

(上接A21版)

27.法律法规及中国证监会规定的和《基金合同》约定的其他义务。

(四)基金管理人的承诺

1.基金管理人将严格遵守基金合同,按照招募说明书所列明的投资目标、策略及限制全权处理本基金的投资;

2.基金管理人承诺不从事违反《基金法》的行为,并承诺建立健全内部风险控制制度,采取有效措施,防止下列行为的发生:

(1) 将基金管理人固有财产或者他人财产混同于基金财产从事证券投资;

(2) 不公平对待所管理的不同基金财产;

(3) 利用基金财产为基金份额持有人以外的第三方牟取利益;

(4) 向基金份额持有人违规承诺收益或者承担损失;

(5) 擅占、挪用基金财产;

(6) 泄露因职务便利获得的未公开信息,利用该信息从事或者明示、暗示他人从事相关的交易活动;

(7) 违反规定频繁买卖证券、不按照规定履行报告职责;

(8) 法律、行政法规或中国证监会规定的禁止从事的其他行为。

3.基金管理人承诺不损害基金份额持有人的合法权益;

(1) 越权越级经营;

(2) 违反基金合同或托管协议;

(3) 故意损害基金份额持有人或其他基金相关机构的合法权益;

(4) 在向中国证监会报送的资料中弄虚作假;

(5) 拒绝、干扰、阻挠影响中国证监会依法监管;

(6) 玩忽职守、滥用职权,不按照规定履行报告职责;

(7) 违法规定有损公众的合法权益,基金合同和中国证监会的有关规定,泄露在任职期间知悉的有关证券、基金的商业秘密,尚未依法公开的基金投资内容、基金投资计划等信息,或泄露因职务便利获取的未公开信息,利用该信息从事或者明示、暗示他人从事相关的交易活动;

(8) 违反证券交易场所业务规则,利用对敲、倒仓等手段操纵市场价格,扰乱市场秩序;

(9) 损害投资者利益,以谋私利;

(10) 以不正当手段谋求业务发展;

(11) 有悖社会公德,损害证券投资基金形象;

(12) 在公开信息披露中“含”意地含有虚假、误导、欺诈成分;

(13) 其他法律、行政法规以及中国证监会禁止从事的行为。

4.基金管理人承诺不从事其他法规规定禁止从事的行为。

(五)基金经理承诺

1.依照有关法律法规和基金合同的规定,本着谨慎的原则为基金份额持有人谋取最大利益;

2.不利用职务之便为自己,盈取个人或第三者的非法利益;

3.不违反规定有损公众的合法权益,基金合同和中国证监会的有关规定,泄露在任职期间知悉的有关证券、基金的商业秘密,尚未依法公开的基金投资内容、基金投资计划等信息,或泄露因职务便利获取的未公开信息,利用该信息从事或者明示、暗示他人从事相关的交易活动;

4.不以任何形式为其他组织或个人进行证券交易。

(六)基金管理人的内部控制制度

1.公司内部控制原则

(1)健全性原则

内部控制包括公司的各项业务,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。

(2)有效性原则

通过科学的控制手段和方法,建立合理的内部控制程序,维护内部控制的有效执行。

(3)独立性原则

公司各机构、各部门和岗位职责保持相对独立,公司基金资产、自有资产、其它资产的运作分离。

(4)相互制约的原则

公司内部岗位和岗位的设置权责分明,相互制衡。

(5)成本效益原则

公司运用科学化的经营管理方法降低运作成本,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。

2.公司制定内部控制制度原则

(1)合法合规性原则;公司内部控制符合国家法律法规、规章和各项规定。

(2)全面性原则;内部控制制度涵盖公司经营管理的各个环节,不留有制度上的空白或漏洞。

(3)审慎性原则;制定内部控制制度以预防经营、防范和化解风险为出发点。

(4)适应性原则;内部控制制度的制定应有法律、法规的调整和公司经营战略、经营方针、经营理念等内部环境的变化进行及时的修改或完善。

3.公司内部控制制度主要内容

(1)控制环境

控制环境是公司内部控制的基础,控制环境包括经营理念和内控文化、公司治理结构、组织结构、员工道德素质等内容。

公司管理层强调内部控制和风险管理理念,培养全体员工的风险防范意识,营造一个浓厚的内部控制氛围,确保全体员工能够理解并自觉遵守公司规章制度,使风险意识贯穿到公司各个部门、各个岗位各个环节。公司全体员工必须忠于职责勤勉尽责,严格遵守公司法规和公司各项制度,使风险管理贯穿到公司各个方面。

公司的组织结构体现责权明确,相互制衡的原则,各部门有明确的授权分工,操作相互独立。公司设立决策科学、运营规范的机制运行,保证基金资产的安全完整,确保有关信息的真实、准确、完整、及时,保护基金份额持有人的合法权益。

(2)内部控制制度

公司完善法人治理结构,充分地发挥独立董事的作用,促进公司治理水平的提升,从而提高公司治理水平。

公司的组织架构体现责权明确,相互制衡的原则,各部门有明确的授权分工,操作相互独立。公司设立决策科学、运营规范的机制运行,包括民主、透明的决策程序和管理制度,高效、严谨的业务运行系统,以及健全的内部控制和反馈系统。

内部控制制度包括公司内部控制的基本原则,风险管理包括公司内部控制的基本原则,风险管理贯穿到公司各个方面。

公司完善法人治理结构,充分地发挥独立董事的作用,促进公司治理水平的提升,从而提高公司治理水平。

(3)控制流程

控制流程包括股东会、董事会、监事会和管理层充分了解和履行各自的职权,建立健全公司授权标准和程序,确保授权制度的贯彻执行。公司各业务部门、分支机构和公司员工应当在规定授权范围内行使相应的权利。公司授权应当对已获授权的部门和人员应建立有效的评价和反馈机制,对已不适用的授权应及时修改或取消授权。

公司建立科学严密的风险评估体系,对公司内外部风险进行识别、评估和分析,及时防范和化解风险。

(4)风险评估

风险评估的最终提纲是设立目标。只有先确立了目标,管理层才能针对目标确定风险并采取必要的行动来管理风险。设立目标是管理过程中重要的一部分。尽管其并非内部控制要素,但它是内部控制得以实施的先决条件。

公司管理层将对已获授权的部门和人员应建立有效的评价和反馈机制,对已不适用的授权应及时修改或取消授权。

公司建立科学严密的风险评估体系,对公司内外部风险进行识别、评估和分析,及时防范和化解风险。

(5)控制决策

控制决策包括股东会、董事会、监事会和管理层充分了解和履行各自的职权,建立健全公司授权标准和程序,确保授权制度的贯彻执行。公司各业务部门、分支机构和公司员工应当在规定授权范围内行使相应的权利。公司授权应当对已获授权的部门和人员应建立有效的评价和反馈机制,对已不适用的授权应及时修改或取消授权。

公司建立科学严密的风险评估体系,对公司内外部风险进行识别、评估和分析,及时防范和化解风险。

(6)控制执行

控制执行包括公司内部控制的基本原则,风险管理包括公司内部控制的基本原则,风险管理贯穿到公司各个方面。

公司完善法人治理结构,充分地发挥独立董事的作用,促进公司治理水平的提升,从而提高公司治理水平。

(7)控制监督

控制监督包括公司内部控制的基本原则,风险管理包括公司内部控制的基本原则,风险管理贯穿到公司各个方面。

公司完善法人治理结构,充分地发挥独立董事的作用,促进公司治理水平的提升,从而提高公司治理水平。

(8)控制反馈

控制反馈包括公司内部控制的基本原则,风险管理包括公司内部控制的基本原则,风险管理贯穿到公司各个方面。

公司完善法人治理结构,充分地发挥独立董事的作用,促进公司治理水平的提升,从而提高公司治理水平。

(9)控制评价

控制评价包括公司内部控制的基本原则,风险管理包括公司内部控制的基本原则,风险管理贯穿到公司各个方面。

公司完善法人治理结构,充分地发挥独立董事的作用,促进公司治理水平的提升,从而提高公司治理水平。

(10)控制改进

控制改进包括公司内部控制的基本原则,风险管理包括公司内部控制的基本原则,风险管理贯穿到公司各个方面。

公司完善法人治理结构,充分地发挥独立董事的作用,促进公司治理水平的提升,从而提高公司治理水平。

(11)控制决策

控制决策包括股东会、董事会、监事会和管理层充分了解和履行各自的职权,建立健全公司授权标准和程序,确保授权制度的贯彻执行。公司各业务部门、分支机构和公司员工应当在规定授权范围内行使相应的权利。公司授权应当对已获授权的部门和人员应建立有效的评价和反馈机制,对已不适用的授权应及时修改或取消授权。

公司建立科学严密的风险评估体系,对公司内外部风险进行识别、评估和分析,及时防范和化解风险。

(12)控制执行

控制执行包括公司内部控制的基本原则,风险管理包括公司内部控制的基本原则,风险管理贯穿到公司各个方面。

公司完善法人治理结构,充分地发挥独立董事的作用,促进公司治理水平的提升,从而提高公司治理水平。

(13)控制监督

控制监督包括公司内部控制的基本原则,风险管理包括公司内部控制的基本原则,风险管理贯穿到公司各个方面。

公司完善法人治理结构,充分地发挥独立董事的作用,促进公司治理水平的提升,从而提高公司治理水平。

(14)控制反馈

控制反馈包括公司内部控制的基本原则,风险管理包括公司内部控制的基本原则,风险管理贯穿到公司各个方面。

公司完善法人治理结构,充分地发挥独立董事的作用,促进公司治理水平的提升,从而提高公司治理水平。

(15)控制评价

控制评价包括公司内部控制的基本原则,风险管理包括公司内部控制的基本原则,风险管理贯穿到公司各个方面。

公司完善法人治理结构,充分地发挥独立董事的作用,促进公司治理水平的提升,从而提高公司治理水平。

(16)控制改进

控制改进包括公司内部控制的基本原则,风险管理包括公司内部控制的基本原则,风险管理贯穿到公司各个方面。

公司完善法人治理结构,充分地发挥独立董事的作用,促进公司治理水平的提升,从而提高公司治理水平。

(17)控制决策

控制决策包括股东会、董事会、监事会和管理层充分了解和履行各自的职权,建立健全公司授权标准和程序,确保授权制度的贯彻执行。公司各业务部门、分支机构和公司员工应当在规定授权范围内行使相应的权利。公司授权应当对已获授权的部门和人员应建立有效的评价和反馈机制,对已不适用的授权应及时修改或取消授权。

公司建立科学严密的风险评估体系,对公司内外部风险进行识别、评估和分析,及时防范和化解风险。

(18)控制执行

控制执行包括公司内部控制的基本原则,风险管理包括公司内部控制的基本原则,风险管理贯穿到公司各个方面。

公司完善法人治理结构,充分地发挥独立董事的作用,促进公司治理水平的提升,从而提高公司治理水平。

(19)控制监督

控制监督包括公司内部控制的基本原则,风险管理包括公司内部控制的基本原则,风险管理贯穿到公司各个方面。

公司完善法人治理结构,充分地发挥独立董事的作用,促进公司治理水平的提升,从而提高公司治理水平。

(20)控制反馈

控制反馈包括公司内部控制的基本原则,风险管理包括公司内部控制的基本原则,风险管理贯穿到公司各个方面。

公司完善法人治理结构,充分地发挥独立董事的作用,促进公司治理水平的提升,从而提高公司治理水平。

(21)控制评价

控制评价包括公司内部控制的基本原则,风险管理包括公司内部控制的基本原则,风险管理贯穿到公司各个方面。

公司完善法人治理结构,充分地发挥独立董事的作用,促进公司治理水平的提升,从而提高公司治理水平。

(22)控制改进

控制改进包括公司内部控制的基本原则,风险管理包括公司内部控制的基本原则,风险管理贯穿到公司各个方面。

公司完善法人治理结构,充分地发挥独立董事的作用,促进公司治理水平的提升,从而提高公司治理水平。

(23)控制决策

控制决策包括股东会、董事会、监事会和管理层充分了解和履行各自的职权,建立健全公司授权标准和程序,确保授权制度的贯彻执行。公司各业务部门、分支机构和公司员工应当在规定授权范围内行使相应的权利。公司授权应当对已获授权的部门和人员应建立有效的评价和反馈机制,对已不适用的授权应及时修改或取消授权。

公司建立科学严密的风险评估体系,对公司内外部风险进行识别、评估和分析,及时防范和化解风险。

(24)控制执行

控制执行包括公司内部控制的基本原则,风险管理包括公司内部控制的基本原则,风险管理贯穿到公司各个方面。

公司完善法人治理结构,充分地发挥独立董事的作用,促进公司治理水平的提升,从而提高公司治理水平。

(25)控制监督

控制监督包括公司内部控制的基本原则,风险管理包括公司内部控制的基本原则,风险管理贯穿到公司各个方面。

公司完善法人治理结构,充分地发挥独立董事的作用,促进公司治理水平的提升,从而提高公司治理水平。

(26)控制反馈

控制反馈包括公司内部控制的基本原则,风险管理包括公司内部控制的基本原则,风险管理贯穿到公司各个方面。

公司完善法人治理结构,充分地发挥独立董事的作用,促进公司治理水平的提升,从而提高公司治理水平。

(27)控制评价

控制评价包括公司内部控制的基本原则,风险管理包括公司内部控制的基本原则,风险管理贯穿到公司各个方面。

公司完善法人治理结构,充分地发挥独立董事的作用,促进公司治理水平的提升,从而提高公司治理水平。

(28)控制改进

控制改进包括公司内部控制的基本原则,风险管理包括公司内部控制的基本原则,风险管理贯穿到公司各个方面。

公司完善法人治理结构,充分地发挥独立董事的作用,促进公司治理水平的提升,从而提高公司治理水平。

(29)控制决策

控制决策包括股东会、董事会、监事会和管理层充分了解和履行各自的职权,建立健全公司授权标准和程序,确保授权制度的贯彻执行。公司各业务部门、分支机构和公司员工应当在规定授权范围内行使相应的权利。公司授权应当对已获授权的部门和人员应建立有效的评价和反馈机制,对已不适用的授权应及时修改或取消授权。

公司建立科学严密的风险评估体系,对公司内外部风险进行识别、评估和分析,及时防范和化解风险。