



前海开源基金管理有限公司 文化建设配套制度

一、人力资源制度

(1) 关于薪酬递延发放

① 为促进公司业务的健康平稳发展，强化项目风险控制，将绩效奖励与风险控制有效结合，根据《证券期货经营机构私募资产管理业务运作管理暂行规定》、《关于规范债券市场参与者债券交易业务的通知》及依据一行三会发布的《关于规范债券市场参与者债券交易业务的通知》（银发〔2017〕302号），以及深圳证监局《关于规范辖区证券投资基金经营机构债券交易业务的通知》（深证局机构字〔2018〕3号）的相关规定公司已制定《奖金递延发放管理办法》，其中专户专项奖金递延操作自2016年度起执行，参与债券投资交易的员工薪酬递延自2018年度起执行。

② 对于除监管机构要求的薪酬递延规定外，公司董事会对于其他奖金方面操作也有递延要求，公司已在《薪酬管理办法》中详细规定，此部分操作于2018年起执行。

③ 除以上制度外，公司《固定收益本部激励管理办法》等制度对于递延奖金与风险约束亦有详细规定和要求。

(2) 关于员工持股

① 由公司核心成员组成的合伙企业占公司 25% 股份，实现了核心员工与公司利益的一致性。

② 推行股权激励，利于吸引优秀人才、保持团队稳定、提升效率与创新能力，促进公司中长期健康稳健发展。

(3) 关于培训

自 2018 年度起，公司每年组织一至两期新员工培训，新员工培训课程中包含企业文化、合规风控、职业素养、公司运作等主要课程。

(4) 关于新员工入职

① 公司自成立之日起，对于员工学历学位进行验证真实性检查。

② 自 2019 年度起，公司对于投研人员、特殊或重要岗位人员进行背景调查、包括奖惩情况、信息真实性、历任单位工作及行为表现等，背景调查不通过则不予录取。

③ 新员工入职时均进行合规谈话并签署《合规履职承诺书》。

(5) 关于绩效考核指标设置

① 公司绩效考核指标中，现已设置合规风控指标，作为乘数项，按照公司《责任追究管理办法》、《规范运作管理办法》对发生的内外部风险/违规事故进行由监察稽核部考核和确定得分。合规风控指标得分（百分比）*其他业绩类指标得分为该组织、员工的绩效考核得分。

② 2020 年，公司将积极参与和落实企业文化建设，相关要求将设置在各组织 KPI 中，所占权重为 10%，引导和要求员工挖掘和发扬企业文化内涵和落实社会责任，逐步使员工的行为规范等变成一种习惯，成为员工的内心觉醒和直觉行动。

二、内部控制制度

公司施行自上而下的矩阵式风险管理及内部控制体系，建立了履行风险识别和评估的多层级内部控制组织架构。

(1) 内部控制体系

公司董事会及下设监察及风险控制委员会，主要负责公司整体风险的识别、评估及处置工作；经营管理层及下设风险控制委员会，负责经营过程中各业务领域的风险识别和评估工作；督察长负责组织指导公司监察稽核工作，对基金及公司运作的合法合规情况以及公司内部风险控制情况作出独立、客观、公正的判断；监察稽核部与金融工程部为专职内控监督检查部门，负责对公司各类业务风险的事前审核、事中监控和事后审计监督；各业务职能部门负责各业务部门的风险自控。

(2) 内部控制制度

为契合上述多层次内部控制组织架构，公司形成一套由公司章程、内部控制制度、各部门管理制度及各项业务流程构成的较为完善的制度体系。在内控制度的层面，公

司根据约束范围和审批权限的不同建立了五个层级的制度体系：

一级制度是规范公司股东会、董事会、监事会运作的制度，为公司基础制度；

二级制度是根据《内控指导意见》要求或公司执委会决定作为规范公司经营管理工作的基本管理制度，包括各专业委员会议事规则，及合规管理、风险管理、投资管理、内控治理、监察稽核、信息披露、基金会计、财务管理、销售管理、财务管理等各项重要工作的制度；

三级制度是在基本管理制度的基础上，规范各部门的主要职责、岗位设置、岗位责任等事项的管理制度；

四级制度是明确部门具体业务管理工作的规范，涵盖所有业务，规范各业务内容，涉及跨部门的业务明确各部门的职责；

五级制度是各部门根据部门职责和业务情况，为防范合规内控、业务、操作等风险而制定的具体细则、操作指引、工作手册和流程，用于指导日常工作的实际开展。

上述制度体系基本覆盖了合规风险管理所涉及的各项业务链条、各组织架构，并融入了“合规”、“诚信”、“专业”、“稳健”的理念和要求，对指导公司合规诚信经营、强化公司风险管理与内部控制、引导员工专业规范开展工作具有重要作用。

公司将继续建立健全内部控制组织架构及制度体系，进一步将企业的价值理念和行业文化纳入公司的制度层级中，在推出新业务前，提前制定相应的业务规范和业务细则、操作流程，做好对新业务风险的事前把控，并定期不定期组织对现有制度的更新及修订，及时将法律法规、监管要求、行业精神融入到各制度中。

(3) 守住“出口关”

从合规和内控的角度，员工离职除离任审计和公示离职信息外，将对员工任职期间的如下方面进行分析总结，包括公司管理制度落实情况、业务流程执行情况、合规建议采纳与落实情况、合规风险识别与防范情况、合规培训参与情况、风险事件责任与整改情况等。