

中石化石油机械股份有限公司与中国石化盛骏国际投资有限公司关联存贷款等金融业务的风险评估报告

中石化石油机械股份有限公司（以下简称“石化机械”）对中国石化盛骏国际投资有限公司（以下简称“盛骏公司”）在2024年6月末的财务状况、经营效益以及内部风险控制情况进行了调查了解，取得了盛骏公司相关财务报表，现就石化机械与盛骏公司发生关联存贷款等金融业务的风险评估情况报告如下：

一、盛骏公司基本情况

盛骏公司于1995年3月在香港注册成立，持有香港特区政府颁发的商业登记证、放债人牌照。是中国石油化工集团有限公司（以下简称“中国石化集团”）在境外全资拥有的唯一一家从事资金结算业务的公司，是中国石化集团境外结算中心、融资中心、现金管理中心、监控中心和外汇中心。

盛骏公司目前经营范围：从事中国石化集团公司境外资金运作和管理，中国石化集团公司所属境外企业结算、融资、外汇等业务需求，向银行统一办理开户、存款、收付款、贷款、信用证、保函、贸易融资、外汇买卖、现金管理等业务。盛骏公司在迪拜、新加坡、伦敦和休斯顿等地设有全资子公司，负责中东、东南亚、欧洲和美洲区域相关资金和金融业务。

盛骏公司商业登记证号18879764-000-11-23-8，注册地址香港湾仔港湾道一号会展广场办公大楼2403室。盛骏公司获得国际评级机构：穆迪公司“A2”信用评级、标准普尔公司“A”信用评级，展望均为稳定。

二、盛骏公司内部控制的基本情况

（一）控制环境

盛骏公司已按照《中国石化盛骏国际投资有限公司章程》中的规定建立了股东会、董事会和监事会，并且对董事会和董事、监事会和监事、经理层和高级管理人员在内部控制中的责任进行了明确规定，确立了股东会、董事会、监事会和经理层之间各负其责、规范运作、相互制衡的公司治理结构。盛骏公司本部设在香港，设银行业务部、企业结算部、信贷业务部、全球市场部、投资战研部、财务会计部、风控法律部、信息科技部及综合管理部等9个部门，盛骏公司在迪拜、新加坡、伦敦和休斯顿等地设有全资子公司，为中国石化集团公司在中东、东南亚及欧美区域企业提供金融服务，形成了科学有效的组织架构体系。

盛骏公司本部于2010年4月成立了全面风险管理领导小组，由公司总经理任组长。公司设立风控法律部，负责公司风险控制、组织风险管理制度建设、执行、监督以及业务稽核等。

盛骏公司全面风险管理组织体系包括董事会和监事会、全面风险管理领导小组、风险管理部门和各业务部门。风险管理工作覆盖公司所有业务、各个部门和分支机构、全体工作人员，贯穿决策、执行、监督、反馈全过程，嵌入公司业务流程和操作环节。

（二）风险的识别与评估

盛骏公司把加强内控机制建设、规范经营、防范和化解金融风险放在各项工作的首位，制定了一系列的内部控制制度和各项业务的管理办法及操作规程，以培养员工具有良好职业道德与专业素质及提高员工的风险防范意识作为基础，通过加强和完善内部稽核、培养教育、考核和激励机制等各项制度，不断完善公司内部控制制度。盛骏公司

各部门责任分离、相互监督,持续对各种风险进行预测、评估和控制。

(三) 控制活动

盛骏公司风险管理的目标是通过实施全面风险管理,及时发现、控制和处置风险,实现业务发展和风险管理的协调统一,促进公司健康、稳健运行。

1、资金业务控制

资金流动性风险是盛骏公司主要风险之一,公司流动性风险管理具有如下主要特点:一是制定头寸岗位和各业务部门联动的资金需求管理机制;二是对资金来源和使用情况进行分析,并对资金收支进行预估;三是与外部银行建立良好的合作关系并取得大量的流动性额度,用于满足公司的流动性资金需求;四是定期对市场环境及公司本身的业务作出分析预测,及时并策略性的调整资产负债结构。

