

(上接A21版)  
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)利用基金财产或者他人财产损害基金份额持有人利益；  
(2)不公平地对待其管理的不同基金财产；  
(3)利用基金财产或者义务之便为基金份额持有人以外的第三牟取利益；  
(4)向基金份额持有人违规承诺收益或者承担损失；  
(5)侵占、挪用基金财产；  
(6)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；  
(7)玩忽职守，不按照规定履行职责；  
(8)法律、行政法规和中国证监会规定禁止的其他行为。

3.基金管理人承诺恪守基金合同，并承诺建立健全内部风险控制制度，采取有效措施，防止违反基金合同所为的发生。

4.基金管理人承诺加强人员管理，强化职业操守，督促和约束员工遵守国家有关法律法规及行业规范，诚实信用，勤勉尽责。

5.基金管理人承诺不从事其他法律法规禁止从事的行为。

6.基金管理费的计提方法

(1)依照有关规定、法律、法规和基金合同的原则，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及其代理人、受雇人或任何第三人牟取利益；

(3)不违反反洗钱的有关法律法规、基金合同和中国证监会的有关规定，不泄密可能在任职期间知悉的有关证券、基金的商业秘密，尚未依法公开的基本投资内容、基金投资计划等信息，或利用该信息从事或者暗示、暗示他人从事相关的交易活动；

(4)不从事损害基金份额持有人利益的证券交易及其他活动。

五、基金管理人的内部控制制度

1.内部控制的原则

(1)健全性原则。内部控制应当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，建立合理的内控程序，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，公司基金资产、自有资产、其管理的其他资产的运作应当分离。

(4)相互制约原则。公司内部各部门、岗位的设置应当权责分明、相互制衡。

(5)成本效益原则。运用科学化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。

2.内部控制的组织结构

公司的内部控制组织结构是一个层次分明、相互牵制的组织结构，各个业务部门负责本部门的风险评估和监控，监察稽核部负责监察公司的风险管理措施的执行。具体而言，包括如下组成部分：

(1)董事会：负责制定公司的内部控制政策，对内部控制负责的和最终的责任。

(2)监事会：对公司的情况进行检查，并对董事会和中国证监会定期、不定期报告。

(3)督察长：独立行使督察权利，直接对董事会负责；就内部控制制度和执行情况独立地履行检查、报告、建议、处理；向董事会和中国证监会定期、不定期报告。

(4)投资决策委员会：负责指导基金资产的运作，对基金投资的所有重大问题进行决策。

(5)风险控制委员会：协助确立公司风险控制的原则、目标和策略，并就风险控制重要事项进行讨论和决策。

(6)监察稽核部：独立于其他部门和业务活动，对内部控制制度的执行情况进行全面及专项的检查和反馈，使公司在良好的内部控制环境下实现业务目标。

(7)业务部门：具体执行公司各项内部控制政策、确保各项业务活动合法、合规进行。

3.内部控制的措施

(1)部门及岗位设置体现了职责明确、相互制约的原则。

各部及岗位设立明确的授权分工及工作职责，制定详细的岗位说明书和业务流程，建立定期汇报及信息沟通的制度，实现相关部门、相关岗位之间的监督制衡。

(2)严格授权控制。

授权控制贯穿于公司经营活动的始终。公司建立了合理的授权标准和流程，确保授权制度的贯彻执行。重大的业务的授权应采取书面形式，明确授权内容和时效，对已获授权的部门和人员建立有效的评价和反馈机制。

(3)实行恰当的岗位分离。

建立科学的岗位分离制度，各业务部门在适当授权的基础上实行恰当的岗位分离，重要业务部门在物理屏障、投资与交易、交易与清算、基金会计与公司会计等重要岗位不得有人员重叠。

(4)建立完善的资产分离制度。

建立完善的资产分离制度，基金资产与公司资产、不同基金的资产和其他委托资产实行独立运作，分别核算。

(5)建立严密有效的风险管理系统。

风险管理系包括两方面：一是公司主要业务的风险评估和检测办法、重要部门风险指标考核体系以及从业人员道德风险防范体系；二是公司灵活有效的应急、应变措施和危机处理机制。通过对现有有效的风险管理系，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)建立完整的信息资料保全系统。

真实、全面、及时、准确地记载每一笔业务，及时准确地进行会计核算和业务记录，完整妥善地保管好会计、统计和各项业务资料档案，确保原始记录、合同协议、各种信息资料完整、真实、准确。

4.基金管理人关于内部控制制度的声明书

（1）内部控制制度：基金托管人将维持其有效性以及严格执行内部控制制度。

（2）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（3）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（4）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（5）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（6）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（7）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（8）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（9）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（10）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（11）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（12）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（13）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（14）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（15）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（16）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（17）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（18）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（19）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（20）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（21）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（22）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（23）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（24）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（25）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（26）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（27）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（28）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（29）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（30）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（31）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（32）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（33）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（34）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（35）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（36）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（37）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（38）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（39）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（40）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（41）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（42）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（43）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（44）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（45）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（46）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（47）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（48）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（49）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（50）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（51）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（52）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（53）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（54）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（55）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（56）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（57）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（58）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（59）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（60）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（61）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（62）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（63）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（64）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（65）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（66）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行诚信义务，勤勉尽责，保护基金份额持有人的利益。

（67）内部控制制度：基金管理人将建立健全内部控制制度，基金托管人将严格按照法律法规的规定，认真履行自己的职责，严格遵守基金合同，忠实履行