融资新政有望引入“储架发行”

周勤业称此举可有效提高募集资金使用效率,减缓二级市场压力

□本报记者 海玉

上海证券交易所副总经理周勤业昨日透露,在后股权分置时代,国内证券市场在发行制度、企业购并、公司治理、产品创新等方面将有一系列新的变化。而本着“早股改、早受益”的原则,部分政策的实施将会在已完成股改的上市公司中率先展开。

周勤业表示,调整后的融资政策将进一步加强对募集资金的管理,其中一个重要方面,就是引入“储架发行”制度。所谓储架发行,就是针对上市公司投资金额较大、时间跨度较长的项目,监管部门一次性审核其发行申请,然后由公司、承销商根据项目的实际需要,分次择机募集资金。引入储架发行制度,可以有效提高募集资金的使用效率,减缓二级市场的压力,同时还将避免出现券商大量包销的情况。

对于目前市场较为关注的非公开发行股票制度,周勤业介绍说,只要市场接受,公司就可以通过定向发行制度融资或引入新战略股东,因此发行要求和监管部门介入的程度比公开招股相对要低。在具体操作中,非公开发行只需通过证监会重大重组审核工作委员会的审核,并可采取自办发行的方式,不必聘请承销机构。

在企业购并方面,周勤业表示,换股合并、定向增发、引入境外战略投资者等的配套政策和实施条件逐步成熟,将加快上市公司兼并重组的步伐,推动其做优做强。此外,在要约收购中,收购方须进行全面要约收购的要求将修改为按比例收购,以方便不以退市为目的的要约收购。同时,协议转让的方式也将在未来全流通的市场环境下继续保留。

周勤业还透露,监管部门目前正在加快上市公司治理指数的编制工作。上市公司治理指数推出后,交易所、基金公司将可以根据该指数开发相关产品,列入指数体系的上市公司股价由于基金投资而得到维持,从而树立起良好的市场形象。

■基金速递

宝盈基金总经理变更

□本报记者 周宏

宝盈基金管理有限公司今日发布关于总经理变更的公告。公告称,经宝盈基金管理有限公司董事会审议通过,决定聘任陆金海先生为公司总经理,同意金旭女士辞去公司总经理职务。据悉,陆金海的高级管理人员任职资格和公司总经理的任职事项已获证监会核准。

陆金海今年35岁,经济学博士。就任宝盈基金总经理之前,陆金海一直在南方基金管理公司任职。从2001年10月起,陆金海在南方基金历任金融工程部总监、信息技术部总监、投资策略部总监。

湘财荷银股权 湘财证券悉数转让

□本报记者 贾宝丽

拖了大半年的湘财荷银股权转让一事终于尘埃落定。昨日,湘财荷银基金管理公司发布了有关公司股权转让、公司更名及章程修改的公告,这也是国内首家两度更换名号的基金公司。

根据公告,湘财荷银第一大股东湘财证券有限责任公司其持有的湘财荷银股权悉数转让。湘财荷银外方股东荷银投资管理(亚洲)有限公司受让16%、北方国际信托投资股份有限公司受让51%。至此,荷银亚洲的持股比例进一步上升到49%,北方信托则接替湘财证券成为第一大股东。

据悉,北方信托隶属于天津泰达投资控股有限公司。相关人士透露,在此次收购中,北方信托仅是作为托管人角色暂时过渡一下,一旦泰达的金融控股公司成立,这部分股权就可能将收归金融控股公司所有。而湘财荷银的新名字似乎也佐证了这一说法,公司公告称,从即日起湘财荷银将正式更名为泰达荷银基金管理公司。至此,历时四年多,经过四度股权转让,湘财证券算是从最初的湘财合丰彻底退出。

资料显示,成立于2002年的湘财荷银前身为湘财合丰基金管理有限公司。2003年,湘财合丰引进了外资战略股东荷兰银行,更名湘财荷银。天津泰达投资控股有限公司接手以后,公司最初的股东已经全部退出。

度过冰河期 证券业强劲复苏

□本报记者 李剑锋

G中信(600030)昨日公布的季报令证券业为之一振。作为优质券商的代表,中信证券经纪业务、自营业务、受托投资管理业务收入的稳步上升,昭示着券商传统业务的复苏和创新业务的发展。

