

中国石油集团资本股份有限公司
2023 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

关于中国石油集团资本股份有限公司

2023 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/2024BJAB2F0032

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)2023 年度财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 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 2024 年 3 月 27 日出具了 XYZH/2024BJAB2B0186 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 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 北京

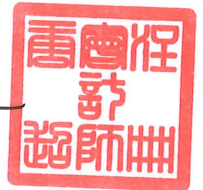
中国注册会计师：

田娟



中国注册会计师：

唐超



二〇二四年三月二十七日

附件一

2023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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用资金累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金利息	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	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										
前控股股东、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										
其它关联资金往来		往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初占用资金余额	2023年度往来资金累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金利息	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	资金往来方名称									
	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	268.71	1,713.93		1,590.52	392.12	应收办公用房的租金和技术服务费	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	1,437.76	4,830.73		2,000.13	4,268.36	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	应收保费	2,648.34	101,722.07		93,859.00	10,711.41	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	28.68	4,565.71		4,530.48	63.91	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	长期应收款	47,373.01		2,822.70	24,284.19	25,911.52	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	565.74	6,237.90		6,233.37	590.27	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	11,175,306.12	12,805,733.19	460,075.25	11,964,985.18	12,476,119.38	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	21,615.70	398.04		4,774.68	17,239.06	租赁办公用房	经营性往来
小计				11,249,264.06	12,925,201.57	462,897.95	12,102,087.55	12,595,296.03		
上市公司控股子公司及其附属企业										
小计										
	中意人寿保险有限公司	其他关联人	应收账款	227.28	1,534.17		1,740.32	21.13	应收赔款	经营性往来
	中意人寿保险有限公司	其他关联人	预付账款	1,166.41	35,974.88		35,869.57	1,271.72	保险业务预付赔付款	经营性往来
	中意人寿保险有限公司	其他关联人	应收保费	0.15	10,852.25		10,852.40		保险业务应收保费	经营性往来
	其他联营及合营企业	其他关联人	应收保费		0.71			0.71	保险业务应收保费	经营性往来
	国家石油天然气管网集团有限公司及其下属公司	其他关联人	其他应收款	120.00				120.00	保险经纪业务投标保证金	经营性往来
	其他联营及合营企业	其他关联人	长期应收款	20,935.20	97,651.59	2,646.56	32,687.12	88,550.23	应收融资租赁款及利息	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		189.26		187.20	2.06	应收手续费及佣金	经营性往来
	国家石油天然气管网集团有限公司及其下属公司	其他关联人	发放贷款及垫款	901,301.98	2,480.00	11,792.48	915,574.46		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	发放贷款和垫款	675,107.08	285,927.61	44,149.99	333,947.91	671,236.77	发放贷款及垫款和利息	经营性往来
小计				1,598,862.10	434,610.47	58,589.03	1,330,858.98	761,202.62		
总计				12,848,126.16	13,359,812.04	521,486.98	13,432,926.53	13,296,496.65		

企业负责人：

7/9/2025

主管会计工作的负责人：

刘说

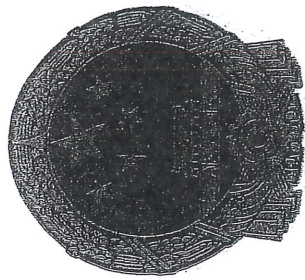
会计机构负责人：

付海平

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

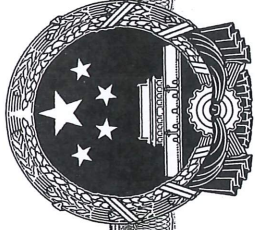
执业证书编号: 11010136

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

(副本)(3-1)

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。



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, 谭小雷

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

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



登记机关

2024年01月26日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS



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: 辽宁捷信会计师事务所
 Working unit: 辽宁捷信会计师事务所
 身份证号: 370104196812290368
 ID number: 370104196812290368

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书在检验合格时，继续有效一年。
 This certificate is valid for another cycle after this renewal.

年检通过

2005年1月25日
 2005年1月25日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

姓名: 田娟
 ID number: 210103100013

2010
 2011
 2012

CPA 年检合格
 BICPA
 BEING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

CPA 年检合格
 BICPA
 BEING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

CPA 年检合格
 BICPA
 BEING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

注册税务师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

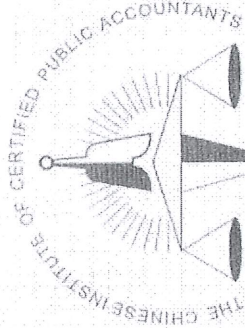
田娟 田娟
 Aguo Tian Tian

2008年3月21日
 2008年3月21日

2010年12月4日
 2010年12月4日

辽宁捷信
 Liaoning Jixin

信永中和
 Xinyongzhonghe



中国注册会计师协会

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



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.



身份证号码：唐超

证书编号：
 No. of Certificate 110101360922

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

发证日期：
 Date of Issuance 2021 年 12 月 16 日

年 月 日
 y m d