

关于华商中证 500 指数分级证券投资基金基金转型

份额折算与变更登记的公告

根据华商中证500指数分级证券投资基金（以下简称“华商中证500”）基金份额持有人大会决议及《华商新趋势优选灵活配置混合型证券投资基金基金合同》、《华商新趋势优选灵活配置混合型证券投资基金招募说明书》的有关规定，华商基金管理有限公司（以下简称“基金管理人”）决定对华商中证500进行基金份额折算与变更登记为华商新趋势优选灵活配置混合型证券投资基金。基金份额折算由基金管理人办理，并由注册登记机构进行基金份额的变更登记。

1、折算基准日：2015年5月12日。

2、折算对象：折算基准日登记在册的华商中证500、华商中证500A、华商中证500B基金基金份额。

3、基金份额的折算

（1）折算前基金份额净值的计算

1）折算前华商中证 500 份额净值的计算

折算前华商中证 500 份额净值=折算基准日的华商中证 500 指数分级证券投资基金资产净值 / 折算基准日华商中证 500 指数分级证券投资基金份额的余额数量。

其中，基金资产净值为基金资产总值减去负债后的价值，折算前华商中证 500 指数分级证券投资基金份额的余额数量为折算前华商中证 500 份额、华商中证 500A 份额与华商中证 500B 份额的份额总额。

2）折算前华商中证 500A 和华商中证 500B 份额的基金份额净值计算

定义如下：

T_c 为华商中证 500A 份额应计收益天数

NAV 为折算前华商中证 500 份额净值

NAV_a 为折算前华商中证 500A 份额净值

NAV_b 为折算前华商中证 500B 份额净值

R 为华商中证 500A 份额运作当年的约定年收益率

Tt 为完整分级运作期内的实际总天数

$$NAV_a = 1 + 3 * R * T_c / T_t$$

$$NAV_b = (10 * NAV - 4 * NAV_a) / 6$$

其中 $T_c = \min$ （基金合同生效日至当前折算日，最近一次份额折算日至当前折算日）

折算前基金份额净值的计算保留到小数点后 8 位，小数点后第 9 位四舍五入，由此产生的计算误差归入基金资产，并由基金管理人通知基金托管人对账务进行调整。

（2）基金份额折算公式

折算前华商中证 500A 份额首先折算为华商中证 500 份额，则新增加的华商中证 500 份额为：

华商中证 500A 份额折算为华商中证 500 份额的份额数 = 折算基准日华商中证 500A 份额净值 × 折算基准日华商中证 500A 份额余额数量 / 折算基准日华商中证 500 份额净值。

折算前华商中证 500B 份额首先折算为华商中证 500 份额，则新增加的华商中证 500 份额为：

华商中证 500B 份额折算为华商中证 500 份额的份额数 = 折算基准日华商中证 500B 份额净值 × 折算基准日华商中证 500B 份额余额数量 / 折算基准日华商中证 500 份额净值。

在华商中证 500A 份额与华商中证 500B 份额折算为华商中证 500 份额后，华商中证 500 份额统一转换为华商新趋势优选基金份额。折算后华商中证 500A 份额与华商中证 500B 份额将不再在深圳证券交易所挂牌交易。

折算后华商新趋势优选基金份额的份额数 = 折算基准日登记在册的华商中证 500 基金份额的份额数与华商中证 500A、B 份额折算后的华商中证 500 基金份额的总份额数。

折算后华商新趋势优选基金基金份额的份额数，保留到小数点后 3 位，小数点后第 4 位四舍五入，由此产生的计算误差归入基金资产。

举例：某本基金份额持有人折算前持有人 10000 份 A 类份额（场内），10000 份 B 类份额（场内），10000 份华商中证 500 份额。份额折算基准日，折算前华

商中证 500 份额净值为 1.13050000 元，A 类份额净值为 1.06130000 元，B 类份额净值为 1.35180000 元，则折算后该基金份额持有人持有 31345.422 份（10000+9387.881+11957.541）华商新趋势优选基金基金份额，不再持有华商中证 500、华商中证 500A、华商中证 500B 份额。

（3）基金份额折算结果的公告

本基金此次份额折算结果及注册登记机构变更登记完成后，基金管理人将在指定媒体对份额折算结果予以公告。

如果基金份额折算过程中发生不可抗力，本基金管理人可延迟办理基金份额折算与变更登记。

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财产，但不保证基金一定盈利，也不保证最低收益。基金的过往业绩并不代表其将来表现。投资有风险，敬请投资人认真阅读基金的相关法律文件，并选择适合自身风险承受能力的投资品种进行投资。

特此公告。

华商基金管理有限公司

2015 年 5 月 7 日