据Wind资讯对非合并报表数据的统计,自2003年以来,中信证券季度经纪业务收入最低额为3912万元,出现在去年一季度。之后,随着证券市场的转暖,公司季度手续费收入呈稳步上升的态势。2006年一季度,中信证券经纪业务创下2004年三季度以来的新高,当季,公司实现手续费收入8295万元,较去年同期上涨212%,较去年四季度上涨了39%。另外,在2004年四季度、2005年一季度自营证券差价收入创下-5668万元和-4465万元的低谷后,中信证券的自营业务也在逐步恢复元气,2005年三季度,公司自营证券差价收入由上季度的-243万元变为301万元,2006年一季度,公司实现自营差价收入5607万元。

在传统业务回暖的同时,中信证券的集合资产管理业务也出现明显增长。统计显示,随着中信理财1号的顺利运作和中信理财2号的发行,2006年一季度,公司实现受托投资管理收益376万元,较去年同期增长了近5倍。随着各项业务的发展,中信证券的非合并净利润也由2005年一季度的827万元逐步上升,至2006年一季度,公司实现净利润9427万元,同比增长了10多倍。

分析人士认为,作为目前唯一一家上市的创新类券商,中信证券的稳步发展显然不是个别现象,这很大程度上昭示了证券行业的逐渐复苏。从传统业务看,随着证券市场逐步摆脱熊市阴影,许多优质券商的证券成交额都呈现明显的增长态势,仅以今年3月份为例,中信证券、光大证券、中金公司、国信证券、海通证券等的沪市股票总成交额的增幅都在15%以上。另一方面,随着券商综合治理成效的显现,优质券商的各种创新业务也在逐步展开,从金融衍生品业务、集合资产管理业务、资产证券化业务,到酝酿中的融资融券业务、产业基金业务,证券业的发展空间也越来越广阔。

中信证券手续费回升是证券业复苏的缩影 张大伟 制图

造假公司违规成本仅25万元

司法消极阻碍证券市场诚信建设

□本报记者 王璐

最新统计显示,截至目前,20家造假上市公司总共才向近300名投资者赔付了约500万元赔偿款,平均每家公司的赔付额仅25万元。

国浩律师集团上海事务所宣伟华律师称,2002年1月15日最高人民法院发布《关于受理证券市场因虚假陈述引发的民事侵权纠纷案件有关问题的通知》后,全国有20家上市公司因虚假陈述遭到投资者起诉。其中,已开庭审理的案件有大庆联谊、锦州港、圣方科技、三九医药、红光实业等11例,占比55%;有六起原告人数较少的案件已经结案。而在已结案件中,除三九医药在判决后被告自动向50多位投资者履行赔偿义务、大庆联谊小部分投资者经法院强制执行获赔外,其他均是经调解或和解而结案的。

除上述11起案件,其余近一半案件均处于受理不开庭或开庭不判决状态。如受理不开庭的有银广夏案,此案涉及原告800多名,诉讼标的1.75亿元,但法院在受理后除一例(一个原告)判决外,其他案件均未开庭。还有人数最多的东方电子案,涉及原告六七千人,诉讼标的额约4至5亿元,该案部份已经过证据交换,但始终没有正式开庭。类似的还有涉及80多位原告,诉讼标的600多万元的生态农业,同样处于已立案未开庭阶段。至于开庭不判决的,则有济南轻骑案及郑百文案。

20起案件中,只有两例是判决胜诉的,而大庆联谊案是唯一经过一审和二审并最终获得胜诉判决的。然而,这仅有的两例胜诉案件也没有一例是经过法院努力执行而使全部投资者获得满意赔偿的。而在六起已结案件中,大部分原告投资者选择了较低的赔偿率以换取被告同意调解或和解。

根据上述结果统计,这么多作假公司目前总共才向约300名投资者赔付了约500万元的赔偿款。如果以20家公司来平均,每家公司只赔付了约25万,这意味着中国上市公司为其作假行为所付出的代价只有25万元。

对此结果,宣伟华认为折射出的是“保护投资者权益”的空洞化和口号化。她说,“起诉不受理,受理不开庭,开庭不判决,判决不执行”是我国证券民事赔偿铁的现状。有法不依,执法不严,违法不究,甚至知法违法,成了阻碍证券民事赔偿案件顺利进行的直接原因。因此,必须尽快改变目前这种司法消极的局面。

