

内蒙古电投能源股份有限公司

《投资管理办法》修订对照表

序号	修改单元	修订前条款	修订后
1	总则	无	第二条 公司以集团公司战略规划为引领,以把握投资方向、优化资本布局、严格决策程序、规范投资标准、提高投资回报、维护资本安全为重点,依法建立完善的投资管理体系,努力提高投资管理的规范性、决策的科学性、过程的高效性。
2		无	第三条 根据国家有关规定、投资监管要求及集团公司投资项目负面清单,列入禁止类项目一律不得投资,列入特别监管类项目由集团公司审批。
3		第三条 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。	第五条按投资性质划分,包括固定资产投资和股权投资。其中:固定资产投资包括基本建设、技术改造(固定资产购置)、科技创新、数字化,购置固定资产、无形资产等投资行为。股权投资包括为取得被投资企业股权而发生的并购、参股等投资行为。
4		第三条 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: (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	第六条 公司投资实行专业分类管理。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、科技创新投资、数字化投资、技术改造(固定资产购置)投资等。 (二) 境内股权投资包括并购投资、参股投资及不改变控参股关系的股权投资行为。其中: 并购投资是指通过对企业股权或经营性整体资产的购买、增资扩股或无偿划

序号	修改单元	修订前条款	修订后
		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、未纳入集团公司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、基金等有偿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。 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。	转等方式获得所有权的控制性的产权交易行为。 参股投资是指通过新设、受让、增资、划转等方式进行股权投资，且对所出资企业不具备控制权或实际影响力的行为。 不改变控参股关系的股权投资是指对已投资项目通过购买等手段增加持股比例，但不改变控参股地位的行为。 （三）境外投资指在境外开展的固定资产投资和股权投资（除此之外的投资，参照境内相关制度执行）。 （四）科技创新投资指为创造和应用新知识和新技术、新工艺，开发新产品，提高产品质量，提供新服务的投资行为。科技创新投资项目包括科研项目、创新示范项目等。其中： 科研项目是指服务于公司发展而组织实施的研究开发项目，主要包括新产品、新技术、新材料、新工艺的研究以及试验能力提升等项目。 创新示范项目是指在公司主要业务以及属于公司战略发展方向的新兴产业领域，对新技术、新工艺、新系统和新业务模式在规模化、商业化应用之前，开展的验证、确认项目。 （五）数字化投资指通过运用信息通信技术，开发和利用数据资源，改进生产、经营、综合管理业务流程，提高智能化

序号	修改单元	修订前条款	修订后
			智慧化水平和管理效率效益而发生的投资行为。数字化投资项目包括公司统建项目和所属各单位自建项目。
5		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，遵守集团公司的各项管理规定。服务国家走出去战略，维护国家对外经济外交大局。 （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。	第七条 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，遵守公司的各项管理规定。 （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。
6		第五条 根据国家有关规定和监管要求及集团公司投资管理制度，制定投资项目负面清单。	删除
7		无	第九条 建立投资项目后评价机制。公司本部制定后评价管理制度，对投资项目的决策、管理和效益等开展分析、评估，提出改进建议，提高投资管理水平。 第十条 投资管理实行责任追究。建立项目责任承诺、分析、评价机制，对投资管理全过程进行监督，投资效益纳入JYKJ、SDSJ（双对标、双激励）有关考核激励体系，投资违规责任追究纳入集团责任追究体系。
8	管理职责	第七条 公司党委会是投资管理的最高决策机构，根据公司章程、“三重一大”及党委会议事规则等有关决策要求，履行投资决策职责。	第十一条 根据公司章程、“三重一大”及党委会议事规则等有关要求，履行投资决策职责。

序号	修改单元	修订前条款	修订后
9		无	第十二条 公司各分类投资设置投资评审专题会，对需公司决策的项目进行前置审查。各分类投资管理责任部门负责建立各分类投资评审专题会议事规则和工作机制，承担评审专题会的日常工作。
		第十条 投资管理实行责任追究。建立项目责任承诺、分析、评价机制，对投资管理全过程进行监督，投资效益纳入 JYKJ、SDSJ（双对标、双激励）有关考核激励体系，投资违规责任追究纳入公司责任追究体系。	第十条 投资管理实行责任追究。建立项目责任承诺、分析、评价机制，对投资管理全过程进行监督，投资效益纳入有关考核激励体系，投资违规责任追究纳入公司责任追究体系。
10		第十一条 计划与财务部作为公司JYKJ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、资金安排等。 资本运营部负责审查项目股权融资方案等。 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。	第十六条 计划与财务部作为公司绩效考核管理部门，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、资金安排等。 资本运营部负责审查项目投资与股权架构、股权融资方案等。 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；负责组织开展投资项目后评价工作；负责组织开展违规经营投资责任追究。

序号	修改单元	修订前条款	修订后
11	管理程序	第十五条 需由集团公司决策的项目，按照投资项目分类，相应部门应及时与集团公司相应分类投资管理责任部门汇报，沟通项目信息。	第二十条 需由集团公司决策的项目，按照各分类投资管理要求，相应部门在履行完公司投资决策程序后，向集团公司报送项目申请文件和公司决策文件，履行集团公司投资管理程序。公司设有专职董事，还应报送专职董事书面意见或专职董事参加的决策会议文件。
12	监督考核与奖惩	无	第二十七条 境内基建、境内股权、境外投资项目应签订投资项目责任书，投资项目责任书是集团公司对项目进行后评价、考核的重要依据。
13		第二十二條 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。	第二十八条 对于违反投资管理规定及要求，造成投资损失的，依据公司违规经营投资责任追究相关规定，进行责任追究。

内蒙古电投能源股份有限公司董事会
2022年9月