

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



CNOOC Limited
(中國海洋石油有限公司)

(根據公司條例在香港註冊成立的有限責任公司)
股票代號：00883 (港幣櫃台) 及 80883 (人民幣櫃台)

海外監管公告

關於對中海石油財務有限責任公司的風險持續評估報告

本公告乃中國海洋石油有限公司（「本公司」）根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第 13.10B 條而作出。

茲提述本公司在上海證券交易所網站刊登的《中國海洋石油有限公司關於對中海石油財務有限責任公司的風險持續評估報告》，僅供參考。

承董事會命
中國海洋石油有限公司
徐玉高
聯席公司秘書

香港，二零二四年八月二十八日

於本公告刊發日期，
董事會由以下成員組成：

非執行董事
汪東進（*董事長*）
溫冬芬

執行董事
周心懷（*副董事長*）

獨立非執行董事
趙崇康
邱致中
林伯強
李淑賢

中国海洋石油有限公司关于 对中海石油财务有限责任公司的风险持续评估报告

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易》的要求，中国海洋石油有限公司（以下简称“公司”）通过查验中海石油财务有限责任公司（以下简称“海油财务”）《金融许可证》《营业执照》等证件资料，并审阅了海油财务的2024年半年度财务报表，对海油财务的经营资质、内控、业务和风险状况进行了评估，具体情况报告如下：

一、海油财务的基本情况

海油财务于2002年5月13日由中国人民银行批准开业，于2002年6月14日完成工商登记。

机构地址：北京市东城区东直门外小街6号海油大厦

金融许可证机构编码：L0007H211000002

统一社会信用代码：91110000710929818Y

注册资本：40亿元人民币，其中：中国海洋石油集团有限公司占股比62.90%；中海石油（中国）有限公司占股比31.80%；中海石油炼化有限责任公司占股比3.53%；海洋石油工程股份有限公司占股比1.77%。

经营范围涵盖国家金融监督管理总局允许财务公司开展的各项业务，包括：1)吸收成员单位存款；2)办理成员单位贷款；3)办理成员单位票据贴现；4)办理成员单位资金结算与收付；5)提供成员单位委托贷款、债券承销、非融资性保函、财务顾问、信用鉴证及咨询代理业务；6)从事同业拆借；7)办理成员单位票据承兑；8)办理成员单位产品买方信贷；9)从事固定收益类有价证券投资。

二、海油财务的内部控制基本情况

（一）风险管理环境

海油财务按照《中华人民共和国公司法》《企业集团财务公司管理办法》等有关规定设立三会一层组织架构，股东会、董事会、监事会等治理主体职责边界清晰，符合独立运作、有效制衡原则。海油财务治理结构健全，形成了股东会、董事会、监事会、高级管理层、各业务管理部门、法律与风险管理部门及审计稽核部门为依托的组织架构体系，建立了分工合理、职责明确、互相制衡、报告关

系清晰的风险管理架构，为海油财务有效防范风险、稳健经营夯实了基础。

（二）风险的识别、评估与监测

海油财务建立了完善的分级授权管理制度。各部门间、各岗位间职责分工明确，各层级报告关系清晰，通过部门及岗位职责的合理设定，形成了部门间、岗位间相互监督、相互制约的风险控制机制。各部门根据职能分工在其职责范围内对本部门相关业务风险进行识别与评估，并根据评估结果制定各自不同的风险控制制度、标准化操作流程及相应的风险应对措施。

同时，海油财务建立了客户信用评级指标体系，并对客户进行信用风险审查和统一授信，完成风险预警体系建设，实现流动性比例实时监测，完成标准化监管数据平台搭建，不断提升风险识别与评估，监测与报告的效率、质量与技术水平。

（三）控制活动

海油财务从发展战略及经营管理实际出发，制定了切实可行内部控制目标：保证国家有关法律法规及规章的贯彻执行；保证发展战略和经营目标的实现；保证业务记录、会计信息、财务信息和其他管理信息的真实、准确、完整和及时；保证风险管理的有效性。实行全覆盖、重要性、制衡性相匹配、审慎性与成本效益兼顾的内部控制政策。

重大经营风险评估审查方面，海油财务针对信贷业务、投资业务、同业授信业务等重大经营事项不断完善风险审查机制。合规风险管理方面，海油财务建立合规审查前置机制，明确合规一票否决制度，保障合规审查独立性和有效性。重大风险季度监测方面，海油财务建立以季度为周期的风险管理报告机制，从信用风险、市场风险、操作风险、信息科技风险、流动性风险、法律风险和合规风险等多个维度对整体风险进行详尽分析，为海油财务对所面临风险的全局性、趋势性研判提供信息支持。重大风险事件的报送及跟踪处置方面，建立上下贯通、横向协同的报送机制，确保对重大风险早发现、早报告、早应对，为及时采取有效措施减少资产损失和消除不良后果、避免发生系统性经营风险创造条件。信息系统控制方面，海油财务不断推进开展内部控制信息化建设，实现业务审批流全链条线上化工作，在提升业务办理效率的同时进一步管控断点审批风险；通过开展数据治理项目，建立数据治理体系；不断完善信息系统安全事件管理，强化内部

