(上接B6版)

如果标的指数被停止编制及发布,或标的指数由其他指数替代(单纯更名除外),或由于指数编制方法等重大变更导致标的指数不宜继续作为标的指数,或证券市场上有代表性更强、更适合投资的指数推出,本基金管理人可以依据审慎性原则和维护基金份额持有人合法权益的原则,经与基金托管人协商一致,在履行适当程序后,依法变更本基金的标的指数和投资对象,并依据市场代表性、流动性、与原指数的相关性等诸多因素选择确定新的标的指数。

由于上述原因变更标的指数,若标的指数变更涉及本系列基金投资范围或投资策略的实质性变更,则基金管理人应就变更标的指数召开基金份额持有人大会,报中国证监会备案,并在指定媒体上公告。若标的指数变更对基金投资无实质性影响(包括但不限于编制机构变更、指数更名等),则无需召开基金份额持有人大会,基金管理人应与基金托管人协商一致后,报中国证监会备案,并在指定媒体上公告。

2、业绩比较基准

95%×中证移动互联网指数收益率+5%×银行人民币活期存款利率(税后)

由于本基金投资标的指数为中证移动互联网指数,且每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后,投资于现金或者到期日在一年以内的政府债券不低于基金资产净值5%,因此,本基金将业绩比较基准定为95%×中证移动互联网指数收益率+5%×银行人民币活期存款利率(税后)。

如果今后法律法规发生变化,或者有更权威的、更能为市场普遍接受的业绩比较基准推出,或者是市场上出现更加适合用于本基金的业绩基准的指数时,本基金可以在与本基金托管人协商同意后变更业绩比较基准并及时公告。若业绩比较基准和标的指数变更涉及本基金投资范围或投资策略的实质性变更,则基金管理人应就变更业绩比较基准、标的指数召开基金份额持有人大会,报中国证监会备案,并在指定媒体上公告。若业绩比较基准、标的指数变更对基金投资无实质性影响(包括但不限于编制机构变更、指数更名、指数编制方案调整等),则无需召开基金份额持有人大会审议,基金管理人应与基金托管人协商一致后报中国证监会备案,并在指定媒体上公告。

(六)风险收益特征

本基金为股票型基金,具有较高预期风险、较高预期收益的特征。从本基金所分离的两类基金份额来看,富国移动互联网A份额具有低预期风险、预期收益相对较稳定的特征;富国移动互联网B份额具有高预期风险、预期收益相对较高的特征。

(七)投资限制

1.组合限制

本基金在投资策略上兼顾投资原则以及开放式基金的固有特点,通过分散投资降低基金财产的非系统性风险,保持基金组合良好的流动性。基金的投资组合将遵循以下限制:

(1)本基金的股票资产投资比例不低于基金资产的90%,其中投资于中证移动互联网指数成份股和备选成份股的资产不低于非现金基金资产的80%;

(2)本基金持有的全部权证,其市值不得超过基金资产净值的3%;

(3)本基金在任何交易日买入权证的总金额,不得超过上一交易日基金资产净值的0.5%;

(4)本基金管理人管理的全部基金持有的同一权证,不得超过该权证的10%;

(5)本基金投资于同一原始权益人的各类资产支持证券的比例,不得超过基金资产净值的10%;

(6)本基金持有的全部资产支持证券,其市值不得超过基金资产净值的20%;

(7)本基金持有的同一(指同一信用级别)资产支持证券的比例,不得超过该资产支持证券规模的10%;

(8)本基金管理人管理的全部基金投资于同一原始权益人的各类资产支持证券,不得超过其各类资产支持证券合计规模的10%;

(9)本基金应投资于信用级别评级为BBB以上(含BBB)的资产支持证券。基金持有资产支持证券期间,如果其信用等级下降、不再符合投资标准,应在评级报告发布之日起3个月内予以全部卖出;

(10)基金资产参与股票发行申购,本基金所申报的金额不超过本基金的总资产,本基金所申报的股票数量不超过拟发行股票公司本次发行股票的总量;

(11)本基金进入全国银行间同业市场进行债券回购的资金余额不得超过基金资产净值的40%;在全国银行间同业市场中的债券回购最长期限为1年,债券回购到期后不展期;

(12)本基金在任何交易日日终,持有的买入股指期货合约价值,不得超过基金资产净值的10%;

(13)本基金在任何交易日日终,持有的买入期货合约价值与有价证券市值之和,不得超过基金资产净值的100%。其中,有价证券指股票、债券(不含到期日在一年以内的政府债券)、权证、资产支持证券、买入返售金融资产(不含质押式回购)等;

(14)本基金在任何交易日日终,持有的卖出期货合约价值不得超过基金持有的股票总市值的20%;

(15)本基金所持有的股票市值和买入、卖出股指期货合约价值,合计(轧差计算)应当符合基金合同关于股票投资比例的有关约定;

