

关于前海开源中航军工指数分级证券投资基金 办理定期份额折算业务的公告

根据深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司的相关业务规定以及《前海开源中航军工指数分级证券投资基金基金合同》（以下简称“基金合同”）的约定，前海开源中航军工指数分级证券投资基金（以下简称“本基金”）将以 2020 年 1 月 2 日为基金份额折算基准日办理定期份额折算业务。现将相关事项公告如下：

一、基金份额折算基准日

根据基金合同的约定，本基金定期份额折算基准日为每个会计年度第一个工作日。本次定期份额折算基准日为 2020 年 1 月 2 日。

二、基金份额折算对象

基金份额折算基准日登记在册的前海开源中航军工 A 份额（场内简称：中航军 A，基金代码：150221）、前海开源中航军工份额（基金简称：前海开源中航军工，场内简称：中航军工，基金代码：164402）。

三、基金份额折算频率

每年折算一次。

四、基金份额折算方式

前海开源中航军工 A 份额与前海开源中航军工 B 份额按照招募说明书第七部分“基金份额的净值计算”进行基金份额参考净值计算，对前海开源中航军工 A 份额的应得收益进行定期份额折算，每 2 份前海开源中航军工份额将按 1 份前海开源中航军工 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，前海开源中航军工 A 份额与前海开源中航军工 B 份额的份额配比保持 1:1 的比例。对于前海开源中航军工 A 份额的约定应得收益，即前海开源中航军工 A 份额每个会计年度 12 月 31 日基金份额参考净值超出 1.000 元部分，将折算为场内前海开源中航军工份额分配给前海开源中航军工 A 份额持有人。前海开源中航军工份额持有人持有的每 2 份前海开源中

航军工份额将按 1 份前海开源中航军工 A 份额获得新增前海开源中航军工份额的分配。持有场外前海开源中航军工份额的基金份额持有人将按前述折算方式获得新增场外前海开源中航军工份额的分配；持有场内前海开源中航军工份额的基金份额持有人将按前述折算方式获得新增场内前海开源中航军工份额的分配。经过上述份额折算，前海开源中航军工 A 份额的基金份额参考净值调整为 1.000 元，前海开源中航军工份额的基金份额净值将相应调整。

每个会计年度第一个工作日为基金份额折算基准日，本基金将对前海开源中航军工 A 份额和前海开源中航军工份额进行应得收益的定期份额折算。有关计算公式如下：

1、前海开源中航军工 A 份额

定期份额折算不改变前海开源中航军工 A 份额的份额数，即

$$NUM_{\text{前海开源中航军工A份额}}^{\text{定期后}} = NUM_{\text{前海开源中航军工A份额}}^{\text{定期前}}$$

其中，

$NUM_{\text{前海开源中航军工A份额}}^{\text{定期前}}$ ：定期份额折算前海开源中航军工 A 份额的份额数，

$NUM_{\text{前海开源中航军工A份额}}^{\text{定期后}}$ ：定期份额折算后前海开源中航军工 A 份额的份额数。

因持有前海开源中航军工 A 份额而新增的场内前海开源中航军工份额的份额数为

$$NUM_{\text{前海开源中航军工份额}}^{\text{定期新增, 前海开源中航军工A份额}} = \frac{NUM_{\text{前海开源中航军工A份额}}^{\text{定期前}} \times (NAV_{\text{前海开源中航军工A份额}}^{\text{定期前}} - 1.000)}{NAV_{\text{前海开源中航军工份额}}^{\text{定期后}}}$$

其中，

$NUM_{\text{前海开源中航军工A份额}}^{\text{定期前}}$ ：定期份额折算前海开源中航军工 A 份额的份额数，

$NAV_{\text{前海开源中航军工A份额}}^{\text{定期前}}$ ：定期份额折算前海开源中航军工 A 份额的基金份额参考净值，

$NAV_{\text{前海开源中航军工份额}}^{\text{定期后}}$ ：定期份额折算后前海开源中航军工份额的基金份额净值，计算公式为

$$NAV_{\text{前海开源中航军工份额}}^{\text{定期后}} = NAV_{\text{前海开源中航军工份额}}^{\text{定期前}} - 0.5 \times (NAV_{\text{前海开源中航军工A份额}}^{\text{定期前}} - 1.000)$$

