

青田县人民政府办公室文件

青政办发〔2022〕35号

青田县人民政府办公室关于印发 青田县县属国有企业投资管理暂行办法的通知

各乡镇人民政府、街道办事处,县政府直属各单位:

《青田县县属国有企业投资管理暂行办法》已经县政府常务会议通过,现印发给你们,请遵照执行。

青田县人民政府办公室

2022年12月5日

(此件公开发布)

青田县县属国有企业投资管理暂行办法

第一章 总则

第一条 为依法履行出资人职责,规范县属国有企业的投资行为,提高企业决策的科学性和民主性,有效防范投资风险,根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国企业国有资产法》、《企业国有资产监督管理暂行条例》等规定,结合我县实际,制定本办法。

第二条 本办法适用于由青田县人民政府(以下简称县政府)授权青田县政府国有资产监督管理委员会(以下简称县国资办)履行出资人职责或监管的县属国有企业(以下简称县属国企)。

第三条 本办法所称的投资主要指企业用货币资金、实物、股权、有价证券或无形资产等实施的经营性投资活动(不包含列入政府投资计划的项目)。主要包括:

(一)对外投资(含设立全资企业、控股参股企业、合资合作、收购兼并、对出资企业增加注册资本、对已投资项目追加投入等)。

(二)固定资产投资(含购置不动产、基本建设、技术改造等固定资产投资)。

(三)金融投资(含证券投资、委托理财等)。

(四)其它形式的投资活动。

第四条 企业投资活动应当遵行以下原则:

(一)贯彻落实新发展理念,坚持质量第一、效益优先,聚焦关键核心技术和发展模式创新,增强企业核心竞争力,实现高质量发展。

(二)遵守有关法律法规和企业章程,符合国家和省、市、县产

业政策及国有资本布局结构调整导向，体现出出资人意愿。

（三）符合企业功能定位、发展战略规划及投资管理制度，坚持聚焦主业，严控产能严重过剩行业、高风险业务和低端低效产业投资。

（四）投资规模与企业资产规模、资产负债水平和筹融资能力相适应，与企业管理能力、人力资源等相匹配。

（五）严格甄选合作对象。应进行充分尽职调查，通过各类信用信息平台、第三方调查等方式审查合作方资格资质信誉，选择经营管理水平高、资质信誉好的合作方。

（六）合理确定参股方式。结合企业经营发展需要，合理确定持股比例，以资本为纽带、以产权为基础，依法约定各方股东权益。不得以约定固定分红等“名为参股合作、实为借贷融资”的名股实债方式开展参股合作。

（七）县属国企应加强金融投资管理，审慎开展金融投资业务，严格规范健全内部决策程序和控制体系，严格控制金融投资风险。除县政府批准的战略性增持及专业投资公司以外，其他企业不得进行二级市场股票、基金、期货投资以及其他投机性质的金融衍生业务等高风险投资。

（八）新投资形成的权属企业层级（包括全资、控股、参股企业），连同县管企业本级（本级为一级企业），原则上总数不超过三级。

第二章 责任主体和工作职责

第五条 县国资办履行出资人职责，对县属国企投资活动进行监督管理。其主要职责：

（一）组织研究县属国有资本投资导向，优化产业布局结构；

(二) 指导监督企业建立健全投资管理制度;

(三) 审核企业依据功能定位、发展战略规划和资金需求编制的年度投资计划, 报县政府审批;

(四) 监督检查县属国企投资管理制度执行情况、年度投资计划和重大投资项目决策、实施情况。

第六条 企业是投资的决策主体、执行主体和责任主体, 职责主要包括:

(一) 按照国家法律、法规和有关政策开展投资活动;

(二) 制定企业投资管理制度;

(三) 依据功能定位、发展战略规划, 编制和执行年度投资计划;

(四) 强化投资项目尽职调查、可行性研究、审查论证等前期工作, 如投资项目的发展前景调查, 投资项目回报周期和回报率测算等, 不投资没有明确资金来源的项目;