盛骏公司根据香港地区相关政策及中国石化集团公司规定的各项规章制度,制定了资金管理方面一系列规范的制度及业务操作流程,有效控制了业务风险。

(1) 资金计划管理方面,采取全额全过程资金预算管理,实施总额预算与分项预算相结合,按照年预算、月计划、日调度的预算控制思路,保证公司资金的安全性、流动性。

(2) 在成员单位存款业务方面,盛骏公司制定了存款管理及存款账户管理方面的规范制度,严格按照平等、自愿、公平和诚实信用原则保障成员单位资金的安全,维护各方当事人的合法权益。

(3) 资金集中管理和内部转账结算方面,成员单位在盛骏公司开设结算账户,通过登录资金集中管理系统平台及向盛骏公司提交书面指令共同完成资金结算,严格保障结算的安全、快捷、畅通。

2、内部稽核控制

(1) 为了加强风险防控，完善公司制度体系建设，盛骏公司根据中国石化集团公司内控管理要求、外部监管要求和公司经营管理的需要，制定了《内部控制制度实施细则》、各项业务管理办法、各类综合及人事管理制度、《财务会计管理办法》等规章制度，对全业务全流程进行规范。

(2) 盛骏公司通过日常业务检查，并定期组织内部控制自查和各项专项检查，对内部控制执行情况及全面风险管理情况的及时性、准确性、合规性进行监督。对内部控制中的薄弱环节、管理不完善之处和由此导致的各种风险，向各部门和管理层提出有价值的改进意见和建议。

3、信息系统控制

中国石化集团境外资金管理系统于 2010 年开始上线运行，已经成为盛骏公司业务运营和控制的重要系统。系统依托国内外商业银行的资金结算网络，构建形成了具有业务品种齐全、流程合理、数据准确、资料保存完善的现代化资金集中管理体系，在提升资金科学管控水平、加强资金风险防控、促进企业高效发展等方面，见到了较明显的成效。

(四) 内部控制总体评价

盛骏公司的内部控制制度整体健全完善、执行有效，在管理上坚持合规运转、防控风险。在资金管理方面较好的控制了资金流转风险；在信贷业务方面建立了信贷业务相应的风险控制程序，使整体风险控制在合理的水平。

三、盛骏公司经营管理及风险管理情况

(一) 经营情况

截至 2024 年 6 月 30 日，盛骏公司货币资金余额 959.28 亿元；

2024年上半年实现营业总收入70.52亿元，实现利润总额14.21亿元。

（二）管理状况

盛骏公司自成立以来，一直坚持稳健经营的原则，严格按照香港当地有关法规、国际惯例、中国石化集团公司的有关规定及公司章程制度规范经营，加强内部管理。

风险管理方面，盛骏公司根据中国石化集团公司管理要求，形成了《盛骏公司全面风险管理实施细则》，明确了汇报架构以及盛骏公司本部和所属公司之间的风险管理模式，落实了全面风险管理要求的各项日常工作，包括进行了风险评估、维护自身风险库、收集风险案例并形成汇编等工作。

盛骏公司从未发生过挤提存款、到期债务不能支付、大额贷款逾期或担保垫款、被抢劫或诈骗、董事或高级管理人员涉及严重违纪、刑事案件等重大事项；也从未发生可能影响盛骏公司正常经营的重大机构变动、股权交易或者经营风险等事项；也从未受到过监管机构处罚和责令整顿。

（三）监管指标

截止2024年6月30日，盛骏公司的各项监管指标均符合香港特别行政区相关法律法规的要求。

四、石化机械在盛骏公司的存贷情况

石化机械及其控股子公司2024年6月末在盛骏公司存款人民币59.85万元和美元8.29万元，贷款人民币17.68亿元，在盛骏公司的存款余额未超过盛骏公司吸收存款的30%。石化机械在盛骏公司存款安全性和流动性良好，从未发生因盛骏公司头寸不足延迟付款等情况。石化机械制订了存款风险报告制度和存款风险应急处置预案，以保证在盛骏公司的存款资金安全，有效防范、及时控制和化解存款风险。

五、风险评估意见

综述，盛骏公司拥有合法有效的商业登记证和放债人牌照，未发现盛骏公司存在违反相关法律法规的情形，盛骏公司经营业绩良好，内控健全，石化机械根据对风险管理的了解和评价，未发现盛骏公司风险管理存在重大缺陷。石化机械与盛骏公司之间发生的关联存贷款等金融业务目前不存在不可控制的风险问题。

中石化石油机械股份有限公司

董 事 会

2024 年 8 月 8 日