

A10 信息披露 Disclosure

(上接A09版)
 (7) 任何忽视纪律、不按照规定履行职责;
 (8) 依照法律、行政法规有关规定和中国证监会规定禁止的其他行为。

3. 基金管理人承诺严格遵守基金合同，并承诺建立健全内部控制制度，采取有效措施，防止违反基金合同为的发生。

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。

五、基金经理承诺

1. 依照有关法律法规及基金合同的规定，本着勤勉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或他人谋取利益；

3. 不泄露在任职期间获得的有关基金的商业秘密，尚未依法公开的基金投资内容，基金投资计划等信息，不利用该信息从事内幕交易，暗示他人从事相关的交易活动；

4. 不以任何方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. 内部控制的原则

(1) 健全性原则：内部控制覆盖公司的各项业务、各个部门和各级岗位，并渗透到各项业务过程，涵盖全局，执行、监督、反馈等各个环节。

(2) 有效性原则：内部控制制度通过科学的内部控制手段和方法，建立合理适用的内部控制程序，并适时调整和不断完善，维持内部控制制度的有效执行。

(3) 独立性原则：公司各机构、部门和岗位的职责保持相对独立，公司基金资产、自有资产、其他资产的运用分离。

(4) 相互制约原则：公司内部部门和岗位的设置应权责分明、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。

(6) 防火墙原则：公司投资、交易、研究、评估、销售等业务环节，适当分离，以达到防范风险的目的，对因业务需要而涉及内部信息的人员，制定严格的批准程序和监督措施。

2. 内部控制的主要内容

(1) 控制环境

公司董事会将建立健全的公司治理结构与内部控制体系。公司在董事会下设立了合规与风险管理委员会，负责针对公司经营管理和基金运作中的风险进行研究并制定相应的控制制度。

公司经董事会同意后建立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文化氛围，保证全体员工及时了解国家法律法规和公司规章制度，使风险管理贯穿到公司各个部门、各个岗位和各个环节。

公司构建科学的治理结构，充分发挥独立董事和监事会的监督职能，严禁不正当关联交易、利益输送和内幕交易的出现，保护投资者利益和公司合法权益。

公司建立合规、健全、制衡的内部组织架构，建立决策科学、运营规范、管理高效的运行机制，以及健全、有效的内部控制和风险管理，确保公司经营和业务执行系统，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。

(7) 防火墙原则：公司投资、交易、研究、评估、销售等业务环节，适当分离，以达到防范风险的目的，对因业务需要而涉及内部信息的人员，制定严格的批准程序和监督措施。

3. 内部控制的管理

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，包括定期和不定期的风险评估、开展新业务之前的风评评估以及违规、投诉、危机事件发生后的风险评估等。

(8) 控制风险评估

公司设立控制部门，确保内部控制制度的执行，对内部控制的评估、改进、完善和监督，促进内部控制制度的不断完善。

公司建立科学合理的授权制度，确保权限的合理分配，业务授权、业务记录和业务监督严防分离，投资和交易、交易和清算、基金会计和公司会计等重要岗位不得有人员的重叠。重要业务部门和岗位实行物理隔离。公司制定实施有效的应急应变措施，建立危机处理机制和程序。

(9) 信息与沟通

公司建立适当、有效的信息沟通机制和渠道，保证信息的真实性、准确性和完整性，实现公司内部信息的沟通和共享，促进公司内部管理顺畅实施。公司根据组织结构和授权制度，建立清晰的业务报告系统。

(10) 监督与内部稽核

内部控制的监督完善由公司合规与风险管理委员会、督察长和监察稽核等部门在各自的职权范围内开展。必要时，公司聘请外部专家对内部控制进行检查和评价。

公司建立科学合理的授权制度，确保权限的合理分配，业务授权、业务记录和业务监督严防分离，投资和交易、交易和清算、基金会计和公司会计等重要岗位不得有人员的重叠。重要业务部门和岗位实行物理隔离。公司制定实施有效的应急应变措施，建立危机处理机制和程序。

