

上 (C5 基金)

21.基金份额折算 除份额折算运作后的份额折算(详见基金合同“22.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份额的终止运作”)的规定外,在本基金存续期内,符合特定条件时将进行基金定期折算和不定期的折算。基金份额折算后,本基金的投资方式不变,西部利得中证500等权重A份额、西部利得中证500等权重B份额的运作方式不变。 一、定期份额折算 在西部利得中证500等权重A份额、西部利得中证500等权重B份额存续期内的每个会计年度(除基金合同生效日所在会计年度外)第一个工作日,本基金将按照以下规则进行基金份额折算: 1.基金份额折算基准日 每个会计年度的第一个工作日。 2.基金份额折算对象 基金份额折算基准日前登记在册的西部利得中证500等权重A份额、西部利得中证500等权重B份额。 3.基金份额折算频率 每年折算一次。 4.基金份额折算方式 在西部利得中证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.基金份额的分派与净值计算规则”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B份额按1份西部利得中证500等权重A份额的比例进行应得收益的份额折算。 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。 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份额每个会计年度12月31日的份额净值超过1.0000元后,折算基准日为西部利得中证500等权重A份额和西部利得中证500等权重B份额持有人持有的每2份西部利得中证500等权重B份额按1份西部利得中证500等权重A份额的比例进行应得收益的份额折算。持有份额折算前西部利得中证500等权重B份额的基金份额持有人按照折算方式获得新增份额和西部利得中证500等权重A份额的分配。持有份额折算前西部利得中证500等权重B份额的基金份额持有人按照折算方式获得新增份额和西部利得中证500等权重A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B份额的基金份额净值将调整为西部利得中证500等权重A份额的基金份额净值,基金份额折算不发生基金份额的增减变化。 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B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 $NAV_{A_{折算后}} = NAV_{A_{折算前}} + \frac{NAV_{B_{折算前}} - 1.0000}{2} \times \frac{S_{B_{折算前}}}{S_{A_{折算前}}}$ 2.西部利得中证500等权重B份额 $NAV_{B_{折算后}} = NAV_{B_{折算前}} + \frac{NAV_{A_{折算前}} - 1.0000}{2} \times \frac{S_{A_{折算前}}}{S_{B_{折算前}}}$ 其中: $NAV_{A_{折算前}} = \frac{NAV_{A_{折算前}} \times S_{A_{折算前}} + NAV_{B_{折算前}} \times S_{B_{折算前}}}{S_{A_{折算前}} + S_{B_{折算前}}}$ 3.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份额的资产净值 $NAV_{A_{折算后}} = \frac{NAV_{A_{折算前}} \times S_{A_{折算前}} + NAV_{B_{折算前}} \times S_{B_{折算前}}}{S_{A_{折算后}} + S_{B_{折算后}}}$ 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-西部利得中证500等权重B份额持有人的新增的西部利得中证500等权重A份额的份额数 定期份额折算后西部利得中证500等权重B份额的份额数=定期份额折算前西部利得中证500等权重B份额的份额数-西部利得中证500等权重A份额持有人的新增的西部利得中证500等权重B份额的份额数 不定期份额折算 不定期份额折算是指本基金在以下情况下进行份额折算: 1.当西部利得中证500等权重A份额的基金份额净值达到1.5000元,本基金将按照以下规则进行份额折算。 (1)基金份额折算基准日 基金份额折算基准日为西部利得中证500等权重A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。 (2)基金份额折算对象 基金份额折算基准日前登记在册的西部利得中证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C份额。 (3)基金份额折算频率 不定期。 4.基金份额折算方式 当西部利得中证500等权重A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C份额进行份额折算。份额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份额的基金份额净值调整为1.0000元,西部利得中证500等权重C份额的基金份额净值调整为西部利得中证500等权重A份额的基金份额净值。 当西部利得中证500等权重A份额的基金份额净值达到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份额和西部利得中证500等权重C份额的资产净值和份额折算后西部利得中证500等权重A份额、西部利得中证500等权重B份额和西部利得中证500等权重C份额的资产净值及新增场内西部利得中证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C份额的资产净值之和相等。 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=不定期份额折算前西部利得中证500等权重A份额的份额数-西部利得中证500等权重B份额和西部利得中证500等权重C份额持有人的新增的西部利得中证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=不定期份额折算前西部利得中证500等权重B份额的份额数-西部利得中证500等权重A份额和西部利得中证500等权重C份额持有人的新增的西部利得中证500等权重B份额的份额数 不定期份额折算后西部利得中证500等权重C份额的份额数=不定期份额折算前西部利得中证500等权重C份额的份额数-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份额持有人的新增的西部利得中证500等权重C份额的份额数 不定期份额折算后西部利得中证500等权重A份额、西部利得中证500等权重B份额和西部利得中证500等权重C份额的资产净值和份额折算后西部利得中证500等权重A份额、西部利得中证500等权重B份额和西部利得中证500等权重C份额的资产净值之和相等。 