

A14 信息披露 Disclosure

A14

(上接A13版)

督、反馈等各个环节。

(2) 有效性原则:通过科学的内控手段和方法,建立合理的内控制程,维护内控制度的有效执行。

(3) 独立性原则:公司各机构、部门和岗位职责应当保持相对独立,公司基金财产、自有资产、其他资产的运用应当分离。

(4) 相互制约原则:公司内部部门和岗位的设置应当权责分明、相互制衡。

(5) 成本效益原则:公司运用科学的经营管理方法降低成本,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. 内部控制的主要内容

(1) 控制环境

董事会将负责公司整体运营风险。董事会通过控制公司治理结构、制定基本管理制度、完善有关关联交易及充分披露重大事件的制度对风险的最终控制。

公司管理层在总经理领导下,认真执行董事会确定的内部控制战略,为有效贯彻公司董事会制定的经营方针及发展战略,设立投资决策委员会及风险控制委员会,就基金投资和风险控制等发表专业意见及建议。

公司设立督察长,负责对公司及基金的内部控制和管理情况进行全面监督,对公司的各项管理制度的合法性和合理性、有效性和完备程度进行检查并督促改进,发现重大问题时向公司董事会、中国证监会及派出机关提出处理意见。

公司设立监察稽核部,负责对公司及基金的内部控制和管理情况进行监督检查,对公司的各项管理制度的切合性、执行情况及效果进行评价。

公司监察稽核部定期评估公司及基金的风险状况,包括所有可能对经营目标、投资目标产生负面影响的内外部因素,对公司总体经营目标产生影响的可能性及影响程度,并将评估报告报公司管理层和风险控制委员会。

(3) 操作控制

公司内部组织架构的设立方面,体现部门之间职责分工,但部门之间又相互合作与制衡的原则,基金管理人、基金运作、市场等部门内部都有明确的授权分权,各部分的操作相互独立,并且有独立的报告系统。

各部分内部岗位分工合理、职责明确,形成相互监督、相互制约的关系,以减少舞弊或差错发生的风险。

在明确定位的岗位责任下,设置科学、合理、标准化的业务操作流程;同时,规定完备的处理手续,保存完整的业务记录,制定严格的审查、复核标准。

(4) 信息与沟通

公司建立了内部公开化信息系统的业务汇报体系,通过建立有效的信息交流渠道,保证公司员工及各管理人员可以充分了解与其职责相关的信息,信息及时向送达适当的人员进行处理。

(5) 监督与内部稽核

公司设立了独立于各业务部门的稽核考核部,履行内部稽核职能,检查、评价公司内部控制制度合理性、完备性和有效性,监督公司内部控制制度的执行情况,揭示公司内部管理及基金运作中的风险,及时提出改进意见,促进公司内部控制制度有效地执行。内部稽核员具有相对的独立性,监察稽核报告提交给稽核考核部。

4. 基金管理人内部控制制度的声明

(1) 基金管理人已建立健全的内部控制制度是基金管理人董事会及管理层的职责;

(2) 上述关于内部控制制度的披露真实、准确;

(3) 基金管理人承诺将根据市场变化的情况及基金管理人的发展不断完善内部控制制度。

第四部分 基金托管人

一、 基金托管人基本情况

名称:中国工商银行股份有限公司(以下简称“中国工商银行”)

住所地:北京市东城区太平桥大街9号中海地产大厦

成立时间:1994年1月1日

法定代表人:姜建清

注册资本:人民币340,018,545,827元

联系电话:010-66106799

联系人:孙会军

二、 主要人员情况

截至 2014 年 12 月末,中国工商银行托管部共有员工 207 人,平均年龄 30 岁,95%以上员工拥有大学本科以上学历,高管人员均拥有研究生以上学历或高级技术职称。

三、 基金托管业务经营情况

作为中国大陆托管银行的先行者,中国工商银行自1998年以来在国内首倡提供托管服务以来,秉承“诚信、实用、勤勉尽责”的宗旨,形成了完善的客户服务体系,通过建立有效的信息交流渠道,保证公司员工及各管理人员可以充分了解与其职责相关的信息,信息及时向送达适当的人员进行处理。

