

(上接A21版)

②内部控制的主要内容
1)控制环境
①控制环境是内部控制的基础,环境控制包括管理思想、经营理念、控制文化、公司治理结构、组织机构和人员道德素质等内容。
②管理层对内部控制的重视程度,组织内控设计并以身作则、积极执行,牢固树立诚实守信的组织文化,是形成风清气正的管理理念;通过对公司企业文化氛围,增强员工风险防范意识,使其贯穿于各层级、岗位和业务环节。
③董事会负责建立健全内部控制的制度,并定期评估其有效性,建立独立于董事和监事的监督机制,避免不正当关联交易、利益输送和内部人控制现象的产生,符合公司治理的规范和要求。

④建立决策科学、运营规范、管理高效的运行机制,包括民主透明的决策程序和管理议事规则,高效严谨的业务执行,以及健全有效的内部监督和反馈系统。

⑤建立科学的薪酬、培训、轮岗、考评、晋升、淘汰等人事管理制度,严格制定单位业绩和个人工作表现挂钩的新酬制度,使公司职员具备和保持正直、诚实、公正、廉洁的品质与应有的专业能力。

⑥风险管理制度,定期评估公司风险状况,范围包括所有可能对经营目标产生负面影响的内部和外部因素,评估这些因素对公司总体经营目标产生影响的程度及可能性,并将评估报告报公司董事会及高级管理人员。

⑦组织体系
第一层次:董事会面对公司日常经营管理中的风险控制工作的领导,公司董事会上面对公司日常经营的管理层面的风控的组织主要是由董事会通过下设的风险控制委员会和督察长对公司经营活动中合规操作进行监督。
⑧风险管理委员会在董事会领导下,着力于从强化内部监控的力度对公司自有资产负债、基金资产经营及管理、内部控制、风险管理等方面进行定期分析并提出改进方案,观察、评估、监督公司内部控制制度是否有效,其目的是完善董事会的监控功能,促进公司治理的规范和有效运行。

⑨督察长负责内部控制制度及会议决议的具体执行,根据中国证监会的规定和风险控制委员会的授权对公司日常经营活动中合规操作进行监督稽核,参与公司内部控制工作,发生重大风险事件时有权向公司董事会和中国证监会直接报告。

第二层次:公司管理层对公司经营风险进行预防和控制的组织主要是督察长领导下的风险管理委员会、监察监督部和金融工程部。

⑩风险管理委员会是公司日常经营风险管理的最高风险控制机构,主要职权是:拟订公司风险控制的决策和制度,并监督实施;对公司日常经营风险管理进行整体分析和评估,并提出相应的改进措施;负责公司的危机应对等。

⑪监察监督部是公司内部监督的综合职能部门,负责对公司的日常经营和风险管理进行监督稽核工作。金融工程部数据分析师使用数据量大,对公司的日常经营和风险管理进行监督稽核,随时对基于投资过程的市场风险进行独立监督,并提出具体的改进意见。

⑫公司各职能部门作为公司内部风险控制的具体实施单位,在公司各项基本管理制度的基础上,根据公司经营计划、业务规划和各方面的具体情况制订本部门的业务管理规定、操作流程及内部控制规定,并严格执行,将风险控制到最小范围内。

⑬制度体系
制度是内部控制的指引和规范,制度须是内部控制体系的基础。

⑭内部控制制度包括内部控制制度、业务控制制度、核算制度、信息披露制度、监察稽核制度。

⑮内部管理控制制度包括授权管理制度、人力资源及业绩考核制度、行政管理制度、员工行为规范、纪律制度。

⑯业务控制制度包括投资管理制度、风险控制制度、资料档案管理制度、技术保障制度和危机处理制度。

⑰信息与沟通
建立内部公司自动化信息系统与业务汇报体系,通过建立有效的信息交流渠道,保证公司员工及各级管理人员可以充分了解与职责相关的信息,保证信息及时发送给相关的人员进行处理。

⑱基金管理人对内部控制的声明
基金管理人对内部控制的声明由基金管理人负责。

⑲本公司确认实施、实施和维持内部控制制度是本公司董事会及管理层的责任,董事会承担最终责任。

⑳本公司关于内部控制的披露真实、准确:

⑳本公司承诺将根据市场环境的变化对公司的发展不断完善内部控制制度。

四、基金托管人

①基金托管人基本情况
名称:中国工商银行股份有限公司
注册地址:北京市西城区复兴门内大街55号
成立时间:1984年1月1日
法定代表人:孙晓军
注册资本:人民币500,018,545,827元
联系人:陈6150799

②基金托管人对内部控制的评价意见
本公司各职能部门对各自业务的内部控制评价意见:健全性和有效性。

③基金托管人对内部控制的评价意见:健全性和有效性。

④基金托管人对内部控制的评价意见:健全性和有效性。

⑤基金托管人对内部控制的评价意见:健全性和有效性。

⑥基金托管人对内部控制的评价意见:健全性和有效性。

⑦基金托管人对内部控制的评价意见:健全性和有效性。

⑧基金托管人对内部控制的评价意见:健全性和有效性。

⑨基金托管人对内部控制的评价意见:健全性和有效性。

⑩基金托管人对内部控制的评价意见:健全性和有效性。

⑪基金托管人对内部控制的评价意见:健全性和有效性。

⑫基金托管人对内部控制的评价意见:健全性和有效性。

⑬基金托管人对内部控制的评价意见:健全性和有效性。

⑭基金托管人对内部控制的评价意见:健全性和有效性。

⑮基金托管人对内部控制的评价意见:健全性和有效性。

⑯基金托管人对内部控制的评价意见:健全性和有效性。

⑰基金托管人对内部控制的评价意见:健全性和有效性。

⑱基金托管人对内部控制的评价意见:健全性和有效性。

⑲基金托管人对内部控制的评价意见:健全性和有效性。

⑳基金托管人对内部控制的评价意见:健全性和有效性。

⑳基金托管人