2、前海开源中航军工 B 份额

定期份额折算不改变前海开源中航军工 B 份额的基金份额参考净值及其份额数，即

$$NAV_{\text{前海开源中航军工B份额}}^{\text{定期后}} = NAV_{\text{前海开源中航军工B份额}}^{\text{定期前}}$$

$$NUM_{\text{前海开源中航军工B份额}}^{\text{定期后}} = NUM_{\text{前海开源中航军工B份额}}^{\text{定期前}}$$

3、前海开源中航军工份额

定期份额折算后前海开源中航军工份额的份额数等于定期折算前海开源中航军工份额的份额数与新增的前海开源中航军工份额的份额数之和，即

$$NUM_{\text{前海开源中航军工份额}}^{\text{定期后}} = NUM_{\text{前海开源中航军工份额}}^{\text{定期前}} + NUM_{\text{前海开源中航军工份额}}^{\text{定期新增}}$$

前海开源中航军工份额持有人新增的前海开源中航军工份额数为

$$NUM_{\text{前海开源中航军工份额}}^{\text{定期新增}} = \frac{0.5 \times (NAV_{\text{前海开源中航军工A份额}}^{\text{定期前}} - 1.000) \times NUM_{\text{前海开源中航军工份额}}^{\text{定期前}}}{NAV_{\text{前海开源中航军工份额}}^{\text{定期后}}}$$

其中，

$NAV_{\text{前海开源中航军工A份额}}^{\text{定期前}}$ ：定期份额折算前海开源中航军工 A 份额的基金份额参考净值，

$NUM_{\text{前海开源中航军工份额}}^{\text{定期前}}$ ：定期份额折算前海开源中航军工份额的份额数，

$NAV_{\text{前海开源中航军工份额}}^{\text{定期后}}$ ：定期份额折算后前海开源中航军工份额的基金份额净值，计算公式同上。

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，前海开源中航军工份额当天折算前资产净值为 8,659,000,000 元。当天场外前海开源中航军工份额、场内前海开源中航军工份额、前海开源中航军工 A 份额、前海开源中航军工 B 份额的份额数分别为 55 亿份、10 亿份、20 亿份、20 亿份。前一个会计年度末每份前海开源中航军工 A 份额资产净值为 1.065 元，且未进行不定期份额折算。

定期份额折算的对象为基准日登记在册的前海开源中航军工 A 份额和前海开源中航军工份额，即 20 亿份和 65 亿份。

1、前海开源中航军工 A 份额持有人

定期折算后持有的前海开源中航军工 A 份额为

$$NUM_{\text{前海开源中航军工A份额}}^{\text{定期后}} = NUM_{\text{前海开源中航军工A份额}}^{\text{定期前}} = 20\text{亿},$$

定期份额折算后前海开源中航军工份额的份额净值为

$$\begin{aligned} NAV_{\text{前海开源中航军工份额}}^{\text{定期后}} &= NAV_{\text{前海开源中航军工份额}}^{\text{定期前}} - 0.5 \times (NAV_{\text{前海开源中航军工A份额}}^{\text{定期前}} - 1.000) \\ &= 1.332 - 0.5 \times (1.065 - 1.000) \\ &= 1.300\text{元} \end{aligned}$$

因持有前海开源中航军工 A 份额而新增的场内前海开源中航军工份额的份
额数为

$$\begin{aligned} NUM_{\text{前海开源中航军工份额}}^{\text{定期新增}} &= \frac{NUM_{\text{前海开源中航军工A份额}}^{\text{定期前}} \times (NAV_{\text{前海开源中航军工A份额}}^{\text{定期前}} - 1.000)}{NAV_{\text{前海开源中航军工份额}}^{\text{定期后}}} \\ &= \frac{2,000,000,000 \times (1.065 - 1.000)}{1.300} \\ &= 100,000,000\text{份} \end{aligned}$$