(五) 依法履行股东权责。按照公司法等法律法规规定, 依据公司章程约定, 向参股企业选派国有股东代表、董事监事或重要岗位人员, 有效行使股东权利, 避免“只投不管”。在参股企业章程、议事规则等制度文件中, 可结合实际明确对特定事项的否决权等条款, 以维护国有股东权益。

(六) 注重参股投资回报。定期对参股的国有权益进行清查, 核实分析参股收益和增减变动等情况。合理运用增持、减持或退出等方式加强价值管理, 不断提高国有资本配置效率。

(七) 严格财务监管。加强运行监测, 及时掌握参股企业财务数据和经营情况, 发现异常要深入剖析原因, 及时采取应对措施防范风

险。

（八）按规定报告投资管理制度、投资计划及执行、投资项目后评价等情况，配合监督检查。

第七条 县属国企应加强对投资决策的管控，规范投资内部决策程序。应当遵循以下决策程序：

（一）县属国企投资管理机构做好投资项目的可行性研究等前期论证工作，在征求法律、财务等职能部门意见后，按照内部决策程序形成投资方案报董事会审议。

（二）企业各级投资决策机构对投资项目作出决策，应形成决策文件，所有参与决策的人员均应在决策文件上签字背书，所发表意见应记录存档。县属国企决策重大投资项目，应事先经公司党委研究讨论。

（三）董事会应当定期听取、分析、检查全部投资项目执行情况。

（四）企业投资决策过程可聘请专业机构提供服务，必要时应组织专家评审。

第八条 本办法所指董事会决议流程：一级企业决议投资事项由本级董事会决议；二级（集团企业）及其下级子企业的投资决策事项报二级企业董事会决议，二级（直属企业）的投资决策事项报上级企业董事会决议，未设置董事会的二级企业应成立董事会。

第三章 投资项目管理

第九条 企业应当依据其发展战略和规划编制年度投资计划，并在每年12月底前报送下一年度投资计划，经县国资办审核后提交县政府审议。年度投资计划主要包括以下内容：

(一) 年度投资规模及资金来源与构成。

(二) 投资项目基本情况表(包括项目内容、投资额、资金构成、实施年限、年度计划完成投资等)。

(三) 投资计划项目汇总表。

(四) 项目出资企业的财务报表(资产负债表、损益表、现金流量表)。

(五) 其他需要说明的内容(资产负债率达到60%及以上企业投资项目的必要性)。

第十条 遇特殊情况确需对个别项目调整或增加计划外项目的,企业应当充分说明原因及调整内容,重新履行决策程序,经县国资办审核后报县政府审批,并调整年度投资计划。

第十一条 企业具体实施项目应按以下规定办理:

(一) 企业出资总额在1000万元以下(含1000万元)的,由一级企业报县国资办核准。

(二) 企业出资总额在1000万元-5000万元(含5000万元)的,报分管副县长审批后报县长审批。

(三) 企业出资总额在5000万元-1亿元(含1亿元)的,报县政府办公会议审议。

(四) 企业出资总额在1亿元以上的,报县政府常务会议审议。

第十二条 企业向县国资办申报投资项目时,应报送以下资料:

(一) 书面报告。

(二) 项目建议书或项目申请报告、可行性研究报告。

(三) 董事会决议。

(四) 资金来源说明、企业近期财务报表(资产负债表、损益表、现金流量表)。

(五) 县国资办要求提供的其他相关资料。

第十三条 县属国企应当建立重大投资项目后评价制度,组织开展重大投资项目的后评价,并根据后评价结果,对企业投资活动和投资活动的管理提出改进和完善的意见建议,及时总结经验教训,形成后评估报告,并报县国资办备案。县国资办根据需要,对企业已完成后评价的投资项目,有选择地开展抽查。

第十四条 企业投资项目实施过程中出现下列情形的,应当进行评估,根据评估结果重新履行投资决策程序,并由所出资企业将决策意见及时书面报告县国资办:

(一) 对投资额、资金来源及构成进行重大调整,致使企业负债过高,超出企业承受能力或影响企业正常发展的。

(二) 股权结构发生重大变化,导致企业控制权转移的。

(三) 投资合作方严重违约,损害出资人利益的。

第四章 责任追究

第十五条 企业投资事项出现以下行为的,要及时查明原因,情节严重、致使企业遭受重大损失的依照《中华人民共和国企业国有资产法》、《企业国有资产监督管理暂行条例》等相关规定追究企业有关人员的责任,并按规定进行处理,涉嫌犯罪的,依法移交司法机关处理:

(一) 未按规定上报审批或备案的。

(二) 未按规定要求进行可行性论证和集体研究进行决策,擅自

决定重大投资事项的。

(三) 对明确规定不投资的项目进行投资的。

(四) 通过漏报、瞒报、“化整为零”等方式故意逃避核准(审批)的。

(五) 干预中介机构独立执业并发表意见的。

(六) 因投资事项涉及的实施不当造成重大损失的。

(七) 经专家论证或咨询机构评估,企业各项目年度投资实施整体效果差的。

(八) 损害国有出资人权益其他行为的。

第十六条 容错、尽职免责机制。在依法依规的基础上,在职责范围内工作中的失误错误,符合容错原则的,参照《青田县激励担当容错裁定工作实施办法》(青委办发〔2022〕21号)执行。

第五章 附则

第十七条 有关部门另有专项投资管理办法的,按照有关规定执行。

第十八条 本办法自2023年1月4日起执行。

- 附件:
1. 国有企业年度投资计划表
 2. 国有企业投资项目备案表
 3. 国有企业投资项目核准表
 4. 国有企业投资项目审批表
 5. 国有企业投资项目调整(增加)审批表

附件1

国有企业年度投资计划表

编制企业（盖章）

填报日期：

所属年份：

| 项目名称 | 投资内容 | 投资类别 | 起止年限 | 投资规模（万元） | | | 资金来源（万元） | | | 股权结构比例 |
|------|------|------|------|----------|--------|------|----------|----|----|--------|
| | | | | 总投资 | 累计完成投资 | 本年投资 | 自有资金 | 贷款 | 其他 | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

企业负责人（签字）：

填报人（签字）：

注：1.投资类别是指股权投资、固定资产投资、金融投资、其他

附件2

国有企业投资项目备案表

报送企业:

| | | | | | | |
|--------|-------------|---|------------|---|--------|-------|
| 企业基本情况 | 投资企业名称 | | 企业层级 | | | |
| | 企业地址 | | 企业类型 | 独资 <input type="checkbox"/> 控股 <input type="checkbox"/> 相对控股 <input type="checkbox"/> | | |
| | 合作企业名称 | | 企业性质 | 央企 <input type="checkbox"/> 地方国企 <input type="checkbox"/> 民企 <input type="checkbox"/> | | |
| | 出资类型及比例 | | | | | |
| 项目基本情况 | 项目名称 | | 投资总额 | | 本企业投资额 | |
| | 项目地址 | | 是否纳入年度投资计划 | 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> | | |
| | 投资类别 | | 投资方向 | 主业投资 <input type="checkbox"/> 非主业投资 <input type="checkbox"/> | | |
| | 项目阶段 | 新设 <input type="checkbox"/> 续建(投) <input type="checkbox"/> | 开始时间 | | | |
| | 项目负责人及联系电话 | | 计划完成时间 | | | |
| | 投资项目简介及进度安排 | | | | | |
| 项目核准文件 | (可另附) | | | | | |
| 县属国企意见 | | (盖章) 法人代表签字: | | | | 年 月 日 |