(5) 监督与内部稽核

公司设立了独立于各业务部门的稽核考核部,履行内部稽核职能,检查、评价公司内部控制制度合理性、完备性和有效性,监督公司内部控制制度的执行情况,揭示公司内部管理及基金运作中的风险,及时提出改进意见,促进公司内部控制制度有效地执行。内部稽核员具有相对的独立性,监察稽核报告提交给稽核考核部。

4. 基金管理人内部控制制度的声明

(1) 基金管理人已建立健全的内部控制制度是基金管理人董事会及管理层的职责;

(2) 上述关于内部控制制度的披露真实、准确;

(3) 基金管理人承诺将根据市场变化的情况及基金管理人的发展不断完善内部控制制度。

第五部分 基金的募集

基金份额持有人按《基金法》、《运作办法》、《销售办法》、基金合同及其他有关规定募集本基金,并于经中国证监会准予[2015]21288号文准予募集注册。

本基金的基金份额净值的计算,保留到小数点后两位,小数点后第4位四舍五入,由此产生的收益或损失由基金份额持有人承担或承担。

二、 基金份额持有人

公司的全部部门是公司内部控制的具体执行部门,在法律、法规和公司各项基本管理制度的基础上,依据具体岗位的职责执行相应的管理办法,操作流程及风险管理方法,并督导部门严格执行。

公司监察稽核部定期评估公司及基金的基本风险状况,包括所有可能对经营目标、投资目标产生负面影响的内外部因素,对公司总体经营目标产生影响的可能性及影响程度,并将评估报告报公司管理层和风险控制委员会。

(3) 操作控制

公司内部组织架构的设立方面,体现部门之间职责分工,但部门之间又相互合作与制衡的原则,基金管理人、基金运作、市场等部门内部都有明确的授权分权,各部分的操作相互独立,并且有独立的报告系统。

各部分内部岗位分工合理、职责明确,形成相互监督、相互制约的关系,以减少舞弊或差错发生的风险。

在明确定位的岗位责任下,设置科学、合理、标准化的业务操作流程;同时,规定完备的处理手续,保存完整的业务记录,制定严格的审查、复核标准。

(4) 信息与沟通

公司建立了内部公开化信息系统的业务汇报体系,通过建立有效的信息交流渠道,保证公司员工及各管理人员可以充分了解与其职责相关的信息,信息及时向送达适当的人员进行处理。

(5) 监督与内部稽核

公司设立了独立于各业务部门的稽核考核部,履行内部稽核职能,检查、评价公司内部控制制度合理性、完备性和有效性,监督公司内部控制制度的执行情况,揭示公司内部管理及基金运作中的风险,及时提出改进意见,促进公司内部控制制度有效地执行。内部稽核员具有相对的独立性,监察稽核报告提交给稽核考核部。

4. 基金管理人内部控制制度的声明

(1) 基金管理人已建立健全的内部控制制度是基金管理人董事会及管理层的职责;

(2) 上述关于内部控制制度的披露真实、准确;

(3) 基金管理人承诺将根据市场变化的情况及基金管理人的发展不断完善内部控制制度。

第五部分 基金的募集

基金份额持有人按《基金法》、《运作办法》、《销售办法》、基金合同及其他有关规定募集本基金,并于经中国证监会准予[2015]21288号文准予募集注册。

本基金的基金份额净值的计算,保留到小数点后两位,小数点后第4位四舍五入,由此产生的收益或损失由基金份额持有人承担或承担。

二、 基金份额持有人

公司的全部部门是公司内部控制的具体执行部门,在法律、法规和公司各项基本管理制度的基础上,依据具体岗位的职责执行相应的管理办法,操作流程及风险管理方法,并督导部门严格执行。

公司监察稽核部定期评估公司及基金的基本风险状况,包括所有可能对经营目标、投资目标产生负面影响的内外部因素,对公司总体经营目标产生影响的可能性及影响程度,并将评估报告报公司管理层和风险控制委员会。

(3) 操作控制

公司内部组织架构的设立方面,体现部门之间职责分工,但部门之间又相互合作与制衡的原则,基金管理人、基金运作、市场等部门内部都有明确的授权分权,各部分的操作相互独立,并且有独立的报告系统。

各部分内部岗位分工合理、职责明确,形成相互监督、相互制约的关系,以减少舞弊或差错发生的风险。

在明确定位的岗位责任下,设置科学、合理、标准化的业务操作流程;同时,规定完备的处理手续,保存完整的业务记录,制定严格的审查、复核标准。

(4) 信息与沟通

公司建立了内部公开化信息系统的业务汇报体系,通过建立有效的信息交流渠道,保证公司员工及各管理人员可以充分了解与其职责相关的信息,信息及时向送达适当的人员进行处理。

(5) 监督与内部稽核

公司设立了独立于各业务部门的稽核考核部,履行内部稽核职能,检查、评价公司内部控制制度合理性、完备性和有效性,监督公司内部控制制度的执行情况,揭示公司内部管理及基金运作中的风险,及时提出改进意见,促进公司内部控制制度有效地执行。内部稽核员具有相对的独立性,监察稽核报告提交给稽核考核部。

4. 基金管理人内部控制制度的声明

(1) 基金管理人已建立健全的内部控制制度是基金管理人董事会及管理层的职责;

(2) 上述关于内部控制制度的披露真实、准确;

(3) 基金管理人承诺将根据市场变化的情况及基金管理人的发展不断完善内部控制制度。

第五部分 基金的募集

基金份额持有人按《基金法》、《运作办法》、《销售办法》、基金合同及其他有关规定募集本基金,并于经中国证监会准予[2015]21288号文准予募集注册。

本基金的基金份额净值的计算,保留到小数点后两位,小数点后第4位四舍五入,由此产生的收益或损失由基金份额持有人承担或承担。

二、 基金份额持有人

公司的全部部门是公司内部控制的具体执行部门,在法律、法规和公司各项基本管理制度的基础上,依据具体岗位的职责执行相应的管理办法,操作流程及风险管理方法,并督导部门严格执行。

公司监察稽核部定期评估公司及基金的基本风险状况,包括所有可能对经营目标、投资目标产生负面影响的内外部因素,对公司总体经营目标产生影响的可能性及影响程度,并将评估报告报公司管理层和风险控制委员会。

(3) 操作控制

公司内部组织架构的设立方面,体现部门之间职责分工,但部门之间又相互合作与制衡的原则,基金管理人、基金运作、市场等部门内部都有明确的授权分权,各部分的操作相互独立,并且有独立的报告系统。

各部分内部岗位分工合理、职责明确,形成相互监督、相互制约的关系,以减少舞弊或差错发生的风险。

在明确定位的岗位责任下,设置科学、合理、标准化的业务操作流程;同时,规定完备的处理手续,保存完整的业务记录,制定严格的审查、复核标准。

(4) 信息与沟通

公司建立了内部公开化信息系统的业务汇报体系,通过建立有效的信息交流渠道,保证公司员工及各管理人员可以充分了解与其职责相关的信息,信息及时向送达适当的人员进行处理。

(5) 监督与内部稽核

公司设立了独立于各业务部门的稽核考核部,履行内部稽核职能,检查、评价公司内部控制制度合理性、完备性和有效性,监督公司内部控制制度的执行情况,揭示公司内部管理及基金运作中的风险,及时提出改进意见,促进公司内部控制制度有效地执行。内部稽核员具有相对的独立性,监察稽核报告提交给稽核考核部。

4. 基金管理人内部控制制度的声明

(1) 基金管理人已建立健全的内部控制制度是基金管理人董事会及管理层的职责;

(2) 上述关于内部控制制度的披露真实、准确;

(3) 基金管理人承诺将根据市场变化的情况及基金管理人的发展不断完善内部控制制度。

第五部分 基金的募集

基金份额持有人按《基金法》、《运作办法》、《销售办法》、基金合同及其他有关规定募集本基金,并于经中国证监会准予[2015]21288号文准予募集注册。

本基金的基金份额净值的计算,保留到小数点后两位,小数点后第4位四舍五入,由此产生的收益或损失由基金份额持有人承担或承担。

二、 基金份额持有人

公司的全部部门是公司内部控制的具体执行部门,在法律、法规和公司各项基本管理制度的基础上,依据具体岗位的职责执行相应的管理办法,操作流程及风险管理方法,并督导部门严格执行。

公司监察稽核部定期评估公司及基金的基本风险状况,包括所有可能对经营目标、投资目标产生负面影响的内外部因素,对公司总体经营目标产生影响的可能性及影响程度,并将评估报告报公司管理层和风险控制委员会。