(11) 信息与沟通

公司建立适当、有效的信息沟通机制和渠道，保证信息的真实性、准确性和完整性，实现公司内部信息的沟通和共享，促进公司内部管理顺畅实施。公司根据组织结构和授权制度，建立清晰的业务报告系统。

(12) 监督与内部稽核

内部控制的监督完善由公司合规与风险管理委员会、督察长和监察稽核等部门在各自的职权范围内开展。必要时，公司聘请外部专家对内部控制进行检查和评价。

(13) 信息与沟通

公司建立适当、有效的信息沟通机制和渠道，保证信息的真实性、准确性和完整性，实现公司内部信息的沟通和共享，促进公司内部管理顺畅实施。公司根据组织结构和授权制度，建立清晰的业务报告系统。

(14) 监督与内部稽核

内部控制的监督完善由公司合规与风险管理委员会、督察长和监察稽核等部门在各自的职权范围内开展。必要时，公司聘请外部专家对内部控制进行检查和评价。

(15) 信息与沟通

公司建立适当、有效的信息沟通机制和渠道，保证信息的真实性、准确性和完整性，实现公司内部信息的沟通和共享，促进公司内部管理顺畅实施。公司根据组织结构和授权制度，建立清晰的业务报告系统。

(16) 监督与内部稽核

内部控制的监督完善由公司合规与风险管理委员会、督察长和监察稽核等部门在各自的职权范围内开展。必要时，公司聘请外部专家对内部控制进行检查和评价。

(17) 信息与沟通

公司建立适当、有效的信息沟通机制和渠道，保证信息的真实性、准确性和完整性，实现公司内部信息的沟通和共享，促进公司内部管理顺畅实施。公司根据组织结构和授权制度，建立清晰的业务报告系统。

(18) 监督与内部稽核

内部控制的监督完善由公司合规与风险管理委员会、督察长和监察稽核等部门在各自的职权范围内开展。必要时，公司聘请外部专家对内部控制进行检查和评价。

(19) 信息与沟通

公司建立适当、有效的信息沟通机制和渠道，保证信息的真实性、准确性和完整性，实现公司内部信息的沟通和共享，促进公司内部管理顺畅实施。公司根据组织结构和授权制度，建立清晰的业务报告系统。

(20) 监督与内部稽核

内部控制的监督完善由公司合规与风险管理委员会、督察长和监察稽核等部门在各自的职权范围内开展。必要时，公司聘请外部专家对内部控制进行检查和评价。

(21) 信息与沟通

公司建立适当、有效的信息沟通机制和渠道，保证信息的真实性、准确性和完整性，实现公司内部信息的沟通和共享，促进公司内部管理顺畅实施。公司根据组织结构和授权制度，建立清晰的业务报告系统。

(22) 监督与内部稽核

内部控制的监督完善由公司合规与风险管理委员会、督察长和监察稽核等部门在各自的职权范围内开展。必要时，公司聘请外部专家对内部控制进行检查和评价。

(23) 信息与沟通

公司建立适当、有效的信息沟通机制和渠道，保证信息的真实性、准确性和完整性，实现公司内部信息的沟通和共享，促进公司内部管理顺畅实施。公司根据组织结构和授权制度，建立清晰的业务报告系统。

(24) 监督与内部稽核

内部控制的监督完善由公司合规与风险管理委员会、督察长和监察稽核等部门在各自的职权范围内开展。必要时，公司聘请外部专家对内部控制进行检查和评价。

(25) 信息与沟通

公司建立适当、有效的信息沟通机制和渠道，保证信息的真实性、准确性和完整性，实现公司内部信息的沟通和共享，促进公司内部管理顺畅实施。公司根据组织结构和授权制度，建立清晰的业务报告系统。

