

保值增值投资活动管理办法

第一章 总 则

第一条 为实现资金的保值增值，防范和化解各类资金风险，使资金更好地用于山东省中投慈善公益基金会（以下简称“基金会”）章程规定的公益事业，根据《中华人民共和国慈善法》、国务院《基金会管理条例》、民政部《慈善组织保值增值投资活动管理暂行办法》等有关法律法规规章以及《山东省中投慈善公益基金会章程》的有关规定，结合本基金会实际，特制定本管理办法。

第二条 基金会的保值增值投资活动必须遵循合法性原则，严格遵守国家、地方法律法规，尊重投资的市场规律。

第三条 基金会的保值增值投资活动必须遵循安全性原则，在综合考虑政策风险、信用风险、利率风险和流动性风险的前提下，尽可能降低和规避风险。

第四条 基金会的保值增值投资活动必须遵循有效性原则，在合法、安全的前提下，实现资金运作收益的最优化，促进慈善事业持续健康发展。

第五条 基金会的保值增值投资活动必须符合基金会的宗旨，维护基金会的信誉，基金会应遵循捐赠人意愿开展增值保值投资活动。保持资金的流动性，保证公益支出的实现。

第二章 保值增值投资活动组织机构与职责

第六条 理事会作为基金会的最高权力机构，拥有基金会保值增值投资活动的最终决策和监管的权力。主要行使以下职能：

（一）每年召开理事会，听取并审议本年度的投资报告，审核并决定下一年度保值增值投资活动计划，包括保值增值投资活动金额、保值增值投资活动对象和保值增值投资活动结构等；

- (二) 审核并决定当年保值增值投资活动计划的调整；
- (三) 审核批准保值增值投资活动管理办法；
- (四) 决定其他重大保值增值投资活动事项。

第七条 为确保基金会保值增值投资活动的合法、安全、有效，经理事会批准外聘内设资产运营监督委员会，该委员会由金融、法律、财务、审计等专业领域的专家学者组成，主要行使以下职能：

- (一) 从专业化角度对保值增值投资活动的政策、法律、金融、市场、风险等问题提供咨询和指导；
- (二) 对基金会年度保值增值投资活动计划和重大保值增值投资活动进行评价并提出意见建议；
- (三) 对基金会的保值增值投资活动过程进行深入了解和监督，提出意见和建议，以利于保值增值投资活动合法、安全、有效；
- (四) 经理事会授权的其他事项。

第八条 在基金会秘书长办公会议领导下，由基金会运营管理部门具体负责制定保值增值投资活动计划，并经理事会决议通过后负责执行。主要职责是：

- (一) 编制基金会年度保值增值投资活动计划；
- (二) 执行理事会决议，负责保值增值投资活动计划的实施；
- (三) 在执行委托保值增值投资活动计划时，协助律师对受托人的背景资料、保值增值投资活动合同、协议等进行审核；
- (四) 了解和掌握保值增值投资活动的收益和损失情况等，发现问题及时向理事会报告；
- (五) 为保值增值投资活动建立专项档案，完整保存保值增值投资活动论证、审

批、管理和回收等过程的资料。

第九条 建立健全规范的保值增值投资活动议事规则,保值增值投资活动计划必须经过理事会决策同意方可执行。

第十条 监事(会)负责对保值增值投资活动进行跟踪了解和监督,并向理事会报告保值增值投资活动情况。

第十一条 基金会保值增值投资活动方案理事会决策前需征求基金会运营管理部门、律师意见。

第三章 保值增值投资活动的资金来源

第十二条 基金会可以用于保值增值投资活动的财产限于非限定性资产和在投资期间暂不需要拨付的限定性资产。

第十三条 基金会必须持有充足的现金、银行存款和货币市场基金等流动性较高的资产,确保待拨付捐赠资金按捐赠协议的约定及时、足额划拨。

第四章 保值增值投资活动的范围和条件及标准

第十四条 基金会保值增值投资活动范围及标准包括:

一、流动资金保值增值投资活动范围

(一) 银行存款;

(二) 低风险的货币市场类或固定收益类金融产品,包括:保本型不定期或一年以内短期银行理财产品等,由运营管理部根据实际情况对暂不需要支付的资金进行短期理财。

二、基金会非限定性资产和在投资期间暂不需要拨付的限定性资产。

(一) 直接购买银行、信托、证券、基金、期货、保险资产管理机构、金融资产投资公司等金融机构发行的资产管理产品;

- (二) 通过发起设立、并购、参股等方式直接进行股权投资；
- (三) 将财产委托给受金融监督管理部门监管的机构进行投资。

三、重大保值增值投资活动标准按照章程规定施行

第十五条 基金会的保值增值投资活动禁止以下行为：

- (一) 直接买卖股票；
- (二) 直接购买商品及金融衍生品类产品；
- (三) 投资人身保险产品；
- (四) 以投资名义向个人、企业提供借款；
- (五) 不符合国家产业政策的投资；
- (六) 可能使基金会承担无限责任的投资；
- (七) 违背基金会宗旨、可能损害信誉的投资；
- (八) 非法集资等国家法律法规禁止的其他活动。

第十六条 基金会在投资资产管理产品时，应当审慎选择，购买与本基金会风险识别能力和风险承担能力相匹配的产品。

基金会直接进行股权投资的，被投资方的经营范围应当与本基金会的宗旨和业务范围相关。

基金会开展委托投资的，应当选择中国境内有资质从事投资管理业务，且管理审慎、信誉较高的机构。

第五章 保值增值投资活动管理与监督

第十七条 基金会的财务和资产管理制度以及重大投资方案应当经理事会组成人员三分之二以上同意。

第十八条 基金会的发起人、主要捐赠人、负责人、理事、理事来源单位以及其

他与本基金会之间存在控制、共同控制或者重大影响关系的个人或者组织，当其利益与本基金会投资行为关联时，不得利用关联关系损害基金会利益。

第十九条 基金会应当及时回收到期的本金和收益，依法依规及时进行会计核算。

第二十条 基金会应当为保值增值投资活动建立专项档案，完整保存投资的决策、执行、管理等资料。专项档案的保存时间不少于 20 年。

第二十一条 基金会保值增值投资活动应按有关法律法规规定予以公布，并接受社会监督。

第二十二条 基金会的保值增值投资活动必须严格防范风险，最大限度确保资金安全。

第二十三条 基金会在开展投资活动时，其负责人、理事和工作人员应当遵守法律法规和本基金会章程规定，严格履行忠实、谨慎、勤勉义务。

第二十四条 本办法由山东省中投慈善公益基金会理事会负责解释与修订。