

(上接A25版)

(4) 向基金份额持有人违规承诺收益或者承担损失;
 (5) 法律法规或中国证监会禁止的其他行为。

3. 基金管理人承诺加强人员管理, 落实行业操守, 预制和约束员工遵守国家有关法律、法规及行业规范, 避免利益冲突, 不从事以下活动:

- (1) 越权经营或经营;
- (2) 违反基金合同或托管协议;
- (3) 故意损害基金份额持有人或其他基金相关机构的合法权益;
- (4) 在向中国证监会报送的材料中弄虚作假;
- (5) 拒绝、干扰、阻挠或严重影响中国证监会依法监管;
- (6) 玩忽职守、滥用职权, 不按照规定履行职责;
- (7) 违反现行有效的法律法规、法规规章、基金合同和中国证监会的有关规定, 泄露在任期间知悉的有关内幕信息、商业秘密, 尚未依法公开的基本基金投资内容、基金投资计划等信息, 或向该信息从事者暗示他人从事相关的交易活动;
- (8) 反馈交易所交易业务规则, 利用对敲、倒仓等手段操纵市场价格, 扰乱市场秩序;
- (9) 贬低同行, 扬言自己;
- (10) 以不正当手段谋取业务发展;
- (11) 有悖社会公德, 损害社会公共利益基金份额持有人形象;
- (12) 在公开信息披露和广告中含蓄含有虚假、误导、欺诈成分;
- (13) 其他法律法规及中国证监会禁止的行为。

4. 基金管理人承诺严格遵守基金合同的规定, 并承诺建立健全内部控制制度, 采取有效措施, 防止违反基金合同的行为发生。

5. 基金管理人承诺不从事其他法律法规规定禁止从事的行为。

六、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、受雇人或任何第三人谋取利益;

3. 不泄露出在任职期间知悉的有关内幕信息、商业秘密, 尚未依法公开的基本基金投资内容、基金投资计划等信息, 不利用该信息从事或者暗示他人从事相关的交易活动;

4. 不以任何形式为其他组织或个人进行证券交易。

七、基金管理人内部控制制度

1. 内部控制制度概述

基金管理人为防范和化解经营运作中面临的风险, 保证经营活动的合法合规和有效开展, 制定了一系列的机制、管理制度、操作程序与控制措施, 形成了公司完整的内部控制体系。该内部控制体系包含了内部会计控制、风险管理控制和监察稽核制度等公司运营的各个方面, 并通过相应的具体内部控制制度严格执行。

(1) 内部控制制度遵循的原则

全面性原则: 内部控制制度必须覆盖公司所有部门和岗位, 渗透各项业务过程和业务环节;

2. 独立性原则: 公司设立独立的稽核监察部, 稽核监察部保持高度的独立性和权威性, 负责对公司各部的内部风险控制工作进行稽核和检查;

3. 相互制约的原则: 公司在各部门内形成组织结构的设计上形成一种相互制约的机制, 建立不同岗位之间的制衡体系;

4. 保持与业务部门的同等地位原则: 公司的发展必须建立在风险控制制度完善和稳固的基础上, 内部风险控制与公司业务发展放在同等地位上;

5. 定性与定量相结合原则: 建立完备的风险控制指标体系, 使风险控制更具客观性和操作性。

(2) 内部控制制度的法律依据

公司根据国家有关法律法规和财务会计准则的要求, 建立了完善的内部控制制度, 实现了职责分离和相互制约的, 确保会计核算的真实、准确、完整, 并保证各基金会计核算和公司财务管理的相互独立, 保护基本基金的独立。

(3) 风险控制制度

公司为有效控制管理运营中的风险, 建立了一整套完善的风险管理控制制度, 其内容由一

系列的具体制度构成, 主要包括: 岗位分离和空间分离制度、投资管理控制制度、信息技术控制、营销业务控制、信息披露制度、资料保管制度和独立的稽核制度、人力资源管理以及相应的业务控制流程。通过这些控制制度和流程, 对公司面临的投资风险和管理风险进行有效的控制。

(4) 监督控制制度

公司实行独立的监察稽核制度, 通过对稽核监察部充分授权, 对公司执行国家有关法律法规情况, 以及公司内部控制制度的遵循情况和有效性进行全面的独立监察稽核, 确保公司经营的合法合规性及内部控制的有效性。

2. 内部控制制度的主要内容

公司经多年的管理实践, 建立了良好的控制环境, 以保证内部会计控制和管理控制的有效实施, 主要包括科学的公司治理结构、合理的组织架构和分级授权、注重诚信并关注道德观和经营道德, 独立的监察稽核制度等方面。

