

(上接B021版)

沪深300非银行金融交易型开放式指数证券投资基金(以下简称:“易方达沪深300非银ETF”),场内申赎代码:512071,易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金(以下简称:“易方达创业板ETF”),场内申赎代码:159915)的场外基金份额之间日常转换业务,办理易方达上证中盘ETF场外基金份额与易方达货币市场基金(A级100006;B级100106)之间的赎回转申购业务。

现将有关事项提示如下:

1.场外基金份额之间日常转换业务的有关事项:

(1) 概念及适用范围

基金份额持有人按照《基金合同》和基金管理人届时有效公告规定的条件,申请将持有的基金份额转给基金管理人的,某一基金的基金份额转给基金管理人管理的,且由同一注册登记机构办理注册登记的其他基金基金份额的行为。

本次开通的日常转换业务包括:易方达沪深300ETF场外基金份额、易方达沪深300非银ETF场外基金份额、易方达创业板ETF场外基金份额与易方达上证中盘ETF场外基金份额之间的转换业务。

(2) 转换业务的办理时间:

场外投资者在开放日办理上述基金场外份额之间的转换业务,交易截止时间为基金开放日的14:00,基金管理人可根据实际情况需要加以调整,具体办理时间为以基金管理人的规定为准;但基金管理人根据法律法规、中国证监会的要求或基金合同的规定公告暂停转换时除外。

若上海证券交易所交易或深圳证券交易所时间变更或出现其他特殊情况,基金管理人将视情况对前述开放日及开放时间进行相应的调整,但应在实施日前依照《信息披露办法》的有关规定在指定媒体上公告。

场外投资者需在转出基金和转入基金均可交易的当日,方可办理基金转换业务。

(3) 转换的费率:

上述基金份额之间互相转换时,基金转换费率采用“转出基金赎回费+转入基金申购费”算法,具体如下:

(1) 基金转换的计算公式

$A=B \times C \times (1-(D/(1+G)) \times E)$

$H=B \times C \times D$

$J=[B \times C \times (1-(D/(1+G)) \times G)] \times H$

其中,A为转入的基金份额;B为转出的基金份额;C为转换申请当日转出基金的基金份额净值;D为转出基金的对应赎回费率;E为转换申请当日转入基金的基金份额净值;F为对应的转入基金申购费率;H为转出基金份额回;J为转入基金申购费。

(2) 基金转换费

基金转换费用由转出基金赎回费及转入基金申购费两部分构成。

2) 转入基金时,如涉及的转入基金有申购费用,收取转入基金的申购费用。上述基金份额转换产生的转入基金申购费用,金额转入转入基金基金资产。

3) 转出基金时,如涉及的转出基金有赎回费用,收取转出基金的赎回费用。上述基金份额转换产生的赎回费用,金额转入转出基金基金资产。

(3) 具体转换费率举例:

1) 当易方达上证中盘ETF为转出基金,易方达沪深300ETF为转入基金时,转换对应的转出基金份额易方达上证中盘ETF赎回费率为0.15%;转换对应的转入基金即易方达沪深300ETF的申购费率为0.05%。

2) 当易方达沪深300ETF为转出基金,易方达上证中盘ETF为转入基金时,转换对应的转出基金份额易方达沪深300ETF赎回费率为0.15%;转换对应的转入基金即易方达上证中盘ETF的申购费率为0.05%。

(4) 基金转换的计算方法举例

假设某持有人持有易方达上证中盘ETF场外份额200万份,现欲赎回转申购为易方达上证中盘ETF场外份额:以A货币市场基金的份额净值为1,000元,假设持有人为全部赎回,即T200万份货币市场基金的未付收益为200,000元,申赎金额易方达上证中盘ETF的基金份额净值为1,100元,则赎回基金的赎回费率为0,申赎基金的申购费率为0.05%。赎回转申购份额计算如下:

赎回金额=赎回基金申请份额×赎回基金份额净值×(1-赎回基金赎回费率)

申购金额=转出基金金额-赎回金额-赎回费=2,000,000.00-0.00=2,000,000.00元

净申购金额=净申购金额-(1+申购基金申购费率)=2,000,000.00/(1+0.05%)=1,999,000.50元

赎回费=赎回金额-赎回金额-赎回费=0.00元

申购金额=转出基金金额-赎回金额=2,000,000.00-0.00=2,000,000.00元

净申购金额=净申购金额-(1+申购基金申购费率)=2,000,000.00/(1+0.05%)=1,999,000.50元

申购金额=转出基金金额-赎回金额-赎回费=0.00元

申购金额=转出基金金额-赎回金额=2,000,000.00-0.00=2,000,000.00元

净申购金额=净申购金额