

西部利得基金管理有限公司关于西部利得中证 500 等权重指数分级 证券投资基金基金份额净值计算位数变更及修改 基金合同、托管协议的公告

为更好的保护基金份额持有人利益，西部利得基金管理有限公司（以下简称“本基金管理人”）经与基金托管人协商一致，并报中国证监会备案，决定对西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金(502000)及其下属的西部利得中证 500A（502001）和西部利得中证 500B（502002）的基金份额净值计算精确度进行调整，由保留至小数点后 3 位修改为保留至小数点后 4 位，并对西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金的《基金合同》和《托管协议》进行相应的修改。具体如下：

一、《西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金基金合同》修改如下：

原基金合同 涉及修改章节	原基金合同表述	修订后表述
4. 基金份额的分级与净值计算规则	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的计算，均保留到小数点后 3 位，小数点后第 4 位四舍五入，由此产生的误差计入基金财产。	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的计算，均保留到小数点后 4 位，小数点后第 5 位四舍五入，由此产生的误差计入基金财产。
8. 西部利得中证 500 等权重份额的申购与赎回 七、申购份额与赎回金额的计算 3、西部利得中证 500 等权重份额净	T 日的西部利得中证 500 等权重份额净值在当天收市后计算，并在 T+1 日内公告。遇特殊情况，经中国证监会同意，可以适当延迟计算或公告。西部利得中证 500 等权重份额净值的计算，保留到小数点后 3 位，小	T 日的西部利得中证 500 等权重份额净值在当天收市后计算，并在 T+1 日内公告。遇特殊情况，经中国证监会同意，可以适当延迟计算或公告。西部利得中证 500 等权重份额净值的计算，保留到小数点后 4 位，小

值的计算	点后第 4 位四舍五入，由此产生的误差计入基金财产。	点后第 5 位四舍五入，由此产生的误差计入基金财产。
18. 基金资产估值 六、基金份额净值的计算 2、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 份额的净值计算	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的计算，均保留到小数点后 3 位，小数点后第 4 位四舍五入，由此产生的误差计入基金财产。	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的计算，均保留到小数点后 4 位，小数点后第 5 位四舍五入，由此产生的误差计入基金财产。
18. 基金资产估值 七、基金份额净值的确认和估值错误的处理	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 份额的基金份额净值的计算保留到小数点后 3 位，小数点后第 4 位四舍五入。当估值或份额净值计价错误实际发生时，基金管理人应当立即纠正，并采取合理的措施防止损失进一步扩大。	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 份额的基金份额净值的计算保留到小数点后 4 位，小数点后第 5 位四舍五入。当估值或份额净值计价错误实际发生时，基金管理人应当立即纠正，并采取合理的措施防止损失进一步扩大。
21. 基金份额折算 一、定期份额折算 4、基金份额折算方式	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	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 1.0000 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

	<p>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。</p>	<p>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 1.0000 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。</p>
<p>21. 基金份额折算 二、不定期份额折算</p>	<p>除以上定期份额折算外，本基金还将在以下两种情况下进行份额折算，即：当西部利得中证 500 等权重份额的基金份额净值达到 1.500 元；当西部利得中证 500 等权重 B 份额的基金份额净值达到 0.250 元。</p> <p>1、当西部利得中证 500 等权重份额的基金份额净值达到 1.500 元，本基金将按照以下规</p>	<p>除以上定期份额折算外，本基金还将在以下两种情况下进行份额折算，即：当西部利得中证 500 等权重份额的基金份额净值达到 1.5000 元；当西部利得中证 500 等权重 B 份额的基金份额净值达到 0.2500 元。</p> <p>1、当西部利得中证 500 等权重份额的基金份额净值达到 1.5000 元，本基金将按照以下规</p>