(16)本基金在任何交易日内交易(不包括平仓)的股指期货合约的成交金额不得超过上一交易日基金资产净值的20%;

(17)本基金每个交易日日终在扣除股指期货合约需缴纳的交易保证金后,应当保持不低于基金资产净值5%的现金或到期日在一年以内的政府债券;

(18)本基金投资流通受限证券,基金管理人应事先根据中国证监会相关规定,与基金托管人在基金托管协议中明确基金投资流通受限证券的比例,根据比例进行投资。基金管理人应制订严格的投资决策流程和风险控制制度,防范流动性风险、法律风险和操作风险等各种风险;

(19)法律法规及中国证监会规定的和基金合同约定的其他投资限制。

如果法律法规对基金合同约定投资组合比例限制进行变更的,以变更后的规定为准。法律法规或监管部门取消上述限制,如适用于本基金,则本基金投资不再受相关限制。

因证券、期货市场波动、上市公司合并、基金规模变动、股权分置改革中支付对价等基金管理人之外的因素致使基金投资比例不符合上述规定投资比例的,基金管理人应当在10个交易日内进行调整。法律法规另有规定的,从其规定。

基金管理人应当自基金合同生效之日起6个月内使基金的投资组合比例符合基金合同的有关约定。基金托管人对基金的投资的监督与检查自基金合同生效之日起开始。

2、禁止行为

为维护基金份额持有人的合法权益,基金财产不得用于下列投资或者活动:

(1)承销证券;

(2)违反规定向他人贷款或者提供担保;

(3)从事承担无限责任的投资;

(4)买卖其他基金份额,但是中国证监会另有规定的除外;

(5)向其基金管理人、基金托管人出资;

(6)从事内幕交易、操纵证券交易价格及其他不正当的证券交易活动;

(7)法律、行政法规和中国证监会规定禁止的其他活动。

法律、行政法规或监管部门取消上述禁止性规定,如适用于本基金,基金管理人在履行适当程序后,则本基金投资不再受相关限制。

(八)基金管理人代表基金行使股东、债权人权利的处理原则及方法

1.基金管理人按照国家有关规定代表基金独立行使股东、债权人权利,保护基金份额持有人的利益;

2.不谋求对上市公司的控股,不参与所投资上市公司的经营管理;

3.有利于基金财产的安全与增值;

4.不通过关联交易为自身、雇员、投权代理人或任何存在利害关系的第三人牟取任何不当利益。

(九)基金的融资、融券

本基金可以按照国家的有关规定进行融资、融券。

十四、基金的财产

(一)基金资产总值

基金资产总值是指基金拥有的各类有价证券、银行存款本息、基金应收款项以及其他资产的价值总和。

(二)基金资产净值

基金资产净值是指基金资产总值减去负债后的价值。

(三)基金财产的账户

本基金财产以本基金名义开立托管资金专门账户,以基金托管人的名义开立证券交易清算资金的结算备付金账户,以基金托管人和本基金联名的方式开立基金证券账户,以本基金的名义开立银行间债券托管账户,并根据相关法律法规、规范性文件为本基金开立期货账户及投资所需的其他专用账户。开立的基金专用账户与基金管理人、基金托管人、基金销售机构和注册登记机构自有的财产账户以及其他基金财产账户相独立。

(四)基金财产的处分

基金财产独立于基金管理人、基金托管人和代销机构的固有财产,并由基金托管人保管。基金管理人、基金托管人因基金财产的管理、运用或者其他情形而取得的财产和收益归入基金财产。基金管理人、基金托管人可以按基金合同的约定收取管理费、托管费以及其他基金合同约定的费用。基金财产的债权、不得与基金管理人、基金托管人固有财产的债务相抵销,不同基金财产的债权债务,不得相互抵销。基金管理人、基金托管人以其自有资产承担法律责任,其债权人不得对基金财产行使请求冻结、扣押和其他权利。

基金管理人、基金托管人因依法解散、被依法撤销或者被依法宣告破产等原因进行清算的,基金财产不属于其清算财产。

除依据《基金法》、基金合同及其他有关规定处分外,基金财产不得被处分。非因基金财产本身承担的债务,不得对基金财产强制执行。

十五、基金资产的估值

(一)估值日

本基金的估值日为本基金相关的证券交易场所的正常交易日以及国家法律法规规定需要对外披露基金净值的非交易日。

(二)估值方法

1.证券交易所上市的有价证券的估值

(1)交易所上市的有价证券(包括股票、权证等),以其估值日在证券交易所挂牌的市价(收盘价)估值;估值日无交易的,且最近交易日后经济环境未发生重大变化或证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的,以最近交易日的市价(收盘价)估值;如最近交易日后经济环境发生了重大变化或证券发行机构发生影响证券价格的重大事件的,可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素,调整最近交易市价,确定公允价格;

(2)交易所上市实行净价交易的债券按估值日收盘价估值,估值日没有交易的,且最近交易日后经济环境未发生重大变化,按最近交易日的收盘价估值。如最近交易日后经济环境发生了重大变化的,可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素,调整最近交易市价,确定公允价格;