控制体系的信息化安全保障。审计监督方面，海油财务定期对内部控制的合理性、健全性和有效性进行检查、评价，定期对内部控制制度执行情况进行稽核监督，并就内部控制存在的问题提出改进建议并监督改进。海油财务信息沟通渠道通畅，内部控制的隐患和缺陷均有便利的渠道向高级管理层、董事会、监事会报告。

（四）风险管理总体评价

海油财务确立稳健谨慎的风险偏好，以“稳健、理性、主动、全员”的风险管理理念，在整体风险容忍度范围内开展各类业务。风险管理制度健全，执行有效，将整体风险控制在较低的水平。

2023 年，海油财务标准普尔评级为 A+，穆迪评级为 A1，为中国商业金融机构的最高评级水平。海油财务自开业以来，持续保持不良资产、不良贷款为零的良好记录。

三、海油财务经营管理及风险管理情况

（一）经营情况

截至 2024 年 6 月 30 日，海油财务资产合计 2,413.60 亿元，所有者权益合计 155.99 亿元。2024 年 1-6 月，海油财务实现利润总额人民币 10.36 亿元，净利润为人民币 7.53 亿元。

（二）管理情况

海油财务自成立以来，一直坚持稳健经营的原则，严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国银行业监督管理法》《企业会计准则》《企业集团财务公司管理办法》和国家有关金融法规、条例以及《公司章程》，规范经营行为，加强内部管理。根据对海油财务风险管理的了解和评价，未发现截至 2024 年 6 月 30 日与财务报表相关的资金、信贷、稽核、信息管理等方面的风险控制体系存在重大缺陷。

（三）监管指标

根据《企业集团财务公司管理办法》《企业集团财务公司监管评级办法》规定，截至 2024 年 6 月 30 日，海油财务的各项监管指标均符合规定要求：

- 1、监管指标要求资本充足率不得低于监管机构的最低监管要求（目前按 10.5% 执行），海油财务实际资本充足率为 15.29%，有较强的资本实力和抗风险能力。
- 2、监管指标要求流动性比例不得低于 25%，海油财务实际流动性比例为

73.29%，流动性状况良好，风险可控。

3、监管指标要求贷款余额不得高于存款余额与实收资本之和的 80%，海油财务实际贷款比例为 27.89%，贷款资金来源充足、流动性安全可控。

4、监管指标要求集团外负债总额不得超过资本净额，海油财务实际集团外负债余额为 0 亿元（集团外负债包括：同业拆入、卖出回购款项、应付债券），集团外负债比例为 0%。

5、监管指标要求票据承兑余额不得超过资产总额的 15%，海油财务实际票据承兑余额为 0.20 亿元，占资产总额的 0.01%。

6、监管指标要求票据承兑余额不得高于存放同业余额的 3 倍，财务公司实际票据承兑余额为 0.20 亿元，是存放同业余额的 0.0003 倍。

7、监管指标要求票据承兑和转贴现总额不得高于资本净额，财务公司实际票据承兑及转贴现余额均为 0.20 亿元，占资本净额的 0.12%。

8、监管指标要求承兑汇票保证金余额不得超过存款总额的 10%，财务公司实际承兑汇票保证金余额为 0 亿元，占存款总额的 0%。

9、监管指标要求投资比例不得高于 70%，海油财务投资比例为 62.10%。

10、监管指标要求固定资产净额不得高于资本净额的 20%，海油财务实际固定资产比例为 0.02%。

四、公司与海油财务业务开展情况

报告期内，公司与海油财务开展了存款、贷款、结算等相关业务。截至 2024 年 6 月 30 日，公司在海油财务存款余额 219.34 亿元，报告期内每日存款余额均控制在标准内，未超过公司与海油财务 2023—2025 年持续性关联交易设定的每日最高存款上限。公司在海油财务的存款安全性和流动性良好，未发生海油财务因现金头寸不足而延迟付款的情况，没有影响公司正常生产经营安排。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司贷款余额 137.18 亿元，其中在海油财务贷款余额 12.35 亿元，占比 9.00%。

报告期内，公司有序安排经营支出，并合理进行投资理财，实现资金合理配置和高效运用。公司与海油财务之间的前述关联交易有利于公司加速资金周转、节约交易成本和费用，提高资金运作效率，海油财务提供的金融业务服务，交易作价符合中国人民银行或国家金融监督管理总局就该类型服务所规定的收费标

准，定价公允、合理，不存在损害公司及股东利益的情况。

五、风险评估意见

海油财务具有合法有效的《金融许可证》《营业执照》，建立了较为完整合理的内部控制体系，可较好控制风险。

截至本报告披露日，公司未发现海油财务存在违反《企业集团财务公司管理办法》规定的情形。根据对海油财务风险管理的了解和评价，公司未发现海油财务在与期末财务报表相关的资金、信贷、稽核、信息管理等方面的风险控制体系存在重大缺陷。

综上，公司认为：海油财务运营合规，资金充裕，内控健全，资产质量良好，资本充足率较高，公司与其开展存贷款等金融服务业务风险可控。

中国海洋石油有限公司董事会

2024年8月28日