

西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金

定期份额折算的公告

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》”)以及上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司的相关业务规定,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”)将于 2017 年 1 月 3 日办理基金份额定期折算业务。相关事项公告如下:

一、折算基准日

根据基金合同的规定,定期份额折算基准日为每个会计年度第一个工作日。本次定期折算基准日为 2017 年 1 月 3 日。

二、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 A 份额(场内简称:500 等权重 A,基金代码:502001)、西部利得中证 500 等权重份额(场内简称:500 等权重,基金代码:502000)。

三、折算频率

每年折算一次

四、折算方式

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 份额按照《基金合同》“4. 基金份额的分级与净值计算规则”中规定的净值计算规则进行净值计算,对西部利得中证 500 等权重 A 份额的应得收益进行定期份额折算,每 2 份西部利得中证 500 等权重份额将按 1 份西部利得中证 500 等权重 A 份额获得约定应得收益的新增折算份额。

在基金份额折算前与折算后,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 份额的份额配比保持 1:1 的比例。

对于西部利得中证 500 等权重 A 份额期末的约定应得收益,即西部利得中证 500 等权重 A 份额每个会计年度 12 月 31 日份额净值超出 1.000 元部分,将折算为场内西部利得中证 500 等权重份额分配给西部利得中证 500 等权重 A 份额持有人。西部利得中证 500 等权重份额持有人持有的每 2 份西部利得中证 500 等权重份额将按 1 份西部利得中证 500 等权重 A 份额获得新增西部利得中证 500 等权重份额的分配。持有场外西部利得中证 500 等权重份额的基金份额持有人将按前述折算方式获得新增场外西部利得中证 500 等权重份额的分配;持有场内西部利得中证 500 等权重份额的基金份额持有人将按前述折算方式获得新增场内西部利得中证 500 等权重份额的分配。经过上述份额折算,西部利得中证 500 等权重 A 份额的基金份额净值将调整为 1.000 元,西部利得中证 500 等权重份额的基金份额净值将相应调整,西部利得中证 500 等权重 B 份额的基金份额净值不发生变化。

每个会计年度的第一个工作日为基金份额折算基准日，本基金将对西部利得中证 500 等权重 A 份额和西部利得中证 500 等权重份额进行应得收益的定期份额折算。

每个会计年度的第一个工作日进行西部利得中证 500 等权重 A 份额上一年度应得收益的定期份额折算时，有关计算公式如下：

1) 西部利得中证 500 等权重 A 份额

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

$$\begin{aligned} & \text{NAV}_{\text{西部利得中证 500 等权重}}^{\text{后}} \\ &= \left[\frac{\text{折算前西部利得中证 500 等权重份额的资产净值} - \left(\text{每份西部利得中证 500 等权重 A 份额期末资产净值} - 1 \right) \times 0.5 \times S_{\text{西部利得中证 500 等权重}}^{\text{前}}}{\text{NAV}_{\text{西部利得中证 500 等权重}}^{\text{后}}} \right] \times S_{\text{西部利得中证 500 等权重}}^{\text{前}} \\ & \text{西部利得中证 500 等权重 A 份额持有人新增的场内西部利得中证 500 等权重份额的份额数} \\ &= \frac{S_{\text{西部利得中证 500 等权重 A}}^{\text{前}} \times \left(\text{每份西部利得中证 500 等权重 A 份额期末资产净值} - 1 \right)}{\text{NAV}_{\text{西部利得中证 500 等权重}}^{\text{后}}} \end{aligned}$$