(3)交易所上市未实行净价交易的债券按估值日收盘价减去债券收盘价中所含的债券应收利息得到的净价进行估值;估值日没有交易的,且最近交易日后经济环境未发生重大变化,按最近交易日债券收盘价减去债券收盘价中所含的债券应收利息得到的净价进行估值。如最近交易日后经济环境发生了重大变化的,可参考类似投资品种的现行市价及重大变化因素,调整最近交易市价,确定公允价格;

(4)交易所上市不存在活跃市场的有价证券,采用估值技术确定公允价值。交易所上市的资产支持证券,采用估值技术确定公允价值,在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下,按成本估值。

2.处于未上市期间的有价证券应区分如下情况处理:

(1)送股、转增股、配股和公开增发的新股,按估值日在证券交易所挂牌的同一股票的市价(收盘价)估值;该日无交易的,以最近一日的市价(收盘价)估值;

(2)首次公开发行未上市的股票、债券和权证,采用估值技术确定公允价值,在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下,按成本估值。

(3)首次公开发行有明确锁定期的股票,同一股票在交易所上市后,按交易所上市的同一股票的市价(收盘价)估值;非公开发行有明确锁定期的股票,按监管机构或行业协会有关规定确定公允价值。

3.全国银行间债券市场交易的债券、资产支持证券等固定收益品种,采用估值技术确定公允价值。在估值技术难以可靠计量公允价值的情况下,按成本估值。

4.同一债券同时在两个或两个以上市场交易的,按债券所处的市场分别估值。

5.本基金投资股指期货合约,一般以估值当日结算价进行估值,估值当日无结算价的,且最近交易日后经济环境未发生重大变化的,采用最近交易日结算价估值。

6.如有确凿证据表明按上述方法进行估值不能客观反映其公允价值的,基金管理人可根据具体情况与基金托管人商定后,按最能反映公允价值的价格估值。

7.相关法律法规以及监管部门有强制规定的,从其规定。如有新增事项,按国家最新规定估值。

如基金管理人或基金托管人发现基金估值违反基金合同订明的估值方法、程序及相关法律法规的规定或者未能充分维护基金份额持有人利益时,应立即通知对方,共同查明原因,双方协商解决。

根据有关法律法规,基金资产净值计算和基金会计核算的义务由基金管理人承担。本基金的基金会计责任方由基金管理人担任,因此,就与本基金有关的会计问题,如经相关各方在平等基础上充分讨论后,仍无法达成一致的意见,按照基金管理人对基金资产净值的计算结果对外予以公布。

(三)估值对象

基金所拥有的股票、权证、债券、股指期货合约和银行存款本息、应收款项、其它投资等资产和负债。

(四)估值程序

基金管理人应每个工作日对基金资产估值。基金管理人每个工作日对基金资产估值后,将基金份额净值及各类基金份额的基金份额(参考)净值结果发送基金托管人,经基金托管人复核无误后,由基金管理人按规定对外公布。

(五)估值错误的处理

基金管理人和基金托管人将采取必要、适当、合理的措施确保基金资产估值的准确性、及时性。当富国移动互联网份额的基金份额净值、富国移动互联网A份额的基金份额参考净值或富国移动互联网B份额的基金份额参考净值小数点后3位以内(含第3位)发生差错时,视为基金份额净值错误。

基金会员的当事人应按照以下约定处理:

1.估值错误类型

本基金运作过程中,如果由于基金管理人或基金托管人、或注册登记机构、或代销机构、或投资人自身的过错造成差错,导致其他当事人遭受损失的,过错的责任人应当对由于该差错遭受损失当事人(“受损方”)的直接损失按下述“差错处理原则”给予赔偿,承担赔偿责任。

上述估值错误的主要类型包括但不限于:资料申报差错、数据传输差错、数据计算差错、系统故障差错、下达指令差错等。

2.估值错误处理原则

(1)估值错误已发生,但尚未给当事人造成损失时,估值错误责任方应及时协调各方,及时进行更正,因更正估值错误发生的费用由差错责任方承担;由于估值错误责任方未及时更正已产生的差错,给当事人造成损失的,由估值错误责任方对直接损失承担赔偿责任;若估值错误责任方已经积极协调,并且有协助义务的当事人有足够的时间进行更正而未更正,则其应当承担相应赔偿责任。估值错误责任方应对更正的情况向有关当事人进行确认,确保估值错误已得到更正。

(2)估值错误的责任方对有关当事人的直接损失负责,不对间接损失负责,并且仅对估值错误的有关直接当事人负责,不对第三方负责。

(3)因估值错误而获得不当得利的当事人负有及时返还不当得利的义务。但估值错误责任方仍应对差错负责。如果由于获得不当得利的当事人不返还或不全部返还不当得利造成其他当事人的利益损失(“受损方”),则估值错误责任方应赔偿受损方的损失,并在其支付的赔偿金额的范围内对获得不当得利的当事人享有要求交付不当得利的权利;如果获得不当得利的当事人已经将此部分不当得利返还给受损方,则受损方应当将其已经获得的赔偿额加上已经获得的不当得利返还的总和超过其实际损失的差额部分支付给差错责任方。

