

(上接A13版)

(8) 违反证券交易场所业务规则,利用对敲、倒仓等手段操纵市场价格,扰乱市场秩序;
(9) 购买股票后,在6个月内将所持股票全部或部分卖出,违反规定;
(10) 不正当手段谋取业务发展。

(11) 有损害社会公共利益、损害客户利益的其他情形。

(12) 在公开信息传播平台上故意含有虚假、误导、欺诈内容;

(13) 其他法律、行政法规以及中国证监会禁止的行为。

4. 基金经理的内部控制制度

(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其代理人、雇员或任何第三人谋取利益;

(3) 不违反现行有关的法律、法规、规章、基金合同和中国证监会的有关规定,泄漏在任期间知悉的有关证券、基金商业秘密,或通过依法公开的基金投资信息、基金投资计划等信息;

(4) 不利用基金秘密、资金财产从事损害基金份额持有人利益的证券交易及其他活动。

5. 内部控制的原则

1. 内部控制的原则,内部控制必须覆盖公司各个部门和各级岗位,并渗透到各项业务过程,涵盖决策、执行、监督、反馈等各个环节。

(1) 健全的原则。内部控制必须覆盖公司各个部门和各级岗位,并渗透到各项业务过程,涵盖决策、执行、监督、反馈等各个环节。

(2) 有效的原则。通过科学的内部控制手段,建立合理的内部控制程序,维持内部控制的有效性;

(3) 独立的原则。公司在精的基础上设立充分适应经营需要的机构、部门和岗位,各机构、部门岗位之间保持相对独立。内部控制的检查监督必须独立于内部控制的建立和执行部门;

(4) 相互制约的原则。公司内部分设的岗位的设置应权责分明,相互监督,形成内部制衡机制;

(5) 人事管理的原则。公司基金资产、自有资金及其资产的运用应当分离,基金投资研究、决策、执行、清算、评估等环节的负责人应当在公司内部建立相应的内部控制制度;

(6) 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大的内部控制效果。

2. 内部控制的主要内容

(1) 控制环境

董事会会设风险管理与审计委员会,全面负责公司的风险管理、风险控制和财务监控,审定公司的内部控制,并对大关联交易进行评估;董事会会下设薪酬、考核与合规审查委员会,对董事、经理监督、财务总监和其他高级管理人员的选用进行资格审查,确保其具备中国证监会所要求的任职资格,制定董事、监事、总经理、薪酬总监、财务总监等高级管理人员的薪酬和考核办法;

(2) 风险控制

公司风险控制人定期评估公司风险状况,范围包括所有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层管理人员。

(3) 控制活动

控制活动包括自我控制、职责分离、监察稽核、实物控制、业绩评价、严格授权、资产分离、危机处理等政策、程序和制度。

内部控制各项目的控制目标为:内部控制的第一道防线,在公司内建立科学、严格的风险分离、控制、评价、反馈的内部控制制度,通过识别、评估、控制、监督、反馈、纠正、评价、反馈等环节,形成一个闭合的内部控制循环。

内部控制各项目的控制目标为:内部控制的第二道防线。充分发挥督察长和法律监察部对各岗位、各机构、各岗位的全面监察作用,建立内部控制的第三防线。

(4) 信息沟通

公司设立了专门的内部控制信息传递系统,形成了自上而下的信息传递渠道和自下而上的信息汇报制度。通过建立有效的信息交流渠道,保证了公司员工及各级管理人员可以充分了解与其职责相关的信息,并及时发送相关信息。

(5) 内部控制

内部控制的范围:公司风险管理与审计委员会、监察长、风险控制人和法律监察部等部门在各自的职权范围内开展,公司设立了独立于公司业务部门的法律监察部,其中监察稽核人员履行内稽核职责,评价、反馈、纠正、评价、反馈等环节,形成一个闭合的内部控制循环。

