

证券投资基金管理公司监察稽核报告内容与格式指引（试行）

一、监察稽核报告的纸张、封面

（一）纸张

应采用幅面为209×295毫米规格的纸张（相当于A4纸张规格）。

（二）封面

封面应标有“××基金管理公司××××年第×季度监察稽核报告”或者“××基金管理公司××××年度监察稽核报告”字样，并标明报送日期、联系人姓名及联系方式。

二、监察稽核报告内容及有关说明

（一）声明

由总经理签字的以下声明：“××基金管理有限公司总经理于××××年××月××日阅读本报告，并知晓本报告内容。”

（二）督察长评估报告

督察长评估报告由督察长出具，应至少包括以下主要内容：

1. 公司在本报告期内发生的重大事项，包括但不限于：

（1）主要人员变动：公司高管人员及基金经理有无变动，上述人员有无发生不能正常履行职责的情况；

（2）公司股东情况：公司股东有无变更以及有无重大违法违规事项被披露；公司股东有无被监管机构或司法机关调查或者正处于整改期间；公司股东有无违规处分其出资行为（如在公司注册登记后抽逃或变相抽逃注册资本；以资金信托、股权托管、质押、秘密协议等方式私下转让出资）；公司股权有无被司法冻结或被采取其他强制司法措施；公司股东有无转让公司股权的意向；

（3）诉讼仲裁情况：公司有无发生诉讼、仲裁，案件所涉及的主要争议以及诉讼、仲裁的进展情况；

（4）行政处罚情况：公司有无发生因违规行为受到其他行政机关行政处罚的情况；

（5）公司组织结构的重大变化，高级管理人员分管工作的变化；

（6）公司基本管理制度有无增减和修订；

(7) 督察长根据自身职责认为需要向董事会报告的其他重大事项。

2.本报告期内完成的监察稽核主要工作

(1) 有重点地列示本报告期内所进行的主要监察稽核工作；

(2) 详尽说明本报告期内发现的主要问题，以及公司相关整改措施的制定和落实情况等。

3.上期监察稽核报告发现问题的改进情况

对上一期监察稽核报告所列示问题的整改情况进行说明。已进行整改的，说明整改效果。未进行整改或正在进行之中的，说明原因及预计完成时间。

4.对有关媒体报道与负面舆论情况的说明

说明本报告期内在市场上或公共媒体中是否出现可能对公司日常经营或基金份额价格产生重大影响的消息，若存在上述情况，应说明公司知悉后采取的相应措施。

5.督察长认为需要说明的其他情况。

(三) 季度监察稽核项目表（见附表1）

(四) 公司本季度的基本情况统计表（见附表2）。

(五) 公司年度监察稽核报告由督察长出具评估报告，至少包括以下内容：

1.本年度公司内部控制情况评价。

2.本年度监察稽核工作的总结。

3.下一年度监察稽核工作的计划安排。

附表一：基金管理公司季度监察稽核项目表（略）

附表二：基金管理公司基本情况统计表（略）