附件

内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司
投资管理办法

第一章　总则

第一条为加强内蒙古霍林河露天煤业股份有限公司（以下简称公司）投资管理，规范投资行为，防范和控制投资风险，提高投资收益，实现国有资产保值增值，根据国家投资项目审批制度改革、国务院国资委关于中央企业投资监管及相关投资管理规定、国有资本投资公司定位，制定本办法。

第二条 本办法适用于公司本部及所属单位。

第三条本办法所述投资，是指公司及所属单位在境内、外，将一定数量的货币、实物、股权、无形（包括土地使用权、技术、数据等）资产等投入到某个企业、项目或对象，以取得一定经济收益或社会效益的行为或活动。

本办法所称境内指中华人民共和国拥有主权的除香港特别行政区、澳门特别行政区以及台湾地区以外的领土；境外指我国境外以及香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区。

按照投资方式、所处境域及产业领域等，将投资划分为境内基本建设投资、境内股权投资、境外投资、科技创新及信息化投资、固定资产更新改造投资等。其中:

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（一）境内基本建设投资指在境内开展的大中型基建投资和小型基建投资行为。其中:

大中型基建投资指以 扩大生产能力或工程效益为主要目的，开展的建设工程及有关实体性投资行为。

小型基建投资指独立的办公、科研、培训等用房购置或建设行为。主要包括与生产经营有直接关系的生产型小型基建投资，以及与生产经营无直接关系的非生产型小型基建投资。

（二）境内股权投资包括并购投资、参股投资，证券投资参照管理。其中:

并购投资是指通过对企业股权或经营性资产（含无形资产）的购买、兼并重组（含增资扩股）或无偿划转等方式获得所有权的控制性产权交易行为。

参股投资是指对被投资企业无控制权、未纳入相关单位合并报表主体范围的股权投资。

证券投资是指购买上市公司股票、债券、基金等有价证券及衍生品等方面的金融性投资。

（三）境外投资指在境外开展的固定资产投资，股权和开发权（特许经营权）类投资。其中:

固定资产类投资指通过基本建设或技术改造等形成固定资产的投资活动。

股权类投资包括但不限于投资设立企业、收购兼并、合资合作及其它长期股权类投资。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

开发权（特许经营权）类投资指通过参与目标国政府组织的特许经营权竞标，或者与原持有开发权的公司通过购买股权或资产的方式，获得项目开发权以后进行固定资产类投资的投资活动。

（四）科技创新及信息化投资指科技项目及信息化项目的投资行为。科技项目包括科研项目、创新示范项目、新技术推广应用项目等。信息化项目包括业务应用类项目和信息技术类项目。

（五）固定资产更新改造投资指固定资产更新及技术改造投资行为。技术改造投资指以新技术对原有的设备进行技术改造产生的投资。

第四条投资管理应遵循以下原则

（一）依法合规。投资管理应遵守中国和投资项目所在国有关法律法规、产业政策，严格遵守国资监管要求，遵守相关单位的各项管理规定。服务国家走出去战略，维护国家对外经济外交大局。

（二）战略引领。投资管理以相关单位战略规划目标为引领，强化战略执行约束力；投资方向应聚焦主业，注重境内、外业务协同，提升创新能力和国际竞争力。

（三）分类管理。投资采取分类管理，分别设置责任部门牵头管理，明确投资管理责任，提高投资决策效率。

（四）权责对等。公司是项目投资的责任主体，依据资本实力、融资能力、行业经验、管理水平和抗风险能力实施

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

投资行为。并按照相关单位投资管理原则，相应设置管理流程，做到决策标准明确，流程规范。

（五）效益优先。投资管理以效益为中心，兼顾长远发展与近期效益。推行价值管理，实施项目全生命周期评价。完成国资考核目标，实现高质量发展和国有资产保值增值。

（六）控制风险。投资管理纳入相关单位 SPI、JYKJ、合规监督等工作体系。发挥大协作、大监督的合力，建立专业评估机制，开展法律、风险、审计、财务、专业技术审查及复核等工作，保证投资全过程风险可控。加强风险识别、投融资能力分析，保证资本金比率，完善投资退出机制。利用信息化手段，加强投资管理分析与过程监督。

第五条根据国家有关规定和监管要求及相关单位投资管理制度，制定投资项目负面清单。

第六条 投资项目实行计划管理。投资应纳入相关单位年度投资计划，未纳入投资计划的投资项目原则上不得投资。

第二章 管理职责

第七条公司股东大会是投资管理的最高决策机构，董事会是投资管理的日常决策机构，按照《公司章程》、《总经理工作细则》、《股东大会议事规则》等履行投资管理方面的职责。

第八条发展部是投资管理归口部门，牵头制定公司投资

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

管理办法，审查项目的市场环境与政策，牵头向国资监管部门及相关单位报送投资管理工作有关信息及报告。

第九条 战略规划部、发展部、资本运营部、科技创新部分别作为境外投资、境内基建投资、境内股权投资、科技创新及信息化投资分类投资管理责任部门，履行相应投资管理职责:

1.根据国家、行业和相关单位相关的政策要求、技术标准、设计指标、前期工作深度规定等，制定公司分类投资管理办法、工作标准和规范等，明确相应管理节点、程序、要求等；指导所属单位建立健全相应投资管理办法;