内部控制的控制目标:内部控制的第二道防线,充分运用督察长和法律监察部对各岗位、各机构、各岗位的全面监察作用,建立内部控制的第三防线。

(6) 内部控制的监督

内部控制的监督:董事会会下设薪酬、考核与合规审查委员会,对董事、经理监督、财务总监和其他高级管理人员的选用进行资格审查,确保其具备中国证监会所要求的任职资格,制定董事、监事、总经理、薪酬总监、财务总监等高级管理人员的薪酬和考核办法;

(7) 内部控制的执行

内部控制的执行:公司设立了专门的内部控制信息传递系统,形成了自上而下的信息传递渠道和自下而上的信息汇报制度。通过建立有效的信息交流渠道,保证了公司员工及各级管理人员可以充分了解与其职责相关的信息,并及时发送相关信息。

(8) 内部控制的反馈

内部控制的反馈:内部控制的第二道防线,充分运用督察长和法律监察部对各岗位、各机构、各岗位的全面监察作用,建立内部控制的第三防线。

(9) 内部控制的纠正

内部控制的纠正:内部控制的第二道防线,充分运用督察长和法律监察部对各岗位、各机构、各岗位的全面监察作用,建立内部控制的第三防线。

(10) 内部控制的监督

内部控制的监督:董事会会下设薪酬、考核与合规审查委员会,对董事、经理监督、财务总监和其他高级管理人员的选用进行资格审查,确保其具备中国证监会所要求的任职资格,制定董事、监事、总经理、薪酬总监、财务总监等高级管理人员的薪酬和考核办法;

(11) 内部控制的执行

内部控制的执行:公司设立了专门的内部控制信息传递系统,形成了自上而下的信息传递渠道和自下而上的信息汇报制度。通过建立有效的信息交流渠道,保证了公司员工及各级管理人员可以充分了解与其职责相关的信息,并及时发送相关信息。

(12) 内部控制的反馈

内部控制的反馈:内部控制的第二道防线,充分运用督察长和法律监察部对各岗位、各机构、各岗位的全面监察作用,建立内部控制的第三防线。

(13) 内部控制的纠正

内部控制的纠正:内部控制的第二道防线,充分运用督察长和法律监察部对各岗位、各机构、各岗位的全面监察作用,建立内部控制的第三防线。

(14) 内部控制的监督

内部控制的监督:董事会会下设薪酬、考核与合规审查委员会,对董事、经理监督、财务总监和其他高级管理人员的选用进行资格审查,确保其具备中国证监会所要求的任职资格,制定董事、监事、总经理、薪酬总监、财务总监等高级管理人员的薪酬和考核办法;

(15) 内部控制的执行

内部控制的执行:公司设立了专门的内部控制信息传递系统,形成了自上而下的信息传递渠道和自下而上的信息汇报制度。通过建立有效的信息交流渠道,保证了公司员工及各级管理人员可以充分了解与其职责相关的信息,并及时发送相关信息。

(16) 内部控制的反馈

内部控制的反馈:内部控制的第二道防线,充分运用督察长和法律监察部对各岗位、各机构、各岗位的全面监察作用,建立内部控制的第三防线。

(17) 内部控制的纠正

内部控制的纠正:内部控制的第二道防线,充分运用督察长和法律监察部对各岗位、各机构、各岗位的全面监察作用,建立内部控制的第三防线。

(18) 内部控制的监督

内部控制的监督:董事会会下设薪酬、考核与合规审查委员会,对董事、经理监督、财务总监和其他高级管理人员的选用进行资格审查,确保其具备中国证监会所要求的任职资格,制定董事、监事、总经理、薪酬总监、财务总监等高级管理人员的薪酬和考核办法;

(19) 内部控制的执行

内部控制的执行:公司设立了专门的内部控制信息传递系统,形成了自上而下的信息传递渠道和自下而上的信息汇报制度。通过建立有效的信息交流渠道,保证了公司员工及各级管理人员可以充分了解与其职责相关的信息,并及时发送相关信息。

