

(上接A61版)

(12) 信息披露不真实,有误导、欺诈成分;

(13) 法律、行政法规和中国证监会禁止的其他行为。

4. 基金管理人将根据基金合同的约定,按照招募说明书列明的投资目标、策略及限制等全权处

理本基金会的资产。

5. 本基金管理人不从事违反《基金法》的行为,并建立健全内部控制制度,采取有效措施,保证基

金财产用于下列投资或者活动:

(1) 承销证券;

(2) 违反规定向他人贷款或者提供担保;

(3) 从事承销证券的业务;

(4) 卖卖其他基金份额,但中国证监会另有规定的除外;

(5) 向其基金管理人、基金托管人出资;

(6) 从事内幕交易、操纵证券交易价格及其他不正当的证券交易活动;

(7) 法律、行政法规和中国证监会规定禁止的其他活动。

(五) 基金经理承诺

1. 依照有关法律法规和基金合同的规定,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被代理人、受雇人或任何第三人谋取利益;

3. 不违反现行有效的有关法律法规、基金合同和中国证监会有关规定,泄漏在任职期间知悉的有关证券、基金的商业秘密、尚未依法公开的信息、基金投资计划等信息,或利用该信息从事或者暗示他人从事相关的证券交易;

4. 不从本基金持有人利益出发损害其他基金份额持有人利益的证券交易及其他活动。

(六) 基金管理人对风险管理的声明

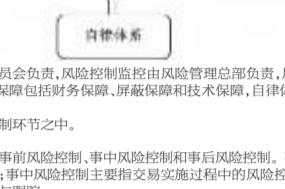
本基金管理人对风险管理的声明,具体包括对基金投资对象的市场风险和流动性风险;操作风险和交易风险;以及法律、法规和中国证监会规定禁止的其他活动。

本基金管理人建立健全的风险管理体系,针对基金运作各个环节构建了相应的风险管理方法,并加以有效执行。

1. 风险管理体系

本基金的风险管理体系包括风险控制决策体系、风险控制监控体系、风险控制执行体系、风险控制保障体系及自律体系。其中,风险控制执行体系是在风险控制决策、监控、保障和自律体系共同支持下完成的,各个风险控制环节的关系如图1所示:

图1 风险控制体系示意图



风险控制决策由投资决策委员会负责,风险控制保障包括财务保障、屏障保障和技术保障,自律体系包括法制教育和道德教育。

监管部门负责监督。

2. 风险管理流程

本基金的投资者风险控制包括事前风险控制、事中风险控制和事后风险控制。事前风险控制主要指投资分析和投资决策的风险控制;事中风险控制主要指交易实施过程中的风险控制;事后风险控制主要指投资决策构建之后的风险评估与跟踪。

(三) 投资决策的风险控制

投资决策风险是指投资研究人员在收集信息、处理信息过程中可能存在的使基金份额持有人遭受损失的风险。对此,本公司建立了从研究初选库到投资备选库的严格研究流程和制度,并有效执行,以防资金劣质化风险。

(四) 投资决策的风险控制

投资决策风险主要是指因投资决策失误所导致的可能使投资遭受损失的风险。对此,本公司制定了详细的决策流程和制度,以防范投资决策风险。如建立严格的投决会制度,严格的投资权限审定制度,定期不定期地评估和风险评估等。

(五) 交易资金的投资风险控制

交易资金是指数基金投资实施过程中可能产生的风险。本公司严格执行集中交易制度,确保交易执行过程的公平公正性。为了确保交易过程的独立性与公平性,中央交易室独立于基金管理部,且有效执行交易风险控制。

1. 在风险控制的各个环节。

2. 投资决策的内部控制

投资决策风险主要是指因投资决策失误所导致的可能使投资遭受损失的风险。对此,本公司制定了详细的决策流程和制度,以防范投资决策风险。如建立严格的投决会制度,严格的投资权限审定制度,定期不定期地评估和风险评估等。

