

(上接A21版)  
 ②有效性原则。通过科学的内部控制手段和方法,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。基金管理人各机构、部门和岗位职责保持相对独立,基金资产、固有财产及其他资产的运作互不干预。

④相互制衡原则。基金管理人内部部门和岗位的设置权责分明,相互制衡。

⑤成本效益原则。基金管理人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。

基金管理人的内部控制要求建立、不相容职务相分离的机制,完善的岗位责任制、规范的岗位管理措施、完整的信资金保全系统,严格的内部控制制度、全面原则、审慎性原则和适时性原则,制订了完善的内部控制制度、内部控制的内容包括投资管理业务控制、信息披露控制、信息技术系统控制、会计核算控制以及内部稽核控制等。

①投资管理业务控制

基金管理人通过设立投资业务流程,分层次强化投资风险管理。公司根据投资管理业务不同阶段的性质,制定了完善的投资管理流程和操作手册,明确职责和不同业务可能存在的风险,分别采取不同措施进行控制。

②内部控制制度

基金管理人的内部控制要求建立、不相容职务相分离的机制,完善的岗位责任制、规范的岗位管理措施、完整的信资金保全系统,严格的内部控制制度、全面原则、审慎性原则和适时性原则,制订了完善的内部控制制度、内部控制的内容包括投资管理业务控制、信息披露控制、信息技术系统控制、会计核算控制以及内部稽核控制等。

③基金销售业务控制

基金管理人通过设立投资业务流程,分层次强化投资风险管理。公司根据投资管理业务不同阶段的性质,制定了完善的投资管理流程和操作手册,明确职责和不同业务可能存在的风险,分别采取不同措施进行控制。

④合规控制制度

基金管理人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。

基金管理人遵守有关法律法规,遵循合法合规性原则,全面原则、审慎性原则和适时性原则,制订了完善的内部控制制度、内部控制的内容包括投资管理业务控制、信息披露控制、信息技术系统控制、会计核算控制以及内部稽核控制等。

⑤信息披露控制

基金管理人通过完善信息披露制度,确保基金份额持有人及时完整地了解基金信息。基金管理人按照法律法规、中国证监会有关规定设立了《汇添富基金管理有限公司信息披露管理制度》,制定了信息披露负责人的具体工作职责,进行信息披露的组织、审核和发布,并定期对信息披露进行检查和评价,保证公开披露的信息真实、准确、完整。

⑥信息技术系统控制

基金管理人通过先进的信息技术系统和完善的信息技术管理制度,保证信息技术管理严格遵守国家有关法律法规,研究制定信息技术系统的建设方案,对投资决策业务、

基金管理人制定了《汇添富基金管理有限公司投资研究制度》,对研究工作的业务流程、研究项目质量评价、研究对投资的决策渠道等都做了明确规定,对投资决策业务、

基金管理人制定了《汇添富基金管理有限公司投资决策管理制度》,保证投资决策严格遵守国家有关法律法规,研究制定信息技术系统的建设方案,对投资决策业务、

基金管理人将实行集中交易与防火墙制度,建立交易监测系统,预警系统和交易异常系统,完善安全的交易环境,在人员控制方面,对信息技术人员进行有关信息系统的一统一培训和考核;信息技术人员之间定期轮岗制度。

⑦会计系统控制

基金管理人通过严格执行会计核算制度措施,确保会计核算正常运转。基金管理人根据《中华人民共和国会计法》、《金融企业会计制度》、《企业会计准则》、《企业财务通则》等国家有关法律法规制定了基金会计核算制度,公司财务制度、工作操作规程和岗位手册。通过事前防范、事中审查、事后监督的三道防线,建立了基金会计核算制度,基金会计核算采用与托管银行的银行信贷资产证券化、基金公司自用账户资产、ESGROW等各类形式的托管资产体系,同时在国银网先开展信息披露、风险管理等增值服务,可以为各类客户提供个性化的托管服务。截至2015年3月,中国工商银行共托管基金资产规模约428亿元。从2003年以来,本行连续一年获得香港《亚洲货币》、《英国全球托管人》、《香港理财》、《美国环球金融》、内地《证券时报》、《上海证券报》等境内境外权威媒体对本行的45项最佳托管银行大奖,是获得奖项最多的国内托管银行,优良的服务品质获得国内外金融领域的持续认可和广泛好评。

⑧基金托管人的职业操守

基金管理人应履行下列职责:

⑨基金管理人对基金账户的管理

基金管理人对基金账户的管理,严格按照《基金账户管理规定》,对基金账户的开立、使用、变更、销户等进行管理。

基金管理人对基金账户的管理,严格按照《基金账户管理规定