有关法律专家也表示,司法是资本市场健康发展的最后防线,如果长期司法消极,姑息养奸,将在客观上助长上市公司、中介机构制假造假、知假作假之风的蔓延。如此下去,无论我们的法制多么完备,立法技巧多么高超,也只能是一纸空文,并最终成为欺骗善良百姓的“美丽谎言”。因此,希望人民法院切实履行自己的职责,积极主动地介入到证券民事赔偿诉讼中去,以实际行动证明司法力量是证券市场的保驾护航者。

上证所公开招标研究课题

□本报记者 王璐

为保证上证联合研究计划课题选题与招标的透明度和开放度,提升研究质量和效率,上证所今日起向国内外公开进行第十六期课题研究招标。

此次课题的重点范围包括:全流通情况下上市公司监管可能面临的新问题及监管对策;境外关于外资并购及行业准入的相关规则以及我国证券市场对外开放过程中应注意的问题;全球固定收益市场登记结算交收发展状况研究;证券公司场外业务创新研究;优质大型企业境内上市价格压力研究;全流通情况下的内幕交易与市场操纵问题研究;现货市场与衍生品市场跨市监管研究;备兑权证发行人风险管理和市场监管。

上证所有关负责人表示,申报课题将不局限于上述范围,有意向申请的机构可从上证所网站下载申请表格。

26.8% 100ETF遭大比例赎回

□本报记者 周宏

五一长假、申购赎回放开以及持有人兑现盈利等因素在深证100ETF身上产生了叠加效应。

根据WIND资讯对有关数据的统计,深证100ETF的基金规模在上市头两日内下降了12.3亿份,这个规模已经占到首发规模的26.8%。近3成的净赎回比例,或许能够解释为何本周深圳100指数的波动如此剧烈。

数据显示,深证100ETF在4月24日被净赎回了8.36亿份,在4月25日继续遇到了3.95亿份的净赎回。两天合计赎回了12.3亿份,占到总规模的26.8%。以当日收盘价计算,就在深证100ETF上市的第一天和第二天,就有合计13.6亿元资金从100ETF中外流,其资金外流规模相当惊人。

大量的资金流动,也对深市走势产生影响。就在深证100ETF上市第一天,深圳成指和深圳综指分别下跌了2.12%和1.55%。当日,深证100ETF9.19亿元的赎回抛盘,显然是其中重要的影响因素。

一些参与ETF发行的人士分析认为,深证100ETF从成立至其上市,单位净值累计上升了8.29%,部分持有人获利兑现或是转投股票市场并不令人意外。另外,基金打开申购赎回以后短线资金离场以及五一长假资金紧张等因素也为深证100ETF的净赎回推波助澜。

不过和其他股票型基金的相比,深证100ETF的净赎回比例并不算最大,这显然和机构投资者大量持有有关。统计数据显示,截至上市前,100ETF的前十大持有人合计持有该基金44%的份额。其中,社保零零一组合持有深证100ETF12.5亿份基金单位,占比约为25%,该投资组合为社保基金理事会直接运作。

招商证券华能澜沧江ABS获批

□本报记者 黄金滔

记者昨日从招商证券获悉,由招商开发设计、发行总规模为20亿元的“华能澜沧江水电收益专项资产管理计划”已于25日获得证监会的发行批文,并将于近期开始销售。这是今年以来获准发行的“第二单”券商资产证券化产品。

此前,只有中金公司的“中国联通CDMA网络租赁费收益计划”、广发证券的“莞深高速公路收费收益权专项资产管理计划”以及中金公司的网通受益凭证,分别于去年8月、12月和今年3月获准发行并登陆交易所市场。其中,联通的项目以超过10倍的认购率成功发行,显示出市场对资产证券化产品的巨大需求。

据招商证券理财客户部总经理刘入领介绍,该项目发行总规模为20亿元人民币,其中优先级受益凭证总规模为19.8亿元,次级受益凭证为2000万元。优先级受益凭证面向境内合格投资者发行;次级受益凭证由华能澜沧江全额认购。优先级受益凭证分为三年期、四年期和五年期三个品种,其中三年期和四年期为固定利率品种,五年期为浮动利率品种。

外资投行:QDII不会导致A股“失血”

□本报记者 禹刚 实习生 但有为

如果把资本市场比作一个蓄水池,那么池内资金的多寡将直接影响到市场的信心。随着银证保QDII政策的全面推出,市场对资金外流产生了一定的忧虑。但外资投行家们普遍认为,QDII出海将不会导致A股市场“失血”。