(20) 内部控制的反馈

内部控制的反馈:内部控制的第二道防线,充分运用督察长和法律监察部对各岗位、各机构、各岗位的全面监察作用,建立内部控制的第三防线。

(21) 内部控制的纠正

内部控制的纠正:内部控制的第二道防线,充分运用督察长和法律监察部对各岗位、各机构、各岗位的全面监察作用,建立内部控制的第三防线。

(22) 内部控制的监督

内部控制的监督:董事会会下设薪酬、考核与合规审查委员会,对董事、经理监督、财务总监和其他高级管理人员的选用进行资格审查,确保其具备中国证监会所要求的任职资格,制定董事、监事、总经理、薪酬总监、财务总监等高级管理人员的薪酬和考核办法;

(23) 内部控制的执行

内部控制的执行:公司设立了专门的内部控制信息传递系统,形成了自上而下的信息传递渠道和自下而上的信息汇报制度。通过建立有效的信息交流渠道,保证了公司员工及各级管理人员可以充分了解与其职责相关的信息,并及时发送相关信息。

(24) 内部控制的反馈

内部控制的反馈:内部控制的第二道防线,充分运用督察长和法律监察部对各岗位、各机构、各岗位的全面监察作用,建立内部控制的第三防线。

(25) 内部控制的纠正

内部控制的纠正:内部控制的第二道防线,充分运用督察长和法律监察部对各岗位、各机构、各岗位的全面监察作用,建立内部控制的第三防线。

(26) 内部控制的监督

内部控制的监督:董事会会下设薪酬、考核与合规审查委员会,对董事、经理监督、财务总监和其他高级管理人员的选用进行资格审查,确保其具备中国证监会所要求的任职资格,制定董事、监事、总经理、薪酬总监、财务总监等高级管理人员的薪酬和考核办法;

(27) 内部控制的执行

内部控制的执行:公司设立了专门的内部控制信息传递系统,形成了自上而下的信息传递渠道和自下而上的信息汇报制度。通过建立有效的信息交流渠道,保证了公司员工及各级管理人员可以充分了解与其职责相关的信息,并及时发送相关信息。

(28) 内部控制的反馈

内部控制的反馈:内部控制的第二道防线,充分运用督察长和法律监察部对各岗位、各机构、各岗位的全面监察作用,建立内部控制的第三防线。

(29) 内部控制的纠正

内部控制的纠正:内部控制的第二道防线,充分运用督察长和法律监察部对各岗位、各机构、各岗位的全面监察作用,建立内部控制的第三防线。

(30) 内部控制的监督

内部控制的监督:董事会会下设薪酬、考核与合规审查委员会,对董事、经理监督、财务总监和其他高级管理人员的选用进行资格审查,确保其具备中国证监会所要求的任职资格,制定董事、监事、总经理、薪酬总监、财务总监等高级管理人员的薪酬和考核办法;

(31) 内部控制的执行

内部控制的执行:公司设立了专门的内部控制信息传递系统,形成了自上而下的信息传递渠道和自下而上的信息汇报制度。通过建立有效的信息交流渠道,保证了公司员工及各级管理人员可以充分了解与其职责相关的信息,并及时发送相关信息。

(32) 内部控制的反馈

内部控制的反馈:内部控制的第二道防线,充分运用督察长和法律监察部对各岗位、各机构、各岗位的全面监察作用,建立内部控制的第三防线。

(33) 内部控制的纠正

内部控制的纠正:内部控制的第二道防线,充分运用督察长和法律监察部对各岗位、各机构、各岗位的全面监察作用,建立内部控制的第三防线。

(34) 内部控制的监督

内部控制的监督:董事会会下设薪酬、考核与合规审查委员会,对董事、经理监督、财务总监和其他高级管理人员的选用进行资格审查,确保其具备中国证监会所要求的任职资格,制定董事、监事、总经理、薪酬总监、财务总监等高级管理人员的薪酬和考核办法;

(35) 内部控制的执行

内部控制的执行:公司设立了专门的内部控制信息传递系统,形成了自上而下的信息传递渠道和自下而上的信息汇报制度。通过建立有效的信息交流渠道,保证了公司员工及各级管理人员可以充分了解与其职责相关的信息,并及时发送相关信息。