前海开源中航军工 A 份额持有人在定期折算后总共持有 20 亿份前海开源中
航军工 A 份额，基金份额净值为 1.000 元；新增持有 100,000,000 份前海开源
中航军工份额，基金份额净值为 1.300 元。

2、前海开源中航军工份额持有人

前海开源中航军工份额持有人新增的前海开源中航军工份额数为

$$\begin{aligned} NUM_{\text{前海开源中航军工份额}}^{\text{定期新增}} &= \frac{0.5 \times (NAV_{\text{前海开源中航军工A份额}}^{\text{定期前}} - 1.000) \times NUM_{\text{前海开源中航军工份额}}^{\text{定期前}}}{NAV_{\text{前海开源中航军工份额}}^{\text{定期后}}} \\ &= \frac{0.5 \times (1.065 - 1.000) \times 6,500,000,000}{1.300} \\ &= 162,500,000\text{份} \end{aligned}$$

前海开源中航军工份额持有人在定期折算后持有的前海开源中航军工份额
为

$$NUM_{\text{前海开源中航军工份额}}^{\text{定期后}} = NUM_{\text{前海开源中航军工份额}}^{\text{定期前}} + NUM_{\text{前海开源中航军工份额}}^{\text{定期新增}}$$

$$\begin{aligned} &= 6,500,000,000 + 162,500,000 \\ &= 6,662,500,000 \text{ 份} \end{aligned}$$

前海开源中航军工份额持有人在定期折算后总共持有 6,662,500,000 份前海开源中航军工份额，基金份额净值为 1.300 元。

六、基金份额折算期间的业务办理

1、定期份额折算基准日（即 2020 年 1 月 2 日），本基金暂停办理申购（含定期定额投资，下同）、赎回、转换、转托管（包括系统内转托管和跨系统转托管，下同）、份额配对转换等业务。前海开源中航军工 A 份额和前海开源中航军工 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并进行份额折算。

2、定期份额折算基准日后的第一个工作日（即 2020 年 1 月 3 日），本基金暂停办理申购、赎回、转换、转托管、份额配对转换等业务。前海开源中航军工 A 份额暂停交易，前海开源中航军工 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。

3、定期份额折算基准日后的第二个工作日（即 2020 年 1 月 6 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、转换、转托管、份额配对转换等业务。前海开源中航军工 A 份额于 2020 年 1 月 6 日复牌，前海开源中航军工 B 份额正常交易。

七、重要提示

1、根据《深圳证券交易所证券投资基金交易和申购赎回实施细则》，2020 年 1 月 6 日前海开源中航军工 A 即时行情显示的前收盘价为 2020 年 1 月 3 日前海开源中航军工 A 的基金份额参考净值（四舍五入至 0.001 元）。由于前海开源中航军工 A 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 2020 年 1 月 6 日的前收盘价可能有较大差异，2020 年 1 月 6 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。

2、前海开源中航军工 A 份额的约定应得收益将折算成前海开源中航军工场内份额分配给前海开源中航军工 A 份额的持有人，而前海开源中航军工份额为跟踪中航军工指数的基础份额，其份额净值将随市场涨跌而变化，因此前海开

源中航军工 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。

3、由于前海开源中航军工 A 份额经折算产生的新增场内前海开源中航军工份额数和场内前海开源中航军工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，持有较少前海开源中航军工 A 份额或场内前海开源中航军工份额的持有人存在无法获得新增场内前海开源中航军工份额的可能性。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（或赎回）或者增加持有份额的数量来保护自身权益不受损害。

4、投资者欲了解基金定期份额折算业务详情，请登录本基金管理人网站：www.qhkyfund.com 或者拨打本基金管理人客服电话：4001-666-998（免长途话费）。

八、风险提示

投资者在参与分级基金相关业务（含买卖、申购、分拆合并等）前，应认真阅读相关法律法规、业务规则及基金合同、招募说明书等文件，了解分级基金特有的规则、所投资的分级基金产品和自身的风险承受能力，自主判断基金的投资价值，自主做出投资决策，自行承担投资风险。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。敬请投资者注意投资风险。

特此公告

前海开源基金管理有限公司

2019 年 12 月 27 日