其中：

$\text{NAV}_{\text{西部利得中证 500 等权重}}^{\text{后}}$ ：份额折算后西部利得中证 500 等权重份额净值

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

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

2) 西部利得中证 500 等权重 B 份额

定期份额折算不改变西部利得中证 500 等权重 B 份额净值及其份额数。

3) 西部利得中证 500 等权重份额

$$\begin{aligned} & \text{NAV}_{\text{西部利得中证 500 等权重}}^{\text{后}} \\ &= \left[\frac{\text{折算前西部利得中证 500 等权重份额的资产净值} - \left(\text{每份西部利得中证 500 等权重 A 份额期末资产净值} - 1 \right) \times 0.5 \times S_{\text{西部利得中证 500 等权重}}^{\text{前}}}{\text{NAV}_{\text{西部利得中证 500 等权重}}^{\text{后}}} \right] \times S_{\text{西部利得中证 500 等权重}}^{\text{前}} \\ & \text{西部利得中证 500 等权重份额持有人新增的西部利得中证 500 等权重份额的份额数} \\ &= \frac{S_{\text{西部利得中证 500 等权重}}^{\text{前}} \times 0.5 \times \left(\text{每份西部利得中证 500 等权重 A 份额期末资产净值} - 1 \right)}{\text{NAV}_{\text{西部利得中证 500 等权重}}^{\text{后}}} \end{aligned}$$

定期份额折算后西部利得中证 500 等权重份额的份额数=定期份额折算前西部利得中证 500 等权重份额的份额数+西部利得中证 500 等权重份额持有人新增的西部利得中证 500 等权重份额的份额数

其中：

$NAV_{\text{西部利得中证 500 等权重}}^{\text{后}}$ ：份额折算后西部利得中证 500 等权重份额净值

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

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。

在实施基金份额折算时，折算日折算前西部利得中证 500 等权重份额的基金份额净值、西部利得中证 500 等权重 A 份额的基金份额净值等具体见基金管理人届时发布的相关公告。

五、定期份额折算示例

假设本基金成立后第 2 个会计年度第一个工作日为定期份额折算基准日，西部利得中证 500 等权重份额当天折算前资产净值为 6,960,000.00 元。当天场外西部利得中证 500 等权重份额、场内西部利得中证 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 份额的份额数分别为：200 万份、400 万份、300 万份、300 万份。前一个会计年度末西部利得中证 500 等权重 A 份额的资产净值为 1.040 元。

定期份额折算的对象为基准日登记在册的西部利得中证 500 等权重 A 份额和西部利得中证 500 等权重份额，即 300 万份和 600 万份。

1) 西部利得中证 500 等权重 A 份额

定期份额折算后西部利得中证 500 等权重 A 份额的份额数=定期份额折算前西部利得中证 500 等权重 A 份额的份额数=300 万份

定期份额折算后西部利得中证 500 等权重份额的份额净值为：

$$\begin{aligned} & NAV_{\text{西部利得中证 500 等权重}}^{\text{后}} \\ &= \left[\frac{\text{折算前西部利得中证 500 等权重份额的资产净值} -}{(\text{每份西部利得中证 500 等权重 A 份额期末资产净值} - 1) \times 0.5 \times S_{\text{西部利得中证 500 等权重}}^{\text{前}}} \right] / S_{\text{西部利得中证 500 等权重}}^{\text{前}} \\ &= \left[\frac{6,960,000.00 -}{(1.040 - 1) \times 0.5 \times 6,000,000.00} \right] / 6,000,000.00 \\ &= 1.140 \text{ 元} \end{aligned}$$

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 等权重份额的份额数

$$\begin{aligned} &= \frac{S_{\text{西部利得中证 500 等权重 A}}^{\text{前}} \times (\text{每份西部利得中证 500 等权重 A 份额期末资产净值} - 1)}{NAV_{\text{西部利得中证 500 等权重}}^{\text{后}}} \\ &= \frac{3,000,000.00 \times (1.040 - 1)}{1.140} \\ &= 105,263 \text{ 份} \end{aligned}$$

西部利得中证 500 等权重 A 份额持有人在定期折算后总共持有 300 万份西部利得中证 500 等权重 A 份额，基金份额净值为 1.000 元；新增持有 105,263 份西部利得中证 500 等权重份额，基金份额净值为 1.140 元。

