

关于中国石化与财务公司和盛骏公司 2023 年 关联交易的风险持续评估报告

2023 年，中国石油化工股份有限公司（简称“中国石化”或“公司”）与中国石化财务有限责任公司（简称“财务公司”）和中国石化盛骏国际投资有限公司（简称“盛骏公司”）本着存取自由的原则，通过财务公司和盛骏公司办理存款、贷款、授信及其他金融业务，有关业务已纳入公司与中国石油化工集团有限公司（简称“中国石化集团公司”）的持续关联交易中。

一、报告期内整体资金收支情况

2023 年，公司经营活动所得现金净额为人民币 1,615 亿元，同比增加流入人民币 452 亿元；投资活动所用现金净流出为人民币 1,559 亿元，同比增加流出人民币 609 亿元；融资活动现金流入净额为人民币 227 亿元，同比增加流入人民币 624 亿元；2023 年期末现金及现金等价物为人民币 1,218 亿元。

二、报告期内存贷款等情况

（一）存款业务。2023 年末，公司货币资金余额 1,649.6 亿元，其中存放财务公司和盛骏公司余额 659.67 亿元，占比 39.99%；存放外部银行余额 989.93 亿元，占 60.01%。按照内控制度有关规定，公司对存放于财务公司和盛骏公司的资金风险进行了评估，认为在日常运行过程中，公司存放于财务公司、盛骏公司存款主要用于保障流动性，均可全额提取使用，存款比例合理。经董事会、股东大会审批的关联交易存款协议金额为日存款最高限额

800 亿元，2023 年公司日存款余额均控制在审批额度以内。公司在财务公司和盛骏公司的存款业务，没有影响公司正常生产经营安排。

（二）融资业务。2023 年末，公司付息债务余额 2,588.31 亿元，其中财务公司和盛骏公司 372.48 亿元，占比 14.39%；外部金融机构 2,215.83 亿元，占比 85.61%。财务公司和盛骏公司向公司发放的贷款主要用于保障日常经营和项目建设的资金需求，贷款利率不高于主要商业银行同类同期贷款利率，贷款比例合理。

（三）授信业务或其他金融业务。公司及其控股子公司在财务公司和盛骏公司授信项下的商业汇票、保函、信用证、贷款等业务通过年度计划、月度预算或逐笔审批等方式进行管控。报告期内，财务公司和盛骏公司为中国石化提供境内外资金结算服务、商业汇票、保函、信用证等业务，通常情况下，费率标准不高于主要商业银行同类业务收费标准。公司无对外投资理财。

三、风险控制及评估

为规范中国石化与财务公司（中国石化境内结算中心）的关联交易，保证中国石化在财务公司存款的安全性、流动性，中国石化和财务公司制定了《中国石油化工股份有限公司与中国石化财务有限责任公司关联交易的风险控制制度》，其中包含了中国石化风险控制制度和风险处置预案等内容，为公司防范资金风险提供了保证，确保存放在财务公司的存款由中国石化自主支配。与此同时，作为财务公司控股股东的中国石化集团公司承诺，在

财务公司出现支付困难的紧急情况时，保证按照解决支付困难的实际需要，增加财务公司的资本金。

为规范中国石化与盛骏公司（中国石化境外结算中心）的关联交易，盛骏公司通过加强内部风险管控并获得中国石化集团公司的多项支持，确保中国石化在盛骏公司存款的安全性。中国石化集团公司制订了《内部控制制度》以及《境外资金管理办法实施细则》、《境外资金平台监督管理暂行办法》，从制度上对盛骏公司向各企业提供的境外金融服务提出了严格的约束；盛骏公司制订了《内部控制制度实施细则》，保证企业存款业务的规范性和安全性；与此同时，作为盛骏公司全资控制方的中国石化集团公司于 2013 年与盛骏公司签署了《维好协议》，中国石化集团公司承诺在盛骏公司出现支付困难的紧急情况时，将通过各种途径保证盛骏公司的债务支付需求。

本报告期内，财务公司和盛骏公司加强内部控制和风险管理，保证与中国石化关联交易的规范性和资金的安全性；存款限额按股东大会批准的存款上限严格执行；公司存放于财务公司和盛骏公司的存款均可全额提取使用。

综上，根据公司对风险管理的了解和评价，2023 年未发现公司与财务公司和盛骏公司之间发生的关联存贷款等业务存在异常，未发现财务公司和盛骏公司的风险管理存在重大缺陷，未发现可能导致公司存在重大风险的情形。公司在财务公司和盛骏公司的资金独立、安全，不存在被占用的风险，符合相关监管规定，不存在损害公司和股东权益的情形。

附表

中国石化与财务公司和盛骏公司的关联交易统计表

1. 财务公司和盛骏公司存款业务

单位：人民币百万元

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额			期末余额
					定期存款存入金额	定期存款取出金额	活期存款净变动额	
财务公司	中国石化集团公司持股51%，中国石化持股49%	中石化财务公司与盛骏公司合计不超过800亿元	活期：0.35%-1.725%； 定期：1.35%-7.40%	12,599	9,399	9,049	(5,456)	7,493
盛骏公司	中国石化集团公司100%控股企业		活期：0%-0.50%； 定期：0.50%-6.39%	52,465	572,524	564,294	(2,221)	58,474

注：通常情况下，中国石化在财务公司和盛骏公司的存款利率不低于主要商业银行同类同期存款利率。

2. 财务公司和盛骏公司贷款业务

单位：人民币百万元

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					合计贷款金额（注）	合计还款金额（注）	
盛骏公司	中国石化集团公司100%控股企业	103,326	1.72%-6.39%	1,498	345,673	345,747	1,424
财务公司	中国石化集团公司持股51%，中国石化持股49%	73,793	1.08%-4.99%	28,049	96,690	88,915	35,824

注：通常情况下，中国石化在财务公司和盛骏公司的贷款利率不高于主要商业银行同类同期贷款利率。

3. 财务公司和盛骏公司的授信业务或其他金融业务

单位：人民币百万元

关联方	关联关系	业务类型	期末余额	实际发生额
财务公司	中国石化集团公司持股51%，中国石化持股49%	开具承兑汇票	14,145	25,015
		票据贴现	/	5,809

注：其中实际发生额为全年新开票据及贴现金额。