“QDII的推出,使得国内资金不光可以投资A股还能投资H股,尽管这不是几个月就能实现的,但是我们觉得,该政策将对中国的股市发展有很强的促进作用。”摩根大通中国证券市场部主席李晶指出。

李晶的理由是“因为中国的资金现在太充裕、太丰厚了。”她认为,从长期来看,规定中国的资金只能投在国内并不好,而中国放开QDII则是非常好的策略,需要关注的是如何平衡投资的回报和风险。

“中国近期的股市正在走强,为了持续取得回报,境内投资者将继续支持国内股市。在中国,储蓄总额已达到国内生产总值的160%。就当前而言,中国政府将必须全力推动国内储蓄资金流入生产力最高的经济领域。”她指出。

高盛(亚太)投资部执行董事邓体顺从另外一个方面表达了相同的看法。“A股和H股市场所含的行业存在差异,比如H股有大型的移动通讯类公司,而A股没有,因此他们存在一定的互补性。”

正因为如此,他认为,随着QDII把资金投向H股,两地市场间的互动将会更加频繁,这种互动不仅促进A股市场的发展,还将对中国经济和全球经济融合产生积极作用。

“QDII从人们手中掏走的只是一部分外汇存款,而不是人民币,这对国内资本市场几乎是没有影响的,反而有助于增强投资者信心和资产流动性。”高盛(亚洲)有限责任公司董事总经理胡祖六指出。

开放式基金每日行情

基金代码	基金名称	份额基金净值(元)	累计份额净值(元)	还原后份额净值/增长线值/九十日年化增长率(%)
040001	华安创新	1.350	1.480	
040002	华安A股	1.105	1.225	
040004	华安宝利配置	1.405	1.495	
160105	南方积极配置	1.2380	1.2380	
160106	南方高增长	1.2296	1.3866	
202001	南方稳健成长	1.1965	1.4215	
202101	南方宝元债券型	1.0881	1.3081	
202102	南方多利	1.0010	1.0010	
202201	南方避险增值	1.1469	1.3109	
000001/000002	华夏成长	1.232	1.372	
000011/000012	华夏大盘精选	1.289	1.349	
001001/001002	华夏债券(A/B类)	1.039	1.149	
001003	华夏债券C类	1.038	1.148	
002001/002002	华夏回报	1.292	1.501	
002011/002012	华夏红利	1.234	1.284	
510050	50ETF	0.968	1.146	
020001	国泰金鹰增长	1.417	1.520	
020002	国泰金龙债券	1.062	1.104	
020003	国泰金龙精选	1.298	1.370	
020005	国泰金马稳健	1.250	1.280	
020006	国泰金象保本	1.041	1.086	
050001	博时价值增长	1.277	1.475	0.980
050002	博时裕富	1.079	1.129	
050004	博时精选基金	1.2159	1.2259	
050006	博时稳定价值债券	1.0007	1.0146	
160505	博时主题行业	1.1611	1.2521	
160602	鹏华普天 普天债券基金	1.012	1.097	
160603	鹏华普天 普天收益基金	1.315	1.560	
160605	鹏华中国50	1.288	1.368	
206001	鹏华行业成长	1.2505	1.3105	
070001	嘉实成长收益	1.2860	1.4660	
070002	嘉实理财增长	1.587	1.748	
070003	嘉实理财稳健	1.271	1.386	
070005	嘉实理财债券	1.054	1.104	
070006	嘉实服务增值行业	1.091	1.091	
070007	嘉实浦安保本	1.077	1.097	
160706	嘉实沪深300	1.120	1.220	