2) 西部利得中证 500 等权重 B 份额

定期份额折算不改变西部利得中证 500 等权重 B 份额净值及其份额数。

3) 西部利得中证 500 等权重份额

$$\begin{aligned} & \text{NAV}_{\text{西部利得中证 500 等权重}}^{\text{后}} \\ &= \left[\frac{\text{折算前西部利得中证 500 等权重份额的资产净值} - (1.040 - 1) \times 0.5 \times S_{\text{西部利得中证 500 等权重}}^{\text{前}}}{6,000,000.00} \right] \times S_{\text{西部利得中证 500 等权重}}^{\text{前}} \\ &= \left[\frac{6,960,000.00 - (1.040 - 1) \times 0.5 \times 6,000,000.00}{6,000,000.00} \right] \times 6,000,000.00 \\ &= 1.140 \text{ 元} \end{aligned}$$

西部利得中证 500 等权重份额持有人新增的西部利得中证 500 等权重份额的份额数

$$\begin{aligned} &= \frac{S_{\text{西部利得中证 500 等权重}}^{\text{前}} \times 0.5 \times (\text{每份西部利得中证 500 等权重 A 份额期末资产净值} - 1)}{\text{NAV}_{\text{西部利得中证 500 等权重}}^{\text{后}}} \\ &= \frac{6,000,000.00 \times 0.5 \times (1.040 - 1)}{1.140} \\ &= 105,263 \text{ 份} \end{aligned}$$

六、基金份额折算期间的基金业务办理

(一) 定期份额折算基准日（即 2017 年 1 月 3 日），本基金暂停办理申购、赎回、转托管（包括系统内转托管、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 份额和西部利得中证 500 等权重 B 份额正常交易。当日晚间，基金管理人计算当日基金份额净值及份额折算比例进行份额折算。

(二) 定期份额折算基准日后的第一个工作日（即 2017 年 1 月 4 日），本基金暂定办理申购、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 份额暂停交易，西部利得中证 500 等权重 B 份额正常交易。当日，本基金注册登记人及基金管理人为持有人办理份额登记确认。

(三) 定期份额折算基准日后的第二个工作日（即 2017 年 1 月 5 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 份额于 2017 年 1 月 5 日复牌，西部利得中证 500 等权重 B 份额正常交易。

七、重要提示

(一) 根据上海证券交易所相关规定，2017 年 1 月 5 日西部利得中证 500 等权重份额、西部利得中证 500 等权重 A 份额即时行情显示的前收盘价为 2017 年 1 月 4 日的西部利得中

证 500 等权重份额的份额净值及西部利得中证 500 等权重 A 份额的份额参考净值(四舍五入至 0.001 元)。由于西部利得中证 500 等权重份额及西部利得中证 500 等权重 A 份额折算前可能存在折溢价交易情形, 折算前的收盘价扣除约定收益后与 2017 年 1 月 5 日的前收盘价可能有较大差异, 1 月 5 日当日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。

(二)西部利得中证 500 等权重 A 份额的约定应得收益将折算成西部利得中证 500 等权重场内份额分配给西部利得中证 500 等权重 A 份额的持有人, 而西部利得中证 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, 因此西部利得中证 500 等权重 A 份额持有人预期收益的实现存在一定的不确定性, 可能会承担因市场下跌而遭受损失的风险。

(三) 由于西部利得中证500等权重A份额新增份额折算成西部利得中证500等权重份额的场内份额数和西部利得中证500等权重份额的场内份额经折算后的份额数取整计算(最小单位为1份), 舍去部分计入基金财产, 持有较少西部利得中证500等权重A份额数或场内西部利得中证500等权重份额数的份额持有人存在无法获得新增场内西部利得中证500等权重份额的可能性。因此, 上述份额持有人可在基金份额折算基准日之前将原有份额卖出或者赎回或者增加持有份额的数量来保证自身权益不受损害。

本公司承诺以诚实信用、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。投资者投资于基金前应认真阅读基金的基金合同、招募说明书等文件。敬请投资者注意投资风险。

投资者若希望了解基金定期份额折算业务详情, 请登陆本公司网站:

www.westleadfund.com或者拨打本公司客服电话: 4007-007-818或021-38572666。

特此公告。

西部利得基金管理有限公司

2016年12月28日