

## 西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金不定期份额折算公告

根据《西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金基金合同》（以下简称“基金合同”）第 21 部分中关于基金份额不定期折算的相关规定，当西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金（以下简称“本基金”）之西部利得中证 500 等权重 B 份额的基金份额净值跌至 0.250 元（含 0.250 元，下同）时，本基金将进行不定期份额折算。

截至 2015 年 8 月 25 日，本基金西部利得中证 500 等权重 B 份额的基金份额净值为 0.185 元，达到基金合同规定的不定期份额折算条件。根据本基金基金合同以及上海证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司的相关业务规定，本基金将以 2015 年 8 月 26 日为基金份额折算基准日办理不定期份额折算业务。相关事项公告如下：

### 一、基金份额折算基准日

本次不定期份额折算的基准日为 2015 年 8 月 26 日。

### 二、基金份额折算对象

基金份额折算基准日登记在册的西部利得中证 500 等权重份额、西部利得中证 500 等权重 A 份额和西部利得中证 500 等权重 B 份额。

### 三、基金份额折算方式

西部利得中证 500 等权重份额、西部利得中证 500 等权重 A 份额、西部利得中证 500 等权重 B 份额按照基金合同“第 21 部分 基金份额折算”约定的规则进行不定期份额折算。

当达到不定期折算条件时，本基金将分别对西部利得中证 500 等权重 A 份额、西部利得中证 500 等权重 B 份额和西部利得中证 500 等权重份额进行份额折算，份额折算后本基金将确保西部利得中证 500 等权重 A 份额和西部利得中证 500 等权重 B 份额的比例为 1:1，份额折算后西部利得中证 500 等权重份额的基金份额净值、西部利得中证 500 等权重 A 份额和西部利得中证 500 等权重 B 份额的基金份额净值均调整为 1.000 元。具体折算原则及公式如下：

#### 1) 西部利得中证 500 等权重 B 份额份额折算原则：

份额折算前西部利得中证 500 等权重 B 份额的资产净值与份额折算后西部利得中证 500 等权重 B 份额的资产净值相等。

$$S_{\text{西部利得中证 500 等权重 B}}^{\text{后}} = \frac{\text{NAV}_{\text{西部利得中证 500 等权重 B}}^{\text{前}} \times S_{\text{西部利得中证 500 等权重 B}}^{\text{前}}}{1}$$

其中：

$S_{\text{西部利得中证 500 等权重 B}}^{\text{后}}$ ：份额折算后西部利得中证 500 等权重 B 份额的份额数

$S_{\text{西部利得中证 500 等权重 B}}^{\text{前}}$ ：份额折算前西部利得中证 500 等权重 B 份额的份额数

$\text{NAV}_{\text{西部利得中证 500 等权重 B}}^{\text{前}}$ ：份额折算前西部利得中证 500 等权重 B 份额净值

2) 西部利得中证 500 等权重 A 份额份额折算原则:

A. 份额折算前后西部利得中证 500 等权重 A 份额与西部利得中证 500 等权重 B 份额的份额数始终保持 1: 1 配比;

B. 份额折算前西部利得中证 500 等权重 A 份额的资产净值与份额折算后西部利得中证 500 等权重 A 份额的资产净值及新增场内西部利得中证 500 等权重份额的资产净值之和相等;

C. 份额折算前西部利得中证 500 等权重 A 的持有人在份额折算后将持有西部利得中证 500 等权重 A 份额与新增场内西部利得中证 500 等权重份额。

不定期份额折算后西部利得中证 500 等权重 A 份额的份额数=不定期份额折算后西部利得中证 500 等权重 B 份额的份额数

西部利得中证 500 等权重 A 份额持有人新增的场内西部利得中证 500 等权重份: 的份额数

$$= \frac{S_{\text{西部利得中证 500 等权重 A}}^{\text{前}} \times \text{NAV}_{\text{西部利得中证 500 等权重 A}}^{\text{前}} - S_{\text{西部利得中证 500 等权重 A}}^{\text{后}} \times 1}{1}$$

其中:

$S_{\text{西部利得中证 500 等权重 A}}^{\text{前}}$ : 份额折算前西部利得中证 500 等权重 A 份额的份额数

$S_{\text{西部利得中证 500 等权重 A}}^{\text{后}}$ : 份额折算后西部利得中证 500 等权重 A 份额的份额数

$\text{NAV}_{\text{西部利得中证 500 等权重 A}}^{\text{前}}$ : 份额折算前西部利得中证 500 等权重 A 份额净值

3) 西部利得中证 500 等权重份额份额折算原则:

份额折算前西部利得中证 500 等权重份额的资产净值与份额折算后西部利得中证 500 等权重份额的资产净值相等。

$$S_{\text{西部利得中证 500 等权重}}^{\text{后}} = \frac{\text{NAV}_{\text{西部利得中证 500 等权重}}^{\text{前}} \times S_{\text{西部利得中证 500 等权重}}^{\text{前}}}{1}$$

其中:

$S_{\text{西部利得中证 500 等权重}}^{\text{前}}$ : 份额折算前西部利得中证 500 等权重份额的份额数

$S_{\text{西部利得中证 500 等权重}}^{\text{后}}$ : 份额折算后西部利得中证 500 等权重份额的份额数

$\text{NAV}_{\text{西部利得中证 500 等权重}}^{\text{前}}$ : 份额折算前西部利得中证 500 等权重份额净值

西部利得中证 500 等权重份额的场外份额经折算后的份额数保留到小数点后两位, 小数点后两位以后的部分舍去, 舍去部分所代表的资产归基金财产所有; 西部利得中证 500 等权重份额的场内份额经折算后的份额数保留至整数位 (最小单位为 1 份), 小数点以后的部分舍去, 舍去部分所代表的资产归基金财产所有。

四、不定期份额折算示例

假设在本基金的不定期份额折算日，西部利得中证 500 等权重份额的基金份额净值、西部利得中证 500 等权重 A 份额与西部利得中证 500 等权重 B 份额的基金份额参考净值如下表所示，折算后，西部利得中证 500 等权重份额的基金份额净值、西部利得中证 500 等权重 A 份额和西部利得中证 500 等权重 B 份额的基金份额净值均调整为 1.000 元，则各持有西部利得中证 500 等权重份额、西部利得中证 500 等权重 A 份额、西部利得中证 500 等权重 B 份额 10,000 份的基金份额持有人所持基金份额的变化如下表所示：

	折算前		折算后	
	西部利得中证 500 等权重份额	0.626 元	10,000 份	1.000 元
西部利得中证 500 等权重 A 份额	1.021 元	10,000 份	1.000 元	2310 份西部利得中证 500 等权重 A 份额+7900 份西部利得中证 500 等权重份额
西部利得中证 500 等权重 B 份额	0.231 元	10,000 份	1.000 元	2310 份西部利得中证 500 等权重 B 份额

## 五、基金份额折算期间的基金业务办理

（一）不定期份额折算基准日（即 2015 年 8 月 26 日），本基金暂停办理申购（含定期定额投资）、赎回、转托管（包括场外转托管、跨系统转托管，下同）、配对转换业务；西部利得中证 500 等权重份额、西部利得中证 500 等权重 A 份额于该日正常交易，西部利得中证 500 等权重 B 份额于该日 9：30-10：30 停牌 1 小时。该日终，基金管理人将计算基金份额净值及份额折算比例。

（二）不定期份额折算基准日后的第一个工作日（即 2015 年 8 月 27 日），本基金暂停办理申购、赎回、转托管、配对转换业务，西部利得中证 500 等权重份额、西部利得中证 500 等权重 A 份额、西部利得中证 500 等权重 B 份额在该日停牌一个交易日。当日，本基金注册登记机构及基金管理人为持有人办理份额登记确认。

（三）不定期份额折算基准日后的第二个工作日（即 2015 年 8 月 28 日），基金管理人将公告份额折算确认结果，持有人可以查询其账户内的基金份额。当日，本基金恢复办理申购、赎回、转托管、配对转换业务，西部利得中证 500 等权重份额、西部利得中证 500 等权重 A 份额、西部利得中证 500 等权重 B 份额将于该日开市起复牌。

