

恒力石化股份有限公司 关于开展2024年度外汇衍生品交易业务的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

- 交易目的：防范和降低进出口业务和相应衍生的外币借款所面临的汇率和利率风险。
- 交易币种及品种：仅限于实际业务发生的结算币种，主要币种有美元、欧元、日元、瑞士法郎等。交易品种包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等产品或上述产品的组合。
- 预计交易金额：在任何时点的余额不超过 56.67 亿美元（其他币种按当期汇率折算成美元汇总）。
- 履行的审议程序：公司于 2024 年 4 月 9 日召开第九届董事会第十九次会议，审议通过了《关于开展 2024 年度外汇衍生品交易业务的议案》，本议案尚需提交股东大会审议批准。
- 特别风险提示：公司及下属公司开展的外汇衍生品交易业务遵循稳健原则，不进行以投机为目的的外汇衍生品交易，与日常经营需求紧密相关，是基于公司外币资产、负债状况以及外汇收支业务情况进行，但进行外汇衍生品交易仍会存在市场风险、流动性风险、履约风险等影响，敬请广大投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

恒力石化股份有限公司（以下简称“公司”）国内业务以人民币结算、进出口业务主要以美元等外币结算，境外经营公司以美元结算，受国际政治、经济不确定因素影响较大，为防范和降低进出口业务和相应衍生的外币借款所面临的汇率和利

率风险，结合资金管理要求和日常经营需要，公司及下属公司拟开展外汇衍生品交易业务，降低外汇市场波动给公司生产经营带来的影响。

（二）交易金额及期限

基于公司原油进口业务、外币贷款等外汇业务金额、相关业务经营周期等情况，本着谨慎预测原则，预计公司 2024 年外汇衍生品交易业务在任何时点的余额不超过 56.67 亿美元（其他币种按当期汇率折算成美元汇总）。该事项尚需提交公司股东大会审议批准，同时提请股东大会授权公司董事会及相关部门开展此项业务，授权期限为公司股东大会审议通过之日起 12 个月内，上述额度在该授权期限内循环使用。

（三）资金来源

资金来源为公司自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

1、交易币种：仅限于实际业务发生的结算币种，主要币种有美元、欧元、日元、瑞士法郎等。

2、交易品种：包括但不限于远期结售汇、外汇掉期、外汇期权、利率互换、利率掉期、利率期权等产品或上述产品的组合。

3、交易对方：经国家外汇管理局和中国人民银行批准、或由所在国家、地区金融监管机构批准，具有外汇及利率衍生品交易业务经营资格的机构。

二、审议程序

公司于 2024 年 4 月 9 日召开第九届董事会第十九次会议，审议通过了《关于开展 2024 年度外汇衍生品交易业务的议案》，本议案尚需提交公司股东大会审议批准。

三、交易风险分析及风控措施

（一）风险分析

公司及下属公司开展外汇衍生品交易业务遵循合法、谨慎、安全、有效的原则，不进行以投机为目的的外汇衍生品交易，但外汇衍生品交易操作仍存在一定风险：

1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动导致外汇衍生品价格变动而造成亏损的市场风险。

2、内部控制风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成风险。

3、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

（二）风控措施

1、公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际国内市场环境变化，持续跟踪外汇衍生品交易业务的公开市场价格或公允价值的变化，及时评估公司外汇衍生品交易业务的风险敞口，适时调整经营、业务操作策略，最大程度规避汇率波动带来的风险。

2、公司已制定《外汇衍生品交易业务管理制度》，对公司业务操作原则、审批权限、内部审核流程、责任部门及责任人、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等做出了明确规定，该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需要，所制定的风险控制措施切实有效。公司财务部、采购部、销售部作为相关责任部门均有清晰的管理定位和职责，并且责任落实到人，通过分级管理，从根本上杜绝了单人或单独部门操作的风险，在有效地控制风险的前提下也提高了对风险的应对速度。

3、公司与具有合法资质的机构开展外汇衍生品交易业务，审慎审查签订的合约条款，密切跟踪相关领域的法律法规，规避可能产生的法律风险。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展外汇衍生品交易业务不以投机为目的，以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率或利率风险为目的，有利于提高公司应对汇率波动风险的能力，不会对公司日常资金正常周转及正常生产经营造成影响。

公司根据财政部《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》等相关规定及其指南，对拟开展的外汇衍生品交易进行相应的核算与会计处理。

特此公告。

恒力石化股份有限公司董事会

2024年4月10日