(4)估值错误调整采用尽量恢复至假设未发生差错的正确情形的方式。

(5)估值错误责任方拒绝进行赔偿时,如果因基金管理人过错造成基金财产损失时,基金托管人应为基金的利益向基金管理人追偿,如果因基金托管人过错造成基金财产损失时,基金管理人应为基金的利益向基金托管人追偿。基金管理人和托管人之外的第三方造成基金财产的损失,并拒绝进行赔偿时,由基金管理人负责向估值错误方追偿;追偿过程中产生的有关费用,应列入基金费用,从基金资产中支付。

(6)如果出现估值错误的当事人未按规定对受损方进行赔偿,并且依据法律法规、基金合同或其他规定,基金管理人自行或依据法院判决、仲裁裁决对受损方承担了赔偿责任,则基金管理人有权向出现估值错误的当事人进行追索,并有权要求其赔偿或补偿由此发生的费用和遭受的直接损失。

(7)按法律法规规定的其他原则处理估值错误。

3.估值错误处理程序

估值错误被发现后,有关的当事人应当及时进行处理,处理的程序如下:

(1)查明差错发生的原因,列明所有的当事人,并根据估值错误发生的原因确定差错的责任方;

(2)根据估值错误处理原则或当事人协商的方法对因估值错误造成的损失进行评估;

(3)根据估值错误处理原则或当事人协商的方法由估值错误的责任方进行更正和赔偿相失;

(4)根据估值错误处理的方法,需要修改基金注册登记机构交易数据的,由基金注册登记机构进行更正,并就估值错误的更正向有关当事人进行确认。

4.基金份额净值估值错误处理的原则和方法如下:

(1)基金份额净值计算出现估值错误时,基金管理人应当立即予以纠正,通报基金托管人,并采取合理的措施防止损失进一步扩大。

(2)估值错误偏差达到富国移动互联网份额的基金份额净值、富国移动互联网A份额的基金份额参考净值或富国移动互联网B份额的基金份额参考净值的0.25%时,基金管理人应当通报基金托管人并报中国证监会备案;估值错误偏差达到富国移动互联网份额的基金份额净值、富国移动互联网A份额的基金份额参考净值或富国移动互联网B份额的基金份额参考净值的0.5%时,基金管理人应当公告。

(3)因基金份额(参考)净值计算错误,给基金或基金份额持有人造成损失的,应由基金管理人先行赔付,基金管理人按差错情形,有权向其他当事人追偿。

(4)基金管理人和基金托管人由于各自技术系统设置而产生的净值计算尾差,以基金管理人计算结果为准。

(5)前述内容如法律法规或监管机关另有规定的,从其规定处理。

(六)暂停估值的情形

1.基金投资所涉及的证券/期货交易市场遇法定节假日或因其他原因暂停营业时;

2.因不可抗力致使基金管理人、基金托管人无法准确评估基金资产价值时;

3.中国证监会和基金合同认定的其它情形。

(七)基金份额的确认

用于基金信息披露的基金资产净值和富国移动互联网份额的基金份额净值、富国移动互联网A份额和富国移动互联网B份额的基金份额参考净值由基金管理人负责计算,基金托管人负责进行复核。基金管理人应于每个开放日交易结束后计算当日的基金资产净值、富国移动互联网份额的基金份额净值、富国移动互联网A份额和富国移动互联网B份额的基金份额参考净值并发送给基金托管人。基金托管人对净值计算结果复核确认后发送给基金管理人,由基金管理人按规定对基金净值予以公布。

(八)特殊情况的处理

1.基金管理人或基金托管人按估值方法的第6项进行估值时,所造成的误差不作为基金资产估值错误处理。

2.由于证券/期货交易所、登记结算公司或标的指数供应商发送的数据错误,有关会计制度变化或出现不可抗力原因,基金管理人和基金托管人虽然已经采取必要、适当、合理的措施进行检查,但是未能发现该错误而造成的基金资产净值计算错误,基金管理人、基金托管人可以免除赔偿责任。但基金管理人、基金托管人应积极采取必要的措施减轻或消除由此造成的影响。

十六、基金的收益与分配

在存续期内,本基金(包括富国移动互联网份额、富国移动互联网A份额、富国移动互联网B份额)不进行收益分配。

在未来法律法规或监管机构允许的前提下,基金管理人有权根据新的法律法规和政策按照以下原则制定和调整本基金的收益分配方案,并相应修改富国移动互联网A份额、富国移动互联网B份额基金份额参考净值的计算公式,以及决定是否修改基金份额折算等相关内容,且无需召开基金份额持有人大会。