3. 公司建立并完善了科学的治政结构, 目前有独立董事4名, 董事会下设提名及资格审查委员会、薪酬委员会、考核委员会等专业委员会, 对公司重大经营决策和发展规划进行决策及监督;

4. 在组织结构方面, 公司设立的执行委员会、投资决策委员会、风险管理委员会等机构分别对公司经营、基本基金和风险控制方面的决策和监督控制, 同时公司各部门之间明确的授权分工及风险控制责任, 既相互独立, 又相互合作和制约, 形成了合理的组织结构, 决策授权和风险控制体系;

5. 公司一贯坚信诚信为投资人服务的道德观和稳健经营的企业文化;

6. 公司稽核监察部拥有对公司经营活动进行独立监察稽核的权限, 并对公司内部控制措施的实施情况和有效性进行评价和提出改进建议。

(2) 控制的性质和范围

公司建立了完善的内部会计控制, 保证基金核算和公司财务核算的独立性、全面性、真实性和平稳性。

首先, 公司根据国家有关法律法规, 有关会计制度和准则, 制定了完善的基本基金财务制度, 基金会计制度及会计业务控制规程, 做好基金业务和公司经营的核算工作, 真实、完整、准确地记录和反映基金运作情况和公司财务状况。

其次, 公司将基金会计和公司财务核算从人员上、空间上和业务活动上严格分开, 保证两者相互独立, 各基金会计做到独立建账、独立核算, 保证基本基金资产和公司资产之间, 以及各基金资产之间的相对独立性。

公司建立了严格的岗位职责分离控制, 保证从信息控制、资金接入控制、独立稽核等制度, 确保在基本基金核算和公司财务核算中做到对资源的有效控制, 有关功能的相互分离和各岗位的相互监督等。

另外公司还建立了严格的财务管理制度, 执行严格的预算管理和财务费用审批制度, 加强成本控制和风险管理。

2. 风险管理控制

公司在经营过程中建立了有效的风险管理控制体系, 主要包括:

岗位分离和职责分离制度, 为保证各部门的相对独立性, 公司建立了明确的岗位分离制度, 同时实行空间分离制度, 建立物理屏障, 分别保证信息的隔离和保密。

投资决策控制, 通过建立完善的研究业务控制、投资决策控制、交易业务控制, 完善投资决策委员会的决策机制, 以及风险管理部对投资交易的监控等, 加强投

资管理控制, 做到研究、投资、交易、风险管理的相互独立、相互制约和相互配合, 有效降低操作风险; 建立了科学先进的投资风险量化评估管理体系, 控制投资业务中面临的市场风险, 集中风险、流动性风险等, 建立了科学合理的投资业绩绩效评估体系, 对投资管理的风险和业绩进行及时评估和反馈。

信息技

术, 为保障信息技术系统的安全稳定, 公司在硬件设备运行维护、软件采购维

护、网络安全、数据仓库管理、危机处理机制等方面均制定实施了完善的制度和控制流程。

(3) 风险控制制度

公司为有效控制管理运营中的风险, 建立了一整套完善的风险管理控制制度, 其内容由一

务中对有关法律法规的遵守, 以及对经营风险的有效控制。

信息披露制度和资料保管制度: 公司制定了规范的信息披露管理办法, 保证信息披露的及时、准确和完整, 在资料保管方面, 建立了完善的信息资料保管备份系统, 以及完整的会计、统计和各种报告档案; 独立的稽核制度, 稽核监察部有权对公司各业务部门工作进行稽核检查, 并保证稽核的独立性和客观性。

4. 托管业务的内部控制制度

公司实行独立的监察稽核制度, 通过对稽核监察部充分授权, 对公司执行国家有关法律法规情况, 以及公司内部控制制度的遵循情况和有效性进行全面的独立监察稽核, 确保公司经营的合法合规性及内部控制的有效性。

5. 内部控制制度的实施

公司风险管理委员会首先从总体上制定了公司风险控制制度, 对公司面临的主要风险进行辨识和评估, 制定了风险控制原则。在风险管理委员会总体方针指导下, 各部门根据各自业务特点, 对业务活动中存在的风险点进行了揭示和梳理, 有针对性地建立了详细的风险控制流程, 并在实际业务中加以控制。

6. 内部控制制度实施情况的检查

公司稽核监察部在进行风险评估的基础上, 对公司各业务活动中的内部控制制度实施的情况进行定期和不定期的监测, 重点是业务活动中风险暴露程度较高的环节, 以确保公司经营合法合规, 以及内部控制制度的有效遵循。

