# 中国石油集团资本有限责任公司公司债券半年度报告
# （2025 年）

**2025 年 08 月**

# 重要提示

本公司董事、高级管理人员或履行同等职责的人员已对本报告签署书面确认意见。

本公司监事会已对本报告提出书面审核意见。

监事已签署书面确认意见。

公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务，公司及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证本报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

本公司2025年半年度财务报告未经审计。

# 重大风险提示

投资者参与投资本公司发行的公司债券时，应认真考虑各项可能对公司债券的偿付、价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素。

截至本报告期末，公司面临的风险因素与募集说明书所披露的重大风险相比无重大变化，请投资者仔细阅读募集说明书中的“风险因素”等有关章节。

# 目 录

# 释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| --- | --- | --- |
| 公司/本公司/中油资本有限/发行人 | 指 | 中国石油集团资本有限责任公司 |
| 中国石油集团 | 指 | 中国石油天然气集团有限公司 |
| 昆仑银行 | 指 | 昆仑银行股份有限公司 |
| 中油财务 | 指 | 中油财务有限责任公司 |
| 昆仑金融租赁 | 指 | 昆仑金融租赁有限责任公司 |
| 中油资产 | 指 | 中油资产管理有限公司 |
| 昆仑信托 | 指 | 昆仑信托有限责任公司 |
| 专属保险 | 指 | 中石油专属财产保险股份有限公司 |
| 昆仑保险经纪 | 指 | 昆仑保险经纪股份有限公司 |
| 中意人寿 | 指 | 中意人寿保险有限公司 |
| 中银证券 | 指 | 中银国际证券股份有限公司 |
| 中债信增 | 指 | 中债信用增进投资股份有限公司 |
| 山东国信 | 指 | 山东省国际信托股份有限公司 |
| 昆仑资本 | 指 | 中国石油集团昆仑资本有限公司 |
| 昆仑数智 | 指 | 昆仑数智科技有限责任公司 |
| 报告期 | 指 | 2025年半年度 |
| 报告期末 | 指 | 2025年6月末 |

注：本报告中，部分合计数与各加数直接相加之和因四舍五入在尾数上略有差异，并非计算错误。

# 第一节 公司基本情况

## 一、公司基本信息

币种：人民币

| | |
|---|---|
| 中文名称 | 中国石油集团资本有限责任公司 |
| 中文简称 | 中油资本有限 |
| 外文名称（如有） | - |
| 外文名称缩写（如有） | - |
| 法定代表人 | 何放 |
| 注册资本（万元） | 2,339,871.001986 |
| 实缴资本（万元） | 2,339,871.001986 |
| 注册地址 | 北京市西城区金融大街1号楼19层1902室 |
| 办公地址 | 北京市西城区金融大街1号石油金融大厦 |
| 公司网址（如有） | - |
| 电子信箱 | zyzb@cnpc.com.cn |

## 二、信息披露事务负责人基本信息

| | |
|---|---|
| 姓名 | 刘强 |
| 在公司所任职务类型 | □董事 ☑高级管理人员 |
| 信息披露事务负责人具体职位 | 副总经理、财务总监 |
| 联系地址 | 北京市西城区金融大街一号石油金融大厦B座22层 |
| 电话 | 010-89025678 |
| 传真 | 010-89025555 |
| 电子信箱 | zyzb@cnpc.com.cn |

## 三、报告期内控股股东、实际控制人及变更情况

### （一）报告期末控股股东、实际控制人

**1．控股股东基本信息**

币种：人民币

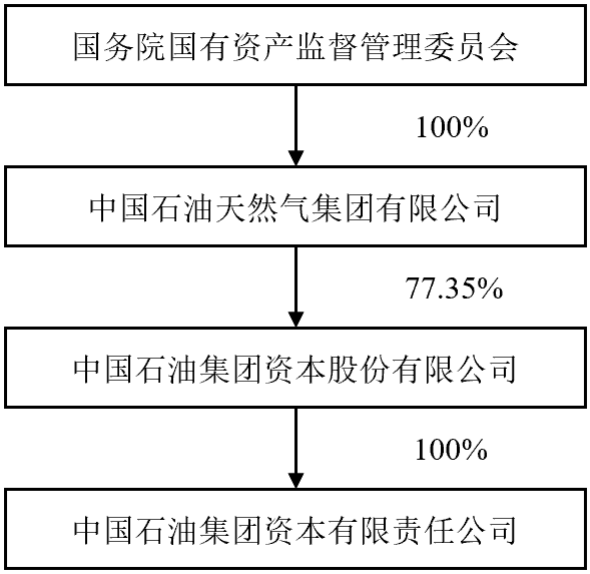
| | |
|---|---|
| 名称 | 中国石油集团资本股份有限公司 |
| 主要业务 | 主要通过其控股、参股公司昆仑银行、中油财务、昆仑金融租赁、中油资产、专属保险、昆仑保险经纪、中意人寿、中银证券、中债信增、昆仑资本与昆仑数智，分别经营银行业务、财务公司业务、金融租赁业务、信托业务、保险业务、保险经纪业务、证券业务、信用增进业务、股权投资业务与数字化智能化业务，是一家全方位综合性金融服务公司 |
| 资信情况 | 良好 |
| 对发行人的持股比例（%） | 100.00 |
| 相应股权（股份）受限情况 | 无 |
| 所持有的除发行人股权（股份）外的其他主要资产及其受限情况 | 控股股东的主要资产及其受限情况同发行人基本一致，详见本报告第三节中四、资产情况，除本报告第三节中四、资产情况外，不存在其他对偿债能力产生重大影响的资产受限情况 |

**2．实际控制人基本信息**

币种：人民币

| | |
|---|---|
| 名称 | 中国石油天然气集团有限公司 |
| 主要业务 | 中国石油集团作为综合性的国际能源公司，是中国第一大石油和天然气生产商和销售商，在国内油气市场中占据主导地位，形成以油气勘探开发为核心，集管道运营、炼油化工、油品销售于一体的完整产业链，产业链一体化优势明显 |
| 资信情况 | 良好 |
| 对发行人的持股比例（%） | 77.35 |
| 相应股权（股份）受限情况 | 无 |
| 所持有的除发行人股权（股份）外的其他主要资产及其受限情况 | - |

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图




**（二）控股股东、实际控制人的变更情况**

**1．控股股东变更情况**

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

**2．实际控制人变更情况**

报告期内，本公司实际控制人未发生变更。

## 四、董事、监事、高级管理人员及变更情况

截至报告批准报出日董事、监事（如有）、高级管理人员情况

| 人员姓名 | 职务 | 职务类型 |
|---|---|---|
| 汤林 | 执行董事 | 董事 |
| 佐卫 | 监事 | 监事 |
| 何放 | 总经理 | 高级管理人员 |
| 刘强 | 副总经理、财务总监 | 高级管理人员 |
| 郑笑慰 | 副总经理 | 高级管理人员 |
| 李明双 | 副总经理 | 高级管理人员 |

报告期内，本公司董事、监事（如有）、高级管理人员发生的变更情况：

| 变更人员姓名 | 变更人员类型 | 变更职务 | 变更类型 | 决定（议）时间或辞任生效时间 | 是否完成工商登记 | 工商登记完成时间 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 蔡勇 | 董事 | 执行董事 | 离任 | 2025年4月9日 | 否 | - |
| 汤林 | 董事 | 执行董事 | 就任 | 2025年4月9日 | 否 | - |
| 卢耀忠 | 高级管理人员 | 总经理 | 离任 | 2025年4月9日 | 否 | - |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 何放 | 高级管理人员 | 总经理 | 就任 | 2025年4月9日 | 否 | - |
| 于海涛 | 高级管理人员 | 副总经理 | 离任 | 2025年4月9日 | 不适用 | - |
| 李明双 | 高级管理人员 | 副总经理 | 就任 | 2025年4月9日 | 不适用 | - |

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：3 人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员总人数的 50%。

## 五、公司独立性情况

（一）公司独立性情况

**1.业务独立情况**

发行人具有良好的业务独立性及自主经营能力，具有完整的业务流程、独立的业务尽调、风险审批以及投后管理流程，生产经营活动由公司自主决策、独立开展。

**2.人员独立情况**

发行人依法建立了完善的人事、薪酬管理制度。

**3.资产独立情况**

发行人产权明晰，资产独立登记、建账、核算和管理。

**4.机构独立情况**

发行人拥有完善的决策机构和经营单位，机构设置完整健全。

**5.财务独立情况**

发行人依法设立财务部门和财务人员，并建立了会计核算系统和财务管理制度，开设有独立的银行账户，依法纳税。

**6.关联交易安排**

公司与关联方进行了以市场价为依据的公平合理的日常关联交易，关联方未无偿或者以明显不公平的条件要求公司为其提供商品、服务或者其他资产。

**7.信息披露管理办法**

为了加强公司信息披露管理工作，公司制定了《信息披露管理办法》，以保证公司真实、准确、完整、及时地披露相关信息。

## 六、公司合规性情况

报告期内，本公司不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度等规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况。

## 七、公司业务及经营情况

### （一）公司业务情况

**1.业务范围、主营业务情况、经营模式**

公司主要通过其控股、参股公司昆仑银行、中油财务、昆仑金融租赁、中油资产、专属保险、昆仑保险经纪、中意人寿、中银证券、中债信增与昆仑数智，分别经营银行业务、财务公司业务、金融租赁业务、信托业务、保险业务、保险经纪业务、证券业务、信用增进业务与数字化智能化业务，是一家全方位综合性金融服务公司。报告期内，公司主要业务无重大变化。

（1）银行业务：昆仑银行经营银行业务。昆仑银行是经原中国银监会批准的银行业金融机构，主要经营吸收公众存款，发放短期、中期和长期贷款，办理国内外结算，办理票据承兑与贴现等银行业务及公募证券投资基金销售业务。

（2）财务公司业务：中油财务经营财务公司业务。中油财务是经中国人民银行批准设立的非银行金融机构，主要为中国石油集团及其成员单位提供交易款项收付、内部转账结算、票据承兑贴现、存贷款、投融资、外汇交易和产业链金融等服务，服务范围包括存款业务、信贷业务、结算业务、资金业务、国际业务、中间业务及投资业务。

（3）金融租赁业务：昆仑金融租赁经营金融租赁业务。昆仑金融租赁是经原中国银监会批准设立的第一家具有大型产业集团背景的金融租赁公司，产品服务包括直接融资租赁、售后回租、经营租赁、跨境租赁、厂商租赁等。

（4）信托业务：中油资产主要通过其子公司昆仑信托经营相关业务，主要开展资产服务信托业务、资产管理信托业务、公益慈善信托业务等三大类业务，涵盖股权投资、标品、家族信托等数十项业务内容。同时，中油资产持有山东国信（证券代码：01697.HK）18.75%股份，为其第二大股东。

（5）保险业务：专属保险经营中国石油集团自保业务。专属保险是经原中国保监会批准，由中国石油集团在中国境内发起设立的首家自保公司。按照原中国保监会的批准许可规定，专属保险的服务对象限定于中国石油集团内部，经营范围是中国石油集团及其成员单位的财产损失保险、责任保险、信用保险和保证保险、短期健康保险、意外伤害保险和上述业务的再保险，以及国家法律、法规允许的保险资金运用等业务。中意人寿经营人寿保险业务。中意人寿是经原中国保监会批准成立的、由中国石油集

团和意大利忠利保险有限公司合资组建的全国性合资人寿保险公司，是中国加入世界贸易组织后首家获准成立的中外合资保险公司。中意人寿主要经营人寿保险、健康保险和意外伤害保险等保险业务以及上述业务的再保险业务，并首批获得个人税收递延型商业养老保险经营资质。同时，中意人寿通过其子公司中意资产管理有限责任公司提供固定收益类投资、权益类投资、项目投资及境外委托资产管理等服务。

（6）保险经纪业务：昆仑保险经纪经营保险经纪和风险咨询业务。昆仑保险经纪是经原中国保监会批准成立的全国性保险专业中介机构，是中国内地第二家取得劳合社注册经纪人资质的保险经纪公司。主要提供风险查勘、风险评估、风险转移、协助客户制定保险策略和投保方案、承保信息收集、直保与再保排分、协助索赔、风险减量、保险市场动态监测、保险信息系统建设维护、保险培训、内部控制风险管理咨询等多方面、全流程服务。同时，昆仑保险经纪通过其子公司竞胜保险公估有限公司提供风险减量、查勘检验、估损理算、残值处理、海事处理、理赔咨询等服务。

（7）证券业务：中银证券经营证券业务。中银证券（证券代码：601696.SH）是经中国证监会批准成立的证券公司，主营业务包括证券经纪、证券投资咨询、与证券交易及证券投资活动有关的财务顾问、证券承销与保荐、证券自营、证券资产管理、融资融券、证券投资基金代销、代销金融产品、公开募集证券投资基金管理业务，为期货公司提供中间介绍业务。同时，通过其全资子公司中银国际投资有限责任公司、中银资本投资控股有限公司和中银国际期货有限责任公司分别从事私募股权投资业务、另类投资业务和期货业务。

（8）信用增进业务：中债信增经营信用增进业务。中债信增是我国首家专业债券信用增进机构，提供企业信用增进服务、信用产品的创设和交易、资产投资等服务。中债信增致力于为债券市场的健康发展提供多种类、高技术含量的信用增进服务产品，有助于解决低信用级别发行主体，特别是中小企业的融资困境。

（9）数字化智能化业务：昆仑数智经营数字化智能化业务。昆仑数智按照“数字化转型赋能者”定位，面向油气行业，形成智慧油气、智慧管理、数字基础设施和数字创新四大主营业务，提供信息化和数字化咨询、设计、研发、交付、运营、培训等全生命周期、一体化服务。

报告期内，公司业务范围、主营业务、经营模式均未发生重大变化。

**2.行业状况**

2025 年上半年，我国经济呈现向好态势，社会信心持续提振，高质量发展扎实推进，GDP 同比增长 5.3%，但仍面临国内需求不足、物价持续低位运行、风险隐患较多等困难和挑战。从金融行业看，金融监管在加强监管的同时更加注重促进发展，金融“五篇大文章”监管政策体系基本建立；货币政策适度宽松，利率水平持续下行，商业银行净息差跌至 1.43%的历史低位。从国资监管看，央企金融业务

必须立足发展与企业产业特点相符合、与主业需求相配套的金融业务，要更加聚焦服务主责主业，探索产业金融特色发展道路。中油资本坚决贯彻落实国家政策和监管要求，以打造产融结合国际知名、国内一流金融服务企业为愿景，聚焦能源化工产业及产业链，强化实体产业、资本投资、金融服务一体化协同，加快发展科技金融、绿色金融、普惠金融、养老金融、数字金融，各项业务整体保持稳健发展。

**3.行业竞争格局和发展趋势**

从宏观环境看，当前外部环境更趋复杂严峻，世界经济增长动能减弱，贸易壁垒增多，主要经济体经济表现有所分化，我国经济运行依然面临不少风险挑战。同时，我国经济基础稳、优势多、韧性强、潜能大，长期向好的支撑条件和基本趋势没有变。今年下半年，适度宽松的货币政策将进一步落实落细，“反内卷”、提振消费、活跃资本市场等政策持续落地见效，将有助于巩固宏观经济向好的基础，金融行业总体发展环境较为平稳。从行业层面看，金融监管更加聚焦促发展，搭建起金融服务实体经济的监管政策体系，加快推动“五篇大文章”落实；“低利率、低息差”背景下，商业银行积极拓展收入来源，有序夯实资本实力，严控成本费用和新增风险；信托公司坚持“资产管理信托+资产服务信托”双轮驱动模式，将证券投资、股权投资、财富管理作为主流发展方向。从产业层面看，能源与化工行业需求基数大、生命周期长、产业链条广，产融结合发展的基础扎实；随着产业转型升级加快，新能源、新材料行业快速发展，能源金融新需求、新服务不断涌现，产融结合具有广阔空间和发展潜力。

**4.公司发展战略**

公司谋划确立了改革发展思路目标，经过充分研究论证，建立起“11445”战略体系，即以“产融结合国际知名、国内一流金融服务企业”为愿景，以“能源金融服务专家及引领者”为方向，着力实施“创新、市场、服务、绿色”四大战略，履行好“金融资产监管、金融业务整合、金融股权投资、金融风险管控”四大平台功能，高质量发展“银行、财务公司、信托、金租、保险”五大业务。

## （二）公司业务经营情况

### 1．各业务板块（产品/服务）收入与成本情况

单位：万元　币种：人民币

| 业务板块（产品/服务） | 收入 | 收入同比变动比例（%） | 收入占比（%） | 成本 | 成本同比变动比例（%） | 成本占比（%） | 毛利率（%） | 毛利率同比变动比例（%） | 毛利占比（%） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 商业银行 | 834,009.89 | 1.99 | 47.04 | 595,821.53 | -0.27 | 48.95 | 28.56 | 6.02 | 42.85 |
| 财务公司 | 683,172.65 | -16.31 | 38.53 | 425,483.56 | -13.94 | 34.96 | 37.72 | -4.36 | 46.36 |
| 金融租赁 | 140,767.59 | -2.02 | 7.94 | 98,206.03 | -2.62 | 8.07 | 30.24 | 1.44 | 7.66 |
| 信托业务 | 13,555.87 | -42.55 | 0.76 | 14,417.33 | -14.66 | 1.18 | -6.35 | -122.37 | -0.15 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 其他业务 | 101,473.83 | -30.28 | 5.73 | 83,221.65 | -34.79 | 6.84 | 17.99 | 45.94 | 3.28 |
| **合计** | **1,772,979.83** | **-8.93** | **100.00** | **1,217,150.1** | **-8.98** | **100.00** | **31.35** | **0.11** | **100.00** |