基金代码	基金名称	份额基金净值(元)	累计份额净值(元)	还原后份额净值/增长线值/九十日年化增长率(%)
080001	长盛成长价值	1.288	1.492	
510080	长盛债券基金	1.0582	1.2182	
510081	长盛动态精选	1.2932	1.3132	
090001	大成价值增长	1.2955	1.5355	
090002	大成债A-B	1.0044	1.1844	
090003	大成蓝筹稳健	1.3137	1.3337	
090004	大成精选增值	1.2994	1.3894	
092002	大成债C	1.0044	1.0044	
521300	大成沪深300	1.0137	1.0137	
100016	富国动态平衡	1.1491	1.2491	
100018	富国天利增长	1.0739	1.1839	
100020	富国天益价值	1.4507	1.6907	
100022	富国天瑞强势	1.2165	1.3565	
161005	富国天惠精选	1.2695	1.3895	
110001	易方达平稳增长	1.416	1.636	
110002	易方达策略成长	1.538	1.728	
110003	易方达50指数	1.0477	1.0477	
110005	易方达积极成长	1.4559	1.5059	
110007	易方达月月收益-A级	1.0002	1.0124	2.153
110008	易方达月月收益-B级	1.0003	1.0139	2.397
159901	易方达深证100	1.149	1.149	1.091
161601	融通新蓝筹	1.3549	1.5399	
161606	融通行业景气	1.129	1.129	
161603	融通通利 债券基金	1.046	1.191	
161604	融通通利 融通100	1.060	1.220	
161605	融通通利 蓝筹成长	1.258	1.418	
161607	融通通利 融通巨潮100	1.090	1.300	
180001	银华优势企业	1.2336	1.5736	
180002	银华保本增值	1.0460	1.0900	
180003	银华-道琼斯88精选	1.1376	1.4576	
519001	银华核心价值优选	1.3053	1.5253	
213001	宝盈鸿利收益	1.1420	1.3320	
213002	宝盈泛沿海	1.2046	1.3546	
200001	长城久恒	1.193	1.373	
200002	长城久泰	1.1124	1.1424	
200006	长城消费增值	1.0111	1.0111	
150103	银河银泰	1.1201	1.1201	
151001	银河稳健	1.2601	1.3251	

基金代码	基金名称	份额基金净值(元)	累计份额净值(元)	还原后份额净值/增长线值/九十日年化增长率(%)
151002	银河收益	1.1341	1.2141	
121001	国投瑞银融华基金	1.1732	1.3232	
121002	国投瑞银景气基金	1.2754	1.3054	
253010	德盛安心	1.044	1.064	
255010	德盛稳健	1.205	1.265	
257010	德盛小盘	1.156	1.156	
257020	德盛精选股票	1.151	1.271	
240001	宝康系列 宝康消费品基金	1.3301	1.5001	
240002	宝康系列 宝康灵活配置基金	1.3456	1.4956	
240003	宝康系列 宝康债券基金	1.0287	1.1287	
240004	华宝兴业动力组合	1.2389	1.2789	
240005	华宝兴业多策略增长	1.195	1.195	
162201	湘财系列 合丰成长基金	1.3236	1.5536	
162202	湘财系列 合丰周期基金	1.3569	1.5919	
162203	湘财系列 合丰稳定基金	1.2449	1.4049	
162204	荷银精选基金	1.3738	1.4438	
162205	荷银预算基金	1.1123	1.1773	
519003	海富通收益增长	1.104	1.134	0.904
519005	海富通股票	1.288	1.348	
519011	海富通精选	1.2753	1.5553	
161706	招商优质成长	1.3301	1.4301	
217001	安泰系列 招商股票基金	1.2663	1.4113	
217002	安泰系列 招商平衡型基金	1.1659	1.3009	
217003	安泰系列 招商债券基金A类	1.0118	1.1233	
217203	安泰系列 招商债券基金B类	1.1901	1.2351	
217005	招商先锋基金	1.0117	1.1232	
290002	泰信先行策略	1.2117	1.2317	
310308	盛利精选	1.1464	1.1664	
310318	盛利配置	1.0473	1.0573	
310328	申万巴黎新动力	1.2327	1.2827	
320001	诺安平衡基金	1.2803	1.4053	
320003	诺安股票	1.2032	1.2182	
161902	万家保本	1.0785	1.1305	
161903	万家公用	1.0876	1.0876	
519180	万家180	1.0398	1.0898	
162605	景顺(LOF)基金	1.291	1.351	
162607	景顺资源	1.188	1.188	