在确保现有内部控制制度实施的情况下, 公司会根据新业务开展和市场变化情况, 对内部控制制度进行及时的更新和调整, 以适应公司经营活动的变化。公司稽核监察部在对内部控制制度的执行情况进行监测的基础上, 也会重点对内部控制制度的有效性进行评估, 并提出相应改进建议。

(4) 内部控制制度实施情况的报告

公司建立了有效的内部控制制度实施报告流程, 各部门对于内部控制制度实施过程中出现的失效情况须及时向公司高级管理层和稽核监察部报告, 使公司高级管理层和稽核监察部及时了解内部控制出现的问题并作出妥善处理。

在确保现有内部控制制度实施的情况下, 公司会根据新业务开展和市场变化情况, 对内部控制制度进行及时的更新和调整, 以适应公司经营活动的变化。公司稽核监察部在对内部控制制度的执行情况进行监测的基础上, 也会重点对内部控制制度的有效性进行评估, 并提出相应改进建议。

(5) 内部控制制度实施情况的报告

公司稽核监察部在进行风险评估的基础上, 对公司各业务活动中的内部控制制度实施的情况进行定期和不定期的监测, 重点是业务活动中风险暴露程度较高的环节, 以确保公司经营合法合规, 以及内部控制制度的有效遵循。

在确保现有内部控制制度实施的情况下, 公司会根据新业务开展和市场变化情况, 对内部控制制度的执行情况进行监测的基础上, 也会重点对内部控制制度的有效性进行评估, 并提出相应改进建议。

(6) 内部控制制度实施情况的报告

公司稽核监察部在进行风险评估的基础上, 对公司各业务活动中的内部控制制度实施的情况进行定期和不定期的监测, 重点是业务活动中风险暴露程度较高的环节, 以确保公司经营合法合规, 以及内部控制制度的有效遵循。

在确保现有内部控制制度实施的情况下, 公司会根据新业务开展和市场变化情况, 对内部控制制度的执行情况进行监测的基础上, 也会重点对内部控制制度的有效性进行评估, 并提出相应改进建议。

(7) 内部控制制度实施情况的报告

公司稽核监察部在进行风险评估的基础上, 对公司各业务活动中的内部控制制度实施的情况进行定期和不定期的监测, 重点是业务活动中风险暴露程度较高的环节, 以确保公司经营合法合规, 以及内部控制制度的有效遵循。

在确保现有内部控制制度实施的情况下, 公司会根据新业务开展和市场变化情况, 对内部控制制度的执行情况进行监测的基础上, 也会重点对内部控制制度的有效性进行评估, 并提出相应改进建议。

(8) 内部控制制度实施情况的报告

公司稽核监察部在进行风险评估的基础上, 对公司各业务活动中的内部控制制度实施的情况进行定期和不定期的监测, 重点是业务活动中风险暴露程度较高的环节, 以确保公司经营合法合规, 以及内部控制制度的有效遵循。

在确保现有内部控制制度实施的情况下, 公司会根据新业务开展和市场变化情况, 对内部控制制度的执行情况进行监测的基础上, 也会重点对内部控制制度的有效性进行评估, 并提出相应改进建议。

(9) 内部控制制度实施情况的报告

公司稽核监察部在进行风险评估的基础上, 对公司各业务活动中的内部控制制度实施的情况进行定期和不定期的监测, 重点是业务活动中风险暴露程度较高的环节, 以确保公司经营合法合规, 以及内部控制制度的有效遵循。

在确保现有内部控制制度实施的情况下, 公司会根据新业务开展和市场变化情况, 对内部控制制度的执行情况进行监测的基础上, 也会重点对内部控制制度的有效性进行评估, 并提出相应改进建议。

(10) 内部控制制度实施情况的报告

公司稽核监察部在进行风险评估的基础上, 对公司各业务活动中的内部控制制度实施的情况进行定期和不定期的监测, 重点是业务活动中风险暴露程度较高的环节, 以确保公司经营合法合规, 以及内部控制制度的有效遵循。

在确保现有内部控制制度实施的情况下, 公司会根据新业务开展和市场变化情况, 对内部控制制度的执行情况进行监测的基础上, 也会重点对内部控制制度的有效性进行评估, 并提出相应改进建议。

(11) 内部控制制度实施情况的报告

公司稽核监察部在进行风险评估的基础上, 对公司各业务活动中的内部控制制度实施的情况进行定期和不定期的监测, 重点是业务活动中风险暴露程度较高的环节, 以确保公司经营合法合规, 以及内部控制制度的有效遵循。