2.根据相关单位战略规划，结合国家政策、市场等开展综合研究分析，做好项目融资、投资、管理、退出等全过程充分论证，优化选择、确定投资项目，制定分类年度投资计划；监督所属单位计划完成情况;

3.组织开展分类投资项目技术、市场、财务、法律、风险等方面的可行性研究和论证，必要时聘请专家参与投资评审或聘请内、外部咨询机构开展对项目技术方案、可研报告、尽调报告等第三方评审、复核；对于股权投资项目按要求履行资产评估或估值程序，为公司决策提供审查依据;

4.根据权责清单要求，组织分类投资项目履行备案、审核转报、审批等管理程序，督促、协调项目进展；对于项目内、外部条件发生重大变化的，组织履行再决策程序；项目出现影响投资目的实现的重大不利变化时，组织研究并履行

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目中止、终止或退出程序;

5.监督检查所属单位分类投资管理制度执行情况、分类投资项目决策和实施情况。配合相关单位对投资项目进行后评价工作;

6.组织开展分类投资分析，并根据国家有关部委及相关单位要求，完成对分类投资领域年度投资完成情况、下一年度投资计划制定情况及重大项目进展情况等报告，在规定时限前报送投资管理归口部门。

第十条 相关专业部门依据相关单位权责清单、固定资产更新改造类投资管理标准，负责本专业范围内固定资产更新改造类投资管理及年度投资计划管理，监督所属单位计划完成情况。

第十一条 公司各相关部门，除履行分类投资管理职责外，根据部门分工，还应履行以下投资管理相关职责:

战略规划部负责审查投资项目战略符合性。

计划财务部作为综合计划管理部门，负责年度总体投资计划的综合平衡。负责审查项目投资主体、资本结构、债权融资、担保、税收筹划等财务管理事项，以及财税尽调报告等；负责审查项目计划列入、负债率控制、承诺收益、资金安排、电价等。

资本运营部负责审查项目股权融资方案等。

法律商务部负责审查项目合法合规、内部控制授权；负责审查项目法律意见书，风险防范及风险评估报告等。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

物资管理部负责组织实施公司权限范围内投资项目的招标采购工作。

审计部负责对投资活动进行审计监督，提出独立的审计意见；负责投资项目后评价工作。

纪检监察部负责对重大违规投资损失进行责任追究。

相关专业部门负责审查项目的技术方案报告，项目参数、边界条件与技术经济指标等。

第十二条 项目单位是投资项目的实施主体，负责投资项目的安全、质量、工期、造价的管理；负责编报投资项目年度投资计划和投资调整计划建议，执行下达的投资计划，对投资完成情况进行统计分析；负责签订项目责任书和委托咨询机构出具项目风险评估报告；组织开展投资项目工程结算及竣工决算等工作。

第三章 管理程序

第十三条公司是投资项目的责任主体，负责投资项目全过程管理。

（一）制定投资管理办法，明确决策机构、决策内容、决策程序，建立全生命周期动态管理机制。

（二）按照相关单位标准，审核项目，根据权责清单，对授权范围内投资事项进行决策。

（三）对授权限额以上投资事项，在履行完成公司决策程序后，按要求履行有关投资管理程序。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十四条 公司董事会、总经理办公会、党委会根据公司章程、“三重一大”及总经理办公会、党委会议事规则等有关决策要求，履行相应投资决策程序。

第十五条需由相关单位决策的项目，按照投资项目分类，相应部门应及时与相关单位相应分类投资管理责任部门汇报，沟通项目信息。

第十六条 不得投资列入负面清单禁止项目；投资列入负面清单特别监管类的项目，公司需履行审核转报程序。

第四章 风险管理

第十七条公司作为投资风险管理的责任主体，应当依据企业治理结构和管理情况，建立投资全过程风险管理体系，投资风险管理责任部门要加强投资风险管理制度建设。

第十八条对有关风险进行定性与定量的评估分析，制定风险管理策略，提出相应的防范和规避方案，做好项目实施过程中的风险监控、预警和处置，制定并不断完善突发事件的应急预案，建立健全项目再决策、终止、退出机制和风险应对方案。

第十九条 依托投资管理信息化系统，实现过程动态跟踪监督，提高管理效率，防范风险。

第五章 监督考核与奖惩

第二十条 投资项目应按照相关单位有关后评价管理

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

制度要求，组织开展后评价。

第二十一条 各类投资管理均应建立全生命周期动态管理机制。各类投资专业管理责任部门将根据有关投资管理标准，对所属单位投资的项目进行监督，并对重点项目前期及实施过程进行督导，对投资活动进行审计监督。

第二十二条 加强投资管理经验总结，及时推广良好实践。对于做出突出贡献的集体或个人，根据公司有关规定予以表彰和奖励。对于违反投资管理规定及要求，造成投资损失的，依据相关规定，对相应管理人员追究责任。对信息报送不及时、严重失真等的项目单位，公司将通报批评。

第六章 附则

第二十三条 本办法自 2020 年 12 月 29 日起施行。该办法审议通过后发布实施，自发布实施之日起，露天煤业原《投资管理制度》同时废止。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn