

利益冲突政策

Midas Markets Co Limited

公司编号 700483，由瓦努阿图金融服务委员会（VFSC）授权和监管

- 责任
- (1) 董事会
 - (2) 合规官

报告 (1) 合规委员会 (若适用)

- (2) 董事会会议
- (3) 监管机构

前言

本政策与 Midas Markets Co Limited (本公司) 开展的金融服务业务的规模和性质相关, 并经董事会批准。

合规官将监督本政策的实施。本政策将至少每年审查一次, 以确保识别、报告、记录和披露所有重大利益冲突。

利益冲突随时可能出现。冲突或疑似冲突应提请合规官注意; 如果确定为冲突, 则应根据本政策进行处理。

关于利益冲突的首要考虑是:

向客户提供不符合客户的部分或全部利益, 但有利于公司或自身利益的意见或建议。也就是说, 当客户的利益与提供建议的人的利益抵触或不一致时, 就会发生冲突。

利益冲突已被考虑在内, 这些利益冲突在《利益冲突登记册》中指明。在潜在冲突的情况下, 已考虑以下因素:

- a) 与作为客户或客户收购目标的公司、或与客户竞争的公司存在关联关系 (通过所有权, 或拥有共同的董事 / 管理人员和员工);
- b) 委托管理可能与自己计划的委托发生冲突 (与自己计划的利益相关的潜在冲突);
- c) 对一家公司进行的投资, 而该公司也是委托客户。

利益冲突还可能包括法律禁止并且将始终避免的问题。这些问题包括:

- a) 法律中的任何及所有内幕交易规定, 包括抢先交易规定;
- b) 法律关于反贩卖的任何及所有规定;
- c) 法律关于虚假、误导和欺骗性的行为和陈述的任何及所有规定;
- d) 法律关于显失公平行为的规定。

1. 利益冲突 - 培训和意识

公司将确保所有管理人员、员工和代理人, 包括任何授权代表 (在本文件中统称为“代表”) 在识别和管理利益冲突方面接受充分培训, 并且还要求所有代表在加入公司时以及至少每年一次, 或者当本政策因任何原因修改时, 确认其已阅读并理解本《利益冲突政策》的内容, 以确保代表始终了解本政策及其中的要求。

公司还要求代表填写附件中的表格, 以列出他们与投资、基金管理人或与公司的投资相关或处理公司投资的其他实体可能存在的任何潜在、实际或表面的利益冲突。如果代表在此过程中需要任何帮助, 其应向合规官提出请求。

2. 报告冲突

代表必须立即向合规官报告任何可能被视为存在冲突的真实或感知的情况。如果出现潜在冲突, 合规官将与代表合作, 以评估冲突的形式并制定适当的策略处理冲突, 包括完全避免冲突。

3. 识别利益冲突 - 董事和主要管理人员

被许可人的董事在其他公司中拥有可能引起利益冲突的利益。

公司的董事必须避免其拥有或可能拥有与公司利益发生冲突或可能发生冲突，甚至表面上存在冲突的直接或间接利益的情况。这还包括避免董事职位与公司利益发生冲突的情况。

这涵盖了广泛的情况，包括：

- 董事拥有的利益可能是实际或潜在的利益，直接或间接的利益；
- 与公司利益的冲突可能是实际或潜在的冲突。

冲突的示例包括：

- 董事利用属于公司的机会或信息；
- 职责冲突，例如，一名董事在两个董事会任职，而他对两家公司承担的职责无法协调；
- 担任多个董事职务的非执行董事，以及担任外部非执行职务的执行董事；
- 担任合资公司的董事，而其同时是公司的董事或员工，因此其利益可能与合资公司发生冲突；

与管理人员和员工一样，董事和主要管理人员也必须填写附件中的表格，以列出所有潜在的、实际的或表面的利益冲突。

4. 管理和记录 - 利益冲突

对冲突进行评估并且确定该情况是“潜在的”或“表面的”冲突，即不是“感知的”冲突（该情况也可能需要处理）后，这属于需要管理的真正冲突，应适用以下处理冲突方法。

- a) 披露 - 此方法向可能受影响的人披露利益冲突。这对冲突有两个影响。首先是收到披露的人能够评估其是否仍然希望继续进行，并且如果决定继续进行，则不能就利益冲突提出投诉。
- b) 避免 - 在这种情况下有时不太可能，因为收到披露的人可以要求不再继续进行交易。
- c) 控制 - 这种方法需要实施某些方案，以管理或限制潜在的冲突。

这些处理冲突的方法和冲突本身将记录在《利益冲突登记册》中。

该登记册的董事会版本将与董事会会议记录一起保存。

合规官将确保两个《利益冲突登记册》始终是最新的。以下示例用于说明对冲突可能采取的措施：

- a) 向我们的客户声明冲突，以说明我们正在或曾经为该客户的竞争对手或目标公司行事；（披露）
- b) 声明公司负责人、管理人员和员工的关系，如果这种关系可能会在向该客户提供建议方面产生冲突，特别是在与客户的竞争对手或收购目标存在关系的情况下；（披露）
- c) 就客户的信息对公司及其子公司的代表适用保密程序，因此如果出现感知的或实际的冲突，可以确保对客户的信息保密；（控制）
- d) 拒绝为客户行事（由于保密或其他原因无法管理冲突）；（避免）
- e) 如果将联合品牌推广（内部）管理基金作为投资选择提供给投资者，则必须全面披露适用于该投资的条款和费用。客户的成本必须根据与其他基金相比使用管理基金给客户带来的益处进行衡量。（披露）

5. 代表向客户提供建议

公司的每位负责管理人员 / 代表 / 高级分析师必须：

- a) 保留持有、购买和出售的股票的个人记录；
- b) 保留任何其他感知的利益冲突的记录，包括任何“礼品”（请参阅《礼品政策》）；

- c) 声明任何利益冲突，并将这些冲突记录在公司的《利益冲突登记册》中，并进行控制、披露或完全避免；
- d) 在每个客户文件 / 封面页中披露利益冲突以及向客户进行披露的方法，包括个人利益的披露。

6. 管理在董事会或委员会层面的冲突

如果董事、或管理人员或董事会会议的参与者存在冲突，则应遵循以下程序：

- a) 首先，冲突应在会议记录中正式披露，并记录在《董事会成员冲突登记册》中；
- b) 在与该事项（即存在感知或表面的冲突）相关的任何决策活动、讨论或投票期间，该人应回避并离开会议室；
- c) 会议记录应记录以上所有内容； 并且
- d) 《董事会成员冲突登记册》应记录冲突以及为处理冲突而采取的行动。