主要产品或服务经营情况说明：

2025 年上半年，公司继续积极应对低增长、低利率、低息差等宏观环境不利因素，统筹推进质的有效提升和量的合理增长，生产经营、提质增效、改革发展、风险防控、党的建设等各项工作均取得较好成效。期末公司资产总额 10,856.50 亿元，比年初增长 0.31%，继续保持万亿规模；上半年实现营业总收入 177.30 亿元，实现净利润 55.48 亿元。

（1）银行业务

昆仑银行围绕“控风险、调结构、稳息差、保增长”经营策略，迎难而上，积极进取，稳步推进数字化转型，进驻能源与化工产业智慧电商服务平台四款融资产品，打通 B2B/B2C 全品类支付渠道，产融业务创新实现新进展；线上化产品扩容上量，道 E 贷、好 E 通、税易融等新产品投产运行，线上化产品增至 18 款，服务效能实现提档升级；数据标准化及监管数据治理工作取得阶段性成效，数字化底座不断夯实。期末资产总额 4,557.75 亿元，上半年实现对外营业总收入 83.40 亿元，实现净利润 11.74 亿元。

（2）财务公司业务

中油财务紧扣高质量服务集团主责主业、打造合规企业典范和提升文化软实力，强化资金归集、资金结算、资金监控和金融服务平台职责。积极响应国家实施“两重”政策，服务中国石油集团构建“炼化生精材”产业结构，发放一批重点项目贷款；管理本外币账户 4300 余个，累计办理本外币结算超 2000 万笔、结算金额近 45 万亿元，实现司库结算系统高效稳定运行“零差错”。期末资产总额 4,946.32 亿元，上半年实现对外营业总收入 68.32 亿元，实现净利润 33.03 亿元。

（3）金融租赁业务

昆仑金融租赁大力实施差异化、特色化、国际化发展战略，聚焦“能源、交通、制造、数智”四大产业，加快转型发展，优化业务结构，持续提升服务主责主业能力，稳步落实金融“五篇大文章”，绿色金融资产占租赁资产 50%以上，扎实推进提质增效专项行动，业务投放和经营效益均取得显著成效，上半年实现租赁投放超 150 亿元，创历史同期最好水平。期末资产总额 825.30 亿元，上半年实现对外

营业总收入14.08亿元，实现净利润3.79亿元。

（4）信托业务

昆仑信托面对复杂多变的外部环境，坚定能源信托发展方向，积极把握市场机遇，持续深化“二次创业”转型发展，新增信托项目近200单，其中资产管理类新增规模同比增长超70%，长期价值创造能力显著增强；产融业务持续走深走实，资产结构不断优化，资管类产融业务规模大幅增长；慈善信托保持领先优势，新增慈善信托项目数量全国领先，落地业内首单养老服务信托业务。期末资产总额142.24亿元，上半年实现对外营业总收入1.36亿元，实现净利润1.08亿元。

（5）其他业务

保险及其他业务积极应对各种变革、挑战，不断强化服务主责主业，加强营销，提升质量，上半年实现对外营业总收入10.15亿元，实现净利润5.84亿元。

业务收入、成本等指标同比变动达30%以上的情况说明：

信托业务收入本期同比变动比例为-42.55%，主要系上年同期个别信托项目到期结算；其他业务收入、成本本期同比变动比例分别为-30.28%、-34.79%，主要系本期合并范围相较上年同期减少中意财险所致。

**2．非主要经营业务情况**

报告期内，本公司无非主要经营业务收入占合并报表范围营业收入30%以上的情况。

# 第二节 公司信用类债券基本情况

## 一、公司债券基本信息

币种：人民币

| | |
|---|---|
| 债券简称 | 25昆仑01 |
| 债券代码 | 524116.SZ |
| 债券名称 | 中国石油集团资本有限责任公司2025年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一） |
| 发行日 | 2025年01月17日 |
| 起息日 | 2025年01月20日 |
| 最近回售日 | |
| 到期日 | 2028年01月20日 |
| 债券余额（亿元） | 10 |
| 票面利率（%） | 1.78 |
| 还本付息方式 | 本期债券按年付息，到期一次还本 |
| 最新主体评级 | AAA |
| 最新债项评级 | AAA |
| 最新评级展望 | 稳定 |
| 是否列入信用观察名单 | 否 |
| 交易场所 | 深圳证券交易所 |
| 主承销商 | 中信建投证券股份有限公司、中信证券股份有限公司 |
| 受托管理人/债权代理人 | 中信建投证券股份有限公司 |
| 投资者适当性安排 | 专业机构投资者 |
| 报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况 | 是否触发：□是 □否 ☑无此选择权条款 |
| 报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况 | 是否触发：□是 □否 ☑无此选择权条款 |
| 报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况 | 是否触发：□是 □否 ☑无此选择权条款 |

| | |
|---|---|
| 是否为可交换公司债券 | □是 ☑否 |
| 是否为可续期公司债券 | □是 ☑否 |
| 报告期内投资者保护条款的触发及执行情况 | 是否触发：□是 ☑否 □无投资者保护条款 |
| 报告期内其他特殊条款的触发及执行情况 | 是否触发：□是 □否 ☑无其他特殊条款 |
| 适用的交易机制 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 |
| 是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施 | 否 |

币种：人民币

| | |
|---|---|
| 债券简称 | 25昆仑02 |
| 债券代码 | 524117.SZ |
| 债券名称 | 中国石油集团资本有限责任公司2025年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二） |
| 发行日 | 2025年01月17日 |
| 起息日 | 2025年01月20日 |
| 最近回售日 | |
| 到期日 | 2030年01月20日 |
| 债券余额（亿元） | 5 |
| 票面利率（%） | 1.85 |
| 还本付息方式 | 本期债券按年付息，到期一次还本 |
| 最新主体评级 | AAA |
| 最新债项评级 | AAA |
| 最新评级展望 | 稳定 |
| 是否列入信用观察名单 | 否 |
| 交易场所 | 深圳证券交易所 |
| 主承销商 | 中信建投证券股份有限公司、中信证券股份有限公司 |
| 受托管理人/债权代理人 | 中信建投证券股份有限公司 |

| | |
|---|---|
| 投资者适当性安排 | 专业机构投资者 |
| 报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况 | 是否触发：□是 □否 ☑无此选择权条款 |
| 报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况 | 是否触发：□是 □否 ☑无此选择权条款 |
| 报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况 | 是否触发：□是 □否 ☑无此选择权条款 |
| 是否为可交换公司债券 | □是 ☑否 |
| 是否为可续期公司债券 | □是 ☑否 |
| 报告期内投资者保护条款的触发及执行情况 | 是否触发：□是 ☑否 □无投资者保护条款 |
| 报告期内其他特殊条款的触发及执行情况 | 是否触发：□是 □否 ☑无其他特殊条款 |
| 适用的交易机制 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 |
| 是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施 | 否 |

币种：人民币

| | |
|---|---|
| 债券简称 | 25昆仑03 |
| 债券代码 | 524250.SZ |
| 债券名称 | 中国石油集团资本有限责任公司2025年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一） |
| 发行日 | 2025年04月23日 |
| 起息日 | 2025年04月24日 |
| 最近回售日 | |
| 到期日 | 2028年04月24日 |
| 债券余额（亿元） | 26 |
| 票面利率（%） | 1.90 |
| 还本付息方式 | 本期债券按年付息，到期一次还本 |
| 最新主体评级 | AAA |
| 最新债项评级 | AAA |
| 最新评级展望 | 稳定 |

| | |
|---|---|
| 是否列入信用观察名单 | 否 |
| 交易场所 | 深圳证券交易所 |
| 主承销商 | 中信建投证券股份有限公司、中信证券股份有限公司 |
| 受托管理人/债权代理人 | 中信建投证券股份有限公司 |
| 投资者适当性安排 | 专业机构投资者 |
| 报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况 | 是否触发：□是 □否 ☑无此选择权条款 |
| 报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况 | 是否触发：□是 □否 ☑无此选择权条款 |
| 报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况 | 是否触发：□是 □否 ☑无此选择权条款 |
| 是否为可交换公司债券 | □是 ☑否 |
| 是否为可续期公司债券 | □是 ☑否 |
| 报告期内投资者保护条款的触发及执行情况 | 是否触发：□是 ☑否 □无投资者保护条款 |
| 报告期内其他特殊条款的触发及执行情况 | 是否触发：□是 □否 ☑无其他特殊条款 |
| 适用的交易机制 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 |
| 是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施 | 否 |

币种：人民币

| | |
|---|---|
| 债券简称 | 25昆仑04 |
| 债券代码 | 524251.SZ |
| 债券名称 | 中国石油集团资本有限责任公司2025年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二） |
| 发行日 | 2025年04月23日 |
| 起息日 | 2025年04月24日 |
| 最近回售日 | |
| 到期日 | 2030年04月24日 |
| 债券余额（亿元） | 9 |
| 票面利率（%） | 2.08 |

| | |
|---|---|
| 还本付息方式 | 本期债券按年付息，到期一次还本 |
| 最新主体评级 | AAA |
| 最新债项评级 | AAA |
| 最新评级展望 | 稳定 |
| 是否列入信用观察名单 | 否 |
| 交易场所 | 深圳证券交易所 |
| 主承销商 | 中信建投证券股份有限公司、中信证券股份有限公司 |
| 受托管理人/债权代理人 | 中信建投证券股份有限公司 |
| 投资者适当性安排 | 专业机构投资者 |
| 报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况 | 是否触发：□是 □否 ☑无此选择权条款 |
| 报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况 | 是否触发：□是 □否 ☑无此选择权条款 |
| 报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况 | 是否触发：□是 □否 ☑无此选择权条款 |
| 是否为可交换公司债券 | □是 ☑否 |
| 是否为可续期公司债券 | □是 ☑否 |
| 报告期内投资者保护条款的触发及执行情况 | 是否触发：□是 ☑否 □无投资者保护条款 |
| 报告期内其他特殊条款的触发及执行情况 | 是否触发：□是 □否 ☑无其他特殊条款 |
| 适用的交易机制 | 匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交 |
| 是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施 | 否 |

## 二、公司债券募集资金情况

币种：人民币

| | |
|---|---|
| 债券简称 | 25昆仑01 |
| 债券代码 | 524116.SZ |
| 交易场所 | 深圳证券交易所 |
| 是否为专项品种公司债券 | ☐是 ☑否 |

| 募集资金使用基本情况 | |
|---|---|
| 募集资金总额（亿元） | 10 |
| 募集资金约定用途 | 募集资金扣除发行费用后，拟全部用于补充流动资金 |
| 截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元） | 10 |
| 募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流） | 用于补充日常营运资金（不含临时补流） |
| 募集资金用于补充日常营运资金（不含临时补流）金额（亿元） | 10 |
| 截至报告期末募集资金未使用余额（亿元） | 0 |
| 报告期内是否用于临时补流 | ☐是 ☑否 |
| 募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | ☑是 ☐否 |
| **募集资金使用变更情况** | |
| 是否变更募集资金用途 | ☐是 ☑否 |
| **募集资金使用合规情况** | |
| 是否设立募集资金专项账户 | ☑是 ☐否 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 募集资金专项账户运作规范 |
| 是否存在募集资金违规使用情况 | ☐是 ☑否 |
| 募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定 | ☐是 ☐否 ☑不适用 |
| **募集资金募投项目情况** | |
| 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目 | ☐是 ☑否 |

币种：人民币

| | |
|---|---|
| 债券简称 | 25昆仑02 |
| 债券代码 | 524117.SZ |
| 交易场所 | 深圳证券交易所 |
| 是否为专项品种公司债券 | ☐是 ☑否 |
| **募集资金使用基本情况** | |

| | |
|---|---|
| 募集资金总额（亿元） | 5 |
| 募集资金约定用途 | 募集资金扣除发行费用后，拟全部用于补充流动资金 |
| 截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元） | 5 |
| 募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流） | 用于补充日常营运资金（不含临时补流） |
| 募集资金用于补充日常营运资金（不含临时补流）金额（亿元） | 5 |
| 截至报告期末募集资金未使用余额（亿元） | 0 |
| 报告期内是否用于临时补流 | ☐是 ☑否 |
| 募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | ☑是 ☐否 |
| **募集资金使用变更情况** | |
| 是否变更募集资金用途 | ☐是 ☑否 |
| **募集资金使用合规情况** | |
| 是否设立募集资金专项账户 | ☑是 ☐否 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 募集资金专项账户运作规范 |
| 是否存在募集资金违规使用情况 | ☐是 ☑否 |
| 募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定 | ☐是 ☐否 ☑不适用 |
| **募集资金募投项目情况** | |
| 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目 | ☐是 ☑否 |

币种：人民币

| | |
|---|---|
| 债券简称 | 25昆仑03 |
| 债券代码 | 524250.SZ |
| 交易场所 | 深圳证券交易所 |
| 是否为专项品种公司债券 | ☐是 ☑否 |
| **募集资金使用基本情况** | |
| 募集资金总额（亿元） | 26 |

| | |
|---|---|
| 募集资金约定用途 | 募集资金扣除发行费用后，拟全部用于补充流动资金 |
| 截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元） | 26 |
| 募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流） | 用于补充日常营运资金（不含临时补流） |
| 募集资金用于补充日常营运资金（不含临时补流）金额（亿元） | 26 |
| 截至报告期末募集资金未使用余额（亿元） | 0 |
| 报告期内是否用于临时补流 | ☐是 ☑否 |
| 募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | ☑是 ☐否 |
| **募集资金使用变更情况** | |
| 是否变更募集资金用途 | ☐是 ☑否 |
| **募集资金使用合规情况** | |
| 是否设立募集资金专项账户 | ☑是 ☐否 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 募集资金专项账户运作规范 |
| 是否存在募集资金违规使用情况 | ☐是 ☑否 |
| 募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定 | ☐是 ☐否 ☑不适用 |
| **募集资金募投项目情况** | |
| 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目 | ☐是 ☑否 |

币种：人民币

| | |
|---|---|
| 债券简称 | 25昆仑04 |
| 债券代码 | 524251.SZ |
| 交易场所 | 深圳证券交易所 |
| 是否为专项品种公司债券 | ☐是 ☑否 |
| **募集资金使用基本情况** | |
| 募集资金总额（亿元） | 9 |
| 募集资金约定用途 | 募集资金扣除发行费用后，拟全部用于补充流动资金 |
| 截至报告期末募集资金实际使用金额（亿 | 9 |

| | |
|---|---|
| 元） | |
| 募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流） | 用于补充日常营运资金（不含临时补流） |
| 募集资金用于补充日常营运资金（不含临时补流）金额（亿元） | 9 |
| 截至报告期末募集资金未使用余额（亿元） | 0 |
| 报告期内是否用于临时补流 | ☐是 ☑否 |
| 募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | ☑是 ☐否 |
| **募集资金使用变更情况** | |
| 是否变更募集资金用途 | ☐是 ☑否 |
| **募集资金使用合规情况** | |
| 是否设立募集资金专项账户 | ☑是 ☐否 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 募集资金专项账户运作规范 |
| 是否存在募集资金违规使用情况 | ☐是 ☑否 |
| 募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定 | ☐是 ☐否 ☑不适用 |
| **募集资金募投项目情况** | |
| 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目 | ☐是 ☑否 |

## 三、报告期内公司信用类债券评级调整情况

### （一）主体评级变更情况

报告期内，发行人主体评级变更情况

☐适用 ☑不适用

### （二）债券评级变更情况

报告期内，公司信用类债券评级调整情况

☐适用 ☑不适用

## 四、增信措施情况

☐适用 ☑不适用

# 第三节 重大事项

## 一、审计情况

本公司2025年半年度财务报告未经审计。

## 二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

报告期内，公司未发生会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正事项。

## 三、合并报表范围变化情况

报告期内，公司合并报表范围未发生重大变化。

## 四、资产情况

### （一）资产及变动情况

占发行人合并报表范围总资产10%以上的资产类报表项目的资产：

单位：万元　币种：人民币

| 资产项目 | 主要构成 | 本期末金额 | 占本期末资产总额的比例（%） | 上期末余额 | 变动比例（%） | 变动比例超30%的，说明变动原因 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 拆出资金 | 拆出资金及存放同业款项 | 26,985,401.73 | 24.86 | 29,870,422.49 | -9.66 | 无重大变化 |
| 一年内到期的非流动资产 | 一年内到期的发放贷款及垫款、债权投资、其他债权投资及长期应收款 | 20,542,227.36 | 18.92 | 18,747,931.81 | 9.57 | 无重大变化 |
| 发放贷款和垫款 | 发放贷款和垫款 | 19,955,222.12 | 18.38 | 18,768,874.55 | 6.32 | 无重大变化 |

### （二）资产受限情况

资产受限情况概述

单位：万元　币种：人民币

| 受限资产类别 | 受限资产账面价值 | 资产受限金额 | 受限资产评估价值（如有） | 资产受限金额占该类别资产账面价值的比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 货币资金 | 3,281,083.96 | 2,877,623.35 | - | 87.7 |
| 拆出资金 | 26,985,401.73 | 163,002.44 | - | 0.6 |
| 固定资产 | 804,270.03 | 146,686.86 | - | 18.24 |
| 债权投资 | 6,362,993.06 | 320,289.35 | - | 5.03 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 其他债权投资 | 8,556,725.05 | 282,914.3 | - | 3.31 |
| 长期应收款 | 6,856,441.78 | 358,635.97 | - | 5.23 |
| 发放贷款及垫款（含贴现票据） | 37,470,423.47 | 191,660.17 | - | 0.51 |
| 合计 | 90,317,339.08 | 4,340,812.44 | —— | —— |

注：上述债权投资、其他债权投资、长期应收款和发放贷款及垫款的金额均按照重分类前的金额列示。

对于受限金额超过报告期末净资产百分之十的单项资产的说明：

单位：万元　币种：人民币

| 受限资产名称 | 账面价值 | 评估价值（如有） | 受限金额 | 受限原因 | 对发行人可能产生的影响 |
|---|---|---|---|---|---|
| 货币资金 | 3,281,083.96 | - | 2,877,623.35 | 法定存款准备金、财政性存款、注册资本金、营运资金托管及保证金 | 系日常经营业务需要，不存在重大不利影响 |

## 五、非经营性往来占款和资金拆借情况

报告期初，公司合并报表范围未收回的非经营性往来占款和资金拆借余额为0万元；报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增0万，收回0万，截至报告期末，公司未收回的非经营性往来占款和资金拆借总额为0万元，占报告期末公司合并报表范围净资产比例为0%，未超过10%，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款和资金拆借总额为0万。

报告期内，本公司不存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况。

## 六、负债情况

### （一）有息债务及其变动情况

#### 1．发行人有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 0 万元和502,469.66万元，报告期内有息债务余额全部为本期新增。

具体情况如下：

单位：万元　币种：人民币

| 有息债务类别 | 到期时间 | 金额合计 | 金额占有息债务的占比 |
|---|---|---|---|

| | 已逾期 | 6个月以内（含） | 6个月（不含）至1年（含） | 超过1年（不含） | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 银行贷款 | - | | | | | |
| 公司信用类债券 | - | | 2,469.66 | 500,000 | 502,469.66 | 100% |
| 非银行金融机构贷款 | - | | | | | |
| 其他有息债务 | - | | | | | |
| **合计** | **-** | | **2,469.66** | **500,000** | **502,469.66** | **100%** |

注：上述有息债务统计包括利息。

报告期末，发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额502,469.66万元，企业债券余额0万元，非金融企业债务融资工具余额0万元，且共有0万元公司信用类债券在2025年9月至2025年12月内到期或回售偿付。

**2．发行人合并口径有息债务结构情况**

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为11,234,603.33万元和13,260,650.4万元，报告期内有息债务余额同比变动18.03%。

具体情况如下：

单位：万元　币种：人民币

| 有息债务类别 | 到期时间 | | | | 金额合计 | 金额占有息债务的占比 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 已逾期 | 6个月以内（含） | 6个月（不含）至1年（含） | 超过1年（不含） | | |
| 银行贷款 | - | 5,448,617.73 | 560,995.9 | 553,675.57 | 6,563,289.2 | 49.49% |
| 公司信用类债券 | - | - | 2,469.66 | 500,000 | 502,469.66 | 3.79% |
| 非银行金融机构贷款 | - | 857,939.75 | - | - | 857,939.75 | 6.47% |
| 其他有息债务 | - | 3,446,932.42 | 1,163,935.81 | 726,083.56 | 5,336,951.79 | 40.25% |
| **合计** | **-** | **9,753,489.9** | **1,727,401.37** | **1,779,759.13** | **13,260,650.4** | **100.00%** |

注：上述有息债务统计包括利息。

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额502,469.66万元，企业债券余

额0万元，非金融企业债务融资工具余额0万元，且共有0万元公司信用类债券在2025年9月至2025年12月内到期或回售偿付。

**3．境外债券情况**

截至报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额357,272.39万元，且在2025年9月至2025年12月内到期的境外债券余额0万元。

**（二）公司信用类债券或其他有息债务重大逾期情况**

截至报告期末，公司合并报表范围内不存在公司信用类债券逾期和逾期金额超过1000万元的有息债务逾期情况。

**（三）负债变动情况**

截至报告期末，公司不存在余额变动比例超过30%的主要负债项目。

**（四）可对抗第三人的优先偿付负债情况**

截至报告期末，发行人及其子公司不存在可对抗第三人的优先偿付负债。

## 七、重要子公司或参股公司情况

单位：万元　币种：人民币

| 公司名称 | 中油财务有限责任公司 | |
|---|---|---|
| 发行人持股比例（%） | 28% | |
| 主营业务运营情况 | 中油财务有限责任公司是经中国人民银行批准设立的非银行金融机构，主要为中国石油集团及其成员单位提供交易款项收付、内部转账结算、票据承兑贴现、存贷款、投融资、外汇交易和产业链金融等服务，服务范围包括存款业务、信贷业务、结算业务、资金业务、国际业务、中间业务及投资业务。2025年6月末资产总额4,946.32亿元，2025年1-6月实现对外营业总收入68.76亿元，实现净利润33.03亿元。 | |
| | 期末余额/本期发生额 | 年初余额/上年同期发生额 |
| 主营业务收入 | 687,634.8 | 839,541.47 |
| 主营业务利润 | 388,394.6 | 449,193.75 |
| 净资产 | 9,010,976.14 | 8,710,081.19 |
| 总资产 | 49,463,207.24 | 51,573,219.11 |

## 八、报告期内亏损情况

报告期内，公司合并报表范围内未发生亏损。

## 九、对外担保情况

报告期初，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保余额为0万元，截至报告期末，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保总额为0万元，占报告期末净资产比例为0%。其中，为控股股东、实际控制人及其他关联方提供担保的金额为0万元。

公司不存在单笔对外担保金额或对同一担保对象的对外担保金额超过报告期末净资产10%的情形。

## 十、重大未决诉讼情况

截至报告期末，公司不存在重大未决诉讼情况。

## 十一、信息披露事务管理制度变更情况

报告期内，本公司信息披露事务管理制度未发生变更。

# 第四节 向普通投资者披露的信息

☐适用 ☑不适用

# 第五节 财务报告

## 一、财务报表

### （一）合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025年6月30日 | 2024年12月31日 |
|---|---|---|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 32,810,839,635.35 | 37,691,599,664.34 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | 269,854,017,278.74 | 298,704,224,869.71 |
| 交易性金融资产 | 63,466,926,611.68 | 57,742,897,936.82 |
| 衍生金融资产 | 294,483.26 | 276,384,188.21 |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 85,584,896.28 | 26,310,118.96 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 162,935,362.49 | 115,212,803.5 |
| 应收保费 | 367,777,073.96 | 50,695,279.35 |
| 应收分保账款 | 455,699,059.49 | 302,066,835.17 |
| 应收分保合同准备金 | 793,325,561.23 | 663,893,492.68 |
| 其他应收款 | 1,290,870,746.15 | 1,399,605,298.55 |
| 其中：应收利息 | 111,200,341.54 | 95,662,738.17 |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | 49,595,421,361.03 | 11,560,641,193.7 |
| 存货 | | |
| 合同资产 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 205,422,273,579.18 | 187,479,318,081.78 |
| 其他流动资产 | 25,687,695,397.86 | 69,889,357,132.96 |
| 流动资产合计 | 649,993,661,046.7 | 665,902,206,895.73 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | 199,552,221,213.82 | 187,688,745,524.63 |
| 债权投资 | 52,364,195,052.37 | 60,733,815,117.01 |
| 其他债权投资 | 60,381,031,425.72 | 50,781,905,295.14 |
| 长期应收款 | 51,601,778,931.07 | 48,901,865,959.67 |
| 长期股权投资 | 13,763,385,586.26 | 13,582,308,543.12 |
| 其他权益工具投资 | 14,406,256,540.07 | 16,645,526,701.76 |
| 其他非流动金融资产 | 29,042,806,910.3 | 23,279,653,449.87 |
| 投资性房地产 | 296,773,872.45 | 298,817,049.94 |
| 固定资产 | 8,042,700,251.09 | 8,138,384,574.31 |
| 在建工程 | 92,927,901.78 | 283,558,597.62 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 233,215,621.01 | 239,448,044.8 |
| 无形资产 | 485,256,380.4 | 507,536,805.56 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 27,305,112.94 | 27,305,112.94 |
| 长期待摊费用 | 45,513,077.19 | 54,745,176.52 |
| 递延所得税资产 | 5,190,838,052.53 | 5,142,880,721.39 |
| 其他非流动资产 | 130,548,080.53 | 130,907,641.74 |

| | | |
|---|---|---|
| 非流动资产合计 | 435,656,754,009.53 | 416,437,404,316.02 |
| 资产总计 | 1,085,650,415,056.23 | 1,082,339,611,211.75 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 56,950,514,232.57 | 43,999,156,925.51 |
| 向中央银行借款 | 4,492,368,883.49 | 9,037,310,474.66 |
| 拆入资金 | 8,579,397,527.02 | 19,113,564,521.89 |
| 交易性金融负债 | 1,803,868,308.15 | 1,813,648,553.42 |
| 衍生金融负债 | 206,345,317.83 | 232,245,201.78 |
| 应付票据 | 70,175,000 | 77,513,271.25 |
| 应付账款 | 57,451,171.54 | 244,519,926.93 |
| 预收款项 | 898,144,270.65 | 759,219,330.56 |
| 合同负债 | 4,025,789.51 | 4,114,522.97 |
| 卖出回购金融资产款 | 15,958,691,410.69 | 36,196,664,084.7 |
| 吸收存款及同业存放 | 716,393,088,008.68 | 723,340,567,817.66 |
| 代理买卖证券款 | 6,058 | 6,058 |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 221,810,550.48 | 317,555,131.13 |
| 应交税费 | 677,429,175.19 | 1,172,870,146.56 |
| 其他应付款 | 3,120,372,874.39 | 5,364,465,006.47 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 365,502.07 | 32,037.76 |
| 应付手续费及佣金 | 653,058.69 | 1,360,096.47 |
| 应付分保账款 | 302,884,908.87 | 118,589,322.21 |
| 持有待售负债 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 一年内到期的非流动负债 | 4,193,180,938.08 | 166,593,244.96 |
| 其他流动负债 | 59,298,423,115.97 | 31,472,697,083.93 |
| 流动负债合计 | 873,228,830,599.8 | 873,432,660,721.06 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | 3,795,223,715.63 | 3,027,764,856.89 |
| 长期借款 | 5,536,755,728.24 | 9,134,919,081.03 |
| 应付债券 | 12,260,835,567.13 | 8,542,862,799.67 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 134,840,963.64 | 111,526,336.67 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 888,115,356.8 | 906,365,686.72 |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 1,959,255,506.76 | 1,923,687,710.01 |
| 其他非流动负债 | 707,355,265.81 | 812,765,373.21 |
| 非流动负债合计 | 25,282,382,104.01 | 24,459,891,844.2 |
| 负债合计 | 898,511,212,703.81 | 897,892,552,565.26 |
| 所有者权益： | | |
| 实收资本（或股本） | 23,398,710,019.86 | 23,398,710,019.86 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 31,427,014,294.29 | 31,427,014,294.29 |

| | | |
|---|---|---|
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -2,289,284,311.99 | -1,990,556,234.92 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 8,494,919,281.25 | 8,494,919,281.25 |
| 一般风险准备 | 7,955,074,445.22 | 7,700,114,743.56 |
| 未分配利润 | 30,964,949,698.1 | 30,810,437,817.72 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 99,951,383,426.73 | 99,840,639,921.76 |
| 少数股东权益 | 87,187,818,925.69 | 84,606,418,724.73 |
| 所有者权益合计 | 187,139,202,352.42 | 184,447,058,646.49 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,085,650,415,056.23 | 1,082,339,611,211.75 |

法定代表人：何放　　主管会计工作负责人：刘强　　会计机构负责人：顾先英

**（二）母公司资产负债表**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025年6月30日 | 2024年12月31日 |
|---|---|---|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,635,047,816 | 2,594,896,607.86 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 57,004,791.07 | 863,570.32 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 571,000.91 | 771,540.36 |
| 其他应收款 | 260,536.96 | 773,857,430.07 |
| 其中：应收利息 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 应收股利 | | |
| 存货 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 261,378,203.85 | 166,744,429.66 |
| 流动资产合计 | 1,954,262,348.79 | 3,537,133,578.27 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | 5,000,000,000 | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 68,572,309,814.8 | 68,399,016,104.64 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 1,395,092,095.61 | 1,402,289,382.75 |
| 投资性房地产 | 795,386,053.57 | 810,059,075.78 |
| 固定资产 | 9,611,761.84 | 9,639,292.29 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 683,870.5 | 651,656.48 |
| 无形资产 | 925,286.45 | 1,163,904.57 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 递延所得税资产 | | 163,439.74 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 75,774,008,882.77 | 70,622,982,856.25 |
| 资产总计 | 77,728,271,231.56 | 74,160,116,434.52 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 339,331.64 | |
| 预收款项 | 55,457,480.32 | 3,647,347.79 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 11,971,315.54 | 11,786,781.26 |
| 应交税费 | 4,330,953.1 | 1,280,613.96 |
| 其他应付款 | 1,790,654.92 | 2,139,198.94 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 244,104.08 | 295,321.16 |
| 其他流动负债 | 24,696,602.74 | |
| 流动负债合计 | 98,830,442.34 | 19,149,263.11 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 5,000,000,000 | |

| | | |
|---|---|---|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 462,837.09 | 306,048.4 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 95,196,002.38 | 97,158,238.28 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 5,095,658,839.47 | 97,464,286.68 |
| 负债合计 | 5,194,489,281.81 | 116,613,549.79 |
| 所有者权益： | | |
| 实收资本（或股本） | 23,398,710,019.86 | 23,398,710,019.86 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 45,485,267,370.19 | 45,485,267,370.19 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -4,715,083,991.06 | -4,534,505,746.38 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 3,314,721,058.92 | 3,314,721,058.92 |
| 未分配利润 | 5,050,167,491.84 | 6,379,310,182.14 |
| 所有者权益合计 | 72,533,781,949.75 | 74,043,502,884.73 |
| 负债和所有者权益总计 | 77,728,271,231.56 | 74,160,116,434.52 |

**（三）合并利润表**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025年半年度 | 2024年半年度 |
|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 17,729,798,268.29 | 19,469,075,859.34 |
| 其中：营业收入 | 445,593,233.08 | 389,853,391.36 |
| 利息收入 | 15,697,826,650.25 | 17,014,201,961.96 |
| 已赚保费 | 793,637,943.31 | 1,277,254,197.98 |
| 手续费及佣金收入 | 792,740,441.65 | 787,766,308.04 |
| 二、营业总成本 | 12,171,501,019.66 | 13,372,003,907.52 |
| 其中：营业成本 | 345,630,118.68 | 337,480,758.3 |
| 利息支出 | 8,092,355,892.24 | 9,559,614,695.48 |
| 手续费及佣金支出 | 1,354,914,414.43 | 954,096,324.88 |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | 398,429,278.47 | 650,559,166.68 |
| 提取保险责任合同准备金净额 | 60,365,493.79 | 104,035,112.09 |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | 49,061,044.07 | 116,940,049.14 |
| 税金及附加 | 108,061,056.46 | 112,305,686.71 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 1,698,886,715.82 | 1,506,980,030.23 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 63,797,005.7 | 29,992,084.01 |
| 其中：利息费用 | 67,298,690.54 | 32,224,405.1 |
| 利息收入 | 3,653,970.74 | 2,271,400.22 |

| | | |
|---|---|---|
| 加：其他收益 | 300,815,522.2 | 181,096,785.58 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 1,790,995,751.49 | 2,025,423,972.25 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 491,265,414.39 | 617,333,765.81 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | 14,564,657.76 | -3,992,881.36 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | 149,335,581.31 | -12,048,248.7 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 212,282,855.78 | 506,381,739.91 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,421,185,111.9 | -738,078,215.95 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 1,522,403.57 | 989,094.24 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 9,492,879.91 | -437,444.29 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 6,601,557,130.99 | 8,060,399,634.86 |
| 加：营业外收入 | 4,194,042.86 | 6,721,498.34 |
| 减：营业外支出 | 32,596,068 | 12,535,082.6 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 6,573,155,105.85 | 8,054,586,050.6 |
| 减：所得税费用 | 1,024,791,852.91 | 1,729,092,131.33 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 5,548,363,252.94 | 6,325,493,919.27 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 5,548,363,252.94 | 6,315,455,445.62 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 10,038,473.65 |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 2,588,833,128.42 | 3,022,232,256.1 |
| 2.少数股东损益 | 2,959,530,124.52 | 3,303,261,663.17 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -406,052,374.94 | 1,192,654,465.85 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -298,089,623.45 | 810,258,618.49 |

| | | |
|---|---|---|
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 5,331,447.33 | 168,754,107.07 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | 5,331,447.33 | 168,754,107.07 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | -303,421,070.78 | 641,504,511.42 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | -172,041,116.48 | 150,346,905.97 |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | -91,068,916.09 | 466,460,708.41 |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | 59,188.81 | -34,710,151.02 |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | -40,370,227.02 | 59,407,048.06 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -107,962,751.49 | 382,395,847.36 |
| 七、综合收益总额 | 5,142,310,878 | 7,518,148,385.12 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 2,290,743,504.97 | 3,832,490,874.59 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 2,851,567,373.03 | 3,685,657,510.53 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：何放　　主管会计工作负责人：刘强　　会计机构负责人：顾先英

**（四）母公司利润表**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025年半年度 | 2024年半年度 |
|---|---|---|
| 一、营业收入 | 148,913,196.9 | 137,777,855.86 |
| 减：营业成本 | 14,819,745.23 | 17,692,465.22 |
| 税金及附加 | 19,366,012.27 | 19,142,788.54 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 32,120,487.2 | 22,701,834.34 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | -5,657,939.64 | -8,449,477.09 |
| 其中：利息费用 | 27,071,445.14 | |
| 利息收入 | 33,328,694.44 | 8,450,038.95 |
| 加：其他收益 | 67,613.69 | 77,406.75 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 793,960,354.16 | 1,353,007,799.57 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 480,166,792.39 | 490,070,685.65 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -7,197,287.14 | -28,771,183.38 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 40,647.1 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 10,828 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 875,106,400.55 | 1,411,044,914.89 |
| 加：营业外收入 | 37,197.1 | 2,500 |
| 减：营业外支出 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 875,143,597.65 | 1,411,047,414.89 |
| 减：所得税费用 | 24,286,287.95 | 40,596,601.59 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 850,857,309.70 | 1,370,450,813.30 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 850,857,309.70 | 1,370,450,813.30 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | -180,578,244.68 | 143,073,328.39 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | -180,578,244.68 | 143,073,328.39 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | -180,578,244.68 | 143,073,328.39 |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 670,279,065.02 | 1,513,524,141.69 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

**（五）合并现金流量表**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025年半年度 | 2024年半年度 |
|---|---|---|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 181,685,159.19 | 129,424,285.05 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | 1,894,828,745.23 | 45,213,149,753.78 |
| 向中央银行借款净增加额 | | 1,361,829,948.57 |
| 存放中央银行和同业款项净减少额 | 3,763,577,305.77 | 13,442,645,206.72 |
| 客户贷款及垫款净减少额 | | 7,913,953,177.03 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | 6,665,850,243.07 | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | 730,153,675.46 | 1,473,341,701.45 |
| 收到再保业务现金净额 | 327,011,509.48 | 204,836,050.55 |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | 1,323,471,158.54 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | 13,303,954,389.67 | 17,346,802,176.40 |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 16,183,978.83 | 36,014,630.57 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,113,555,623.44 | 1,486,395,359.49 |
| 经营活动现金流入小计 | 27,996,800,630.14 | 89,931,863,448.15 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 7,479,701.36 | 18,580,115.09 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | 31,636,020,341.03 | |
| 向中央银行借款净减少额 | 4,543,499,782.60 | |

| | | |
|---|---|---|
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | 180,642,373.89 | 565,500,529.72 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额 | 7,136,442,607.82 | |
| 向其他金融机构拆入资金净减少额 | | 22,765,004,348.78 |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净减少额 | 3,118,104,971.07 | 20,867,534,067.93 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | 9,582,412,380.55 | 10,227,945,291.97 |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 961,555,319.74 | 957,910,524.11 |
| 支付的各项税费 | 2,205,095,025.93 | 3,659,806,983.36 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 5,097,650,528.86 | 3,526,491,485.82 |
| 经营活动现金流出小计 | 64,468,903,032.85 | 62,588,773,346.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -36,472,102,402.71 | 27,343,090,101.37 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 92,147,209,351.06 | 97,962,244,738.99 |
| 取得投资收益收到的现金 | 3,845,897,473.98 | 3,190,471,618.59 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,244,442.93 | 108,414.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 773,770,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 485,154.81 | 754,838.60 |
| 投资活动现金流入小计 | 96,769,606,422.78 | 101,153,579,610.18 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 547,167,448.92 | 151,168,459.78 |
| 投资支付的现金 | 58,578,962,465.88 | 75,629,673,044.52 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 50,150.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 59,126,180,064.80 | 75,780,841,504.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 37,643,426,357.98 | 25,372,738,105.88 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 2,394,774.23 | 4,022,523.05 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 58,415,348,265.10 | 44,002,128,042.73 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 142,740.05 | 16,324,027.28 |
| 筹资活动现金流入小计 | 58,417,885,779.38 | 44,022,474,593.06 |
| 偿还债务支付的现金 | 39,956,663,942.17 | 39,496,287,309.76 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 3,826,832,915.27 | 3,326,866,962.58 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 270,167,172.07 | 1,278,151,118.87 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 282,262,826.65 | 361,329,223.53 |
| 筹资活动现金流出小计 | 44,065,759,684.09 | 43,184,483,495.87 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 14,352,126,095.29 | 837,991,097.19 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 151,239,659.54 | 308,347,047.09 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 15,674,689,710.10 | 53,862,166,351.53 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 165,371,656,722.62 | 149,832,703,691.26 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 181,046,346,432.72 | 203,694,870,042.79 |

法定代表人：何放　　主管会计工作负责人：刘强　　会计机构负责人：顾先英

**（六）母公司现金流量表**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2025年半年度 | 2024年半年度 |
|---|---|---|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 10,613,426.4 | 7,883,800 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 172,514,968.18 | 214,152,757.34 |
| 经营活动现金流入小计 | 183,128,394.58 | 222,036,557.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 955,172.81 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 28,852,958.09 | 19,098,541.13 |
| 支付的各项税费 | 143,303,158.06 | 158,951,089.04 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 8,516,048 | 5,380,447.94 |
| 经营活动现金流出小计 | 180,672,164.15 | 184,385,250.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,456,230.43 | 37,651,306.42 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 800,000,000 | 4,441,047.19 |
| 取得投资收益收到的现金 | 451,311,871.54 | 1,071,630,419.41 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 773,770,000 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 2,025,081,871.54 | 1,076,071,466.6 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 494,172 | 658,390 |
| 投资支付的现金 | 6,140,000,000 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 500,000 | |
| 投资活动现金流出小计 | 6,140,994,172 | 658,390 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,115,912,300.46 | 1,075,413,076.6 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 5,000,000,000 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 5,000,000,000 | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 2,180,000,000 | 1,300,000,000 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,500,000 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,182,500,000 | 1,300,000,000 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 2,817,500,000 | -1,300,000,000 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -1,295,956,070.03 | -186,935,616.98 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,583,598,438.8 | 1,043,067,976.72 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,287,642,368.77 | 856,132,359.74 |

# 第六节 发行人认为应当披露的其他事项

☐适用 ☑不适用

# 第七节 备查文件

备查文件目录

| 序号 | 文件名称 |
| --- | --- |
| 1 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表 |
| 2 | 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 |

备查文件查阅

| | |
| --- | --- |
| 备查文件置备地点 | 中国石油集团资本有限责任公司 |
| 具体地址 | 北京市西城区金融大街1号石油金融大厦 |
| 查阅网站 | http://www.szse.cn |

（本页无正文，为《中国石油集团资本有限责任公司公司债券半年度报告（2025 年）》盖章页）

中国石油集团资本有限责任公司

2025 年 8 月 29 日

## 附件一、其他附件

## 合并资产负债表

2025年6月30日

编制单位：中国石油集团资本有限责任公司

单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|---|
| **流动资产：** | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 32,810,839,635.35 | 37,691,599,664.34 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | 五、2 | 269,854,017,278.74 | 298,704,224,869.71 |
| 交易性金融资产 | 五、3 | 63,466,926,611.68 | 57,742,897,936.82 |
| 衍生金融资产 | 五、4 | 294,483.26 | 276,384,188.21 |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 五、5 | 85,584,896.28 | 26,310,118.96 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五、6 | 162,935,362.49 | 115,212,803.50 |
| 应收保费 | 五、7 | 367,777,073.96 | 50,695,279.35 |
| 应收分保账款 | 五、8 | 455,699,059.49 | 302,066,835.17 |
| 应收分保合同准备金 | 五、9 | 793,325,561.23 | 663,893,492.68 |
| 其他应收款 | 五、10 | 1,290,870,746.15 | 1,399,605,298.55 |
| 其中：应收利息 | | 111,200,341.54 | 95,662,738.17 |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | 五、11 | 49,595,421,361.03 | 11,560,641,193.70 |
| 存货 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 五、12 | 205,422,273,579.18 | 187,479,318,081.78 |
| 其他流动资产 | 五、13 | 25,687,695,397.86 | 69,889,357,132.96 |
| **流动资产合计** | | **649,993,661,046.70** | **665,902,206,895.73** |
| **非流动资产：** | | | |
| 发放贷款和垫款 | 五、14 | 199,552,221,213.82 | 187,688,745,524.63 |
| 债权投资 | 五、15 | 52,364,195,052.37 | 60,733,815,117.01 |
| 其他债权投资 | 五、16 | 60,381,031,425.72 | 50,781,905,295.14 |
| 长期应收款 | 五、17 | 51,601,778,931.07 | 48,901,865,959.67 |
| 长期股权投资 | 五、18 | 13,763,385,586.26 | 13,582,308,543.12 |
| 其他权益工具投资 | 五、19 | 14,406,256,540.07 | 16,645,526,701.76 |
| 其他非流动金融资产 | 五、20 | 29,042,806,910.30 | 23,279,653,449.87 |
| 投资性房地产 | 五、21 | 296,773,872.45 | 298,817,049.94 |
| 固定资产 | 五、22 | 8,042,700,251.09 | 8,138,384,574.31 |
| 在建工程 | 五、23 | 92,927,901.78 | 283,558,597.62 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 五、24 | 233,215,621.01 | 239,448,044.80 |
| 无形资产 | 五、25 | 485,256,380.40 | 507,536,805.56 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | 五、26 | 27,305,112.94 | 27,305,112.94 |
| 长期待摊费用 | 五、27 | 45,513,077.19 | 54,745,176.52 |
| 递延所得税资产 | 五、28 | 5,190,838,052.53 | 5,142,880,721.39 |
| 其他非流动资产 | 五、29 | 130,548,080.53 | 130,907,641.74 |
| **非流动资产合计** | | **435,656,754,009.53** | **416,437,404,316.02** |
| **资产总计** | | **1,085,650,415,056.23** | **1,082,339,611,211.75** |

法定代表人：何放　　主管会计工作负责人：刘强　　会计机构负责人：顾兆英

## 合并资产负债表（续）

2025年6月30日

编制单位：中国石油集团资本有限责任公司　　单位：人民币元

| 项　目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|---|
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | 五、30 | 56,950,514,232.57 | 43,999,156,925.51 |
| 向中央银行借款 | 五、31 | 4,492,368,883.49 | 9,037,310,474.66 |
| 拆入资金 | 五、32 | 8,579,397,527.02 | 19,113,564,521.89 |
| 交易性金融负债 | 五、33 | 1,803,868,308.15 | 1,813,648,553.42 |
| 衍生金融负债 | 五、34 | 206,345,317.83 | 232,245,201.78 |
| 应付票据 | 五、35 | 70,175,000.00 | 77,513,271.25 |
| 应付账款 | 五、36 | 57,451,171.54 | 244,519,926.93 |
| 预收款项 | 五、37 | 898,144,270.65 | 759,219,330.56 |
| 合同负债 | 五、38 | 4,025,789.51 | 4,114,522.97 |
| 卖出回购金融资产款 | 五、39 | 15,958,691,410.69 | 36,196,664,084.70 |
| 吸收存款及同业存放 | 五、40 | 716,393,088,008.68 | 723,340,567,817.66 |
| 代理买卖证券款 | 五、41 | 6,058.00 | 6,058.00 |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、42 | 221,810,550.48 | 317,555,131.13 |
| 应交税费 | 五、43 | 677,429,175.19 | 1,172,870,146.56 |
| 其他应付款 | 五、44 | 3,120,372,874.39 | 5,364,465,006.47 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 365,502.07 | 32,037.76 |
| 应付手续费及佣金 | 五、45 | 653,058.69 | 1,360,096.47 |
| 应付分保账款 | 五、46 | 302,884,908.87 | 118,589,322.21 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 五、47 | 4,193,180,938.08 | 166,593,244.96 |
| 其他流动负债 | 五、48 | 59,298,423,115.97 | 31,472,697,083.93 |
| **流动负债合计** | | **873,228,830,599.80** | **873,432,660,721.06** |
| **非流动负债：** | | | |
| 保险合同准备金 | 五、49 | 3,795,223,715.63 | 3,027,764,856.89 |
| 长期借款 | 五、50 | 5,536,755,728.24 | 9,134,919,081.03 |
| 应付债券 | 五、51 | 12,260,835,567.13 | 8,542,862,799.67 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 五、52 | 134,840,963.64 | 111,526,336.67 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 五、53 | 888,115,356.80 | 906,365,686.72 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 五、28 | 1,959,255,506.76 | 1,923,687,710.01 |
| 其他非流动负债 | 五、54 | 707,355,265.81 | 812,765,373.21 |
| **非流动负债合计** | | **25,282,382,104.01** | **24,459,891,844.20** |
| **负 债 合 计** | | **898,511,212,703.81** | **897,892,552,565.26** |
| **所有者权益：** | | | |
| 实收资本 | 五、55 | 23,398,710,019.86 | 23,398,710,019.86 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、56 | 31,427,014,294.29 | 31,427,014,294.29 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 五、57 | -2,289,284,311.99 | -1,990,556,234.92 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、58 | 8,494,919,281.25 | 8,494,919,281.25 |
| 一般风险准备 | 五、59 | 7,955,074,445.22 | 7,700,114,743.56 |
| 未分配利润 | 五、60 | 30,964,949,698.10 | 30,810,437,817.72 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 99,951,383,426.73 | 99,840,639,921.76 |
| 少数股东权益 | | 87,187,818,925.69 | 84,606,418,724.73 |
| **所有者权益合计** | | **187,139,202,352.42** | **184,447,058,646.49** |
| **负债和所有者权益总计** | | **1,085,650,415,056.23** | **1,082,339,611,211.75** |

法定代表人：何放　　主管会计工作负责人：刘强　　会计机构负责人：顾光英

母公司资产负债表

2025年6月30日

编制单位：中国石油集团资本有限责任公司　　单位：人民币元

| 项　目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|---|
| **流动资产：** | | | |
| 货币资金 | | 1,635,047,816.00 | 2,594,896,607.86 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 57,004,791.07 | 863,570.32 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 571,000.91 | 771,540.36 |
| 其他应收款 | | 260,536.96 | 773,857,430.07 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 261,378,203.85 | 166,744,429.66 |
| **流动资产合计** | | **1,954,262,348.79** | **3,537,133,578.27** |
| **非流动资产：** | | | |
| 债权投资 | | 5,000,000,000.00 | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 68,572,309,814.80 | 68,399,016,104.64 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 1,395,092,095.61 | 1,402,289,382.75 |
| 投资性房地产 | | 795,386,053.57 | 810,059,075.78 |
| 固定资产 | | 9,611,761.84 | 9,639,292.29 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 683,870.50 | 651,656.48 |
| 无形资产 | | 925,286.45 | 1,163,904.57 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | 163,439.74 |
| 其他非流动资产 | | | |
| **非流动资产合计** | | **75,774,008,882.77** | **70,622,982,856.25** |
| **资　产　总　计** | | **77,728,271,231.56** | **74,160,116,434.52** |

法定代表人：何放　　主管会计工作负责人：刘强　　会计机构负责人：顾先英

母公司资产负债表（续）

2025年6月30日

编制单位：中国石油集团资本有限责任公司　　单位：人民币元

| 项　目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|---|
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 339,331.64 | |
| 预收款项 | | 55,457,480.32 | 3,647,347.79 |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 11,971,315.54 | 11,786,781.26 |
| 应交税费 | | 4,330,953.10 | 1,280,613.96 |
| 其他应付款 | | 1,790,654.92 | 2,139,198.94 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 244,104.08 | 295,321.16 |
| 其他流动负债 | | 24,696,602.74 | |
| **流动负债合计** | | **98,830,442.34** | **19,149,263.11** |
| **非流动负债：** | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | 5,000,000,000.00 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 462,837.09 | 306,048.40 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 95,196,002.38 | 97,158,238.28 |
| 其他非流动负债 | | | |
| **非流动负债合计** | | **5,095,658,839.47** | **97,464,286.68** |
| **负 债 合 计** | | **5,194,489,281.81** | **116,613,549.79** |
| **所有者权益：** | | | |
| 实收资本 | | 23,398,710,019.86 | 23,398,710,019.86 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 45,485,267,370.19 | 45,485,267,370.19 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -4,715,083,991.06 | -4,534,505,746.38 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 3,314,721,058.92 | 3,314,721,058.92 |
| 未分配利润 | | 5,050,167,491.84 | 6,379,310,182.14 |
| **所有者权益合计** | | **72,533,781,949.75** | **74,043,502,884.73** |
| **负债和所有者权益总计** | | **77,728,271,231.56** | **74,160,116,434.52** |

法定代表人：何放　　主管会计工作负责人：刘绍　　会计机构负责人：顾兴英

## 合并利润表

2025年1-6月

编制单位：中国石油集团资本有限责任公司　　单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---|---|---|
| **一、营业总收入** | | **17,729,798,268.29** | **19,469,075,859.34** |
| 其中：营业收入 | 五、61 | 445,593,233.08 | 389,853,391.36 |
| 利息收入 | 五、62 | 15,697,826,650.25 | 17,014,201,961.96 |
| 已赚保费 | 五、63 | 793,637,943.31 | 1,277,254,197.98 |
| 手续费及佣金收入 | 五、64 | 792,740,441.65 | 787,766,308.04 |
| **二、营业总成本** | | **12,171,501,019.66** | **13,372,003,907.52** |
| 其中：营业成本 | 五、61 | 345,630,118.68 | 337,480,758.30 |
| 利息支出 | 五、62 | 8,092,355,892.24 | 9,559,614,695.48 |
| 手续费及佣金支出 | 五、64 | 1,354,914,414.43 | 954,096,324.88 |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | 五、63 | 398,429,278.47 | 650,559,166.68 |
| 提取保险责任准备金净额 | 五、63 | 60,365,493.79 | 104,035,112.09 |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | 五、63 | 49,061,044.07 | 116,940,049.14 |
| 税金及附加 | 五、65 | 108,061,056.46 | 112,305,686.71 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | 五、66 | 1,698,886,715.82 | 1,506,980,030.23 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 五、67 | 63,797,005.70 | 29,992,084.01 |
| 其中：利息费用 | | 67,298,690.54 | 32,224,405.10 |
| 利息收入 | | 3,653,970.74 | 2,271,400.22 |
| 加：其他收益 | 五、68 | 300,815,522.20 | 181,096,785.58 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 五、69 | 1,790,995,751.49 | 2,025,423,972.25 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 491,265,414.39 | 617,333,765.81 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | 14,564,657.76 | -3,992,881.36 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | 五、70 | 149,335,581.31 | -12,048,248.70 |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 五、71 | 212,282,855.78 | 506,381,739.91 |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列） | 五、72 | -1,421,185,111.90 | -738,078,215.95 |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列） | 五、73 | 1,522,403.57 | 989,094.24 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | 五、74 | 9,492,879.91 | -437,444.29 |
| **三、营业利润（亏损以“－”号填列）** | | **6,601,557,130.99** | **8,060,399,634.86** |
| 加：营业外收入 | 五、75 | 4,194,042.86 | 6,721,498.34 |
| 减：营业外支出 | 五、76 | 32,596,068.00 | 12,535,082.60 |
| **四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）** | | **6,573,155,105.85** | **8,054,586,050.60** |
| 减：所得税费用 | 五、77 | 1,024,791,852.91 | 1,729,092,131.33 |
| **五、净利润（净亏损以“－”号填列）** | | **5,548,363,252.94** | **6,325,493,919.27** |
| **（一）按经营持续性分类** | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 5,548,363,252.94 | 6,315,455,445.62 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | 10,038,473.65 |
| **（二）按所有权归属分类** | | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,588,833,128.42 | 3,022,232,256.10 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 2,959,530,124.52 | 3,303,261,663.17 |
| **六、其他综合收益的税后净额** | | **-406,052,374.94** | **1,192,654,465.85** |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -298,089,623.45 | 810,258,618.49 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | 5,331,447.33 | 168,754,107.07 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | 5,331,447.33 | 168,754,107.07 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5.其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | -303,421,070.78 | 641,504,511.42 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | -172,041,116.48 | 150,346,905.97 |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | -91,068,916.09 | 466,460,708.41 |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | 59,188.81 | -34,710,151.02 |
| 5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | -40,370,227.02 | 59,407,048.06 |
| 7.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | -107,962,751.49 | 382,395,847.36 |
| **七、综合收益总额** | | **5,142,310,878.00** | **7,518,148,385.12** |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 2,290,743,504.97 | 3,832,490,874.59 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 2,851,567,373.03 | 3,685,657,510.53 |

法定代表人：何放　　主管会计工作负责人：刘强　　会计机构负责人：顾兆英

## 母公司利润表

2025年1-6月

编制单位：中国石油集团资本有限责任公司　　单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---|---|---|
| **一、营业收入** | | **148,913,196.90** | **137,777,855.86** |
| 减：营业成本 | | 14,819,745.23 | 17,692,465.22 |
| 税金及附加 | | 19,366,012.27 | 19,142,788.54 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 32,120,487.20 | 22,701,834.34 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | -5,657,939.64 | -8,449,477.09 |
| 其中：利息费用 | | 27,071,445.14 | |
| 利息收入 | | 33,328,694.44 | 8,450,038.95 |
| 加：其他收益 | | 67,613.69 | 77,406.75 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 793,960,354.16 | 1,353,007,799.57 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 480,166,792.39 | 490,070,685.65 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | -7,197,287.14 | -28,771,183.38 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | 40,647.10 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 10,628.00 | |
| **二、营业利润（亏损以“—”号填列）** | | **675,106,400.55** | **1,411,044,914.89** |
| 加：营业外收入 | | 37,197.10 | 2,500.00 |
| 减：营业外支出 | | | |
| **三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）** | | **675,143,597.65** | **1,411,047,414.89** |
| 减：所得税费用 | | 24,286,287.95 | 40,596,601.59 |
| **四、净利润（净亏损以“—”号填列）** | | **850,857,309.70** | **1,370,450,813.30** |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 850,857,309.70 | 1,370,450,813.30 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| **五、其他综合收益的税后净额** | | **-180,578,244.68** | **143,073,328.39** |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5.其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | -180,578,244.68 | 143,073,328.39 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | -180,578,244.68 | 143,073,328.39 |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| **六、综合收益总额** | | **670,279,065.02** | **1,513,524,141.69** |

法定代表人：何放　　主管会计工作负责人：刘强　　会计机构负责人：顾光英

## 合并现金流量表

2025年1-6月

编制单位：中国石油集团资本有限责任公司　　单位：人民币元

| 项　　目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---|---|---|
| **一、经营活动产生的现金流量：** | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 181,685,159.19 | 129,424,285.05 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | 1,894,828,745.23 | 45,213,149,753.78 |
| 向中央银行借款净增加额 | | | 1,361,829,948.57 |
| 存放中央银行和同业款项净减少额 | | 3,763,577,305.77 | 13,442,645,206.72 |
| 客户贷款及垫款净减少额 | | | 7,913,953,177.03 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | 6,665,850,243.07 | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | 730,153,675.46 | 1,473,341,701.45 |
| 收到再保业务现金净额 | | 327,011,509.48 | 204,836,050.55 |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | 1,323,471,158.54 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | 13,303,954,389.67 | 17,346,802,176.40 |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 16,183,978.83 | 36,014,630.57 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、78 | 1,113,555,623.44 | 1,486,395,359.49 |
| **经营活动现金流入小计** | | **27,996,800,630.14** | **89,931,863,448.15** |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 7,479,701.36 | 18,580,115.09 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | 31,636,020,341.03 | |
| 向中央银行借款净减少额 | | 4,543,499,782.60 | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | 180,642,373.89 | 565,500,529.72 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净减少额 | | 7,136,442,607.82 | |
| 向其他金融机构拆入资金净减少额 | | | 22,765,004,348.78 |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净减少额 | | 3,118,104,971.07 | 20,867,534,067.93 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 9,582,412,380.55 | 10,227,945,291.97 |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 961,555,319.74 | 957,910,524.11 |
| 支付的各项税费 | | 2,205,095,025.93 | 3,659,806,983.36 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、78 | 5,097,650,528.86 | 3,526,491,465.82 |
| **经营活动现金流出小计** | | **64,468,903,032.85** | **62,588,773,346.78** |
| **经营活动产生的现金流量净额** | | **-36,472,102,402.71** | **27,343,090,101.37** |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 92,147,209,351.06 | 97,962,244,738.99 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 3,845,897,473.98 | 3,190,471,618.59 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 2,244,442.93 | 108,414.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 773,770,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 五、78 | 485,154.81 | 754,838.60 |
| **投资活动现金流入小计** | | **96,769,606,422.78** | **101,153,579,610.18** |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 547,167,448.92 | 151,168,459.78 |
| 投资支付的现金 | | 58,578,962,465.88 | 75,629,673,044.52 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五、78 | 50,150.00 | |
| **投资活动现金流出小计** | | **59,126,180,064.80** | **75,780,841,504.30** |
| **投资活动产生的现金流量净额** | | **37,643,426,357.98** | **25,372,738,105.88** |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 2,394,774.23 | 4,022,523.05 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款所收到的现金 | | 58,415,348,265.10 | 44,002,128,042.73 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、78 | 142,740.05 | 16,324,027.28 |
| **筹资活动现金流入小计** | | **58,417,885,779.38** | **44,022,474,593.06** |
| 偿还债务所支付的现金 | | 39,956,663,942.17 | 39,496,287,309.76 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 3,826,832,915.27 | 3,326,866,962.58 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 270,167,172.07 | 1,278,151,118.87 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五、78 | 282,262,826.65 | 361,329,223.53 |
| **筹资活动现金流出小计** | | **44,065,759,684.09** | **43,184,483,495.87** |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | | **14,352,126,095.29** | **837,991,097.19** |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | **151,239,659.54** | **308,347,047.09** |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | | **15,674,689,710.10** | **53,862,166,351.53** |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 165,371,656,722.62 | 149,832,703,691.26 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | | **181,046,346,432.72** | **203,694,870,042.79** |

法定代表人：何放　　主管会计工作负责人：刘强　　会计机构负责人：欧兆英

母公司现金流量表

2025年1-6月

编制单位：中国石油集团资本有限责任公司　　单位：人民币元

| 项　目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---|---|---|
| **一、经营活动产生的现金流量：** | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 10,613,426.40 | 7,883,800.00 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 172,514,968.18 | 214,152,757.34 |
| **经营活动现金流入小计** | | **183,128,394.58** | **222,036,557.34** |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | 955,172.81 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 28,852,958.09 | 19,098,541.13 |
| 支付的各项税费 | | 143,303,158.06 | 158,951,089.04 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 8,516,048.00 | 5,380,447.94 |
| **经营活动现金流出小计** | | **180,672,164.15** | **184,385,250.92** |
| **经营活动产生的现金流量净额** | | **2,456,230.43** | **37,651,306.42** |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 800,000,000.00 | 4,441,047.19 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 451,311,871.54 | 1,071,630,419.41 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 773,770,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| **投资活动现金流入小计** | | **2,025,081,871.54** | **1,076,071,466.60** |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 494,172.00 | 658,390.00 |
| 投资支付的现金 | | 6,140,000,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 500,000.00 | |
| **投资活动现金流出小计** | | **6,140,994,172.00** | **658,390.00** |
| **投资活动产生的现金流量净额** | | **-4,115,912,300.46** | **1,075,413,076.60** |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 5,000,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| **筹资活动现金流入小计** | | **5,000,000,000.00** | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,180,000,000.00 | 1,300,000,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 2,500,000.00 | |
| **筹资活动现金流出小计** | | **2,182,500,000.00** | **1,300,000,000.00** |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | | **2,817,500,000.00** | **-1,300,000,000.00** |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | | |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | | **-1,295,956,070.03** | **-186,935,616.98** |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,583,598,438.80 | 1,043,067,976.72 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | | **1,287,642,368.77** | **856,132,359.74** |

法定代表人：何放　　主管会计工作负责人：刘强　　会计机构负责人：顾光英

## 合并所有者权益变动表

2025年1-6月

编制单位：中国石油集团资本有限责任公司

单位：人民币元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 23,398,710,019.88 | | | | 31,427,014,294.29 | | -1,990,556,234.92 | | 8,494,810,281.25 | 7,700,114,743.56 | 30,810,437,817.72 | | 99,840,639,921.76 | 84,606,418,724.73 | 184,447,058,646.49 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 23,398,710,019.88 | | | | 31,427,014,294.29 | | -1,990,556,234.92 | | 8,494,810,281.25 | 7,700,114,743.56 | 30,810,437,817.72 | | 99,840,639,921.76 | 84,606,418,724.73 | 184,447,058,646.49 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -299,728,077.07 | | | 254,959,701.66 | 154,511,880.38 | | 110,743,504.97 | 2,581,400,200.96 | 2,692,143,705.93 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -299,069,623.45 | | | | 2,588,833,128.42 | | 2,290,743,504.97 | 2,851,567,373.03 | 5,142,310,878.00 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | 254,959,701.66 | -2,434,959,701.66 | | -2,180,000,000.00 | -270,167,172.07 | -2,450,167,172.07 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | 254,959,701.66 | -254,959,701.66 | | | | |
| 3.对所有者的分配 | | | | | | | | | | | -2,180,000,000.00 | | -2,180,000,000.00 | -270,167,172.07 | -2,450,167,172.07 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.本年提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.本年使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | -638,453.62 | | | | 638,453.62 | | | | |
| 四、本期期末余额 | 23,398,710,019.88 | | | | 31,427,014,294.29 | | -2,289,284,311.99 | | 8,494,810,281.25 | 7,955,074,445.22 | 30,964,949,698.10 | | 99,951,383,426.73 | 87,187,818,925.69 | 187,139,202,352.42 |

法定代表人：何放　　主管会计工作负责人：刘强　　会计机构负责人：顾兆英

## 合并所有者权益变动表（续）

2025年1-6月

编制单位：中国石油集团资本有限责任公司　　单位：人民币元

| 项目 | 上期金额 | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 23,398,710,019.86 | | | | 31,419,059,051.65 | | 1,741,855,778.25 | | 7,858,303,707.46 | 7,167,455,605.78 | 26,216,461,952.36 | | 97,801,846,312.36 | 84,598,033,016.64 | 182,199,879,329.00 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 23,398,710,019.86 | | | | 31,419,059,051.65 | | 1,741,855,775.25 | | 7,858,303,707.46 | 7,167,455,605.78 | 26,216,461,952.36 | | 97,801,846,312.36 | 84,598,033,016.64 | 182,199,879,329.00 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | 810,258,618.49 | | | 474,905,983.60 | 987,326,272.50 | | 2,272,490,874.59 | 2,407,506,391.64 | 4,679,997,266.23 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 810,258,618.49 | | | | 3,022,232,256.10 | | 3,832,490,874.59 | 3,685,657,510.53 | 7,518,148,385.12 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | 474,905,983.60 | -2,034,905,983.60 | | -1,560,000,000.00 | -1,278,151,118.89 | -2,838,151,118.89 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | 474,905,983.60 | -474,905,983.60 | | | | |
| 3.对所有者的分配 | | | | | | | | | | | -1,560,000,000.00 | | -1,560,000,000.00 | -1,278,151,118.89 | -2,838,151,118.89 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.本年提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.本年使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 23,398,710,019.86 | | | | 31,419,059,051.65 | | 2,552,114,393.74 | | 7,858,303,707.46 | 7,642,361,589.38 | 27,203,788,224.86 | | 99,874,337,186.95 | 87,005,539,408.28 | 186,879,876,595.23 |

法定代表人：何放　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：顾光英

## 母公司所有者权益变动表

2025年1-6月

编制单位：中国石油集团资本有限责任公司　　单位：人民币元

| | 本期金额 | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 23,398,710,019.86 | | | | 45,486,267,370.19 | | -4,834,808,746.38 | | 3,314,721,058.92 | 6,379,310,182.14 | | 74,043,502,884.73 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 23,398,710,019.86 | | | | 45,486,267,370.19 | | -4,834,808,746.38 | | 3,314,721,058.92 | 6,379,310,182.14 | | 74,043,502,884.73 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -180,578,244.68 | | | -1,329,142,690.30 | | -1,509,720,934.98 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -180,578,244.68 | | | 850,857,309.70 | | 670,279,065.02 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -2,180,000,000.00 | | -2,180,000,000.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者的分配 | | | | | | | | | | -2,180,000,000.00 | | -2,180,000,000.00 |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1.本年提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2.本年使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 23,398,710,019.86 | | | | 45,486,267,370.19 | | -4,715,083,991.06 | | 3,314,721,058.92 | 5,050,167,491.84 | | 72,533,781,949.75 |

法定代表人：何放　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：顾艺英

## 母公司所有者权益变动表（续）

2025年1-6月

编制单位：中国石油集团资本有限责任公司　　单位：人民币元

| 项目 | 上期金额 | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 实收资本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 23,398,710,019.86 | | | | 46,485,287,370.19 | | 38,797,034.95 | | 2,612,779,777.36 | 4,159,188,117.16 | | 75,694,742,319.52 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 23,398,710,019.86 | | | | 46,485,287,370.19 | | 38,797,034.95 | | 2,612,779,777.36 | 4,159,188,117.16 | | 75,694,742,319.52 |
| 三、本年增减变动金额（减少以"－"号填列） | | | | | | | 143,073,328.39 | | | -189,549,186.70 | | -46,475,858.31 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 143,073,328.39 | | | 1,370,450,813.30 | | 1,513,524,141.69 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -1,560,000,000.00 | | -1,560,000,000.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者的分配 | | | | | | | | | | -1,560,000,000.00 | | -1,560,000,000.00 |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增股本 | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增股本 | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1.本年提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2.本年使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 23,398,710,019.86 | | | | 46,485,287,370.19 | | 181,870,363.34 | | 2,612,779,777.36 | 3,969,638,930.46 | | 75,648,266,461.21 |

法定代表人：何救　　主管会计工作负责人：刘艳　　会计机构负责人：顾光英

**中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注**
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

## 一、公司的基本情况

中国石油集团资本有限责任公司（以下简称“公司”、“本公司”或“中油资本有限”，包含子公司时简称“本集团”）原名北京金亚光房地产经营管理有限公司，经北京市人民政府“商外资京字[1997]0509 号”批准，由北京阳光房地产开发公司及香港盛利集团有限公司分别以75%和25%的投资比例，于1997年5月27日共同发起设立，注册资本金为99,475,091.17元。