（四）2015 年 8 月 28 日西部利得中证 500 等权重份额、西部利得中证 500 等权重 A 份额、西部利得中证 500 等权重 B 份额即时行情显示的前收盘价为 2015 年 8 月 26 日的西部利得中证 500 等权重份额的份额净值、西部利得中证 500 等权重 A 份额的份额净值、西部利得中证 500 等权重 B 份额的份额净值，2015 年 8 月 28 日当日西部利得中证 500 等权重份额、西部利得中证 500 等权重 A 份额和西部利得中证 500 等权重 B 份额均可能出现交易价格大幅波动的情形。敬请投资者注意投资风险。

## 六、重要提示

---

1、本基金西部利得中证 500 等权重份额、西部利得中证 500 等权重 A 份额、西部利得中证 500 等权重 B 份额将于 2015 年 8 月 27 日停牌 1 个交易日,并于 2015 年 8 月 28 日开市起复牌。

2、不定期份额折算后,西部利得中证 500 等权重 B 份额杠杆倍数将恢复到初始杠杆水平,西部利得中证 500 等权重 B 份额的溢价率可能大幅降低。投资者如果在折算基准日(2015 年 8 月 26 日)当天买入,可能遭受重大损失,敬请投资者注意投资风险。

3、本基金西部利得中证 500 等权重 A 份额表现为低风险、收益相对稳定的特征,但在不定期份额折算后西部利得中证 500 等权重 A 份额持有人的风险收益特征将发生较大变化,由持有单一的较低风险收益特征的西部利得中证 500 等权重 A 份额变为同时持有较低风险收益特征的西部利得中证 500 等权重 A 份额与较高风险收益特征的西部利得中证 500 等权重 B 份额,因此原西部利得中证 500 等权重 A 份额持有人预期收益实现的不确定性将会增加;此外,西部利得中证 500 等权重份额为跟踪中证 500 等权重指数的基础份额,其份额净值将随市场涨跌而变化,因此原西部利得中证 500 等权重 A 份额持有人还可能会承担因市场下跌而遭受损失的风险。

4、本基金西部利得中证 500 等权重 B 份额表现为高风险、高收益的特征,不定期份额折算后其杠杆倍数将大幅降低,将恢复到初始杠杆水平,相应地,西部利得中证 500 等权重 B 份额净值随市场涨跌而增长或者下降的幅度也会大幅减小。

5、由于西部利得中证 500 等权重份额、西部利得中证 500 等权重 A 份额、西部利得中证 500 等权重 B 份额折算前可能存在折溢价交易情形,不定期份额折算后,西部利得中证 500 等权重份额、西部利得中证 500 等权重 A 份额、西部利得中证 500 等权重 B 份额的折溢价率可能发生较大变化。特提请参与二级市场交易的投资者注意折溢价所带来的风险。

6、根据上海证券交易所的相关业务规则,场内的西部利得中证 500 等权重份额、西部利得中证 500 等权重 A 份额、西部利得中证 500 等权重 B 份额折算后的份额数取整计算(最小单位为 1 份),不足 1 份的零碎份额,按照投资者零碎份额数量大小顺序排列,零碎份额数量相同的,则随机排列。按照排列顺序,依次均登记为 1 份,直至完成全部折算。

7、西部利得中证 500 等权重 B 份额折算基准日的份额净值与折算条件 0.250 元可能有一定差异。

8、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。投资者投资于本基金前应认真阅读本基金的基金合同和《西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金招募说明书》(以下简称“招募说明书”)等相关法律文件。敬请投资者注意投资风险。

9、投资者若希望了解基金不定期份额折算业务详情,请参阅本基金的基金合同及招募说明书或者通过本基金管理人网站([www.westleadfund.com](http://www.westleadfund.com))或客户服务电话(4007-007-818 或 021-38572666)咨询。

---

风险提示：本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。投资者投资于本基金前应认真阅读本基金的基金合同和招募说明书。敬请投资者注意投资风险。

特此公告。

西部利得基金管理有限公司

2015年8月26日