(六) 资金交易的风险控制

资金交易是指指数基金投资实施过程中可能产生的风险。本公司严格执行集中交易制度,确保交易执行过程的公平公正性。为了确保交易过程的独立性与公平性,中央交易室独立于基金管理部,且有效执行交易风险控制。

3. 在风险控制的各个环节。

4. 投资决策的内部控制

投资决策风险主要是指因投资决策失误所导致的可能使投资遭受损失的风险。对此,本公司制定了详细的决策流程和制度,以防范投资决策风险。如建立严格的投决会制度,严格的投资权限审定制度,定期不定期地评估和风险评估等。

(七) 基金管理人的风险管理制度

1. 全面性原则:公司的发展必须建立在风险控制完善和稳固的基础上,内部风险控制与公司业务发展同等重要。

(1) 控制环境

公司董事会、监事会重视建立完善的公司治理结构与内部控制系统;公司监事会负责监督公司内部独立董事参加的审计与风险管理委员会,负责评价与完善公司的内部控制体系;公司监事会对负责监督公司内部独立董事参加的审计与风险管理委员会的工作进行评价,确保公司财务报告的真伪性、可靠性,督促完善公司的内部控制制度。

(2) 制度健全性原则

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(3) 相互制约原则

公司部门和岗位的设置权责分明,相互制约,并通过切实可行的相互制衡措施来消除内部控制中的弱点。

(4) 重奖重罚原则

公司的奖励制度必须建立在风险控制完善和稳固的基础上,内部风险控制与公司业务发展同等重要。

(5) 内部控制的主要内容

1. 内部控制的原则

公司董事会、监事会重视建立完善的公司治理结构与内部控制系统;公司监事会负责监督公司内部独立董事参加的审计与风险管理委员会,负责评价与完善公司的内部控制体系;公司监事会对负责监督公司内部独立董事参加的审计与风险管理委员会的工作进行评价,确保公司财务报告的真伪性、可靠性,督促完善公司的内部控制制度。

(6) 内部控制的组织架构

公司内部组织结构的设计上,体现了部门之间职责有分工,但部门之间又相互合作与制衡的原则。

(7) 内部控制的制度

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(8) 内部控制的措施

公司内部组织结构的设计上,体现了部门之间职责有分工,但部门之间又相互合作与制衡的原则。

(9) 内部控制的监督

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(10) 内部控制的评价

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(11) 内部控制的改进

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(12) 内部控制的保障

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(13) 内部控制的考核

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(14) 内部控制的激励

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(15) 内部控制的奖惩

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(16) 内部控制的监督

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(17) 内部控制的评价

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(18) 内部控制的改进

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(19) 内部控制的保障

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(20) 内部控制的考核

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(21) 内部控制的激励

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(22) 内部控制的奖惩

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(23) 内部控制的监督

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(24) 内部控制的评价

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(25) 内部控制的改进

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(26) 内部控制的保障

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(27) 内部控制的考核

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(28) 内部控制的奖惩

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(29) 内部控制的监督

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(30) 内部控制的评价

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(31) 内部控制的改进

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(32) 内部控制的保障

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(33) 内部控制的考核

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(34) 内部控制的奖惩

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(35) 内部控制的监督

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(36) 内部控制的评价

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(37) 内部控制的改进

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(38) 内部控制的保障

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(39) 内部控制的考核

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(40) 内部控制的奖惩

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(41) 内部控制的监督

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(42) 内部控制的评价

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(43) 内部控制的改进

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(44) 内部控制的保障

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(45) 内部控制的考核

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(46) 内部控制的奖惩

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(47) 内部控制的监督

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(48) 内部控制的评价

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(49) 内部控制的改进

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(50) 内部控制的保障

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(51) 内部控制的考核

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(52) 内部控制的奖惩

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(53) 内部控制的监督

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(54) 内部控制的评价

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(55) 内部控制的改进

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(56) 内部控制的保障

公司内部制度健全,各部门工作分工明确,职责明确,形成相互制约的关系,从而减少舞弊或差错事故发生。

(57)