经过历次股东变更，截至2025年6月30日，注册资本为人民币23,398,710,019.86元，由股东中国石油集团资本股份有限公司（原名：济南柴油机股份有限公司，以下简称“中油资本”）100%持有。

企业法人营业执照统一社会信用代码为91110102600064390A，营业期限自1997年5月27日至2027年5月26日。

公司经营范围为：项目投资；投资管理；资产管理；投资顾问；物业管理；出租自有办公用房；企业策划；企业管理咨询；机动车公共停车场服务。

本集团的母公司为中国石油集团资本股份有限公司（以下简称“中油资本”），实际控制人为中国石油天然气集团有限公司（以下简称“中国石油集团”）。

本财务报告于2025年8月29日由本集团管理层批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

1.编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制财务报表。

2.持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括金融工具分类、金融资产减值、公允价值计量、收入确认和计量、保险合同确认和计量等。

**中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注**
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

1.遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于2025年6月30日的财务状况以及2025年1-6月经营成果和现金流量等有关信息。

2.会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3.营业周期

本集团营业周期为12个月。

4.记账本位币

本公司及中国内地子公司（除境内设立的项目公司）的记账本位币为人民币，海外子公司和境内设立的项目公司的记账本位币按其经营所处的主要经济环境合理确定，在编制财务报表时按本附注“三、9.外币业务和外币报表折算”所述原则折算为人民币。

5.重要性标准确定方法和选择依据

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

| 涉及重要性标准判断的披露事项 | 该事项在本财务报表附注中的披露位置 | 重要性标准确定方法和选择依据 |
|---|---|---|
| 重要会计政策和会计估计变更、期后事项 | 三、36.重要会计政策和会计估计变更 | 单项影响金额超过利润总额1%的 |
| 重要的逾期应收利息 | 五、10.（1）2）重要逾期利息 | 单项金额超过期末逾期应收利息账面原值10%的 |
| 重要的债权投资 | 五、15.（2）期末重要的债权投资 | 单项期末账面原值超过10亿元的 |
| 重要的其他债权投资 | 五、16.（2）期末重要的其他债权投资 | 单项期末账面原值超过10亿元的 |

6.控制的判断标准及合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7.合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8.现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9.外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

（2）外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将外币财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用当期平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10.金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，包含对货币时间价值的修正进行评估时，判断与基准现金流量相比是否具有显著差异，对包含提前还款特征的金融资产，判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、拆出资金、应收票据、应收账款、其他应收款、发放贷款和垫款、债权投资、长期应收款等。

2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本

金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产为其他债权投资。

3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（3）金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

（5）金融工具减值（不含应收账款）

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③租赁应收款等。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团采用三阶段法计提预期信用损失，在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

1）对信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本集团在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

以组合为基础的评估。如果本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本集团将按照金融工具共同信用风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

2）预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团对租赁应收款及财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。

对应收账款与合同资产，本集团除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄表，以此为基础计算预期信用损失。

对于其他以摊余成本计量的金融资产及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本集团在组合基础上确定其信用损失。

本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②租赁应收款项，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。其中，用于确定预期信用损失的现金流量，与本集团按照租赁准则用于计量租赁应收款项的现金流量保持一致。

（6）金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（7）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

本集团根据所发行的优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（8）衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以货币掉期和交叉货币掉期，分别对汇率风险和利率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

本集团通过与外部交易对手进行对冲交易来主动管理风险头寸，以确保本集团承担的风险净值在可接受的风险水平以内。

（9）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11.应收账款

（1）应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，本集团对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

（2）其他的应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照本附注“三、10.金融工具（5）金融工具的减值（不含应收账款）”处理。

12.长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于一揽子交易的，以原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。以资产清偿债务方式进行债务重组取得的长期股权投资，按照放弃债权的公允价值及可直接归属于该投资的税金等其他成本作为初始投资成本；以非货币性资产交换取的长期股权投资，以换出资产的公允价值/账面价值及相关税费作为初始投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本

集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权确认金融资产，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认金融资产，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13.投资性房地产

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用成本模式计量计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率如下：

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 8-40 | 0-5 | 2.38-12.50 |
| 土地使用权 | 40 | 0 | 2.50 |

14.固定资产

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过5,000.00元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、飞机、电子设备、其他等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---|---|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 8-40 | 0-5 | 2.38-12.50 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 4-30 | 0-10 | 3.00-25.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-15 | 0-10 | 6.00-20.00 |
| 飞机 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 4-14 | 0-5 | 6.79-25.00 |
| 其他 | 年限平均法 | 5-14 | 0-10 | 6.43-20.00 |

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

15.在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产或无形资产。

16.无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资

产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目 | 预计使用寿命 | 摊销方法 | 依据 |
|---|---|---|---|
| 土地使用权 | 40年 | 直线法 | 土地使用权期限 |
| 软件 | 2年-10年 | 直线法 | 合同约定期限 |

17.商誉

企业合并形成的商誉，以合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额作为初始成本。商誉不予以摊销。由企业合并形成的商誉会分配至每个从合同中因协同效应而受益的资产组或资产组组合。

本集团将应享有被重组方可辨认净资产公允价值份额超过企业合并成本的部分计入当期损益。

处置资产组或资产组组合的利得或损失时，应将合并形成的商誉扣除减值准备（如有）后的净额考虑在内。

18.长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

（1） 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现

值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（2） 商誉减值

本集团对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19.长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括经营租入固定资产装修改良及其他本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20.抵债资产

在收回已减值贷款及垫款时，本集团可通过法律程序收回抵押品的所有权或由借款人自愿交付抵押品。如果本集团有意按规定对资产进行变现并且不再要求借款人偿还贷款，确认抵债资产并在资产负债表中列报为“其他流动资产”。

本集团以抵债资产作为补偿贷款及垫款及应收利息的损失，该抵债资产以公允价值入账，取得抵债资产应支付的相关税费、垫付诉讼费用和其他成本计入抵债资产账面价值。

资产负债表日，抵债资产按账面价值与可回收金额孰低计量，当可回收金额低于账面价值时，对抵债资产计提减值准备，并以入账价值减去减值准备后的余额计入资产负债表中，减值损失计入利润表中。

处置抵债资产时，取得的处置收入与抵债资产账面价值的差额计入当期损益。

21.合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

22.职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费、住房公积金及工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。本集团为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

（2）离职后福利的会计处理方法

本集团的离职后福利仅包含设定提存计划。离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险金及企业年金计划等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

本集团按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本集团还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划。本集团按职工工资总额的一定比例向年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

23.预计负债

当与未决诉讼或仲裁、保证类质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

24.收入确认原则和计量方法

（1）一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品的承诺。本集团的履约义务在满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。本集团在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本集团就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户款项。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在重大融资成分等因素的影响。

（2）具体方法

1）利息收入

金融资产的利息收入按他人使用本集团金融资产的时间和实际利率法计算并计入当期损益。利息收入包括折价或溢价摊销，或生息资产的初始账面价值与其按实际利率基准计算的到期日金额之间其他差异的摊销。

实际利率法是指按金融资产或金融负债的实际利率计算其摊余成本及利息收入或利息支出的方法。

实际利率是将金融工具在预期存续期间或使用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融工具当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本集团会在考虑金融工具（如提前还款权、看涨期权或类似期权等）的所有合同条款（但不会考虑未来信用损失）的基础上预计未来现金流量。计算项目包括属于实际利率组成部分的订约方之间所支付或收取的各项收费、交易费用及溢价或折价。

已减值金融资产的利息收入，按确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

2）手续费及佣金收入

通过在特定时点或一定期间内提供服务收取的手续费及佣金，在提供服务时，按权责发生制原则确认。

通过特定交易服务收取与交易的效益相关的手续费及佣金，在完成实际约定的条款后才确认收入。

3）保险业务收入

保费收入及分保费收入于保险合同成立并承担相应保险责任，与保险合同相关的经济利益很可能流入，且与保险合同相关的净收入能够可靠计量时予以确认。

非寿险原保险合同，根据原保险合同约定的保费总额确定保费收入；一次性收取保费的，应当根据一次性应收取的保费确定。对于分保费收入，根据相关分保合同的约定，计算确定分保费收入金额。

原保险合同提前解除的，保险人应当按照原保险合同约定计算确定应退还投保人的金额，作为退保费，计入当期损益。

再保险分入业务根据相关再保险合同的约定，计算确定分保费收入金额。

4）经营租赁的租金收入

除非有更具代表性的基础能反映从租赁资产获取利益的模式，经营租赁租出资产所产生的租金收入会在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁协议所涉及的激励措施均在利润表内确认为租赁净收入总额的组成部分。

5）融资租赁及分期付款合约的收入

融资租赁和分期付款合同内含的融资收入在租赁期内确认为利息收入，使每个会计期间租赁的投资净额的回报率大致相同。或有租金在实际发生时确认为收入。

6）其他收入

提供劳务时，按合同或协议价款的公允价值确定提供劳务收入金额；并于劳务完成时，按权责发生制原则确认收入。

25.政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

26.递延所得税资产和递延所得税负债

除计入商誉、或直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项有关的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的暂时性差异计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认（除《企业会计准则解释第16号》中第一条不适用递延所得税初始确认豁免的单项交易外）；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

在同时满足下列条件时，本集团将递延所得税资产及递延所得税负债以抵消后的净额列示：本集团拥有以净额结算当期所得税资产及当期递延所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

27.租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别对各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为出租人的，将租赁和非租赁部分进行分拆后分别进行会计处理，各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。本集团作为承租人的，选择不分拆租赁和非租赁部分，将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁，按照租赁准则进行会计处理；但是，合同中包括应分拆的嵌入衍生工具的，本集团不将其与租赁部分合并进行会计处理。

（2）本集团作为承租人

1）租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率。本集团无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2）租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3）短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

（3）本集团为出租人

在（1）评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1）融资租赁会计处理

初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

2）经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法/其他合理的方法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

28.终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

在利润表的中，本集团在利润表“净利润”项下增设“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，以税后净额分别反映持续经营相关损益和终止经营相关损益。终止经营的相关损益应当作为终止经营损益列报，列报的终止经营损益包含整个报告期间，而不仅包含认定为终止经营后的报告期间。

29.买入返售、卖出回购和债券出租业务

（1）买入返售业务的计量

买入返售业务按发生时实际支付的款项入账，并在资产负债表中确认。买入返售的标的资产在表外作备查登记。买入返售业务的买卖差价按实际利率法在返售期间内确认为利息收入。

（2）卖出回购业务的计量

卖出回购业务按发生时实际收到的款项入账，并在资产负债表中确认。卖出回购的标的资产仍在资产负债表中确认。卖出回购业务的买卖差价按实际利率法在回购期间内确认为利息支出。

（3）债券出租业务的计量

债券出租业务通常以现金或债券作为抵质押物。本集团出租给交易对手的债券，继续在资产负债表中反映；从交易对手承租的债券，不确认为资产。本集团收取或支付现金的同时，确认一项负债或资产。

（4）列报

银行业务的卖出回购协议、买入返售协议和债券出租业务在合并现金流量表中归类为经营活动，保险业务卖出回购协议、买入返售协议和债券出租业务在合并现金流量表中分别被归类为筹资和投资活动。

30.保险合同

保险合同是指保险人与投保人约定保险权利义务关系，并承担源于被保险人保险风险的协议。保险合同分为原保险合同和再保险合同。

发生保险合同约定的保险责任范围内的事故可能导致本集团承担赔付保险金责任的，则本集团承担了保险风险。

本集团与投保人签订的合同，如本集团只承担了保险风险，则属于保险合同；如本集团只承担保险风险以外的其他风险，则不属于保险合同；如本集团既承担保险风险又承担其他风险的混合合同，则按下列情况进行处理：

保险风险部分和其他风险部分能够区分，并且能够单独计量的，将保险风险部分和其他风险部分进行分拆。保险风险部分，按照保险合同进行会计处理；其他风险部分，按照相关会计政策进行会计处理。

保险风险部分和其他风险部分不能够区分，或者虽能够区分但不能够单独计量的，以整体合同为基础进行重大保险风险测试。如果保险风险重大，将整个合同确定为保险合同；如果保险风险不重大，整个合同不确定为保险合同。

31.保险合同准备金

本集团的保险合同准备金包括未到期责任准备金和未决赔款准备金。

本集团在确定保险合同准备金时，将具有同质保险风险的保险合同组合作为一个计量单元。

保险合同准备金以本集团履行保险合同相关义务所需支出的合理估计金额为基础进行计量。本集团履行保险合同相关义务所需支出，是指由保险合同产生的预期未来现金流出与预期未来现金流入的差额，即预期未来净现金流出。

本集团在确定保险合同准备金时，考虑边际因素，并对边际因素进行单独计量。

本集团在确定保险合同准备金时，对于货币时间价值影响重大的，应对未来现金流进行相应的折现以考虑货币时间价值的影响。计量货币时间价值所采用的折现率，以资产负债表日可获取的当前信息为基础确定，不予以锁定。

32.对结构化主体控制的判断

为了更好地运用资金获取收益，本集团投资于部分其他机构发行或管理的未纳入合并范围的结构化主体，并确认其产生的投资收益以及利息收入，其中包括金融机构理财

产品、证券定向资产管理计划、资金信托计划、资产支持融资证券以及投资基金。此外，本集团对于所管理的结构化主体，未对其本金和收益的支付提供任何承诺。

本集团定期重新评估并判断自身是否控制该结构化主体并将其纳入合并范围。在评估和判断时，本集团综合考虑：结构化主体设立的目的、对结构化主体回报产生重大影响的活动及决策、对结构化主体的主导权力、对参与结构化主体相关活动而享有的可变回报、对结构化主体可变回报的影响力、与结构化主体其他方的关系等事实和情况。

本集团在判断是以主要责任人还是以代理人身份行使决策权时，还综合考虑：是否存在拥有实质性权力可以无条件罢免决策者的单独一方、其决策权的范围、其他方持有的实质性权力、因提供管理及其他服务而获得的薪酬水平、任何其他安排所带来的面临可变回报的风险敞口等多方面因素。

33.受托业务与信托业务

（1）受托业务概述

资产托管业务是指本集团与证券投资基金、保险公司等机构客户签订托管协议，受托为客户管理资产的服务。由于本集团仅限根据托管协议履行托管职责并收取相应费用，并不承担资产所产生的风险及报酬，因此托管资产记录为资产负债表表外项目。

委托贷款业务是指本集团与客户签订委托贷款协议，由客户向本集团提供资金（“委托贷款基金”）。由本集团按客户的指示向第三方发放贷款（“委托贷款”）。由于本集团并不承担委托贷款及相关委托贷款基金的风险及报酬，因此委托贷款及委托贷款基金按其本金记录为资产负债表表外项目，而且并未对这些委托贷款计提任何减值准备。

（2）信托业务核算方法

根据《中华人民共和国信托法》及信托业务会计核算办法等规定，信托财产与属于受托人所有的财产（以下简称“固有财产”）相区别，不得归入受托人的固有财产或者成为固有财产的一部分。本集团将固有财产与信托财产分开管理、分别核算。本集团管理的信托项目是指受托人根据信托文件的约定，单独或者集合管理、运用、处分信托财产的基本单位，以每个信托项目作为独立的会计核算主体，独立核算信托财产的管理、运用和处分情况。各信托项目单独记账，单独核算，并编制财务报表，其资产、负债及损益不列入本财务报表。

对于管理人为本集团，且本集团以自有资金参与并满足“控制”定义的信托计划，本集团将其纳入合并范围。

34.分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

35.重大会计估计和判断

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）金融工具分类的判断

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式，以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流是否与基本借贷合同安排一致时，存在以下判断，本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布和金额发生变动；利息是否仅包含货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及成本和利润的对价。

（2）公允价值计量

**中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注**
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括：债权类为无风险利率、信用溢价和流动性溢价；股权类为估值乘数和流动性折价。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值不同会导致相关资产和负债的公允价值发生波动。

第三层级的公允价值以本集团的评估模型为依据确定，例如现金流折现模型。本集团还会考虑初始交易价格，相同或类似金融工具的近期交易，或者可比金融工具的完全第三方交易。于2025年6月30日，以公允价值计量的第三层级金融资产在估值时使用贴现率等重大不可观察的输入值，但其公允价值对这些重大不可观察输入值的合理变动无重大敏感性。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（3）预期信用损失的计量

本集团对以摊余成本计量和公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，以及信用承诺使用预期信用损失模型计量其减值准备，其中涉及关键定义、参数和假设的建立及定期复核，对预期信用损失的计量存在许多重大判断，如：

1）将具有类似信用风险的业务划入同一个组合，选择恰当的计量模型，并确定计量相关的关键参数；

2）信用风险显著增加、违约以及已发生信用减值的判断标准；

3）用于前瞻性计量的经济指标、经济情形及其权重的选择；

4）针对模型未覆盖的重大不确定因素的管理层叠加调整；

5）阶段三的公司类贷款和垫款以及债权投资的未来现金流预测等。

（4）递延所得税资产

在未来期间很有可能有足够的应纳税所得额的限度内，本集团就所有可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税所得额发生的时间和金额，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

36.重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

报告期内本集团无重要的会计政策变更事项。

（2）重要会计估计变更

报告期内本集团无重要的会计估计变更事项。

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

## 四、税项

1.主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---|---|---|
| 增值税（注） | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 3%、5%、6%、9%、11%、13% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 1%、5%、7% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 2% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 8.25%、15%、16.5%、25% |

