

证券代码:600938 证券简称:中国海洋石油 公告编号:2023-028

中国海洋石油有限公司

2023 第三季度报告

第三季度和前三季度净产量概要 (未经审计)

Table with 11 columns: 指标, 二一二年, 二一二年, 二一二年, 二一二年, 二一二年, 二一二年, 二一二年, 二一二年, 二一二年, 二一二年. Rows include 原油产量, 天然气产量, 综合产量, etc.

*包括公司享有的按权益法核算的被投资实体的权益, 其中,2023年前三季约15.5百万桶油当量,2022年前三季约15.4百万桶油当量;2023年第三季约5.3百万桶油当量,2022年第三季度约5.3百万桶油当量。

四、季度财务报表

(一)审计意见类型

□适用 √不适用

(二)财务报表

合并资产负债表

2023年9月30日

编制单位:中国海洋石油有限公司

单位:百万元 币种:人民币 审计类型:未经审计

Table with 4 columns: 项目, 2023年9月30日, 2022年12月31日, 2023年9月30日. Rows include 流动资产, 非流动资产, 负债, etc.

首席执行官及总裁:周心怀 首席财务官:王欣 财务部总经理:王欣

合并利润表

2023年1—9月

编制单位:中国海洋石油有限公司

单位:百万元 币种:人民币 审计类型:未经审计

Table with 4 columns: 项目, 2023年前三季度(1-9月), 2022年前三季度(1-9月), 2023年前三季度(1-9月). Rows include 营业收入, 营业成本, 营业毛利, etc.

首席执行官及总裁:周心怀 首席财务官:王欣 财务部总经理:王欣

合并现金流量表

2023年1—9月

编制单位:中国海洋石油有限公司

单位:百万元 币种:人民币 审计类型:未经审计

Table with 4 columns: 项目, 2023年1-9月, 2022年1-9月, 2023年1-9月. Rows include 经营活动产生的现金流量, 投资活动产生的现金流量, etc.

Table with 3 columns: 项目, 2023年前三季度(1-9月), 2022年前三季度(1-9月). Rows include 经营活动产生的现金流量, 投资活动产生的现金流量, etc.

首席执行官及总裁:周心怀 首席财务官:王欣 财务部总经理:王欣

(三)2023年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

特此公告。

中国海洋石油有限公司董事会

2023年10月24日

证券代码:600938 证券简称:中国海洋石油 公告编号:2023-027

中国海洋石油有限公司 2023年第七次董事会决议公告

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、准确性和完整性承担法律责任。

一、董事会会议召开情况

中国海洋石油有限公司(以下简称“公司”)于2023年10月24日召开2023年第七次董事会。本次董事会的会议通知及议案已于2023年10月10日发送给公司全体董事。本次会议出席董事9人,实际亲自出席董事9人。会议由董事长汪东进先生主持。会议的召集、召开、表决程序符合有关法律法规及《中国海洋石油有限公司组织章程细则》的相关规定,合法、有效。

二、董事会审议情况

(一)审议通过《关于公司2023年度预算调整及2024年度工作计划和预算的议案》

表决结果:9票赞成,0票反对,0票弃权。

(二)审议通过《关于公司2023年第三季度报告的议案》

具体内容详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《中国海洋石油有限公司2023年第三季度报告》。

表决结果:9票赞成,0票反对,0票弃权。

(三)审议通过《关于公司2024年度业绩公告工作时间的议案》

表决结果:9票赞成,0票反对,0票弃权。

(四)审议通过《关于公司2024年融资建议与安排的议案》

表决结果:9票赞成,0票反对,0票弃权。

(五)审议通过《关于公司2024年套期保值业务的议案》

具体内容详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《中国海洋石油有限公司关于开展套期保值业务的公告》。

表决结果:9票赞成,0票反对,0票弃权。

(六)审议通过《关于公司2024年度套期保值业务的可行性分析报告的议案》

具体内容详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《中国海洋石油有限公司关于开展套期保值业务的可行性分析报告》。

