

三角轮胎股份有限公司投资管理办法

第一章 总 则

第一条 为建立规范、有效、安全、科学的投资决策机制，保护公司、股东和债权人的合法权益，避免投资决策失误，化解投资风险，提高投资经济效益，根据有关法律、法规、规范性文件及《三角轮胎股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）的规定，特制定本办法。

第二条 本办法所称投资是指公司新设公司、投资新项目、对包括子公司或参股公司在内的现有公司增资、证券投资等事项。

第三条 公司投资管理应遵循以下基本原则：

- （一）符合国家产业政策和公司发展战略；
- （二）有利于促进资源的有效配置、提升资产质量；
- （三）依法规范运作，提高工作效率，落实管理责任；
- （四）规模适度，量力而行，控制投资风险；
- （五）有利于公司健康、可持续发展，提高公司核心竞争力和整体实力。

第四条 本办法适用于本公司及其下属控股子公司的投资行为。

第二章 投资的决策程序

第五条 董事会应当按照法律法规、中国证监会、上海证券交易所及《公司章程》的规定，严格履行投资审查和决策程序，重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东会批准。

第六条 公司投资事项的决策权限按照《公司章程》的有关规定执行。

根据国家对境内外投资行为的管理要求，相关投资项目涉及报政府部门审批的，应按照有关法律法规，履行相关备案或审批程序。

第三章 投资管理机构

第七条 总经理负责统筹、协调和组织公司投资项目的分析、研究、审查、论证及评估等工作，为决策提供建议。

投资项目实行项目负责人制，项目负责人为投资项目的责任人，由公司总经理任命。

第八条 公司投资项目的初步意向可由各职能部门向总经理提出。

第九条 总经理收到投资项目意向后,可组织并召集总经理办公会对项目是否符合公司发展战略,财务和经济指标是否达到投资回报要求,是否有利于增加公司的竞争能力等方面进行分析和初步评估。

第十条 投资项目经初审后,总经理根据权限大小决定是否将项目上报董事长、董事会批准。如超过相应的审批权限的,应根据规定由董事会报请股东会审议批准。

第十一条 董事会审议拟投资项目前,可交由下设的战略发展委员会对拟投资项目进行可行性研究,审核拟投资项目是否符合公司发展战略和产业规划要求。

第四章 投资的实施和管理

第十二条 公司制订投资实施方案,明确出资时间、金额、出资方式及责任人员等内容。投资实施方案及方案的变更,应当按照公司投资决策机构各自权限的范围审批。

第十三条 公司相关职能部门应当对投资项目进行跟踪管理,掌握被投资企业的财务状况和经营情况,定期组织投资质量分析,核对投资账目,发现异常情况,应及时向公司总经理报告,并采取措施。

第十四条 公司可根据需求向被投资企业派出董事、监事、财务或其他管理人员。

第十五条 公司转让投资项目应严格按照有关法律法规和《公司章程》的规定办理。

第五章 监督检查

第十六条 公司董事会审计委员会、内部审计部门行使投资活动的监督检查权,定期或不定期地进行检查。

第十七条 投资内部控制监督检查的内容主要包括:

(一)投资业务相关岗位设置及人员配备情况。重点检查岗位设置是否科学、合理,是否存在不相容职务混岗的现象,以及人员配备是否合理;

(二)投资业务授权审批制度的执行情况。重点检查分级授权是否合理,投资的授权批准手续是否健全、是否存在越权审批等违反规定的行为;

(三)投资业务的决策情况。重点检查投资决策过程是否符合规定的程序;

(四)投资的执行情况。重点检查各项资产是否按照投资方案投出;

（五）投资期间获得的投资收益是否及时进行会计处理，以及投资权益证书和有关凭证的保管与记录情况；

（六）投资的处置情况。重点检查投资资产的处置是否经过授权批准程序，资产的回收是否完整、及时，资产的作价是否合理；

（七）投资的会计处理情况。重点检查会计记录是否真实、完整。

第十八条 对监督检查过程中发现的投资业务内部控制中的薄弱环节，有关部门应当查明原因，采取措施加以纠正和完善。

第十九条 发生下列行为之一的，公司有权追究相关责任人的责任；情节严重构成犯罪的，依法移交司法机关处理：

- （一）未经审批擅自投资的；
- （二）因工作严重失误，致使投资项目造成重大经济损失的；
- （三）弄虚作假，不如实反映投资项目情况的；
- （四）与外方恶意串通，造成公司投资损失的。

第六章 附 则

第二十条 本办法未尽事宜，按国家有关法律、法规、中国证监会及上海证券交易所的有关规定和《公司章程》的规定执行；本办法如与国家日后颁布的法律、法规、规范性文件或经合法程序修改后的《公司章程》相抵触时，按国家法律、法规、规范性文件和《公司章程》的有关规定执行。

第二十一条 本办法由公司董事会负责解释。

第二十二条 本办法自董事会审议通过之日起实施，2022年6月28日施行的《三角轮胎股份有限公司投资管理办法》同时终止。

三角轮胎股份有限公司

2025 年 10 月 12 日