

(上接A45版)

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、部门和岗位职责保持相对独立,公司基金资产、自有资产、其它资产的运作分离。

(4) 相互制衡原则 公司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 公司运用科学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。

2. 公司内部控制制度原则 (1) 合法合规原则:公司内部控制制度符合国家法律法规、规章和各项规定。 (2) 全面性原则:内部控制制度涵盖公司经营管理的各个环节,不得留有制度上的空白或漏洞。 (3) 审慎性原则:内部控制制度以审慎经营、防范和化解风险为出发点。 (4) 适应性原则:内部控制制度的制定随着有关法律法规的调整和公司经营战略、经营方针、经营环境等内外部环境的变动进行适时的修改或完善。

3. 公司内部控制制度主要内容 (1) 控制环境:公司内部控制制度的基础,控制环境包括经营理念和内控文化,公司治理结构、组织结构、员工道德素质等内容。 公司管理层贯彻内控优先和风险管理理念,培养全体员工的风险防范意识,营造一个浓厚的内控文化氛围,确保全体员工了解了法律法规和公司规章制度,使风险管理贯穿到各个部门、各个岗位和各个环节。公司全体员工严格执行公司规章制度和公司道德规范。

公司员工在治理结构、充分发挥独立董事和监事监事,严禁不正当关联交易、利益输送和内部人控制现象的产生,保护投资者权益和公司合法权益。

公司的组织结构体理明确、权责分明,各部门有明确的授权分工,操作相对独立。公司建立科学的内部控制制度,运营高效,管理规范,操作流程和管理制度科学、高效、严谨的业务执行系统,以及健全、有效的内部监督和反馈系统。

内控组织架构图:公司根据自身特点设立顺序递进、权责统一、严密有效的三道监控防线。 公司人力资源部从公司建立有效的人力资源管理制度,健全激励约束机制,确保公司人员具备与岗位要求相适应的职业操守和专业胜任能力。

(2) 风险评估制度 风险评估的前提是设立目标,只有先确立了目标,管理层才能针对目标确定风险并采取必要的行动来管理风险。设立目标是管理过程中最重要的一部分。尽管其并非内部控制要素,但它也是内部控制以实现的先决条件。

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。

(3) 控制活动 公司内部控制制度符合国家法律法规、规章和各项规定。

授权控制。股东会、董事会、监事会和管理层充分了解和履行各自的职权,建立健全公司授权标准和程序,确保授权控制的贯彻执行。公司各业务部门、分支机构和公司员工应当在规定授权范围内行使相应的职权,公司授权应当对,当获授权的部门人员应建立有效的授权和反馈机制,对不适用的授权应及时修改或取消授权。

与控股股东之间的利益隔阂。公司与控股股东之间经营业务和经营场地有效隔阂,经营管理人员不得利用控股股东,公司与控股股东之间的财务制度严格分离,保证账簿分离,会核算独立。公司与控股股东之间的投资运通和信息传递严格隔阂,不得有关于公开信息和资料,防范不正当关联交易,禁止任何形式的利益输送。

资产分权控制。基金资产与公司资产、不同基金的资产和其他委托资产要实行独立运作,分别核算。业务隔阂控制。基金资产的运作管理与公司自有资金实行独立分离,在人员配置、岗位职责及其内部管理层面、业务规则与程序、有关银行账户、证券账户等分别开立,并分开放置。

岗位隔阂制度。公司推行内部分工的自上而下管理,对各岗位人员各司其职,严格遵守操作程序和工作标准,限制越权、穿插,代理他人行使,以便于各部门明确分工,各岗位相互监督;包括括权,有价证券的保管与资金分离,重在对保管的权限与使用权限,投资决策与具体交易操作相分离,前台交易与后台结算分离,损失的确认与核销相分离,风险评定人与业务办理岗位相分离等。