在确保现有内部控制制度实施的情况下, 公司会根据新业务开展和市场变化情况, 对内部控制制度的执行情况进行监测的基础上, 也会重点对内部控制制度的有效性进行评估, 并提出相应改进建议。

(12) 内部控制制度实施情况的报告

公司稽核监察部在进行风险评估的基础上, 对公司各业务活动中的内部控制制度实施的情况进行定期和不定期的监测, 重点是业务活动中风险暴露程度较高的环节, 以确保公司经营合法合规, 以及内部控制制度的有效遵循。

在确保现有内部控制制度实施的情况下, 公司会根据新业务开展和市场变化情况, 对内部控制制度的执行情况进行监测的基础上, 也会重点对内部控制制度的有效性进行评估, 并提出相应改进建议。

(13) 内部控制制度实施情况的报告

公司稽核监察部在进行风险评估的基础上, 对公司各业务活动中的内部控制制度实施的情况进行定期和不定期的监测, 重点是业务活动中风险暴露程度较高的环节, 以确保公司经营合法合规, 以及内部控制制度的有效遵循。

在确保现有内部控制制度实施的情况下, 公司会根据新业务开展和市场变化情况, 对内部控制制度的执行情况进行监测的基础上, 也会重点对内部控制制度的有效性进行评估, 并提出相应改进建议。

(14) 内部控制制度实施情况的报告

公司稽核监察部在进行风险评估的基础上, 对公司各业务活动中的内部控制制度实施的情况进行定期和不定期的监测, 重点是业务活动中风险暴露程度较高的环节, 以确保公司经营合法合规, 以及内部控制制度的有效遵循。

在确保现有内部控制制度实施的情况下, 公司会根据新业务开展和市场变化情况, 对内部控制制度的执行情况进行监测的基础上, 也会重点对内部控制制度的有效性进行评估, 并提出相应改进建议。

(15) 内部控制制度实施情况的报告

公司稽核监察部在进行风险评估的基础上, 对公司各业务活动中的内部控制制度实施的情况进行定期和不定期的监测, 重点是业务活动中风险暴露程度较高的环节, 以确保公司经营合法合规, 以及内部控制制度的有效遵循。

在确保现有内部控制制度实施的情况下, 公司会根据新业务开展和市场变化情况, 对内部控制制度的执行情况进行监测的基础上, 也会重点对内部控制制度的有效性进行评估, 并提出相应改进建议。

(16) 内部控制制度实施情况的报告

公司稽核监察部在进行风险评估的基础上, 对公司各业务活动中的内部控制制度实施的情况进行定期和不定期的监测, 重点是业务活动中风险暴露程度较高的环节, 以确保公司经营合法合规, 以及内部控制制度的有效遵循。

在确保现有内部控制制度实施的情况下, 公司会根据新业务开展和市场变化情况, 对内部控制制度的执行情况进行监测的基础上, 也会重点对内部控制制度的有效性进行评估, 并提出相应改进建议。

(17) 内部控制制度实施情况的报告

公司稽核监察部在进行风险评估的基础上, 对公司各业务活动中的内部控制制度实施的情况进行定期和不定期的监测, 重点是业务活动中风险暴露程度较高的环节, 以确保公司经营合法合规, 以及内部控制制度的有效遵循。

在确保现有内部控制制度实施的情况下, 公司会根据新业务开展和市场变化情况, 对内部控制制度的执行情况进行监测的基础上, 也会重点对内部控制制度的有效性进行评估, 并提出相应改进建议。

(18) 内部控制制度实施情况的报告

公司稽核监察部在进行风险评估的基础上, 对公司各业务活动中的内部控制制度实施的情况进行定期和不定期的监测, 重点是业务活动中风险暴露程度较高的环节, 以确保公司经营合法合规, 以及内部控制制度的有效遵循。

在确保现有内部控制制度实施的情况下, 公司会根据新业务开展和市场变化情况, 对内部控制制度的执行情况进行监测的基础上, 也会重点对内部控制制度的有效性进行评估, 并提出相应改进建议。

(19) 内部控制制度实施情况的报告

公司稽核监察部在进行风险评估的基础上, 对公司各业务活动中的内部控制制度实施的情况进行定期和不定期的监测, 重点是业务活动中风险暴露程度较高的环节, 以确保公司经营合法合规, 以及内部控制制度的有效遵循。

在确保现有内部控制制度实施的情况下, 公司会根据新业务开展和市场变化情况, 对内部控制制度的执行情况进行监测的基础上, 也会重点对内部控制制度的有效性进行