表决结果:9票赞成,0票反对,0票弃权。

(七)审议通过《关于预批准2024年度独立非执行董事的薪酬的议案》

董事会审议并批准了2024年度独立非执行董事的薪酬标准。

表决结果:9票赞成,0票反对,0票弃权。相关独立非执行董事未参与厘定自己的薪酬。

(八)审议通过《关于ESG披露合规风险与应对的议案》

表决结果:9票赞成,0票反对,0票弃权。

(九)审议通过《关于薪酬委员会章程年度审议的议案》

具体内容详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《中国海洋石油有限公司薪酬委员会章程》。

表决结果:9票赞成,0票反对,0票弃权。

(十)审议通过《关于审核委员会章程年度审议的议案》

具体内容详见公司于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《中国海洋石油有限公司审核委员会章程》。

表决结果:9票赞成,0票反对,0票弃权。

特此公告。

中国海洋石油有限公司董事会

2023年10月24日

证券代码:600938 证券简称:中国海洋石油 公告编号:2023-029

中国海洋石油有限公司 关于开展套期保值业务的公告

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、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示: ●交易目的:中国海洋石油有限公司(以下简称“公司”,含控股子公司)为规避原油、成品油、天然气等大宗商品市场价格波动风险,仅以套期保值为目的开展期货和衍生品交易。

●交易金额:根据公司生产经营情况、行业历史数据以及极端市场状况,测算套期保值业务保证金最高占用额不超过5.4亿美元,有效期内循环使用。

●已履行的审议程序:2023年10月24日,本公司2023年第七次董事会会议审议通过了《关于公司2024年套期保值业务的议案》。本事项在董事会审批权限内审议通过,无需提交股东大会审议。

●特别风险提示:公司开展的套期保值业务严格锁定公司日常生产及经营

营的收入、成本或风险敞口,与自身资金实力、交易处理能力和人员专业能力相适应,符合套期保值原则,不以投机为目的。但相关套期保值业务仍面临市场、资金、技术、操作、信用、政策等风险,敬请投资者注意投资风险。

一、套期保值交易情况概述 (一)交易目的

公司仅以套期保值为目的开展期货和衍生品交易。公司主营业务为原油和天然气的勘探、开发、生产及销售,同时从事相关产品的贸易业务。由于公司油砂产品与油品贸易相对市场价格波动高度敏感,公司仅负责油砂生产与油品贸易的子公司通过期货与衍生品交易进行套期保值,进而规避市场价格波动风险。公司拟开展的套期保值业务,严格锁定公司日常生产及经营的收入、成本或风险敞口,与自身资金实力、交易处理能力和人员专业能力相适应,符合套期保值原则,不以投机为目的。公司已制定较为完善的套期保值业务管理制度及内部控制体系,控制期货和衍生品在种类、规模及期限上与需管理的风险敞口相匹配,确保用于套期保值的期货和衍生品与需管理的风险敞口存在有效风险对冲与价值反向变动关系,从而规避商品价格波动给公司带来的经营风险。

(二)套期保值交易方式

公司从事套期保值业务的期货和衍生品交易的交易品种仅限于与油砂生产和油品贸易相关的产品、原材料,具体为国内外主流交易所的原油、成品油、天然气等期货合约及上述交易品种的衍生品业务。

上述衍生品业务均为结构简单、流动性强、风险可控的交易工具,涉及的场外交易对手均为拥有丰富业务经验和服务能力国际知名金融机构,公司通过签订ISDA协议明确双方的权利与义务。

(三)套期保值业务规模

公司从事油砂生产子公司的套期保值业务计划规模最高不超过全年生产规模的90%,从事油品贸易子公司的套期保值业务计划规模最高不超过全年贸易规模的80%。

(四)交易金额

根据公司生产经营情况、行业历史数据以及极端市场状况,测算套期保值业务保证金最高占用额不超过5.4亿美元,全部为生产与贸易类套期保值业务保证金,有效期内循环使用。

(五)资金来源

公司开展套期保值业务投入的资金来源全部为自有资金,不涉及募集资金。

(六)交易期限

公司计划开展的2024年度套期保值业务授权有效期至2024年12月31日。

二、审议程序

2023年10月24日,公司2023年第七次董事会会议审议通过了《关于公司2024年套期保值业务的议案》,同意公司及下属控股子公司在2024年度开展与生产经营相关产品的套期保值业务。