十七、基金的费用与税收

(一)基金费用的种类

1.基金管理人的管理费;

2.基金托管人的托管费;

3.基金财产按划支付的银行费用;

4.基金合同生效后的基金信息披露费用;

5.基金份额持有人大会费用;

6.基金合同生效后与基金有关的会计师费、律师费和诉讼费;

7.基金的证券/期货交易费用;

8.基金的开户费用;

9.基上市费用;

10.基金的指数使用许可费;

11.依法可以在基金财产中列支的其他费用。

在中国证监会规定允许的前提下,本基金可以从基金财产中计提销售服务费,具体计提方法、计提标准在招募说明书或相关公告中载明;

(二)上述基金费用由基金管理人在法律规定的范围内参照公允的市场价格确定,法律法规另有规定时从其规定。

(三)基金费用计提方法、计提标准和支付方式

1.基金管理人的管理费

在通常情况下,基金管理费按前一日基金资产净值的1.00%年费率计提。计算方法如下:

H=E×年管理费率÷当年天数

H为每日应计提的基金管理费

E为前一日基金资产净值

基金管理费每日计提,按月支付。由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据,自动在月初五个工作日内,按照指定的帐户路径进行资金支付,基金管理人无需再出具资金划拨指令。费用自动扣划后,基金管理人应进行核对,如发现数据不符,及时联系基金托管人协商解决。

若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的,顺延至最近可支付日支付。

2.基金托管人的托管费

在通常情况下,基金托管费按前一日基金资产净值的0.12%年费率计提。计算方法如下:

H=E×年托管费率÷当年天数

H为每日应计提的基金托管费

E为前一日基金资产净值

基金托管费每日计提,按月支付。由基金托管人根据与基金管理人核对一致的财务数据,自动在月初五个工作日内,按照指定的帐户路径进行资金支付,基金管理人无需再出具资金划拨指令。费用自动扣划后,基金管理人应进行核对,如发现数据不符,及时联系基金托管人协商解决。

若遇法定节假日、休息日或不可抗力致使无法按时支付的,顺延至最近可支付日支付。

3、基金的指数使用许可费

本基金作为指数基金,需根据与中证指数有限公司签署的指数使用许可协议的约定向中证指数有限公司支付指数使用许可费。如上述指数许可使用协议约定的指数使用许可费的费率、计算方法及其他相关条款发生变更,本条款将相应变更,而无需召开基金份额持有人大会。基金管理人应及时按照《信息披露办法》的规定在指定媒体进行公告。指数使用许可费自基金合同生效之日起从基金资产中计收,计算方法如下:

指数许可使用费按前一日的基金资产净值的0.02%的年费率计提。指数许可使用基点费每日计算,逐日累计,按季支付。计算方法如下:

H=E×年费率/当年天数

H 为每日应计提的指数许可使用基点费

E 为前一日的基金资产净值

基金合同生效之日所在季度的指数使用许可费,按实际计提金额收取,不设下限。自基金合同生效之日所在季度的下一个季度起,指数使用许可费的收取下限为每季度5万元。指数使用许可费将按照上述指数许可协议的约定进行支付。

4.除管理费、托管费和基金的指数使用许可费之外的基金费用,由基金托管人根据其他有关法规及相应协议的规定,按费用支出金额支付,列入或摊入当期基金费用。

(四)不列入基金费用的项目

基金管理人和基金托管人因未履行或未完全履行义务导致的费用支出或基金财产的损失,以及处理与基金运作无关的事项发生的费用等不列入基金费用。基金合同生效前所发生的信息披露费、律师费和会计师费以及其他费用不从基金财产中支付。

(五)基金管理人和基金托管人可根据基金发展情况调整基金管理费率和基金托管费率。基金管理人必须最迟于新的费率实施日2日前在指定媒体上刊登公告。

(六)基金税收

基金和基金份额持有人根据国家法律法规的规定,履行纳税义务。

十八、基金份额折算

(一)定期份额折算

每年的基金份额定期折算基准日,本基金将按以下规则对富国移动互联网A份额和富国移动互联网份额进行定期份额折算:

1、基金份额折算基准日

每年12月15日(若该日为非工作日,则提前至该日之前的最后一个工作日)。

2、基金份额折算对象

基金份额折算基准日登记在册的富国移动互联网A份额、富国移动互联网份额。

3、基金份额折算频率

每年折算一次。

4、基金份额折算方式

定期份额折算后富国移动互联网A份额的基金份额参考净值调整为1.000 元,基金份额折算基准日折算前富国移动互联网A份额的基金份额参考净值超出1.000 元的部分将折算为富国移动互联网份额的场内份额分配给富国移动互联网A份额持有人。富国中证移动互联网份额持有人持有的每两份富国移动互联网份额将按一份富国移动互联网A份额获得新增富国移动互联网份额的分配,经过上述份额折算后,富国中证移动互联网份额的基金份额净值将相应调整。在基金份额折算前与折算后,富国移动互联网A份额和富国移动互联网B份额的份额配比保持1:1的比例。