物理隔阂制度。对于不同工作区划分不同的保密级别,基金投资、交易、研究、公司自有资金管理相关部门,在空间上和制度上适当隔阂。强调中台交易室和综合管理部的二级保密原则,实行严格的门禁制度,并相应建立安全保护设施;对因业务需要知悉内幕信息的人员,制定严格的批准程序,保密室和监督处罚机制。

危机处理机制。公司制订了切实有效的紧急情况处理制度,建立危机处理机制和程序。

(4) 信息与沟通 维护信息沟通渠道的畅通,建立清晰的报告系统。公司制定管理制度和业务报告制度。包括定期报告制度、定期报告制度,报告按照每日、每周、每季度等不同的时间,频次进行报告。临时报告是指一旦出现报告事由后的及时报告。

(5) 内部监督 公司将严格执行基金托管相关的法律法规,严格依法经营。监督和监察核对负责确保公司运作和各项业务符合法律法规的要求。

各部门内部控制制度及对外材料提交时对法律法规、公司规章制度、基金合同的执行情况,着重于因违反法律法规而产生的风险。

监督核对负责跟踪法律法规的变化和更新,对业务部门的运作提供监督标准和政策等方面的信息。

查询及指引,提供监察方面的培训。

## 第四部分 基金托管人

(一) 基金托管人概况

名称:中国农业银行股份有限公司(简称中国农业银行)

住所:北京市东城区建国门内大街69号

法定代表人:刘士余

成立日期:2009年1月1日

批准设立机关及批准设立文号:中国银监会银监复[2009]13号

基金托管业务批准文号:中国证监会证监基字[1998]23号

注册资本:32,479,411.7万元人民币

存续期间:持续经营

联系人:010-66060699

联系人:010-68121818

联系人:林葛

经营范围:吸收公众存款;发放短期、中期、长期贷款;办理国内外结算;办理票据承兑与贴现;发行金融债券;代理发行、承销政府债券;买卖政府债券、金融债券;从事同业拆借;买卖、代理买卖外汇;汇兑、结售汇;从事银行间同业拆借;提供信用服务及咨询;代理收付款项及代理保险业务;提供保管箱服务;代理发行基金;办理代客买卖外汇;代理发行、买卖或代理买卖股票以外的外币的有价证券;外汇票据买卖和贴现;自营、代客外汇买卖;外汇兑换;寄售;询价、咨询;证券业务;企业、个人财务顾问服务;证券公司客户账户资金清算服务;证券投资基金托管业务;企业年金托管业务;资产管理业务;合格境外机构投资者境内证券投资托管业务;代理开放式基金业务;电子银行;网上银行业务;金融衍生产品交易业务;经国务院银行业监督管理机构等监管部门批准的其他业务。

中国农业银行股份有限公司是中国金融体系的重要组成部分,总部在北京。经国务院批准,中国农业银行股份有限公司于2009年1月1日依法成立,中国农业银行股份有限公司承继原中国农业银行全部资产、负债、机构网点和人员。中国农业银行网已遍布全国城镇,成为国内网点最多、业务辐射范围最广、服务网络最广、服务功能最多、业务功能最全的大型商业银行之一。在国外,中国农业银行同样通过自己的努力赢得了良好的信誉,每年位居《财富》世界500强企业之列。作为一家城乡兼顾、联通国际、功能完备的大型国有商业银行,中国农业银行一贯秉持“服务三农、服务县域”的经营理念,坚持稳健经营,持续发挥金融主力军和排头兵作用,努力为广大客户提供优质的金融服务,与广大客户共创价值,其成长、壮大、稳健、可持续发展。

中国农业银行是中行旗下托管业务的国内唯一银行,经验丰富,服务优质,业绩突出,2004年被英国《金融时报》评为中国“最佳托管银行”。2007年中国农业银行通过了美国GAS70内部控制审计,并获得无保留意见的SA70审计报告,确立了独立公正第三方对中国农业银行托管业务服务运作流程的内部控制的健全有效性的认可,中国农业银行着力加强能力建设,品牌声誉进一步提升,在2010年首获“FT100最佳托管银行”、中国银监会“最佳托管银行”奖。2010年再次荣获“首席托管银行”、《每日经济新闻》“最佳托管银行”奖。

中国农业银行股份有限公司是中国金融体系的重要组成部分,总部在北京。经国务院批准,中国农业银行股份有限公司于2009年1月1日依法成立,中国农业银行股份有限公司承继原中国农业银行全部资产、负债、机构网点和人员。中国农业银行网已遍布全国城镇,成为国内网点最多、业务辐射范围最广、服务网络最广、服务功能最多、业务功能最全的大型商业银行之一。在国外,中国农业银行同样通过自己的努力赢得了良好的信誉,每年位居《财富》世界500强企业之列。作为一家城乡兼顾、联通国际、功能完备的大型国有商业银行,中国农业银行一贯秉持“服务三农、服务县域”的经营理念,坚持稳健经营,持续发挥金融主力军和排头兵作用,努力为广大客户提供优质的金融服务,与广大客户共创价值,其成长、壮大、稳健、可持续发展。

中国农业银行股份有限公司是中国金融体系的重要组成部分,总部在北京。经国务院批准,中国农业银行股份有限公司于2009年1月1日依法成立,中国农业银行股份有限公司承继原中国农业银行全部资产、负债、机构网点和人员。中国农业银行网已遍布全国城镇,成为国内网点最多、业务辐射范围最广、服务网络最广、服务功能最多、业务功能最全的大型商业银行之一。在国外,中国农业银行同样通过自己的努力赢得了良好的信誉,每年位居《财富》世界500强企业之列。作为一家城乡兼顾、联通国际、功能完备的大型国有商业银行,中国农业银行一贯秉持“服务三农、服务县域”的经营理念,坚持稳健经营,持续发挥金融主力军和排头兵作用,努力为广大客户提供优质的金融服务,与广大客户共创价值,其成长、壮大、稳健、可持续发展。

中国农业银行是中行旗下托管业务的国内唯一银行,经验丰富,服务优质,业绩突出,2004年被英国《金融时报》评为中国“最佳托管银行”。2007年中国农业银行通过了美国GAS70内部控制审计,并获得无保留意见的SA70审计报告,确立了独立公正第三方对中国农业银行托管业务服务运作流程的内部控制的健全有效性的认可,中国农业银行着力加强能力建设,品牌声誉进一步提升,在2010年首获“FT100最佳托管银行”、中国银监会“最佳托管银行”奖。2010年再次荣获“首席托管银行”、《每日经济新闻》“最佳托管银行”奖。

中国农业银行股份有限公司是中国金融体系的重要组成部分,总部在北京。经国务院批准,中国农业银行股份有限公司于2009年1月1日依法成立,中国农业银行股份有限公司承继原中国农业银行全部资产、负债、机构网点和人员。中国农业银行网已遍布全国城镇,成为国内网点最多、业务辐射范围最广、服务网络最广、服务功能最多、业务功能最全的大型商业银行之一。在国外,中国农业银行同样通过自己的努力赢得了良好的信誉,每年位居《财富》世界500强企业之列。作为一家城乡兼顾、联通国际、功能完备的大型国有商业银行,中国农业银行一贯秉持“服务三农、服务县域”的经营理念,坚持稳健经营,持续发挥金融主力军和排头兵作用,努力为广大客户提供优质的金融服务,与广大客户共创价值,其成长、壮大、稳健、可持续发展。

中国农业银行是中行旗下托管业务的国内唯一银行,经验丰富,服务优质,业绩突出,2004年被英国《金融时报》评为中国“最佳托管银行”。2007年中国农业银行通过了美国GAS70内部控制审计,并获得无保留意见的SA70审计报告,确立了独立公正第三方对中国农业银行托管业务服务运作流程的内部控制的健全有效性的认可,中国农业银行着力加强能力建设,品牌声誉进一步提升,在2010年首获“FT100最佳托管银行”、中国银监会“最佳托管银行”奖。2