

证券代码：838067

证券简称：三土能源

主办券商：中邮证券

山东三土能源股份有限公司对外投资管理制度

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、审议及表决情况

本制度于 2025 年 12 月 11 日经公司第四届董事会第五次会议审议通过，议案表决结果为：5 票同意、0 票反对、0 票弃权。本议案尚需提交公司 2025 年第三次临时股东会审议，经股东会审议通过之日起生效实施。

二、分章节列示制度的主要内容

第一章 总 则

第一条 为进一步规范山东三土能源股份有限公司（以下简称“公司”）对外投资的程序及审批权限，保证投资资金的安全，提高投资效率，维护公司和全体股东的利益，根据有关法律、法规和《山东三土能源股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的规定，特制定本制度。

第二条 本办法所称“对外投资”是指公司依据中长期发展战略规划，对子公司、合营企业、联营企业、投资交易性金融资产、可供出售金融资产、持有至到期投资、委托贷款等对外投资和固定资产投资及其他一切法律、法规允许的对外投资行为。

第三条 公司以固定资产、无形资产等非货币资产对外投资的，应按有关法律、法规办理相应过户手续。

第四条 财务部为公司投资管理的主管部门。对外投资由财务部会同公司其他部门进行前期调研和后期效益评价。

第五条 本管理制度适用于公司及公司所属各控股子公司的投资事项管理。

第二章 对外投资的决策程序

第六条 公司指定的项目单位或部门负责投资项目的各项筹备工作，包括对拟投资项目进行初步审核，组织聘请中介机构、专家，对拟投资项目进行分析论证；负责投资项目完成后的验收及文档资料的汇总。

第七条 投资项目应经过公司财务部会同技术中心、生产中心等部门充分调查研究，并提供准确、详细资料及分析，以确保资料内容的可靠性、真实性和有效性。

第八条 公司财务部组织相关部门编制完成投资项目可行性研究报告后，提交公司总经理办公会议讨论。总经理办公会议参加人员应从公司发展战略的角度慎重决策，并在决议上签字，承担相应的行政或决策责任。

第九条 总经理办公会议应对投资项目提出明确的投资意见，交公司董事会审议形成决议。董事会在讨论和表决的过程中，应对投资项目进行认真检查，确保投资项目的正确性，并在有关决议上签字，承担相应的决策责任。

第三章 对外投资的审批程序

第十条 公司对外投资事项由公司董事会或股东会审议批准。

公司董事会及股东会应在《公司章程》的规定权限范围内，决定公司对外投资事项。

公司对外投资分期出资的，应当以协议约定的全部出资额为标准。

第十一条 董事会审批权限内的投资项目应充分听取监事会的意见，监事会应对投资项目发表独立意见。

第十二条 超出董事会批准权限的对外投资由董事会审议批准后，报公司股东会审议批准。

第十三条 公司审议决定公司对外投资项目时，原则上应做到集体和科学决策。

第四章 对外投资的管理

第十四条 财务部是对外投资的具体实施部门，负责统筹、协调和组织投资项目的分析和研究，对有关重大投资项目的可行性调研，并形成对外投资预案递交董事会审议。

第十五条 经审批的投资项目，应安排项目负责人负责投资项目的管理工作。归口管理部门与财务部门应当对投资项目实施过程进行监督，并定期向董事长或总经理汇报投资项目进展情况，以利于及时对投资方案做出修改和对投资效果进行检查分析。

第十六条 监事会负责对公司对外投资项目的决策程序、批准权限、投资管理、投资后运行的合法合规性进行监督。

第十七条 财务中心负责投资的资金保障和资金的控制管理。

第十八条 对外投资项目建立项目负责人制度。对外投资项目负责人应经常深入被投资方，掌握了解企业的基本经营运行情况，按时分析和汇总被投资方的经营状况，为公司决策提供依据。其职责包括但不限于：

- (一) 对被投资方进行财务、经营数据分析与整理；
- (二) 对被投资方进行现场考察及针对性调查（如主要财务计划、研发计划、市场计划的执行情况等）；
- (三) 向公司提交定期的管理工作报告（年度）。