其中: $NAV_{A_{折算前}} = \frac{NAV_{A_{折算前}} \times S_{A_{折算前}} + NAV_{B_{折算前}} \times S_{B_{折算前}} + NAV_{C_{折算前}} \times S_{C_{折算前}}}{S_{A_{折算前}} + S_{B_{折算前}} + S_{C_{折算前}}}$ 5.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份额的资产净值 $NAV_{A_{折算后}} = \frac{NAV_{A_{折算前}} \times S_{A_{折算前}} + NAV_{B_{折算前}} \times S_{B_{折算前}} + NAV_{C_{折算前}} \times S_{C_{折算前}}}{S_{A_{折算后}} + S_{B_{折算后}} + S_{C_{折算后}}}$ 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=不定期份额折算前西部利得中证500等权重A份额的份额数-西部利得中证500等权重B份额和西部利得中证500等权重C份额持有人的新增的西部利得中证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=不定期份额折算前西部利得中证500等权重B份额的份额数-西部利得中证500等权重A份额和西部利得中证500等权重C份额持有人的新增的西部利得中证500等权重B份额的份额数 不定期份额折算后西部利得中证500等权重C份额的份额数=不定期份额折算前西部利得中证500等权重C份额的份额数-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份额持有人的新增的西部利得中证500等权重C份额的份额数 不定期份额折算后西部利得中证500等权重A份额、西部利得中证500等权重B份额和西部利得中证500等权重C份额的资产净值和份额折算后西部利得中证500等权重A份额、西部利得中证500等权重B份额和西部利得中证500等权重C份额的资产净值之和相等。 其中: $NAV_{A_{折算前}} = \frac{NAV_{A_{折算前}} \times S_{A_{折算前}} + NAV_{B_{折算前}} \times S_{B_{折算前}} + NAV_{C_{折算前}} \times S_{C_{折算前}}}{S_{A_{折算前}} + S_{B_{折算前}} + S_{C_{折算前}}}$ 5.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份额的资产净值 $NAV_{A_{折算后}} = \frac{NAV_{A_{折算前}} \times S_{A_{折算前}} + NAV_{B_{折算前}} \times S_{B_{折算前}} + NAV_{C_{折算前}} \times S_{C_{折算前}}}{S_{A_{折算后}} + S_{B_{折算后}} + S_{C_{折算后}}}$ 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=不定期份额折算前西部利得中证500等权重A份额的份额数-西部利得中证500等权重B份额和西部利得中证500等权重C份额持有人的新增的西部利得中证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=不定期份额折算前西部利得中证500等权重B份额的份额数-西部利得中证500等权重A份额和西部利得中证500等权重C份额持有人的新增的西部利得中证500等权重B份额的份额数 不定期份额折算后西部利得中证500等权重C份额的份额数=不定期份额折算前西部利得中证500等权重C份额的份额数-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份额持有人的新增的西部利得中证500等权重C份额的份额数 不定期份额折算后西部利得中证500等权重A份额、西部利得中证500等权重B份额和西部利得中证500等权重C份额的资产净值和份额折算后西部利得中证500等权重A份额、西部利得中证500等权重B份额和西部利得中证500等权重C份额的资产净值之和相等。 其中: $NAV_{A_{折算前}} = \frac{NAV_{A_{折算前}} \times S_{A_{折算前}} + NAV_{B_{折算前}} \times S_{B_{折算前}} + NAV_{C_{折算前}} \times S_{C_{折算前}}}{S_{A_{折算前}} + S_{B_{折算前}} + S_{C_{折算前}}}$ 5.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份额的资产净值 $NAV_{A_{折算后}} = \frac{NAV_{A_{折算前}} \times S_{A_{折算前}} + NAV_{B_{折算前}} \times S_{B_{折算前}} + NAV_{C_{折算前}} \times S_{C_{折算前}}}{S_{A_{折算后}} + S_{B_{折算后}} + S_{C_{折算后}}}$ 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=不定期份额折算前西部利得中证500等权重A份额的份额数-西部利得中证500等权重B份额和西部利得中证500等权重C份额持有人的新增的西部利得中证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=不定期份额折算前西部利得中证500等权重B份额的份额数-西部利得中证500等权重A份额和西部利得中证500等权重C份额持有人的新增的西部利得中证500等权重B份额的份额数 不定期份额折算后西部利得中证500等权重C份额的份额数=不定期份额折算前西部利得中证500等权重C份额的份额数-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份额持有人的新增的西部利得中证500等权重C份额的份额数 不定期份额折算后西部利得中证500等权重A份额、西部利得中证500等权重B份额和西部利得中证500等权重C份额的资产净值和份额折算后西部利得中证500等权重A份额、西部利得中证500等权重B份额和西部利得中证500等权重C份额的资产净值之和相等。 其中: $NAV_{A_{折算前}} = \frac{NAV_{A_{折算前}} \times S_{A_{折算前}} + NAV_{B_{折算前}} \times S_{B_{折算前}} + NAV_{C_{折算前}} \times S_{C_{折算前}}}{S_{A_{折算前}} + S_{B_{折算前}} + S_{C_{折算前}}}$ 5.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份额的资产净值 <
