

大成景旭纯债债券型证券投资基金更新招募说明书摘要

2015年第1期

基金管理人:大成基金管理有限公司

基金托管人:中国工商银行股份有限公司

重 要 提 示

二〇一五年三月

大成景旭纯债债券型证券投资基金(以下简称“本基金”)经中国证监会2013年4月26日证监许可[2013]365号文批准募集。本基金的基金合同于2013年5月23日正式生效。

基金托管人承诺本招募说明书中内容的真实、准确、完整。本基金由中行托管部客户服务部负责对本基金对本基金的价值和收益做实质性的判断或承诺,也不表明投资于本基金没有风险。

内部风控控制原则:

1. 内部风控控制原则:

该业务部门操作严格遵守国家有关法律法规及行业监管规定,强化和建立守法经营、规范化操作的经营思想,形成一个运作规范化、管理科学化、监控制度化的内部控制体系。

基金托管人承诺本基金管理的原则和运用基金资产,

不损害基金份额持有人的利益,保证基金的安全完整;维护持有人的权益;保障资产

运作安全、公平、透明,抑制道德风险。

2. 内部风控组织架构:

中国工商银行对各业务部门风险控制机制由中国工商银行稽核监察部门

(内控评估组)内部分工),资产托管部内设风险控制及资产托管各业务条线共

同组,总稽核监察部门负责制定全面风险管理政策,对各业务条线风险管理制

进行指导和监督,资产托管部内设设置专门负责稽核监察的内部控制风险控制,配

备专职稽核监察人员,对各业务条线进行独立行使

稽核监察权,各业务条线在各自职责范围内实施具体的内部控制制度。

3. 内部风控控制原则:

1) 合法合规原则,内部控制应当符合国家法律法规及监管机构的监管要求,并贯穿

于托管业务经营管理活动的始终。

2) 完整性原则,托管业务的各项经营管理制度都必须相应的防范措施监督监

督;防范操作风险应渗透到托管业务的全部流程和各个环节,覆盖所有的岗位,部门

和业务,并定期进行评价和调整。

3) 及时性原则,托管业务经营活动必须在发生时能及时记录,按照“内控

优先”的原则,所接收到的信息或数据应及时处理。

4) 审慎性原则,各项业务经营活动必须防范风险,审慎经营,保证基金资产和其

委托人的资金的安全与完整。

5) 有效性原则,内部控制应根据国家政策、法律及经营管理制度的适时情况改

善,并确保其完全落实,不存在任何时间上的限制及人员的例外。

6) 独立性原则,设立专门履行代管职责的部门;直接操作人员和控制人员

必须分离,独立设置,不得有利益冲突。

7) 内部风控控制组织架构:

中国工商银行对各业务部门风险控制机制由中国工商银行稽核监察部门

(内控评估组)内部分工),资产托管部内设风险控制及资产托管各业务条线共

同组,总稽核监察部门负责制定全面风险管理政策,对各业务条线风险管理制

进行指导和监督,资产托管部内设设置专门负责稽核监察的内部控制风险控制,配

备专职稽核监察人员,对各业务条线进行独立行使

稽核监察权,各业务条线在各自职责范围内实施具体的内部控制制度。

4. 内部风控控制措施实施:

1) 强烈的隔离机制,资产托管业务与传统业务实行严格分离,建立了明确的岗位

岗位责任制,科学的业务流程,详细的授权手册,严格按照规章制度规范操作。

2) 建立健全的内部控制制度,从制度上保证内部控制制度的执行,采

取了有效的风险隔离制度,能够确保资产独立、人员独立、业务制度分离。

3) 内部风控控制措施实施:

1) 人事控制,资产托管部严格落实岗位责任制,建立“防火墙”、“互锁防线”、

“平行制约”一道道防线,健全完善考核激励机制,树立“以人为本”的内部控制

理念,增强员工的责任感和使命感,促进内部控制制度的执行。

2) 完善的组织架构设置,资产托管部内设稽核监察部门,覆盖所有

岗位,从制度上保证内部控制制度的执行。

3) 完善的风险控制制度,从制度上保证内部控制制度的执行。

4) 内部风控控制措施实施:

1) 资产托管部通过制定计划、预算和评估等方法开展各种业务操作活

动,处理各项业务,从而有效地降低成本和提高效率。

2) 资产托管部通过稽核监察部门,对资产托管部内设稽核监察部门,从制度上

保证内部控制制度的执行。

3) 完善的组织架构设置,资产托管部内设稽核监察部门,覆盖所有

岗位,从制度上保证内部控制制度的执行。

4) 完善的风险控制制度,从制度上保证内部控制制度的执行。

5) 内部风控控制措施实施:

1) 人事控制,资产托管部严格落实岗位责任制,建立“防火墙”、“互锁防线”、

“平行制约”一道道防线,健全完善考核激励机制,树立“以人为本”的内部控制

理念,增强员工的责任感和使命感,促进内部控制制度的执行。

2) 完善的组织架构设置,资产托管部内设稽核监察部门,覆盖所有

岗位,从制度上保证内部控制制度的执行。

3) 完善的风险控制制度,从制度上保证内部控制制度的执行。

4) 内部风控控制措施实施:

1) 人事控制,资产托管部严格落实岗位责任制,建立“防火墙”、“互锁防线”、

“平行制约”一道道防线,健全完善考核激励机制,树立“以人为本”的内部控制

理念,增强员工的责任感和使命感,促进内部控制制度的执行。

2) 完善的组织架构设置,资产托管部内设稽核监察部门,覆盖所有

岗位,从制度上保证内部控制制度的执行。

3) 完善的风险控制制度,从制度上保证内部控制制度的执行。

4) 内部风控控制措施实施:

1) 人事控制,资产托管部严格落实岗位责任制,建立“防火墙”、“互锁防线”、

“平行制约”一道道防线,健全完善考核激励机制,树立“以人为本”的内部控制

理念,增强员工的责任感和使命感,促进内部控制制度的执行。

2) 完善的组织架构设置,资产托管部内设稽核监察部门,覆盖所有

岗位,从制度上保证内部控制制度的执行。

3) 完善的风险控制制度,从制度上保证内部控制制度的执行。

4) 内部风控控制措施实施:

1) 人事控制,资产托管部严格落实岗位责任制,建立“防火墙”、“互锁防线”、

“平行制约”一道道防线,健全完善考核激励机制,树立“以人为本”的内部控制

理念,增强员工的责任感和使命感,促进内部控制制度的执行。

2) 完善的组织架构设置,资产托管部内设稽核监察部门,覆盖所有

岗位,从制度上保证内部控制制度的执行。

3) 完善的风险控制制度,从制度上保证内部控制制度的执行。

4) 内部风控控制措施实施:

1) 人事控制,资产托管部严格落实岗位责任制,建立“防火墙”、“互锁防线”、

“平行制约”一道道防线,健全完善考核激励机制,树立“以人为本”的内部控制

理念,增强员工的责任感和使命感,促进内部控制制度的执行。

2) 完善的组织架构设置,资产托管部内设稽核监察部门,覆盖所有

岗位,从制度上保证内部控制制度的执行。

3) 完善的风险控制制度,从制度上保证内部控制制度的执行。

4) 内部风控控制措施实施:

1) 人事控制,资产托管部严格落实岗位责任制,建立“防火墙”、“互锁防线”、

“平行制约”一道道防线,健全完善考核激励机制,树立“以人为本”的内部控制

理念,增强员工的责任感和使命感,促进内部控制制度的执行。

2) 完善的组织架构设置,资产托管部内设稽核监察部门,覆盖所有

岗位,从制度上保证内部控制制度的执行。

3) 完善的风险控制制度,从制度上保证内部控制制度的执行。

4) 内部风控控制措施实施:

1) 人事控制,资产托管部严格落实岗位责任制,建立“防火墙”、“互锁防线”、

“平行制约”一道道防线,健全完善考核激励机制,树立“以人为本”的内部控制

理念,增强员工的责任感和使命感,促进内部控制制度的执行。

2) 完善的组织架构设置,资产托管部内设稽核监察部门,覆盖所有

岗位,从制度上保证内部控制制度的执行。

3) 完善的风险控制制度,从制度上保证内部控制制度的执行。

4) 内部风控控制措施实施:

1) 人事控制,资产托管部严格落实岗位责任制,建立“防火墙”、“互锁防线”、

“平行制约”一道道防线,健全完善考核激励机制,树立“以人为本”的内部控制

理念,增强员工的责任感和使命感,促进内部控制制度的执行。

2) 完善的组织架构设置,资产托管部内设稽核监察部门,覆盖所有

岗位,从制度上保证内部控制制度的执行。

3) 完善的风险控制制度,从制度上保证内部控制制度的执行。

4) 内部风控控制措施实施:

1) 人事控制,资产托管部严格落实岗位责任制,建立“防火墙”、“互锁防线”、

“平行制约”一道道防线,健全完善考核激励机制,树立“以人为本”的内部控制

理念,增强员工的责任感和使命感,促进内部控制制度的执行。

2) 完善的组织架构设置,资产托管部内设稽核监察部门,覆盖所有

岗位,从制度上保证内部控制制度的执行。

3) 完善的风险控制制度,从制度上保证内部控制制度的执行。

4) 内部风控控制措施实施:

1) 人事控制,资产托管部严格落实岗位责任制,建立“防火墙”、“互锁防线”、

“平行制约”一道道防线,健全完善考核激励机制,树立“以人为本”的内部控制

理念,增强员工的责任感和使命感,促进内部控制制度的执行。

2) 完善的组织架构设置,资产托管部内设稽核监察部门,覆盖所有

岗位,从制度上保证内部控制制度的执行。

3) 完善的风险控制制度,从制度上保证内部控制制度的执行。

4) 内部风控控制措施实施:

1) 人事控制,资产托管部严格落实岗位责任制,建立“防火墙”、“互锁防线”、

“平行制约”一道道防线,健全完善考核激励机制,树立“以人为本”的内部控制

理念,增强员工的责任感和使命感,促进内部控制制度的执行。

2) 完善的组织架构设置,资产托管部内设稽核监察部门,覆盖所有

岗位,从制度上保证内部控制制度的执行。

3) 完善的风险控制制度,从制度上保证内部控制制度的执行。

4) 内部风控控制措施实施:

1) 人事控制,资产托管部严格落实岗位责任制,建立“防火墙”、“互锁防线”、

“平行制约”一道道防线,健全完善考核激励机制,树立“以人为本”的内部控制

理念,增强员工的责任感和使命感,促进内部控制制度的执行。

2) 完善的组织架构设置,资产托管部内设稽核监察部门,覆盖所有

岗位,从制度上保证内部控制制度的执行。

3) 完善的风险控制制度,从制度上保证内部控制制度的执行。

4) 内部风控控制措施实施:

1) 人事控制,资产托管部严格落实岗位责任制,建立“防火墙”、“互锁防线”、

“平行制约”一道道防线,健全完善考核激励机制,树立“以人为本”的内部控制

理念,增强员工的责任感和使命感,促进内部控制制度的执行。

2) 完善的组织架构设置,资产托管部内设稽核监察部门,覆盖所有

岗位,从制度上保证内部控制制度的执行。

3) 完善的风险控制制度,从制度上保证内部控制制度的执行。

4) 内部风控控制措施实施:

1) 人事控制,资产托管部严格落实岗位责任制,建立“防火墙”、“互锁防线”、

“平行制约”一道道防线,健全完善考核激励机制,树立“以人为本”的内部控制

理念,增强员工的责任感和使命感,促进内部控制制度的执行。

2) 完善的组织架构设置,资产托管部内设稽核监察部门,覆盖所有

岗位,从制度上保证内部控制制度的执行。

3) 完善的风险控制制度,从制度上保证内部控制制度的执行。

4) 内部风控控制措施实施:

1) 人事控制,资产托管部严格落实岗位责任制,建立“防火墙”、“互锁防线”、

“平行制约”一道道防线,健全完善考核激励机制,树立“以人为本”的内部控制

理念,增强员工的责任感和使命感,促进内部控制制度的执行。

2) 完善的组织架构设置,资产托管部内设稽核监察部门,覆盖所有

岗位,从制度上保证内部控制制度的执行。

3) 完善的风险控制制度,从制度上保证内部控制制度的执行。

4) 内部风控控制措施实施:

1) 人事控制,资产托管部严格落实岗位责任制,建立“防火墙”、“互锁防线”、