此事项在董事会审议权限范围内,无需提交公司股东大会审议。

三、交易风险分析及风控措施

公司部分业务通过套期保值交易,可以规避商品价格波动风险,有利于稳定公司的正常生产经营、提高财务可预测性,但同时也可能存在一定风险:

- 1.市场风险:市场行情剧烈波动或流动性较差导致成交量不足,可能导致期货或衍生品交易无法按计划成交,造成套期保值损失。
2.资金风险:部分交易所执行保证金逐日结算制度,市场价格大幅波动情况下可能给公司造成资金流动性风险,公司可能因未能及时补充保证金而被强平仓造成损失。
3.技术风险:可能因交易软件系统不完善或硬件技术故障导致交易指令错误或发送失败造成损失。
4.操作风险:由于套期保值交易专业性较强,复杂程度较高,或因交易员失误或不完善的操作造成交易损失。
5.信用风险:套期保值交易的交易对手不能按照约定支付公司套期保值盈利,或现货合同的交易对手不能按照约定价格执行合同,从而无法弥补对冲锁的交易损失。
6.政策风险:交易市场的法律法规等相关政策发生重大变化导致无法交易、交易受阻或丧失原交易权利给公司带来损失。
7.系统风险:全球性多种因素的影响和变化导致的系统性金融风险导致的损失。

8.境外交易风险:因境外政治、经济和法律等变动带来的风险与交易风险。为应对以上风险,公司采取的风控措施主要包括:

- 1.公司开展套期保值业务的子公司已制定《套期保值业务管理办法》等管理制度对业务操作做出具体规范,确保内部控制制度覆盖套期保值业务全流程。
2.公司已建立完整的组织机构,由公司专业部门审核套期保值业务资质与计划并提交公司董事会审议;具备业务资质的子公司分别配备投资决策、业务操作、资金结算、风险控制、财务核算等前中后台专业人员,确保关键岗位职责相斥、业务流程相互制约、交易风险多级审核;建立业务报告与检查制度,确保公司总部对子公司套期保值业务的垂直管理。
3.定期开展相关人员的专业知识培训,提高套期保值从业人员的职业素养。

4.合理调度资金用于套期保值业务,每日监控套期保值的资金规模并对保证金余额进行压力测试,最大程度规避强平仓风险。

5.加强对商品价格的研究分析,实时关注国内外市场环境变化,适时调整业务策略。

6.严格遵守国家有关法律法规的规定,防范法律法规、合规程序套期保值业务的规范性、有效性进行监督检查,按相关规定要求履行信息披露义务。

7.高度关注境外交易风险,选择国际与属地实力一流的结算行与清算行,建立信息化结算通道与资金备付渠道,保障境外结算与交易的便捷稳定执行。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展套期保值业务是为了合理规避原油、成品油、天然气等大宗商品市场价格波动风险,仅以套期保值为目的开展期货和衍生品交易,不以投机和非法定套利为目的,不会对公司日常资金正常周转及主营业务正常开展造成影响。

公司根据财政部发布的《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》《企业会计准则第39号—公允价值计量》等相关规定及其指南,对套期保值业务进行相应的会计处理。

五、保荐机构核查意见

经核查,保荐机构中信证券股份有限公司认为:公司本次开展套期保值业务事项已经公司董事会审议通过,符合《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等法律法规的规定并履行了必要的法律程序。公司开展套期保值业务,有助于合理规避和防范商品价格波动风险,且公司开展套期保值业务的子公司已根据相关法律法规制定了《套期保值业务管理办法》作为进行套期保值业务的内部控制和风险管理制

度,采取了必要的风控措施,不存在损害公司或股东利益的情形。保荐机构对公司关注套期保值相关业务开展的风险,注意套期保值的有效性。保荐机构对公司开展套期保值业务事项无异议。

特此公告。

中国海洋石油有限公司

董事会

2023年10月24日