有关计算公式如下:

(1)富国移动互联网份额

富国移动互联网份额持有人新增的富国移动互联网份额=

$$\frac{NUM_{基准}^{网}}{2}\times\frac{NAV_A^{网}-1.000}{NAV_{基准}^{网}}$$

其中:

$NAV_{基准}^{网}$:折算日富国移动互联网A份额的基金份额参考净值,下同。

$NAV_A^{网}$:折算日富国移动互联网A份额的基金份额参考净值,下同。

$NUM_{基准}^{网}$:折算日富国移动互联网份额的份额数,下同。

持有场外富国移动互联网份额的基金份额持有人将按前述折算方式获得新增场外富国移动互联网份额的分配;持有场内富国移动互联网份额的基金份额持有人将按前述折算方式获得新增场内富国移动互联网份额的分配。

(2)富国移动互联网A份额

定期份额折算后富国移动互联网A份额的基金份额参考净值=1.000元

定期份额折算后富国移动互联网A份额的份额数=定期份额折算前富国移动互联网A份额的份额数

富国移动互联网A份额持有人新增的场内富国移动互联网份额的份额数=

$$\frac{NUM_A^{网}\times(NAV_A^{网}-1.000)}{NAV_{基准}^{网}}$$

其中:

$NUM_A^{网}$:折算日富国移动互联网A份额的份额数,下同。

(3)富国移动互联网B份额

定期份额折算不改变富国移动互联网B份额的基金份额参考净值及其份额数。

(4)折算后的富国移动互联网份额总份额数

折算后富国移动互联网份额的总份额数=折算前富国移动互联网份额的份额数+富国移动互联网份额持有人新增的富国移动互联网份额+富国移动互联网A份额持有人新增的场内富国移动互联网份额数+富国移动互联网B份额

(二)不定期份额折算

除以上定期份额折算外,本基金还将在以下两种情况进行不定期份额折算,即:当富国移动互联网份额的基金份额净值高至1.500元或以上,本基金将按以下规则进行不定期份额折算:

(1)基金份额折算基准日

富国移动互联网份额的基金份额净值高至1.500元或以上,基金管理人将确定折算基准日。

(2)基金份额折算对象

基金份额折算基准日登记在册的富国移动互联网A份额、富国移动互联网B份额和富国移动互联网份额。

(3)基金份额折算频率

不定期。

(4)基金份额折算方式

当富国移动互联网份额的基金份额参考净值高至1.500元或以上,本基金将分别对富国移动互联网A份额、富国移动互联网B份额和富国移动互联网份额进行份额折算,份额折算后本基金将确保富国移动互联网A份额和富国移动互联网B份额的比例为1:1,份额折算后富国移动互联网份额持有人持有的每两份富国移动互联网份额将按一份富国移动互联网A份额获得新增富国移动互联网份额的分配,经过上述份额折算后,富国中证移动互联网份额的基金份额净值将相应调整。在基金份额折算前与折算后,富国移动互联网A份额和富国移动互联网B份额的份额配比保持1:1的比例。

(1)富国移动互联网份额

$$NUM_B^{网}=\frac{NAV_A^{网}\times NUM_A^{网}}{1.000}$$

其中:

$NAV_A^{网}$:折算后富国移动互联网A份额的基金份额参考净值,下同。

$NAV_B^{网}$:折算后富国移动互联网B份额的基金份额参考净值,下同。

$NUM_B^{网}$:折算后富国移动互联网B份额的份额数,下同。

$NUM_A^{网}$:折算后富国移动互联网A份额的份额数,下同。

(2)富国移动互联网A份额

折算后富国移动互联网A份额的份额数保持不变,即

富国移动互联网A份额持有人新增的场内富国移动互联网份额的份额数=

其中,

$NAV_A^{网}$:折算后富国移动互联网A份额的份额数,下同

(3)富国移动互联网B份额

折算后富国移动互联网B份额的份额数保持不变,即

富国移动互联网B份额持有人新增的场内富国移动互联网份额的份额数=

$$\frac{(NAV_B^{网}-1.000)\times NUM_B^{网}}{1.000}$$

其中,

$NUM_B^{网}$:折算后富国移动互联网B份额的份额数,下同

$NAV_B^{网}$:折算后富国移动互联网B份额的基金份额参考净值,下同

(4)折算后富国移动互联网份额的总份额数

折算后富国移动互联网份额的总份额数=折算前富国移动互联网份额的份额数+富国移动互联网份额持有人新增的富国移动互联网份额数+富国移动互联网A份额持有人新增的场内富国移动互联网份额数+富国移动互联网B份额

2.当富国移动互联网B份额的基金份额参考净值低至0.250元或以下,本基金将按以下规则进行不定期份额折算:

(1)基金份额折算基准日

富国移动互联网B份额的基金份额参考净值低至0.250元或以下,基金管理人将确定折算基准日。

(2)基金份额折算对象

基金份额折算基准日登记在册的富国移动互联网A份额、富国移动互联网B份额、富国移动互联网份额。

(3)基金份额折算频率

不定期。

(4)基金份额折算方式

当富国移动互联网B份额的基金份额参考净值低至0.250元或以下,本基金将分别对富国移动互联网A份额、富国移动互联网B份额和富国移动互联网份额进行份额折算,份额折算后本基金将确保富国移动互联网A份额和富国移动互联网B份额的比例为1:1,份额折算后富国移动互联网份额持有人持有的每两份富国移动互联网份额将按一份富国移动互联网A份额获得新增富国移动互联网份额的分配,经过上述份额折算后,富国中证移动互联网份额的基金份额参考净值均调整为1.000元。富国移动互联网份额、富国移动互联网A份额和富国移动互联网B份额的份额数将相应缩减。

1)富国移动互联网B份额

$$NUM_B^{网}=\frac{NAV_B^{网}\times NUM_B^{网}}{1.000}$$

其中,

$NAV_B^{网}$:折算后富国移动互联网B份额的基金份额参考净值,下同。

$NUM_B^{网}$:折算后富国移动互联网B份额的份额数,下同。

不变,且$NUM_A^{网}=NUM_B^{网}$

$NAV_A^{网}$:折算后富国移动互联网A份额的基金份额参考净值,下同。

$NUM_A^{网}$:折算后富国移动互联网A份额的份额数,下同。

$$NAV_A^{网}=\frac{NAV_B^{网}\times NUM_B^{网}-NUM_B^{网}\times 1.000}{1.000}$$

3)富国移动互联网份额

$$NUM_{份}^{网}=\frac{NAV_A^{网}\times NUM_A^{网}-NUM_B^{网}\times 1.000}{1.000}$$

其中,

$NUM_{份}^{网}$:折算后富国移动互联网份额的份额数,下同。

4)折算后富国移动互联网份额的总份额数

折算后富国移动互联网份额的总份额数=富国移动互联网份额持有人持有的折算后的富国移动互联网份额的份额数+富国移动互联网A份额持有人新增的场内富国移动互联网份额数

(三)折算份额数的处理方式

折算后,场外份额的份额数采用四舍五入的方式保留到小数点后两位,由此产生的误差计入基金资产;场内份额的份额数取整计算(最小单位为1份),余额计入基金资产。

(四)基金份额折算期间的基金业务办理

为保证基金份额折算期间本基金的平稳运作,基金管理人可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暂停相关份额的上市交易和富国移动互联网份额的申购或赎回等相关业务,具体见基金管理人届时发布的相关公告。

(五)基金份额折算结果的公告

基金份额折算结束后,基金管理人应按照《信息披露办法》在指定媒体公告,并报中国证监会备案。

(六)特殊情形的处理

1.基金合同生效不满三个月,基金管理人可以不进行定期份额折算;

2.若在定期份额折算基准日发生发生基金合同约定的本基金不定期份额折算的情形时,基金管理人本着维护基金份额持有人利益的原则,根据具体情况选择按照定期份额折算的规则或者不定期份额折算的规则进行份额折算;

(七)其他事项

基金管理人、深圳证券交易所、基金注册登记机构有权调整上述规则,本基金《基金合同》将相应予以修改,且此项修改无须召开基金份额持有人大会,并在本基金更新的招募说明书中列示。

十九、基金的会计与审计

(一)基金的会计政策

1.基金管理人为本基金的会计责任方;

2.本基金的会计年度为公历每年的1月1日至12月31日;基金首次募集的会计年度按如下原则:如果基金合同生效少于2个月,可以并入下一个会计年度披露;

3.本基金的会计核算以人民币为记账本位币,以人民币元为记账单位;

4.会计制度执行国家有关的会计制度;

5.本基金独立建账、独立核算;

6.基金管理人保留完整的会计账目、凭证并进行日常的会计核算,按照有关规定编制基金会计报表;

7.基金托管人定期与基金管理人就基金的会计核算、报表编制等进行核对并书面确认。

(二)基金的审计

1、基金管理人聘请具有从事证券相关业务资格的会计师事务所及其注册会计师对本基金年度财务报表及其他规定事项进行审计。会计师事务所及其注册会计师与基金管理人、基金托管人相互独立。

2、会计师事务所更换经办注册会计师时,应事先征得基金管理人同意。

3、基金管理人认为有充足理由更换会计师事务所,经通知基金托管人,并报中国证监会备案后可以更换。就更换会计师事务所,基金管理人应当依照《信息披露办法》的有关规定在指定媒体上公告。

二十、基金的信息披露

基金的信息披露应符合《基金法》、《运作办法》、《信息披露办法》、基金合同及其他有关规定。基金管理人、基金托管人和其他基金信息披露义务人应当依法披露基金信息,并保证所披露信息的真实性、准确性和完整性。