注：销项税方面，贷款利息、手续费及佣金收入、投资收益、提供劳务等主要业务应税收入按6%税率计缴，部分其他业务根据政策分别适用13%、9%、11%的相应档次税率。进项税方面，视购进货物、服务、不动产等具体种类适用相应档次税率。

子公司乐山村镇银行采用简易计税方法按照3%的征收率计算缴纳增值税；本公司和昆仑保险经纪不动产租赁业务采用简易计税方法按照5%的征收率计算缴纳增值税。

本集团存在不同企业所得税税率的纳税主体明细如下表：

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---|---|
| 中油财务（香港） | 8.25%、16.5% |
| 专属保险 | 15% |

除上述公司以外其他公司企业所得税税率均为25%。

2.税收优惠

（1）根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。子公司专属保险按15%的优惠税率计算并缴纳企业所得税。

（2）中油财务（香港）符合香港政府CTCs优惠政策内的收入适用8.25%的利得税率。

（3）中油财务（新加坡）享受新加坡政府FTC优惠政策，豁免利息预提税。

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

## 五、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2025年1月1日，“期末”系指2025年6月30日，“本期”系指2025年1月1日至6月30日，“上期”系指2024年1月1日至6月30日。若无特别说明，货币单位为人民币元。

### 1.货币资金

（1）货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 库存现金 | 219,428,844.00 | 231,991,154.50 |
| 银行存款 | 32,519,356,681.13 | 37,388,118,140.56 |
| 其他货币资金 | 6,123,704.40 | 61,355.47 |
| 应收利息 | 65,930,405.82 | 71,429,013.81 |
| 减：重分类至其他非流动资产 | | |
| **合计** | **32,810,839,635.35** | **37,691,599,664.34** |

（2）货币资金明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 库存现金 | 219,428,844.00 | 231,991,154.50 |
| 银行存款 | 32,519,356,681.13 | 37,388,118,140.56 |
| 其中：存放中央银行款项 | 29,396,803,635.09 | 34,761,963,487.80 |
| 其中：法定准备金 | 28,695,599,524.92 | 32,527,728,699.55 |
| 财政性存款 | 47,065,000.00 | 983,370,000.00 |
| 超额准备金 | 654,139,110.17 | 1,250,864,788.25 |
| 存放商业银行款项 | 3,122,553,046.04 | 2,626,154,652.76 |
| 其他货币资金 | 6,123,704.40 | 61,355.47 |
| 应收利息 | 65,930,405.82 | 71,429,013.81 |
| 减：重分类至其他非流动资产 | | |
| **合计** | **32,810,839,635.35** | **37,691,599,664.34** |

截至2025年6月30日，包括在现金及现金等价物中的存放中央银行款项详见本附注“五、79.（3）现金和现金等价物的构成”。

本集团向中国人民银行缴存法定存款准备金和财政性存款，这些准备金和存款不能用于本集团的日常业务。

2025年6月30日和2024年12月31日，昆仑银行存放于中国人民银行的人民币法定存款准备金缴存比例分别为5.50%、6.00%。

2025年6月30日和2024年12月31日，昆仑银行存放于中国人民银行的外币法定存款准备金缴存比例均为4.00%。

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

2025年6月30日和2024年12月31日，乐山村镇银行存放于中国人民银行的人民币法定存款准备金缴存比率均为5.00%。

2025年6月30日和2024年12月31日，中油财务存放于中国人民银行的人民币法定存款准备金缴存比例均为5.00%。

2025年6月30日和2024年12月31日，中油财务存放于中国人民银行的外币法定存款准备金缴存比例均为4.00%。

2.拆出资金

（1）拆出资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 拆放非银行金融机构 | 51,367,377,200.00 | 56,016,664,000.00 |
| 拆出资金应收利息 | 378,259,060.99 | 630,226,097.72 |
| 存放同业款项 | 217,296,287,955.76 | 241,258,904,630.38 |
| 存放同业款项应收利息 | 1,766,308,444.48 | 1,880,541,785.10 |
| 减：拆出资金坏账准备 | 945,192,257.38 | 1,074,461,347.49 |
| 减：存放同业坏账准备 | 9,023,125.11 | 7,650,296.00 |
| **拆出资金账面价值** | **269,854,017,278.74** | **298,704,224,869.71** |

（2）存放同业款项

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 存放境内同业 | 91,694,138,507.63 | 103,967,335,753.57 |
| 存放境外同业 | 125,602,149,448.13 | 137,291,568,876.81 |
| 应收利息 | 1,766,308,444.48 | 1,880,541,785.10 |
| 减：存放同业坏账准备 | 9,023,125.11 | 7,650,296.00 |
| **存放同业款项账面价值** | **219,053,573,275.13** | **243,131,796,119.48** |

**中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注**
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

3.交易性金融资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 91,255,454,823.97 | 79,336,350,760.62 |
| 其中：债务工具投资 | 88,560,373,623.04 | 76,819,554,525.75 |
| 其中：货币基金 | 1,775,912,747.59 | 1,469,603,253.80 |
| 权益工具投资 | 2,695,081,200.93 | 2,516,796,234.87 |
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,254,278,698.01 | 1,686,200,626.07 |
| 其中：债务工具投资 | 1,254,278,698.01 | 1,686,200,626.07 |
| 减：重分类至其他非流动金融资产 | 29,042,806,910.30 | 23,279,653,449.87 |
| **交易性金融资产账面价值** | **63,466,926,611.68** | **57,742,897,936.82** |

4.衍生金融资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 利率衍生工具 | | |
| 其中：利率互换 | | |
| 货币衍生工具 | | 21,468,890.98 |
| 其中：货币掉期 | | 21,468,890.98 |
| 其他衍生工具 | 294,483.26 | 254,915,297.23 |
| 其中：交叉货币掉期 | 294,483.26 | 254,915,297.23 |
| **合计** | **294,483.26** | **276,384,188.21** |

5.应收账款

（1）应收账款按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 1年以内 | 83,662,897.64 | 24,562,358.65 |
| 1至2年 | 1,052,860.30 | 887,984.79 |
| 2至3年 | 734,666.80 | 1,075,260.16 |
| 3年以上 | 1,573,563.63 | 796,730.16 |
| **小计** | **87,023,988.37** | **27,322,333.76** |
| 减：坏账准备 | 1,439,092.09 | 1,012,214.80 |
| **合计** | **85,584,896.28** | **26,310,118.96** |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（2）应收账款分类

| 类别 | 期末余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 87,023,988.37 | 100.00 | 1,439,092.09 | 1.65 | 85,584,896.28 |
| 其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项 | 27,648,578.99 | 31.77 | 264,239.38 | 0.96 | 27,384,339.61 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 59,375,409.38 | 68.23 | 1,174,852.71 | 1.98 | 58,200,556.67 |
| **合计** | **87,023,988.37** | **100.00** | **1,439,092.09** | **1.65** | **85,584,896.28** |

（续）

| 类别 | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 计提比例（%） | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 27,322,333.76 | 100.00 | 1,012,214.80 | 3.70 | 26,310,118.96 |
| 其中：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 27,322,333.76 | 100.00 | 1,012,214.80 | 3.70 | 26,310,118.96 |
| **合计** | **27,322,333.76** | **100.00** | **1,012,214.80** | **3.70** | **26,310,118.96** |

注：应收账款单项金额重大的判断依据或金额标准：余额不低于1,000.00万元。

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 1,012,214.80 | 426,877.29 | | | | 1,439,092.09 |
| **合计** | **1,012,214.80** | **426,877.29** | | | | **1,439,092.09** |

（4）本期实际核销的应收账款情况

| 项目 | 核销金额 |
|---|---|
| 实际核销的其他应收款项 | - |

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|
| 第一名 | 15,715,755.73 | 18.06 | 110,498.54 |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|
| 第二名 | 11,932,823.26 | 13.71 | 153,740.84 |
| 第三名 | 7,777,595.11 | 8.94 | 368,568.90 |
| 第四名 | 7,765,129.03 | 8.92 | 100,044.85 |
| 第五名 | 6,562,009.34 | 7.54 | 332,331.55 |
| **合计** | **49,753,312.47** | **57.17** | **1,065,184.68** |

6.预付款项

（1）预付款项账龄

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1年以内 | 159,085,374.18 | 97.64 | 112,810,572.48 | 97.91 |
| 1至2年 | 3,278,470.51 | 2.01 | 1,830,713.22 | 1.59 |
| 2至3年 | 5,000.00 | 0.00 | 304,831.80 | 0.26 |
| 3年以上 | 566,517.80 | 0.35 | 266,686.00 | 0.24 |
| **合计** | **162,935,362.49** | **100.00** | **115,212,803.50** | **100.00** |

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|---|---|---|
| 第一名 | 60,735,424.97 | 37.28 |
| 第二名 | 56,902,474.75 | 34.92 |
| 第三名 | 38,643,000.00 | 23.72 |
| 第四名 | 1,055,743.00 | 0.65 |
| 第五名 | 599,134.09 | 0.37 |
| **合计** | **157,935,776.81** | **96.94** |

7.应收保费

（1）按账龄分析应收保费

| 项目 | 期末余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 余额 | 占总额比例（%） | 坏账准备余额 | 坏账准备计提比例（%） | 账面价值 |
| 1年以内 | 353,203,855.33 | 95.92 | | | 353,203,855.33 |
| 1年以上 | 15,024,608.97 | 4.08 | 451,390.34 | 3.00 | 14,573,218.63 |
| **合计** | **368,228,464.30** | **100.00** | **451,390.34** | **0.12** | **367,777,073.96** |

（续）

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 项目 | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 余额 | 占总额比例（%） | 坏账准备余额 | 坏账准备计提比例（%） | 账面价值 |
| 1年以内 | 37,630,828.17 | 73.57 | | | 37,630,828.17 |
| 1年以上 | 13,515,841.52 | 26.43 | 451,390.34 | 3.34 | 13,064,451.18 |
| 合计 | **51,146,669.69** | **100.00** | **451,390.34** | **0.88** | **50,695,279.35** |

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的应收保费情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收保费 | 占应收保费合计数比例（%） | 坏账准备 |
| 第一名 | 206,335,775.25 | 56.03 | 266,390.19 |
| 第二名 | 54,586,963.50 | 14.82 | |
| 第三名 | 16,985,322.25 | 4.61 | |
| 第四名 | 13,653,833.13 | 3.71 | |
| 第五名 | 10,989,196.40 | 2.98 | |
| **合计** | **302,551,090.53** | **82.15** | **266,390.19** |

8.应收分保账款

（1）按账龄分析应收分保账款

| 项目 | 期末余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 余额 | 占总额比例（%） | 坏账准备余额 | 坏账准备计提比例（%） | 账面价值 |
| 1年以内 | 345,590,705.69 | 74.67 | | | 345,590,705.69 |
| 1年以上 | 117,235,283.37 | 25.33 | 7,126,929.57 | 6.08 | 110,108,353.80 |
| 合计 | **462,825,989.06** | **100.00** | **7,126,929.57** | **1.54** | **455,699,059.49** |

（续）

| 项目 | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 余额 | 占总额比例（%） | 坏账准备余额 | 坏账准备计提比例（%） | 账面价值 |
| 1年以内 | 223,174,198.05 | 72.18 | | | 223,174,198.05 |
| 1年以上 | 86,019,566.69 | 27.82 | 7,126,929.57 | 8.29 | 78,892,637.12 |
| 合计 | **309,193,764.74** | **100.00** | **7,126,929.57** | **2.31** | **302,066,835.17** |

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的应收分保账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收分保账款 | 占应收分保账款合计数比例（%） | 坏账准备 |
| 第一名 | 108,527,090.91 | 23.45 | 1,329,015.62 |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收分保账款 | 占应收分保账款合计数比例（%） | 坏账准备 |
| 第二名 | 66,796,449.29 | 14.43 | 118,541.75 |
| 第三名 | 35,403,813.71 | 7.65 | |
| 第四名 | 20,835,573.86 | 4.50 | |
| 第五名 | 19,308,435.80 | 4.17 | |
| **合计** | **250,871,363.57** | **54.20** | **1,447,557.37** |

9.应收分保合同准备金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 应收分保未决赔款准备金 | 51,468,759.62 | 13,182,916.92 |
| 应收分保未到期责任准备金 | 741,856,801.61 | 650,710,575.76 |
| **合计** | **793,325,561.23** | **663,893,492.68** |

10.其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 应收利息 | 111,200,341.54 | 95,662,738.17 |
| 其他应收款 | 1,179,670,404.61 | 1,303,942,560.38 |
| **合计** | **1,290,870,746.15** | **1,399,605,298.55** |

（1）应收利息

1）应收利息分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 应收贷款利息 | 69,582,844.82 | 53,282,505.86 |
| 应收债券投资利息 | 92,091,332.32 | 92,091,332.32 |
| 应收租赁业务利息 | | |
| **小计** | **161,674,177.14** | **145,373,838.18** |
| 减：坏账准备 | 50,473,835.60 | 49,711,100.01 |
| **应收利息账面价值** | **111,200,341.54** | **95,662,738.17** |

2）重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|---|---|---|---|---|
| 客户一 | 20,536,849.32 | 2019-6-20 | 客户现金流紧张无法按照合同约定付息 | 是，已发生信用减值 |
| **合计** | **20,536,849.32** | | | |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

3）坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2025年1月1日余额 | | 4,911,999.18 | 44,799,100.83 | 49,711,100.01 |
| 2025年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | 762,735.59 | | 762,735.59 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| **2025年6月30日余额** | | **5,674,734.77** | **44,799,100.83** | **50,473,835.60** |

（2）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 其他暂付款 | 644,383,334.55 | 75,167,402.71 |
| 信托代垫款 | 580,110,146.53 | 545,571,605.09 |
| 代垫信托业保障基金 | 210,779,124.57 | 373,263,068.32 |
| 其他 | 207,899,928.33 | |
| 押金 | 6,081,032.41 | 7,301,349.63 |
| 应收股权转让款 | | 773,770,000.00 |
| **小计** | **1,649,253,566.39** | **1,775,073,425.75** |
| 减：减值准备 | 469,583,161.78 | 471,130,865.37 |
| **合计** | **1,179,670,404.61** | **1,303,942,560.38** |

2）其他应收款坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2025年1月1日余额 | 5,814,003.51 | 6,551,305.00 | 458,765,556.86 | 471,130,865.37 |
| 2025年1月1日余额在本期 | | | | |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 1,397,225.13 | 842,531.19 | | 2,239,756.32 |
| 本期转回 | -3,222,897.77 | | | -3,222,897.77 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | -564,562.14 | -564,562.14 |
| 其他变动 | | | | |
| 2025年6月30日余额 | 3,988,330.87 | 7,393,836.19 | 458,200,994.72 | 469,583,161.78 |

3）其他应收款按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 1年以内 | 896,006,806.12 | 1,142,513,766.61 |
| 1至2年 | 188,961,618.94 | 88,883,580.86 |
| 2至3年 | 30,971,274.97 | 1,300,403.68 |
| 3至4年 | 1,075,235.38 | 70,146,581.03 |
| 4至5年 | 62,321,585.09 | 489,184.94 |
| 5年以上 | 333,884.11 | 609,043.26 |
| 合计 | **1,179,670,404.61** | **1,303,942,560.38** |

4）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 471,130,865.37 | 2,239,756.32 | -3,222,897.77 | -564,562.14 | | 469,583,161.78 |
| 合计 | **471,130,865.37** | **2,239,756.32** | **-3,222,897.77** | **-564,562.14** | | **469,583,161.78** |

5）本期实际核销的其他应收款情况

| 项目 | 核销金额 |
|---|---|
| 实际核销的其他应收款项 | 564,562.14 |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 第一名 | 暂付款 | 430,958,660.00 | 1年以内 | 26.13 | |
| 第二名 | 信托代垫款 | 393,468,866.79 | 5年以上 | 23.86 | 393,468,866.79 |
| 第三名 | 信托代垫款 | 160,202,541.82 | 1至2年 | 9.71 | 2,711,686.87 |
| 第四名 | 信托代垫款 | 119,631,333.00 | 3-4年 | 7.25 | 57,339,297.91 |
| 第五名 | 其他 | 130,000,000.00 | 1年以内 | 7.88 | |
| **合计** | | **1,234,261,401.61** | | **74.84** | **453,519,851.57** |

11.买入返售金融资产

（1）按金融资产性质分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 债券 | 49,315,820,316.88 | 9,969,028,220.79 |
| 票据 | 197,350,777.76 | 1,525,550,164.88 |
| 应收利息 | 82,687,540.37 | 67,086,375.14 |
| 减：坏账准备 | 437,273.98 | 1,023,567.11 |
| **账面价值** | **49,595,421,361.03** | **11,560,641,193.70** |

（2）按交易对手分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 商业银行 | 197,252,027.76 | 1,524,939,492.76 |
| 其他金融机构 | 49,398,169,333.27 | 10,035,701,700.94 |
| **账面价值** | **49,595,421,361.03** | **11,560,641,193.70** |

12.一年内到期的非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 一年内到期的发放贷款及垫款 | 173,191,105,715.74 | 162,194,884,571.72 |
| 一年内到期的债权投资 | 10,186,045,373.27 | 9,162,926,514.66 |
| 一年内到期的其他债权投资 | 5,446,175,947.23 | 4,434,683,682.04 |
| 一年内到期的长期应收款 | 16,598,946,542.94 | 11,686,823,313.36 |
| **合计** | **205,422,273,579.18** | **187,479,318,081.78** |