基金代码	基金名称	份额基金净值(元)	累计份额净值(元)	还原后份额净值/增长线值/九十日年化增长率(%)
260101	景顺长城 优选股票基金	1.3665	1.5465	
260103	景顺长城 动力平衡基金	1.3024	1.4624	
260104	内需增长基金	1.527	1.617	
162102	金鹰中小盘精选	1.1995	1.1995	
210001	金鹰优选	1.0658	1.1558	
162703	广发小盘	1.4993	1.5693	
270001	广发聚富	1.3997	1.6597	
270002	广发稳健增长	1.4287	1.5987	
270005	广发聚丰	1.4222	1.4622	
360001	光大保德信量化核心	1.1216	1.1516	
360005	光大保德信红利股票	1.0056	1.0056	
288001	中信经典配置	1.1555	1.2055	
288002	中信红利精选股票	1.2895	1.2895	
519996	长信银利精选	1.1111	1.1811	
233001	巨田基础行业	1.0203	1.0203	
375010	上投摩根中国优势	1.6163	1.6363	
377010	上投摩根阿尔法	1.4758	1.5158	
398001	国联优质成长	1.0793	1.1293	
398011	国联分红增利	1.0854	1.2054	
400001	东方龙基金	1.2881	1.3881	
400003	东方精选混合	1.1518	1.1698	
163402	兴业趋势	1.1699	1.2699	
340001	兴业可转债混合	1.0579	1.2019	
163801	中银中国	1.2638	1.2738	
163803	中银增长	1.0678	1.0678	
580001	东吴嘉禾	1.1900	1.2100	
410001	华富竞争力	1.0636	1.2136	
163503	天治核心成长	1.0759	1.1059	
350001	天治财富增长	1.1109	1.1909	0.9506
350002	天治品质优选	1.0948	1.1548	
460001	友邦华泰盛世中国	1.1939	1.2739	
519519	友邦华泰中短期债券	1.0004	1.0004	
450001	富兰克林国海收益	1.1059	1.1509	
519008	汇添富优势	1.4483	1.4983	
481001	工银瑞信核心价值	1.3288	1.3438	
519087	新世纪优选分红	1.0617	1.1217	
519688	交银精选	1.2479	1.2879	

基金代码	基金名称	每万份基金单位收益(元)	最近七日收益折算的年收益率(%)	收益分配方式
040003	华安现金富利	0.48006	1.82	按月结转
202301	南方现金增利	0.93053	2.112	按月结转
003003	华夏现金增利	0.8901	2.007	按日结转
020007	国泰货币市场	0.2840	2.047	按月结转
050003	博时现金收益	0.4152	2.077	按日结转
160606	鹏华货币市场	0.3719	1.962	按月结转
070008	嘉实货币市场	0.4875	1.902	按月结转
080011	长盛货币市场	0.3842	1.916	按日结转
090005	大成货币市场-A级	0.2708	1.835	按日结转
091005	大成货币市场-B级	0.3351	2.079	按日结转
110006	易方达货币市场	0.3000	1.921	按月结转
161608	融通易支付	0.3671	2.050	按月结转
180008	银华货币基金-A级	0.3797	1.914	按日结转
180009	银华货币基金-B级	0.4461	2.159	按日结转
200003	长城货币市场	0.35325	1.944	按日结转
150005	银河银富货币	0.4097	1.917	按日结转
240006	华宝现金宝-A级	0.2474	1.797	按日结转
240007	华宝现金宝-B级	0.3138	2.043	按日结转
162206	荷银货币市场	0.4152	1.958	按月结转
519505	海富通货币市场	0.310	2.053	按月结转
217004	招商现金增值	0.3231	1.890	按日结转
290001	泰信天天收益	0.2769	1.878	按月结转
320002	诺安货币市场	0.41426	1.967	按月结转
260102	景顺长城货币市场	0.3618	1.909	按月结转
270004	广发货币市场	0.295	2.048	按月结转
360003	光大保德信货币市场	0.3211	1.938	按日结转
288101	中信现金优势货币	0.2549	1.863	按日结转
519999	长信利息收益	0.3543	1.937	按日结转
370010	上投摩根货币-A级	0.3529	1.436	按月结转
370011	上投摩根货币-B级	0.4215	1.676	按月结转
163802	中银国际货币市场	0.1353	1.89	按月结转
519518	汇添富货币市场	0.2216	1.900	按月结转
482002	工银瑞信货币市场	0.3941	1.462	按日结转

*注1:50ETF的基金累计份额净值=(基金份额净值+基金份额累计分红金额)×折算比例,其中折算比例为1.1838407 87,*注2:易方达深证100ETF基金还原后份额累计净值=基金份额累计净值×基金份额折算比例,基金份额折算比例为0.9494 83 42,*注3:“每万份基金单位收益”包含自上次公告截止日之次日起至本次公告截止日(含节假日)的每万份基金单位收益