(36) 内部控制的反馈

内部控制的反馈:内部控制的第二道防线,充分运用督察长和法律监察部对各岗位、各机构、各岗位的全面监察作用,建立内部控制的第三防线。

(37) 内部控制的纠正

内部控制的纠正:内部控制的第二道防线,充分运用督察长和法律监察部对各岗位、各机构、各岗位的全面监察作用,建立内部控制的第三防线。

(38) 内部控制的监督

内部控制的监督:董事会会下设薪酬、考核与合规审查委员会,对董事、经理监督、财务总监和其他高级管理人员的选用进行资格审查,确保其具备中国证监会所要求的任职资格,制定董事、监事、总经理、薪酬总监、财务总监等高级管理人员的薪酬和考核办法;

(39) 内部控制的执行

内部控制的执行:公司设立了专门的内部控制信息传递系统,形成了自上而下的信息传递渠道和自下而上的信息汇报制度。通过建立有效的信息交流渠道,保证了公司员工及各级管理人员可以充分了解与其职责相关的信息,并及时发送相关信息。

(40) 内部控制的反馈

内部控制的反馈:内部控制的第二道防线,充分运用督察长和法律监察部对各岗位、各机构、各岗位的全面监察作用,建立内部控制的第三防线。

(41) 内部控制的纠正

内部控制的纠正:内部控制的第二道防线,充分运用督察长和法律监察部对各岗位、各机构、各岗位的全面监察作用,建立内部控制的第三防线。

(42) 内部控制的监督

内部控制的监督:董事会会下设薪酬、考核与合规审查委员会,对董事、经理监督、财务总监和其他高级管理人员的选用进行资格审查,确保其具备中国证监会所要求的任职资格,制定董事、监事、总经理、薪酬总监、财务总监等高级管理人员的薪酬和考核办法;

(43) 内部控制的执行

内部控制的执行:公司设立了专门的内部控制信息传递系统,形成了自上而下的信息传递渠道和自下而上的信息汇报制度。通过建立有效的信息交流渠道,保证了公司员工及各级管理人员可以充分了解与其职责相关的信息,并及时发送相关信息。

(44) 内部控制的反馈

内部控制的反馈:内部控制的第二道防线,充分运用督察长和法律监察部对各岗位、各机构、各岗位的全面监察作用,建立内部控制的第三防线。

(45) 内部控制的纠正

内部控制的纠正:内部控制的第二道防线,充分运用督察长和法律监察部对各岗位、各机构、各岗位的全面监察作用,建立内部控制的第三防线。

(46) 内部控制的监督

内部控制的监督:董事会会下设薪酬、考核与合规审查委员会,对董事、经理监督、财务总监和其他高级管理人员的选用进行资格审查,确保其具备中国证监会所要求的任职资格,制定董事、监事、总经理、薪酬总监、财务总监等高级管理人员的薪酬和考核办法;

(47) 内部控制的执行

内部控制的执行:公司设立了专门的内部控制信息传递系统,形成了自上而下的信息传递渠道和自下而上的信息汇报制度。通过建立有效的信息交流渠道,保证了公司员工及各级管理人员可以充分了解与其职责相关的信息,并及时发送相关信息。

(48) 内部控制的反馈

内部控制的反馈:内部控制的第二道防线,充分运用督察长和法律监察部对各岗位、各机构、各岗位的全面监察作用,建立内部控制的第三防线。

(49) 内部控制的纠正

内部控制的纠正:内部控制的第二道防线,充分运用督察长和法律监察部对各岗位、各机构、各岗位的全面监察作用,建立内部控制的第三防线。

(50) 内部控制的监督

内部控制的监督:董事会会下设薪酬、考核与合规审查委员会,对董事、经理监督、财务总监和其他高级管理人员的选用进行资格审查,确保其具备中国证监会所要求的任职资格,制定董事、监事、总经理、薪酬总监、财务总监等高级管理人员的薪酬和考核办法;

(51) 内部控制的执行

内部控制的执行:公司设立了专门的内部控制信息传递系统