附件3

国有企业投资项目核准表

报送企业:

| | | | | |
|--------------------------------------|-------------|--|-------------------------------------|---|
| 企业基本情况 | 投资企业名称 | | 企业层级 | |
| | 企业地址 | | 企业类型 | 独资 <input type="checkbox"/> 控股 <input type="checkbox"/> 相对控股 <input type="checkbox"/> |
| | 合作企业名称 | | 企业性质 | 央企 <input type="checkbox"/> 地方国企 <input type="checkbox"/> 民企 <input type="checkbox"/> |
| | 出资类型及比例 | | | |
| 项目基本情况 | 项目名称 | | 投资总额 | <input type="text"/> 本企业投资额 <input type="text"/> |
| | 项目地址 | | 是否纳入年度投资计划 | 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> |
| | 投资类别 | | 投资方向 | 主业投资 <input type="checkbox"/> 非主业投资 <input type="checkbox"/> |
| | 项目阶段 | 新设 <input type="checkbox"/> 续建(投) <input type="checkbox"/> | 开始时间 | <input type="text"/> |
| | 项目负责人及联系电话 | <input type="text"/> | 计划完成时间 | <input type="text"/> |
| | 投资项目简介及进度安排 | <input type="text"/> | | |
| 项目核准文件 | (可另附) | | | |
| 县属国企意见 | | | 县国资办意见 | |
| (盖章) 法人代表签字: 年 月 日 | | | (盖章) 负责人签字: 年 月 日 | |

附件 4

国有企业投资项目审批表

报送企业:

| | | | | | | |
|-----------------|-------------|--|----------------|---|--------|--|
| 企业基本情况 | 投资企业名称 | | 企业层级 | | | |
| | 企业地址 | | 企业类型 | 独资 <input type="checkbox"/> 控股 <input type="checkbox"/> 相对控股 <input type="checkbox"/> | | |
| | 合作企业名称 | | 企业性质 | 央企 <input type="checkbox"/> 地方国企 <input type="checkbox"/> 民企 <input type="checkbox"/> | | |
| | 出资类型及比例 | | | | | |
| 项目基本情况 | 项目名称 | | 投资总额 | | 本企业投资额 | |
| | 项目地址 | | 是否纳入年度投资计划 | 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> | | |
| | 投资类别 | | 投资方向 | 主业投资 <input type="checkbox"/> 非主业投资 <input type="checkbox"/> | | |
| | 项目阶段 | 新设 <input type="checkbox"/> 续建(投) <input type="checkbox"/> | 开始时间 | | | |
| | 项目负责人及联系电话 | | 计划完成时间 | | | |
| | 投资项目简介及进度安排 | | | | | |
| 项目核准文件 | (可另附) | | | | | |
| 县属国企意见 | | | 县国资办意见 | | | |
| (盖章) 法人代表签字: | | | (盖章) 负责人签字: | | | |
| 年 月 日 | | | 年 月 日 | | | |
| 分管副县长意见 | | | 县长意见 | | | |
| 年 月 日 | | | 年 月 日 | | | |

附件 5

国有企业投资项目调整（增加）审批表

报送企业:

| | | | | | |
|------------------------------|-------------|--|-----------------------------|---|--------|
| 企业基本情况 | 投资企业名称 | | 企业层级 | | |
| | 企业地址 | | 企业类型 | 独资 <input type="checkbox"/> 控股 <input type="checkbox"/> 相对控股 <input type="checkbox"/> | |
| | 合作企业名称 | | 企业性质 | 央企 <input type="checkbox"/> 地方国企 <input type="checkbox"/> 民企 <input type="checkbox"/> | |
| | 出资类型及比例 | | | | |
| 项目基本情况 | 项目名称 | | 投资总额 | | 本企业投资额 |
| | 项目地址 | | 是否纳入年度投资计划 | 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> | |
| | 投资类别 | | 投资方向 | 主业投资 <input type="checkbox"/> 非主业投资 <input type="checkbox"/> | |
| | 项目阶段 | 新设 <input type="checkbox"/> 续建（投） <input type="checkbox"/> | 开始时间 | | |
| | 项目负责人及联系电话 | | 计划完成时间 | | |
| | 投资项目简介及进度安排 | | | | |
| 项目增加原因或调整原因 | （可另附） | | | | |
| 县属国企意见 | | | 县国资办意见 | | |
| （盖章） 法人代表签字： 年 月 日 | | | （盖章） 负责人签字： 年 月 日 | | |
| 分管副县长意见 | | | 县长意见 | | |
| 年 月 日 | | | 年 月 日 | | |