(26) 监督与内部稽核

内部控制的监督完善由公司合规与风险管理委员会、督察长和监察稽核等部门在各自的职权范围内开展。必要时，公司聘请外部专家对内部控制进行检查和评价。

(27) 信息与沟通

公司建立适当、有效的信息沟通机制和渠道，保证信息的真实性、准确性和完整性，实现公司内部信息的沟通和共享，促进公司内部管理顺畅实施。公司根据组织结构和授权制度，建立清晰的业务报告系统。

(28) 监督与内部稽核

内部控制的监督完善由公司合规与风险管理委员会、督察长和监察稽核等部门在各自的职权范围内开展。必要时，公司聘请外部专家对内部控制进行检查和评价。

(29) 信息与沟通

公司建立适当、有效的信息沟通机制和渠道，保证信息的真实性、准确性和完整性，实现公司内部信息的沟通和共享，促进公司内部管理顺畅实施。公司根据组织结构和授权制度，建立清晰的业务报告系统。

(30) 监督与内部稽核

内部控制的监督完善由公司合规与风险管理委员会、督察长和监察稽核等部门在各自的职权范围内开展。必要时，公司聘请外部专家对内部控制进行检查和评价。

(31) 信息与沟通

公司建立适当、有效的信息沟通机制和渠道，保证信息的真实性、准确性和完整性，实现公司内部信息的沟通和共享，促进公司内部管理顺畅实施。公司根据组织结构和授权制度，建立清晰的业务报告系统。

(32) 监督与内部稽核

内部控制的监督完善由公司合规与风险管理委员会、督察长和监察稽核等部门在各自的职权范围内开展。必要时，公司聘请外部专家对内部控制进行检查和评价。

(33) 信息与沟通

公司建立适当、有效的信息沟通机制和渠道，保证信息的真实性、准确性和完整性，实现公司内部信息的沟通和共享，促进公司内部管理顺畅实施。公司根据组织结构和授权制度，建立清晰的业务报告系统。

(34) 监督与内部稽核

内部控制的监督完善由公司合规与风险管理委员会、督察长和监察稽核等部门在各自的职权范围内开展。必要时，公司聘请外部专家对内部控制进行检查和评价。

(35) 信息与沟通

公司建立适当、有效的信息沟通机制和渠道，保证信息的真实性、准确性和完整性，实现公司内部信息的沟通和共享，促进公司内部管理顺畅实施。公司根据组织结构和授权制度，建立清晰的业务报告系统。

(36) 监督与内部稽核

内部控制的监督完善由公司合规与风险管理委员会、督察长和监察稽核等部门在各自的职权范围内开展。必要时，公司聘请外部专家对内部控制进行检查和评价。

(37) 信息与沟通

公司建立适当、有效的信息沟通机制和渠道，保证信息的真实性、准确性和完整性，实现公司内部信息的沟通和共享，促进公司内部管理顺畅实施。公司根据组织结构和授权制度，建立清晰的业务报告系统。

(38) 监督与内部稽核

内部控制的监督完善由公司合规与风险管理委员会、督察长和监察稽核等部门在各自的职权范围内开展。必要时，公司聘请外部专家对内部控制进行检查和评价。

(39) 信息与沟通

公司建立适当、有效的信息沟通机制和渠道，保证信息的真实性、准确性和完整性，实现公司内部信息的沟通和共享，促进公司内部管理顺畅实施。公司根据组织结构和授权制度，建立清晰的业务报告系统。

(40) 监督与内部稽核

内部控制的监督完善由公司合规与风险管理委员会、督察长和监察稽核等部门在各自的职权范围内开展。必要时，公司聘请外部专家对内部控制进行检查和评价。

(41) 信息与沟通

公司建立适当、有效的信息沟通机制和渠道，保证信息的真实性、准确性和完整性，实现公司内部信息的沟通和共享，促进公司内部管理顺畅实施。公司根据组织结构和授权制度，建立清晰的业务报告系统。

