

中国石油集团资本股份有限公司
2025 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

关于中国石油集团资本股份有限公司

2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2026BJAB2B0457

中国石油集团资本股份有限公司

中国石油集团资本股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了中国石油集团资本股份有限公司(以下简称中油资本)2025年度财务报表,包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表、2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2026年4月23日出具了XYZH/2026BJAB2B0456号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告[2022]26号),以及深圳证券交易所相关披露的要求,中油资本编制了本专项说明所附的中油资本2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称汇总表)。编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、准确性及完整性是中油资本的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中油资本2025年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

除对中油资本2025年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计中油资本2025年度财务报表时中油资本提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解中油资本2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供中油资本 2025 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二六年四月二十三日



2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：中国石化集团资本股份有限公司		单位：万元									
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年年初占用资金余额	2025年度发生额（不利利息）	2025年度占用资金的利息	2025年度偿还发生额	2025年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
控股股东、实际控制人及其附属企业											
小计											
非控股股东、实际控制人及其附属企业											
小计											
其他关联方及附属企业											
小计											
总计											
其他关联资金往来	资金提供方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年年初占用资金余额	2025年度发生额（不利利息）	2025年度占用资金的利息	2025年度偿还发生额	2025年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国石化天然气集团有限公司及其下属公司	控股股东及其下属单位	应收账款	192.32	32,603.50		29,285.51	3,510.31	应收办公用房租金和技术服务费	经营性往来	
	中国石化天然气集团有限公司及其下属公司	控股股东及其下属单位	预付账款	3,973.16	19,847.49		15,812.46	7,408.19	保险业务预付赔付款	经营性往来	
	中国石化天然气集团有限公司及其下属公司	控股股东及其下属单位	应收账款	2,029.39	93,618.76		90,752.90	4,895.25	保险业务应收保费	经营性往来	
	中国石化天然气集团有限公司及其下属公司	控股股东及其下属单位	其他应收款	106.84	131,540.87		123,828.06	7,819.65	应收保险业务共保保费和代垫外汇业务	经营性往来	
	中国石化天然气集团有限公司及其下属公司	控股股东及其下属单位	长期应收款	12,903.73		499.69	7,392.20	6,011.22	应收融资租赁款及利息	经营性往来	
	中国石化天然气集团有限公司及其下属公司	控股股东及其下属单位	其他流动资产	1,168.40	15,307.32		15,469.54	1,006.18	应收手续费及佣金	经营性往来	
	中国石化天然气集团有限公司及其下属公司	控股股东及其下属单位	发放贷款及垫款	13,220,953.40	9,026,591.64	357,216.70	7,276,366.47	15,330,525.47	发放贷款及垫款和利息	经营性往来	
	中国石化天然气集团有限公司及其下属公司	控股股东及其下属单位	使用权资产	11,411.29	24,320.99		15,839.73	19,892.55	租赁办公用房	经营性往来	
	中国石化天然气集团有限公司及其下属公司	控股股东及其下属单位	其他应收款	64,545.44	5,000.00	1,597.10	1,440.27	69,702.27	购买发行的债券	经营性往来	
	小计				13,316,713.97	9,350,830.77	359,413.49	7,576,187.14	15,450,771.09		
上市公司子公司及其附属企业											
小计											
其他关联方及其附属企业	中意人寿保险股份有限公司	其他关联人	应收账款	91.65	2,512.03		2,597.98	5.70	应收办公用房租金和维修费	经营性往来	
	其他联营及合营企业	其他关联人	应收账款		280.31		260.31		应收办公用房房租	经营性往来	
	中意人寿保险股份有限公司	其他关联人	预付账款	2,113.40	13,918.79		9,958.65	6,073.54	保险业务预付赔付款	经营性往来	
	其他联营及合营企业	其他关联人	应收账款		0.52		0.52		保险业务应收保费	经营性往来	
	中意人寿保险股份有限公司	其他关联人	应收分保账款		43,200.86		43,197.15	3.51	保险业务应收分保费	经营性往来	
	中意人寿保险股份有限公司	其他关联人	其他应收款		64.17			64.17	其他业务往来款	经营性往来	
	其他联营及合营企业	其他关联人	其他应收款		283.14		243.88	49.26	其他业务往来款	经营性往来	
	其他联营及合营企业	其他关联人	长期应收款	250,247.84	135,776.45	8,507.84	60,866.71	334,685.42	应收融资租赁款及利息	经营性往来	
	中意人寿保险股份有限公司	其他关联人	其他流动资产		4.94			4.94	其他业务往来款	经营性往来	
	其他联营及合营企业	其他关联人	其他流动资产		11.92		17.14		应收手续费及佣金	经营性往来	
	其他联营及合营企业	其他关联人	发放贷款和垫款	891,351.63	1,026,486.63	39,947.05	798,841.94	1,160,943.37	发放贷款及垫款和利息	经营性往来	
	其他联营及合营企业	其他关联人	使用权资产	64.12			64.12		租赁办公用房	经营性往来	
	小计				1,143,873.86	1,223,529.56	48,454.83	914,048.40	1,501,809.91		
	总计				14,460,587.83	10,574,360.33	407,868.38	8,490,235.54	16,952,591.00		

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

何放

吴元群

顾先英





证书序号: 0014624

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

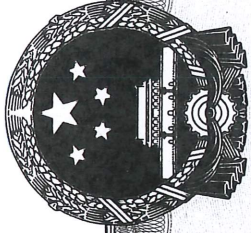
执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制



营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

(副本) (3-1)

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、谭小青

出资额 6000 万元

成立日期 2012 年 03 月 02 日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦
A座8层



经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；税务服务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；信息咨询（不含许可类信息咨询（服务））；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

登记机关

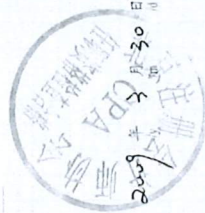


2026年 01月 21日

年度检验登记
Annual Renewal Registration



姓名：田娟
证书编号：210103100013



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

辽宁省注册会计师协会
辽宁省注册会计师协会
2008年8月21日
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意转入
Agree the holder to be transferred to

信永中和
信永中和会计师事务所
2008年8月21日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

信永中和会计师事务所
信永中和会计师事务所
2010年12月4日
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意转入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所
信永中和会计师事务所
2010年12月4日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



姓名：田娟
Full name: 田娟
性别：女
Sex: 女
出生日期：1968-12-29
Date of birth: 1968-12-29
工作单位：辽宁致信会计师事务所
Working unit: 辽宁致信会计师事务所
执业证书编号：370104196812290368
Identity card No.:



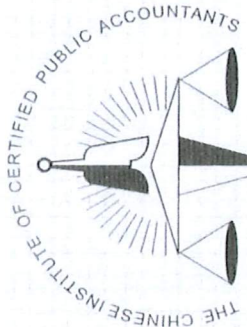
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年检通过

证书编号：210103100013
No. of Certificate: 210103100013
工作单位：辽宁致信会计师事务所
Working unit: 辽宁致信会计师事务所
2005年1月26日
Date of Renewal: 2005年1月26日





姓名 唐超
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1988-07-20
 Date of birth
 工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 232301198807204113
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



扫描二维码 验证

证书编号:
 No. of Certificate 110101360922

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期: 2021 年 12 月 16 日
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d