第十九条 对被投资企业的一般事项，项目负责人应向归口部门提交书面报告，归口部门将有关事项报董事长备案。一般事项包括：

- (一) 被投资企业经营动态简报及其财务、运营情况分析（半年度）；
- (二) 被投资企业中期报告和年度报告；
- (三) 合同、章程的一般性条款修改（不涉及权力和义务）；
- (四) 其他非重大事项。

第二十条 对被投资企业的重大事项，归口部门应向董事长或公司总经理报告并提出建议，如必要，由董事长报公司董事会、股东会审议。如无必要，可由公司经理办公会决定。董事会或股东会审议的重大事项包括：

- (一) 被投资企业的董事会、股东会会议议程及其事项；
- (二) 被投资企业的经营方向、经营方式的改变和重大调整；
- (三) 被投资企业主要股东的变更、注册资本的增加或者减少；
- (四) 本公司股权转让和其他股东的股权转让事项；
- (五) 被投资企业的合并、分立、上市、变更公司形式、解散和清算等事项。

公司总经理办公会审议的事项包括：

- (一) 推荐和更换由本公司派任的董事、监事；
- (二) 委派本公司出席股东会会议的股东代表，并确定其行使权限；
- (三) 本公司为被投资企业提供任何贷款性融资、债务担保等；
- (四) 被投资企业聘任和解聘总经理及高层管理人员等事项；
- (五) 涉及上述及其相关重大事项的合同、章程的修改；
- (六) 被投资企业的长期投资事项。

第二十一条 归口管理部门应及时收集被投资单位的财务报表，核实年度经济效益，及时催收应得投资收益。长期投资项目进行过程中所形成的资料应及时归档。

第二十二条 归口管理部门提请公司定期组织财务人员或参与投资业务的其他人员对公司的长期投资进行审核，上报董事会。对审核中出现的差异要及时查明原因并做出相应处理。

第二十三条 公司财务中心应对长期投资的账面值定期逐项进行检查，以确定长期投资是否减值，公司对长期投资的处置要经董事会议讨论通过。

第二十四条 被投资方如果有违反《公司章程》或者投资决议现象，公司应用法律手段予以解决。

第二十五条 公司外派的股东代表、董事或监事应积极参加被投资企业的董事会、股东会会议，以全面了解被投资公司的经营情况，保证其董事会决议或股东会决议不会损害公司的利益。

第五章 对外投资的转让或收回

第二十六条 出现或发生下列情况之一时，公司可以收回或核销对外投资：

- (一) 按照《公司章程》规定，被投资单位经营期届满；
- (二) 被投资单位经营不善，无法偿还到期债务，依法实施破产的；
- (三) 被投资单位无法继续经营而清算的；
- (四) 合同规定投资中止的其他情况出现或发生时；
- (五) 公司董事会、股东会认为有必要作出收回或核销的其他情形。

第二十七条 发生或出现下列情况之一时，公司可以转让对外投资：

- (一) 被投资单位已经明显有悖于公司发展战略的；
- (二) 被投资单位出现连续亏损且扭亏无望，无市场前景；

（三）由于自身经营资金不足急需补充资金时；

（四）公司董事会、股东会认为有必要转让的其他情形。

第二十八条 投资转让按照国家相关法律、法规和公司制度的规定办理。

第二十九条 批准处置投资的程序与权限与批准实施投资的权限相同。

第六章 对外投资的信息披露及档案管理

第三十条 公司的对外投资应严格按照本制度的相关规定履行信息披露的义务。

第三十一条 审议对外投资项目召开的董事会和股东会所形成的决议、会议记录等会议资料应当连同法定代表人或授权代表签署的出资决定、投资合同或协议、项目的可行性报告等应作为备查文件给予存档，保存期为十年。档案由董事会秘书负责管理。

第七章 附 则

第三十二条 本办法与《公司章程》之规定发生冲突时，以《公司章程》的规定为准。本办法未尽事宜，按照《公司章程》的规定执行。

第三十三条 本制度自股东会审议批准后生效。

山东三土能源股份有限公司

董事会

2025年12月15日