金份额净值(B)	1.200
转出总金额(C=A*B)	12,000,000.00
转出基金赎回费率(D)	0.5%
赎回费用(E=C*D)	60,000.00
非货币基金转出基金基金份额净值(F)	1.300
适用后端申购费率(G)	1.8%
转出金额补价(H=A-F*(G+1%))	194,499.02
转出基金费用(I=H+H)	254,499.02
转出金额补价(J=C-I)	11,745,500.98
净转入金额(L=J+K)	11,745,500.98
净转入金额(M=J-L)	0.00
转入基金T日基金份额净值(N)	1.300
转入基金份额(N=L/N)	9,034,231.52
若T日转入本基金（前端收费模式），且丙基金适用的申购费率为0.00%，该日乙基金基金份额净值为1.300元，则转出基金费用、转入基金费用及份额计算如下：	
项目	费用计算
转出金额(A)	10,000,000.00
转出基金T日基金份额净值(B)	1.200
转出总金额(C=A*B)	12,000,000.00
转出基金赎回费率(D)	0.5%
赎回费用(E=C*D)	60,000.00
非货币基金转出基金基金份额净值(F)	1.300
适用后端申购费率(G)	1.8%
转出金额补价(H=A-F*(G+1%))	194,499.02
转出基金费用(I=H+H)	254,499.02
转出金额补价(J=C-I)	11,745,500.98
净转入金额(L=J+K)	11,745,500.98
净转入金额(M=J-L)	0.00
转入基金T日基金份额净值(N)	1.300
转入基金份额(N=L/N)	9,035,075.37
第十三、假定投资者在2010年3月15日成功提交了基金转换申请，持有期为3年的后端收费基金甲1,000份，转入后端收费基金乙，转出时适用甲基金后端申购费率为1.0%，该日甲、乙基金基金份额净值分别为1.300、1.500元，2010年3月16日这笔转换申请成功，申购当日甲基金基金份额净值为1.100元，适用赎回费率为0.5%，则转出基金费用、转入基金费用及份额计算如下：	
项目	费用计算
转出金额(A)	1,000.00
转出基金T日基金份额净值(B)	1.300
转出总金额(C=A*B)	1,300.00
转出基金赎回费率(D)	0.5%
赎回费用(E=C*D)	6.50
非货币基金转出基金基金份额净值(F)	1.300
适用后端申购费率(G)	1.0%
转出金额补价(H=A-F*(G+1%))	10.49
转出基金费用(I=H+H)	17.39
转出金额补价(J=C-I)	1,282.61
净转入金额(L=J+K)	1,282.61
净转入金额(M=J-L)	1,282.61
转入基金T日基金份额净值(N)	1.500
转入基金份额(N=L/N)	855.07
转入基金费用(N=L-M)	0.00
第十四、假定投资者在T日转出持有期为3年的后端收费基金甲1,000份，转入不收取申购费用基金乙，T日甲、乙基金基金份额净值分别为1.200、1.500元，申购当日甲基金基金份额净值为1.100元，赎回费率为0.5%，转出时适用甲基金后端申购费率为1.0%，则转出基金费用、转入基金费用及份额计算如下：	
项目	费用计算
转出金额(A)	1,000.00
转出基金T日基金份额净值(B)	1.200
转出总金额(C=A*B)	1,200.00
转出基金赎回费率(D)	0.5%
赎回费用(E=C*D)	6.00
非货币基金转出基金基金份额净值(F)	1.300
适用后端申购费率(G)	1.0%
转出金额补价(H=A-F*(G+1%))	10.49
转出基金费用(I=H+H)	16.49
转出金额补价(J=C-I)	1,183.51
净转入金额(L=J+K)	1,183.51
净转入金额(M=J-L)	0.00
转入基金T日基金份额净值(N)	1.500
转入基金份额(N=L/N)	788.74
转入基金费用(N=L-M)	788.74
第十五、假定投资者在T日转出持有期为146天的不收取申购费用基金甲1,000份，转入不收取申购费用基金乙，T日甲、乙基金基金份额净值分别为1.200、1.500元，申购当日甲基金基金份额净值为1.100元，赎回费率为0.5%，转出时适用甲基金后端申购费率为0.3%，不收取赎回费，乙基金适用固定申购费500元，则转出基金费用、转入基金费用及份额计算如下：	
项目	费用计算
转出金额(A)	1,000.00
转出基金T日基金份额净值(B)	1.200
转出总金额(C=A*B)	1,200.00
转出基金赎回费率(D)	0.0%
赎回费用(E=C*D)	0.00
非货币基金转出基金基金份额净值(F)	1.300
适用后端申购费率(G)	0.3%
转出金额补价(H=A-F*(G+1%))	2.85
转出基金费用(I=H+H)	5.70
转出金额补价(J=C-I)	1,194.30
净转入金额(L=J+K)	1,194.30
净转入金额(M=J-L)	0.00
转入基金T日基金份额净值(N)	1.500
转入基金份额(N=L/N)	796.20
转入基金费用(N=L-M)	796.20
第十六、假定投资者在2013年9月15日赎回乙基金，赎回时乙基金持有期为7年，适用后端申购费率为1.0%，且乙基金赎回费率为0.5%，该日乙基金基金份额净值为1.300元，则赎回金额计算如下：	
项目	费用计算
赎回金额(A)	10,000,000

○一五年四月二十三日