(3) 操作控制

公司内部组织架构的设立方面,体现部门之间职责分工,但部门之间又相互合作与制衡的原则,基金管理人、基金运作、市场等部门内部都有明确的授权分权,各部分的操作相互独立,并且有独立的报告系统。

各部分内部岗位分工合理、职责明确,形成相互监督、相互制约的关系,以减少舞弊或差错发生的风险。

在明确定位的岗位责任下,设置科学、合理、标准化的业务操作流程;同时,规定完备的处理手续,保存完整的业务记录,制定严格的审查、复核标准。

(4) 信息与沟通

公司建立了内部公开化信息系统的业务汇报体系,通过建立有效的信息交流渠道,保证公司员工及各管理人员可以充分了解与其职责相关的信息,信息及时向送达适当的人员进行处理。

(5) 监督与内部稽核

公司设立了独立于各业务部门的稽核考核部,履行内部稽核职能,检查、评价公司内部控制制度合理性、完备性和有效性,监督公司内部控制制度的执行情况,揭示公司内部管理及基金运作中的风险,及时提出改进意见,促进公司内部控制制度有效地执行。内部稽核员具有相对的独立性,监察稽核报告提交给稽核考核部。

4. 基金管理人内部控制制度的声明

(1) 基金管理人已建立健全的内部控制制度是基金管理人董事会及管理层的职责;

(2) 上述关于内部控制制度的披露真实、准确;

(3) 基金管理人承诺将根据市场变化的情况及基金管理人的发展不断完善内部控制制度。

第五部分 基金的募集

基金份额持有人按《基金法》、《运作办法》、《销售办法》、基金合同及其他有关规定募集本基金,并于经中国证监会准予[2015]21288号文准予募集注册。

本基金的基金份额净值的计算,保留到小数点后两位,小数点后第4位四舍五入,由此产生的收益或损失由基金份额持有人承担或承担。

二、 基金份额持有人

公司的全部部门是公司内部控制的具体执行部门,在法律、法规和公司各项基本管理制度的基础上,依据具体岗位的职责执行相应的管理办法,操作流程及风险管理方法,并督导部门严格执行。

公司监察稽核部定期评估公司及基金的基本风险状况,包括所有可能对经营目标、投资目标产生负面影响的内外部因素,对公司总体经营目标产生影响的可能性及影响程度,并将评估报告报公司管理层和风险控制委员会。

(3) 操作控制

公司内部组织架构的设立方面,体现部门之间职责分工,但部门之间又相互合作与制衡的原则,基金管理人、基金运作、市场等部门内部都有明确的授权分权,各部分的操作相互独立,并且有独立的报告系统。

各部分内部岗位分工合理、职责明确,形成相互监督、相互制约的关系,以减少舞弊或差错发生的风险。

在明确定位的岗位责任下,设置科学、合理、标准化的业务操作流程;同时,规定完备的处理手续,保存完整的业务记录,制定严格的审查、复核标准。

(4) 信息与沟通

公司建立了内部公开化信息系统的业务汇报体系,通过建立有效的信息交流渠道,保证公司员工及各管理人员可以充分了解与其职责相关的信息,信息及时向送达适当的人员进行处理。

(5) 监督与内部稽核

公司设立了独立于各业务部门的稽核考核部,履行内部稽核职能,检查、评价公司内部控制制度合理性、完备性和有效性,监督公司内部控制制度的执行情况,揭示公司内部管理及基金运作中的风险,及时提出改进意见,促进公司内部控制制度有效地执行。内部稽核员具有相对的独立性,监察稽核报告提交给稽核考核部。

4. 基金管理人内部控制制度的声明

(1) 基金管理人已建立健全的内部控制制度是基金管理人董事会及管理层的职责;

(2) 上述关于内部控制制度的披露真实、准确;

(3) 基金管理人承诺将根据市场变化的情况及基金管理人的发展不断完善内部控制制度。

第五部分 基金的募集

基金份额持有人按《基金法》、《运作办法》、《销售办法》、基金合同及其他有关规定募集本基金,并于经中国证监会准予[2015]21288号文准予募集注册。

本基金的基金份额净值的计算,保留到小数点后两位,小数点后第4位四舍五入,由此产生的收益或损失由基金份额持有人承担或承担。

二、 基金份额持有人

公司的全部部门是公司内部控制的具体执行部门,在法律、法规和公司各项基本管理制度的基础上,依据具体岗位的