本基金信息披露义务人包括基金管理人、基金托管人、召集基金份额持有人大会的基金份额持有人等法律法规和中国证监会规定的自然人、法人和其他组织。基金管理人、基金托管人和其他基金信息披露义务人应按规定将应予披露的基金信息披露事项在规定时间内通过中国证监会指定的全国性报刊(以下简称“指定报刊”)和基金管理人、基金托管人的互联网网站(以下简称“网站”)等媒介披露。

本基金信息披露义务人承诺公开披露的基金信息,不得有下列行为:

1.虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏;

2.对证券投资业绩进行预测;

3.违规承诺收益或者承担损失;

4.诋毁其他基金管理人、基金托管人或者代销机构;

5.登载任何自然人、法人或者其他组织的祝贺性、恭维性或推荐性的文字;

6.中国证监会禁止的其他行为。

本基金公开披露的信息应采用中文文本。如同时采用外文文本的,基金信息披露义务人应保证两种文本的内容一致。两种文本发生歧义的,以中文文本为准。

本基金公开披露的信息以人民币阿拉伯数字:除特别说明外,货币单位为人民币元。

公开披露的基金信息包括:

(一)招募说明书

招募说明书是基金向社会公开发售时对基金情况进行说明的法律文件。

基金管理人按照《基金法》、《信息披露办法》、基金合同编制并在基金份额发售的3日前,将基金招募说明书登载在指定报刊和网站上。基金合同生效后,基金管理人应当在每6个月结束之日起45日内,更新招募说明书并登载在网站上,将更新的招募说明书摘要登载在指定报刊上。基金管理人将在公告的15日前向中国证监会报送更新的招募说明书,并就有关更新内容提供书面说明。更新后的招募说明书公告内容的截止日为每6个月的最后1日。

(二)基金合同、托管协议

基金管理人应在基金份额发售的3日前,将基金合同摘要登载在指定报刊和网站上;基金管理人、基金托管人应将基金合同、托管协议登载在各自网站上。

(三)基金份额发售公告

基金管理人将按照《基金法》、《信息披露办法》的有关规定,就基金份额发售的具体事宜编制基金份额发售公告,并在披露招募说明书的当日登载于指定报刊和网站上。

(四)基金合同生效公告

基金管理人将在基金合同生效的次日在指定报刊和网站上登载基金合同生效公告。基金合同生效公告中将说明基金募集情况。

(五)《上市交易公告书》

基金管理人应当在本基金的基金份额上市交易3 个工作日前,将《上市交易公告书》登载在指定媒体上。

(六)基金资产净值公告、基金份额(参考)净值公告、基金份额累计净值公告

1.本基金的基金合同生效后,在富国移动互联网A份额和富国移动互联网B份额两类份额开始上市交易或者富国移动互联网份额开始办理申购赎回前,基金管理人将至少每周公告一次基金资产净值和富国移动互联网份额的基金份额净值、富国移动互联网A份额与富国移动互联网B份额的基金份额参考净值;

2.在富国移动互联网A份额和富国移动互联网B份额两类份额上市交易或者富国移动互联网份额开始办理基金份额申购或者赎回后,基金管理人应当在每个开放日的次日,通过网站、基金份额发售网点以及其他媒介、披露开放日的富国移动互联网份额的基金份额净值和基金份额累计净值、富国移动互联网A份额与富国移动互联网B份额的基金份额参考净值。

3.基金管理人应当公告半年度和年度最后一个市场交易日(或自然日)基金资产净值和富国移动互联网份额的基金份额净值和基金份额累计净值、富国移动互联网A份额与富国移动互联网B份额的基金份额参考净值。基金管理人应当在前款规定的市场交易日(或自然日)的次日,将基金资产净值以及富国移动互联网份额的基金份额净值和基金份额累计净值、富国移动互联网A份额与富国移动互联网B份额的基金份额参考净值登载在指定报刊和网站上。

(七)富国移动互联网份额申购、赎回价格公告

基金管理人应当在本基金的基金合同、招募说明书等信息披露文件上载明富国移动互联网份额申购、赎回价格的计算方式及有关申购、赎回费率,并保证投资人能够在基金份额发售网点查阅或者复制前述信息资料。

(八)基金年度报告、基金半年度报告、基金季度报告

1.基金管理人应当在每年结束之日起90日内,编制完成基金年度报告,并将年度报告正文登载于网站上,将年度报告摘要登载在指定报刊上。基金年度报告需经具有从事证券相关业务资格的会计师事务所审计后,方可披露;

2.基金管理人应当在上半年结束之日起60日内,编制完成基金半年度报告,并将半年度报告正文登载在网站上,将半年度报告摘要登载在指定报刊上;

3.基金管理人应当在每个季度结束之日起15个工作日内,编制完成基金季度报告,并将季度报告登载在指定报刊和网站上;

4.基金合同生效不足2个月的,本基金管理人可以不编制当期季度报告、半年