	<p>则进行份额折算。</p> <p>(1) 基金份额折算基准日</p> <p>西部利得中证 500 等权重份额的基金份额净值达到 1.500 元，基金管理人可根据市场情况确定折算基准日。……</p> <p>(4) 基金份额折算方式</p> <p>当西部利得中证 500 等权重份额的基金份额净值达到 1.500 元后，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。</p> <p>当西部利得中证 500 等权重份额的份额净值达到 1.500 元后，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、西部利得中证 500 等权重份额三类份额将按照如下公式进行份额折算。……</p>	<p>则进行份额折算。</p> <p>(1) 基金份额折算基准日</p> <p>西部利得中证 500 等权重份额的基金份额净值达到 1.5000 元，基金管理人可根据市场情况确定折算基准日。……</p> <p>(4) 基金份额折算方式</p> <p>当西部利得中证 500 等权重份额的基金份额净值达到 1.5000 元后，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 1.0000 元。</p> <p>当西部利得中证 500 等权重份额的份额净值达到 1.5000 元后，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、西部利得中证 500 等权重份额三类份额将按照如下公式进行份额折算。……</p>
--	---	---

	<p>2、当西部利得中证 500 等权重 B 份额的基金份额净值达到 0.250 元，本基金将按照以下规则进行份额折算。</p> <p>(1) 基金份额折算基准日</p> <p>西部利得中证 500 等权重 B 份额的基金份额净值达到 0.250 元，基金管理人可根据市场情况确定折算基准日。……</p> <p>(4) 基金份额折算方式</p> <p>当西部利得中证 500 等权重 B 份额的基金份额净值达到 0.250 元后，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。</p> <p>当西部利得中证 500 等权重 B 份额净值达到 0.250 元后，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</p>	<p>2、当西部利得中证 500 等权重 B 份额的基金份额净值达到 0.2500 元，本基金将按照以下规则进行份额折算。</p> <p>(1) 基金份额折算基准日</p> <p>西部利得中证 500 等权重 B 份额的基金份额净值达到 0.2500 元，基金管理人可根据市场情况确定折算基准日。……</p> <p>(4) 基金份额折算方式</p> <p>当西部利得中证 500 等权重 B 份额的基金份额净值达到 0.2500 元后，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 1.0000 元。</p> <p>当西部利得中证 500 等权重 B 份额净值达到 0.2500 元后，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</p>
--	---	--

	额、西部利得中证 500 等权重份额三类份额将按照如下公式进行份额折算。……	西部利得中证 500 等权重份额三类份额将按照如下公式进行份额折算。……
--	--	--------------------------------------

二、《西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金托管协议》修改如下：

原基金托管协议涉及修改章节	原基金托管协议表述	修订后表述
8. 基金资产净值计算和会计核算 (一) 基金资产净值的计算 1、基金资产净值的计算、复核的时间和程序	基金资产净值是指基金资产总值减去负债后的价值。本基金分别计算西部利得中证 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 份额各自的基金份额净值。基金份额净值的计算保留到小数点后 3 位，小数点后第 4 位四舍五入，由此产生的误差计入基金财产。	基金资产净值是指基金资产总值减去负债后的价值。本基金分别计算西部利得中证 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 份额各自的基金份额净值。基金份额净值的计算保留到小数点后 4 位，小数点后第 5 位四舍五入，由此产生的误差计入基金财产。

三、重要提示

1、西部利得中证 500 等权重指数分级证券投资基金《基金合同》的修订对基金的投资及基金份额持有人利益无实质性不利影响。此次修订已经履行了规定的程序，符合相关法律法规及《基金合同》的规定。修订后的《基金合同》及《托管协议》自 2017 年 5 月 8 日起生效。

2、根据上述变更事项，本基金管理人将在更新基金招募说明书时，对招募说明书中的相关内容进行修订。

3、投资者可以登陆西部利得基金管理有限公司网站 www.westleadfund.com 查询相关信息或拨打西部利得基金管理有限公司客户服务热线 4007-007-818 咨询相关事宜。

特此公告。

西部利得基金管理有限公司

2017 年 5 月 5 日