(42) 监督与内部稽核

内部控制的监督完善由公司合规与风险管理委员会、督察长和监察稽核等部门在各自的职权范围内开展。必要时，公司聘请外部专家对内部控制进行检查和评价。

(43) 信息与沟通

公司建立适当、有效的信息沟通机制和渠道，保证信息的真实性、准确性和完整性，实现公司内部信息的沟通和共享，促进公司内部管理顺畅实施。公司根据组织结构和授权制度，建立清晰的业务报告系统。

(44) 监督与内部稽核

内部控制的监督完善由公司合规与风险管理委员会、督察长和监察稽核等部门在各自的职权范围内开展。必要时，公司聘请外部专家对内部控制进行检查和评价。

(45) 信息与沟通

公司建立适当、有效的信息沟通机制和渠道，保证信息的真实性、准确性和完整性，实现公司内部信息的沟通和共享，促进公司内部管理顺畅实施。公司根据组织结构和授权制度，建立清晰的业务报告系统。

(46) 监督与内部稽核

内部控制的监督完善由公司合规与风险管理委员会、督察长和监察稽核等部门在各自的职权范围内开展。必要时，公司聘请外部专家对内部控制进行检查和评价。

(47) 信息与沟通

公司建立适当、有效的信息沟通机制和渠道，保证信息的真实性、准确性和完整性，实现公司内部信息的沟通和共享，促进公司内部管理顺畅实施。公司根据组织结构和授权制度，建立清晰的业务报告系统。

(48) 监督与内部稽核

内部控制的监督完善由公司合规与风险管理委员会、督察长和监察稽核等部门在各自的职权范围内开展。必要时，公司聘请外部专家对内部控制进行检查和评价。

(49) 信息与沟通

公司建立适当、有效的信息沟通机制和渠道，保证信息的真实性、准确性和完整性，实现公司内部信息的沟通和共享，促进公司内部管理顺畅实施。公司根据组织结构和授权制度，建立清晰的业务报告系统。

(50) 监督与内部稽核

内部控制的监督完善由公司合规与风险管理委员会、督察长和监察稽核等部门在各自的职权范围内开展。必要时，公司聘请外部专家对内部控制进行检查和评价。

(51) 信息与沟通

公司建立适当、有效的信息沟通机制和渠道，保证信息的真实性、准确性和完整性，实现公司内部信息的沟通和共享，促进公司内部管理顺畅实施。公司根据组织结构和授权制度，建立清晰的业务报告系统。

(52) 监督与内部稽核

内部控制的监督完善由公司合规与风险管理委员会、督察长和监察稽核等部门在各自的职权范围内开展。必要时，公司聘请外部专家对内部控制进行检查和评价。

(53) 信息与沟通

公司建立适当、有效的信息沟通机制和渠道，保证信息的真实性、准确性和完整性，实现公司内部信息的沟通和共享，促进公司内部管理顺畅实施。公司根据组织结构和授权制度，建立清晰的业务报告系统。

(54) 监督与内部稽核

内部控制的监督完善由公司合规与风险管理委员会、督察长和监察稽核等部门在各自的职权范围内开展。必要时，公司聘请外部专家对内部控制进行检查和评价。

(55) 信息与沟通

公司建立适当、有效的信息沟通机制和渠道，保证信息的真实性、准确性和完整性，实现公司内部信息的沟通和共享，促进公司内部管理顺畅实施。公司根据组织结构和授权制度，建立清晰的业务报告系统。

(56) 监督与内部稽核

内部控制的监督完善由公司合规与风险管理委员会、督察长和监察稽核等部门在各自的职权范围内开展。必要时，公司聘请外部专家对内部控制进行检查和评价。

(57) 信息与沟通

公司建立适当、有效的信息沟通机制和渠道，保证信息的真实性、准确性和完整性，实现公司内部信息的沟通和共享，促进公司内部管理顺畅实施。公司根据组织结构和授权制度，建立清晰的业务报告系统。

(58) 监督与内部稽核

内部控制的监督完善由公司合规与风险管理委员会、督察长和监察稽