

A50 信息披露 Disclosure

(上接A49版)

措施的总称。内部控制制度由内部控制大纲、基本管理制度、部门业务规章等组成。

公司内部控制大纲是对公司章程规定的内控制则的细化和展开,是对各项基本管理制度的总搅和指导,内部控制制度明确了控制目标、控制原则、控制范围、内控措施等内控。

基本管理制度包括内部会计控制制度、风险控制制度、投资管理控制制度、监察稽核制度、基金会计制度、信息披露制度、信息技术管理制度、资料档案管理制度、业绩评估与考核制度和紧急应变制度等。

部门业务规则是在基本管理制度的基础上,对各部分的主要职责、岗位设置、岗位责任、操作守则等的具体说明。

2. 内部控制原则

内部控制制度必须覆盖公司的各项业务,各个部门或机构和各级人员,并涵盖到决策、执行、监督、反馈等各个环节。建立合理的内控制度,维护内控制度的有效执行。

独有性原则。公司各机构、部门和岗位在职能上应当保持相对独立,公司基金资产、自有资产、其他资产的运用应当分离。

相互制衡原则。公司内部部门和岗位的设置必须权责分明、相互制衡,并通过切实可行的措施来实行。

成本效益原则。公司应充分发挥各机构、各部门各级员工的工作积极性,运用科学的方法来尽量降低经营成本,提高经济效益,以合理的控制成本达到最佳的内部控制效果。

3. 主要内部控制制度

3.1 基本内部控制制度

3.2 内部控制制度

3.3 内部控制制度

3.4 内部控制制度

3.5 内部控制制度

3.6 内部控制制度

3.7 内部控制制度

3.8 内部控制制度

3.9 内部控制制度

3.10 内部控制制度

3.11 内部控制制度

3.12 内部控制制度

3.13 内部控制制度

3.14 内部控制制度

3.15 内部控制制度

3.16 内部控制制度

3.17 内部控制制度

3.18 内部控制制度

3.19 内部控制制度

3.20 内部控制制度

3.21 内部控制制度

3.22 内部控制制度

3.23 内部控制制度

3.24 内部控制制度

3.25 内部控制制度

3.26 内部控制制度

3.27 内部控制制度

3.28 内部控制制度

3.29 内部控制制度

3.30 内部控制制度

3.31 内部控制制度

3.32 内部控制制度

3.33 内部控制制度

3.34 内部控制制度

3.35 内部控制制度

3.36 内部控制制度

3.37 内部控制制度

3.38 内部控制制度

3.39 内部控制制度

3.40 内部控制制度

3.41 内部控制制度

3.42 内部控制制度

3.43 内部控制制度

3.44 内部控制制度

3.45 内部控制制度

3.46 内部控制制度

3.47 内部控制制度

3.48 内部控制制度

3.49 内部控制制度

3.50 内部控制制度

3.51 内部控制制度

3.52 内部控制制度

3.53 内部控制制度

3.54 内部控制制度

3.55 内部控制制度

3.56 内部控制制度

3.57 内部控制制度

3.58 内部控制制度

3.59 内部控制制度

3.60 内部控制制度

3.61 内部控制制度

3.62 内部控制制度

3.63 内部控制制度

3.64 内部控制制度

3.65 内部控制制度

3.66 内部控制制度

3.67 内部控制制度

3.68 内部控制制度

3.69 内部控制制度

3.70 内部控制制度

3.71 内部控制制度

3.72 内部控制制度

3.73 内部控制制度

3.74 内部控制制度

3.75 内部控制制度

3.76 内部控制制度

3.77 内部控制制度

3.78 内部控制制度

3.79 内部控制制度

3.80 内部控制制度

3.81 内部控制制度

3.82 内部控制制度

3.83 内部控制制度

3.84 内部控制制度

3.85 内部控制制度

3.86 内部控制制度

3.87 内部控制制度

3.88 内部控制制度

3.89 内部控制制度

3.90 内部控制制度

3.91 内部控制制度

3.92 内部控制制度

3.93 内部控制制度

3.94 内部控制制度

3.95 内部控制制度

3.96 内部控制制度

3.97 内部控制制度

3.98 内部控制制度

3.99 内部控制制度

3.100 内部控制制度

3.101 内部控制制度

3.102 内部控制制度

3.103 内部控制制度

3.104 内部控制制度

3.105 内部控制制度

3.106 内部控制制度

3.107 内部控制制度

3.108 内部控制制度

3.109 内部控制制度

3.110 内部控制制度

3.111 内部控制制度

3.112 内部控制制度

3.113 内部控制制度

3.114 内部控制制度

3.115 内部控制制度

3.116 内部控制制度

3.117 内部控制制度

3.118 内部控制制度

3.119 内部控制制度

3.120 内部控制制度

3.121 内部控制制度

3.122 内部控制制度

3.123 内部控制制度

3.124 内部控制制度

3.125 内部控制制度

3.126 内部控制制度

3.127 内部控制制度

3.128 内部控制制度

3.129 内部控制制度

3.130 内部控制制度

3.131 内部控制制度

3.132 内部控制制度

3.133 内部控制制度

3.134 内部控制制度

3.135 内部控制制度

3.136 内部控制制度

3.137 内部控制制度

3.138 内部控制制度

3.139 内部控制制度

3.140 内部控制制度

3.141 内部控制制度

3.142 内部控制制度

3.143 内部控制制度

3.144 内部控制制度

3.145 内部控制制度

3.146 内部控制制度

3.147 内部控制制度

3.148 内部控制制度

3.149 内部控制制度

3.150 内部控制制度

3.151 内部控制制度

3.152 内部控制制度

3.153 内部控制制度

3.154 内部控制制度

3.155 内部控制制度

3.156 内部控制制度

3.157 内部控制制度

3.158 内部控制制度

3.159 内部控制制度

3.160 内部控制制度

3.161 内部控制制度

3.162 内部控制制度

3.163 内部控制制度

3.164 内部控制制度

3.165 内部控制制度

3.166 内部控制制度

3.167 内部控制制度

3.168 内部控制制度

3.169 内部控制制度

3.170 内部控制制度

3.171 内部控制制度

3.172 内部控制制度

3.173 内部控制制度

3.174 内部控制制度

3.175 内部控制制度

3.176 内部控制制度

3.177 内部控制制度

3.178 内部控制制度

3.179 内部控制制度

3.180 内部控制制度

3.181 内部控制制度

3.182 内部控制制度

3.183 内部控制制度

3.184 内部控制制度