注：一年内到期的非流动资产均按扣除减值后的净额列示。

**中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注**
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

13.其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 债权投资 | 1,079,690,144.74 | 1,482,327,108.36 |
| 其他债权投资 | 19,740,043,093.98 | 65,936,051,273.44 |
| 应收利息 | 2,324,600,058.74 | 1,364,099,281.99 |
| 待清算款项 | 1,790,706,370.91 | 361,816,377.99 |
| 待抵扣税金/留抵税金 | 670,987,511.96 | 634,310,855.36 |
| 抵债资产 | 64,677,828.58 | 63,155,425.01 |
| 应收手续费及佣金收入 | 16,990,388.95 | 8,070,158.41 |
| 待摊费用 | | 6,140,733.55 |
| 代客外汇交易 | | 29,447,921.95 |
| 其他 | | 3,937,996.90 |
| **合计** | **25,687,695,397.86** | **69,889,357,132.96** |

注：其他流动资产均按扣除减值后的净额列示。

14.发放贷款和垫款

（1）贷款和垫款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 贷款和垫款 | 391,344,520,238.58 | 367,088,649,725.47 |
| 贷款和垫款应收利息 | 1,983,253,921.07 | 2,000,857,134.98 |
| **小计** | **393,327,774,159.65** | **369,089,506,860.45** |
| 贷款和垫款损失/ 减值准备 | 18,356,194,855.35 | 17,935,567,730.23 |
| 贷款和垫款应收利息损失准备 | 267,344,610.28 | 229,916,152.76 |
| **小计** | **18,623,539,465.63** | **18,165,483,882.99** |
| 贷款和垫款及应收利息净额 | 374,704,234,694.02 | 350,924,022,977.46 |
| 减：一年内到期的发放贷款及垫款 | 173,191,105,715.74 | 162,194,884,571.72 |
| 其他流动资产 | 1,960,907,764.46 | 1,040,392,881.11 |
| **贷款和垫款账面价值** | **199,552,221,213.82** | **187,688,745,524.63** |

（2）以摊余成本计量的贷款和垫款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 企业贷款和垫款 | 318,330,714,946.49 | 296,939,347,886.98 |
| 个人贷款和垫款 | 73,013,805,292.09 | 70,149,301,838.49 |
| **贷款和垫款总额** | **391,344,520,238.58** | **367,088,649,725.47** |
| 贷款和垫款应收利息 | 1,983,253,921.07 | 2,000,857,134.98 |
| 减：损失准备 | 18,623,539,465.63 | 18,165,483,882.99 |
| 其中：阶段一（12个月的预期信用损失） | 11,983,049,862.00 | 10,398,437,744.64 |
| 阶段二（整个存续预期信用损失） | 4,197,011,950.27 | 5,180,485,453.02 |

**中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注**
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 阶段三（整个存续预期信用损失-已减值） | 2,443,477,653.36 | 2,586,560,685.33 |
| **贷款和垫款净额** | **374,704,234,694.02** | **350,924,022,977.46** |

（3）贷款和垫款按地区分布情况

| 地区分布 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 境内 | 367,436,848,178.39 | 93.89 | 342,437,801,536.25 | 93.28 |
| 境外（含港澳地区） | 23,907,672,060.19 | 6.11 | 24,650,848,189.22 | 6.72 |
| **贷款和垫款总额** | **391,344,520,238.58** | **100.00** | **367,088,649,725.47** | **100.00** |

（4）企业贷款和垫款总额按行业划分情况

| 行业 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 采矿业 | 51,925,184,967.10 | 16.31 | 54,358,966,570.70 | 18.31 |
| 制造业 | 60,886,472,349.39 | 19.13 | 47,224,939,592.31 | 15.90 |
| 交通运输、仓储和邮政业 | 58,113,527,809.67 | 18.26 | 56,469,408,651.36 | 19.02 |
| 贴现资产 | 45,453,492,293.07 | 14.28 | 34,162,837,705.69 | 11.50 |
| 电力、燃气及水的生产和供应业 | 34,585,134,708.31 | 10.86 | 33,366,291,860.33 | 11.24 |
| 租赁和商务服务业 | 12,774,801,114.51 | 4.01 | 14,320,608,580.49 | 4.82 |
| 科学研究、技术服务和地质勘察业 | 1,939,103,266.99 | 0.61 | 2,481,699,276.67 | 0.84 |
| 建筑业 | 19,588,726,693.43 | 6.15 | 19,963,212,878.24 | 6.72 |
| 房地产 | 2,299,444,892.20 | 0.72 | 1,487,681,248.82 | 0.50 |
| 水利、环境和公共设施管理和投资业 | 3,103,403,053.60 | 0.97 | 2,995,187,661.85 | 1.01 |
| 居民服务和其他服务业 | 12,652,550.06 | - | 18,607,174.84 | 0.01 |
| 教育 | 5,000,000.00 | - | 21,000,000.00 | 0.01 |
| 信息传输、计算机服务和软件业 | 1,155,707,535.73 | 0.36 | 663,413,344.10 | 0.22 |
| 农、林、牧、渔业 | 694,483,587.75 | 0.22 | 781,079,043.48 | 0.26 |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 行业 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 文化、体育和娱乐业 | 8,271,062.81 | - | 31,515,576.24 | 0.01 |
| 金融业 | 4,315,481,137.44 | 1.36 | 6,258,096,330.59 | 2.11 |
| 卫生、社会保障和社会福利业 | 348,610,613.90 | 0.11 | 319,160,980.32 | 0.11 |
| 住宿和餐饮业 | 377,004,081.84 | 0.12 | 441,309,873.13 | 0.15 |
| 批发与零售业 | 20,744,213,228.69 | 6.53 | 21,574,331,537.82 | 7.26 |
| **企业贷款和垫款总额** | **318,330,714,946.49** | **100.00** | **296,939,347,886.98** | **100.00** |

（5）贷款和垫款按担保方式分类

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 信用贷款 | 245,501,936,687.05 | 62.74 | 223,516,239,128.09 | 60.89 |
| 保证贷款 | 39,030,710,575.09 | 9.97 | 43,331,771,399.03 | 11.80 |
| 附担保物贷款 | 106,811,872,976.44 | 27.29 | 100,240,639,198.35 | 27.31 |
| 其中：抵押贷款 | 35,077,505,846.58 | 8.96 | 35,397,513,265.85 | 9.64 |
| 质押贷款 | 26,280,874,836.79 | 6.72 | 30,680,288,226.81 | 8.36 |
| 贴现 | 45,453,492,293.07 | 11.61 | 34,162,837,705.69 | 9.31 |
| **贷款和垫款总额** | **391,344,520,238.58** | **100.00** | **367,088,649,725.47** | **100.00** |

（6）逾期贷款

| 项目 | 期末余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 逾期 1 天至 90 天（含 90 天） | 逾期 90 天至 360 天（含 360 天） | 逾期 360 天至 3 年（含 3 年） | 逾期 3 年以上 | 合计 |
| 信用贷款 | 317,778,207.08 | 505,225,074.62 | 136,196,577.25 | 57,779,878.30 | 1,016,979,737.25 |
| 保证贷款 | 129,208,821.75 | 268,274,805.57 | 123,386,476.71 | 60,454,798.98 | 581,324,903.01 |
| 附担保物贷款 | 1,290,920,392.75 | 524,374,268.63 | 1,304,442,780.58 | 214,173,231.83 | 3,333,910,673.79 |
| 其中：抵押贷款 | 374,149,002.01 | 395,487,334.26 | 1,144,685,205.97 | 81,625,740.21 | 1,995,947,282.45 |
| 质押贷款 | 916,771,390.74 | 128,886,934.37 | 159,757,574.61 | 132,547,491.62 | 1,337,963,391.34 |
| 合计 | **1,737,907,421.58** | **1,297,874,148.82** | **1,564,025,834.54** | **332,407,909.11** | **4,932,215,314.05** |

（续）

| 项目 | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 逾期 1 天至 90 天（含 90 天） | 逾期 90 天至 360 天（含 360 天） | 逾期 360 天至 3 年（含 3 年） | 逾期 3 年以上 | 合计 |
| 信用贷款 | 247,084,203.58 | 389,961,498.98 | 96,226,490.20 | 111,465,303.77 | 844,737,496.53 |
| 保证贷款 | 116,764,061.16 | 171,359,028.32 | 93,798,177.02 | 93,184,073.79 | 475,105,340.29 |
| 附担保物贷款 | 1,077,092,944.58 | 548,868,516.72 | 1,327,908,431.96 | 350,547,764.15 | 3,304,417,657.41 |
| 其中：抵押贷款 | 265,505,966.07 | 360,708,418.06 | 1,051,724,787.92 | 157,431,574.07 | 1,835,370,746.12 |
| 质押贷款 | 811,586,978.51 | 188,160,098.66 | 276,183,644.04 | 193,116,190.08 | 1,469,046,911.29 |
| 合计 | **1,440,941,209.32** | **1,110,189,044.02** | **1,517,933,099.18** | **555,197,141.71** | **4,624,260,494.23** |

（7）按预期信用损失的评估方式

| 项目 | 期末余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | 合计 |
| 贷款和垫款及应收利息 | 364,069,237,864.59 | 25,796,796,820.61 | 3,461,739,474.45 | 393,327,774,159.65 |
| 贷款和垫款损失准备 | 11,983,049,862.00 | 4,197,011,950.27 | 2,443,477,653.36 | 18,623,539,465.63 |
| **贷款和垫款净额** | **352,086,188,002.59** | **21,599,784,870.34** | **1,018,261,821.09** | **374,704,234,694.02** |

（8）贷款和垫款及其应收利息损失/减值准备变动情况列示如下

| 减值准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2025 年 1 月 1 日余额 | 10,398,437,744.64 | 5,180,485,453.02 | 2,586,560,685.33 | 18,165,483,882.99 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -40,077,749.36 | 40,077,749.36 | | |
| --转入第三阶段 | -6,403,547.52 | -68,898,702.52 | 75,302,250.04 | |
| --转回第二阶段 | | 5,806,449.20 | -5,806,449.20 | |
| --转回第一阶段 | 825,756,786.11 | -815,958,316.25 | -9,798,469.86 | |
| 本期计提 | 954,551,276.07 | 46,182,553.39 | 849,718,157.86 | 1,850,451,987.32 |
| 本期转回 | -149,214,647.94 | -207,626,380.24 | | -356,841,028.18 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | -1,052,498,520.81 | -1,052,498,520.81 |
| 其他变动 | | 16,943,144.31 | | 16,943,144.31 |
| 2025 年 6 月 30 日余额 | 11,983,049,862.00 | 4,197,011,950.27 | 2,443,477,653.36 | 18,623,539,465.63 |

15.债权投资

（1）债权投资情况

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 债券投资 | 54,994,927,229.84 | 32,106,901.14 | 54,962,820,328.70 | 61,376,376,484.56 | 39,743,914.34 | 61,336,632,570.22 |
| 国债投资 | | | | | | |
| 信托类产品 | 12,504,392,222.64 | 5,362,309,990.80 | 7,142,082,231.84 | 14,040,186,209.32 | 5,528,988,245.94 | 8,511,197,963.38 |
| 其他 | 1,055,752,598.60 | 392,263,500.23 | 663,489,098.37 | 1,020,876,663.81 | 392,260,700.23 | 628,615,963.58 |
| 应收利息 | 864,196,416.89 | 2,657,505.42 | 861,538,911.47 | 903,523,995.31 | 901,752.46 | 902,622,242.85 |
| **小计** | **69,419,268,467.97** | **5,789,337,897.59** | **63,629,930,570.38** | **77,340,963,353.00** | **5,961,894,612.97** | **71,379,068,740.03** |
| 减：一年内到期的非流动资产 | 10,199,764,960.82 | 13,719,587.55 | 10,186,045,373.27 | 9,182,553,459.10 | 19,626,944.44 | 9,162,926,514.66 |
| 其他流动资产 | 1,083,230,431.84 | 3,540,287.10 | 1,079,690,144.74 | 1,499,530,330.02 | 17,203,221.66 | 1,482,327,108.36 |
| **债权投资账面价值** | **58,136,273,075.31** | **5,772,078,022.94** | **52,364,195,052.37** | **66,658,879,563.88** | **5,925,064,446.87** | **60,733,815,117.01** |

债权投资减值准备本期变动情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 减值准备 | 5,961,894,612.97 | 4,182,936.77 | 176,739,652.15 | 5,789,337,897.59 |
| **合计** | **5,961,894,612.97** | **4,182,936.77** | **176,739,652.15** | **5,789,337,897.59** |

（2）期末重要的债权投资

| 债权项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |
| 20国开10 | 6,510,000,000.00 | 3.09% | 3.09% | 2030-6-18 | | 6,510,000,000.00 | 3.09% | 3.09% | 2030-6-18 | |
| 20农发04 | 2,150,000,000.00 | 2.96% | 2.96% | 2030-4-17 | | 2,150,000,000.00 | 2.96% | 2.96% | 2030-4-17 | |
| 20进出10 | 1,400,000,000.00 | 3.23% | 3.23% | 2030-3-23 | | 1,400,000,000.00 | 3.23% | 3.23% | 2030-3-23 | |
| 宝能昆仑一号集合资金信托 | 1,310,000,000.00 | 7.20% | 7.20% | 2021-12-27 | 1,310,000,000.00 | 1,310,000,000.00 | 7.20% | 7.20% | 2021-12-27 | 1,310,000,000.00 |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 债权项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |
| 计划 | | | | | | | | | | |
| 23新疆债49 | 1,260,000,000.00 | 3.25% | 3.25% | 2043-10-30 | | 1,260,000,000.00 | 3.25% | 3.25% | 2043-10-30 | |
| 19国开15 | 1,190,000,000.00 | 3.45% | 3.45% | 2029-9-20 | | 1,190,000,000.00 | 3.45% | 3.45% | 2029-9-20 | |
| 24新疆债50 | 1,150,000,000.00 | 2.39% | 2.39% | 2039-10-8 | | 1,150,000,000.00 | 2.39% | 2.39% | 2039-10-8 | |
| 24新疆债48 | 1,060,000,000.00 | 2.32% | 2.32% | 2034-10-8 | | 1,060,000,000.00 | 2.32% | 2.32% | 2034-10-8 | |
| 22进出11 | 1,030,000,000.00 | 2.90% | 2.90% | 2032-8-19 | | 1,030,000,000.00 | 2.90% | 2.90% | 2032-8-19 | |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 债权项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |
| 合计 | **17,060,000,000.00** | — | — | — | **1,310,000,000.00** | **17,060,000,000.00** | — | — | — | **1,310,000,000.00** |

（3）债权投资减值准备计提如下

| 减值准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2025 年 1 月 1 日余额 | 104,474,810.89 | | 5,857,419,802.08 | 5,961,894,612.97 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 158,180.21 | | 4,024,756.56 | 4,182,936.77 |
| 本期转回 | -36,270,680.35 | | -24,599,429.05 | -60,870,109.40 |
| 本期转销 | | | -115,869,542.75 | -115,869,542.75 |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2025 年 6 月 30 日余额 | 68,362,310.75 | | 5,720,975,586.84 | 5,789,337,897.59 |

16.其他债权投资

（1）其他债权投资情况

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 利息调整 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 债券投资 | 53,367,842,884.03 | 583,173,591.20 | 424,298,955.39 | 8,139,677.52 | 64,786,084,776.30 | 63,244,913,034.42 | 1,541,171,741.88 | 72,502,927.00 | |
| 国债投资 | 2,861,653,250.00 | 40,937,376.60 | 9,655,348.74 | -25,817,863.33 | 2,997,783,150.00 | 2,909,655,348.74 | 88,127,801.26 | | |
| 同业存单 | 64,204,489,682.88 | | 467,405,681.98 | -105,955,435.31 | 17,050,425,800.00 | 17,041,542,953.28 | 8,882,846.72 | 13,011,101.57 | |
| 应收利息 | 718,654,433.71 | | | | 732,956,740.63 | 732,956,740.63 | | 699,808.31 | |
| **小计** | **121,152,640,250.62** | **624,110,967.80** | **901,359,986.11** | **-123,633,621.12** | **85,567,250,466.93** | **83,929,068,077.07** | **1,638,182,389.86** | **86,213,836.88** | |
| 减：一年内到期的非流动资产 | 4,434,683,682.04 | | | | 5,446,175,947.23 | 5,445,468,691.73 | 707,255.50 | | |
| 其他流动资产 | 65,936,051,273.44 | | | | 19,740,043,093.98 | 19,744,814,937.11 | -4,771,843.13 | | |
| **合计** | **50,781,905,295.14** | **624,110,967.80** | **901,359,986.11** | **-123,633,621.12** | **60,381,031,425.72** | **58,738,784,448.23** | **1,642,246,977.49** | **86,213,836.88** | |

其他债权投资减值准备本期变动情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 减值准备 | 108,241,691.26 | 11,861,738.77 | 33,889,593.15 | 86,213,836.88 |
| **合计** | **108,241,691.26** | **11,861,738.77** | **33,889,593.15** | **86,213,836.88** |

（2）期末重要的其他债权投资

| 债权项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |
| 20国开05 | 1,840,000,000.00 | 3.07% | 3.07% | 2030-3-10 | | 1,840,000,000.00 | 3.07% | 3.07% | 2030-3-10 | |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 债权项目 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |
| 21国开03 | 1,700,000,000.00 | 3.30% | 3.30% | 2026-3-3 | | 1,700,000,000.00 | 3.30% | 3.30% | 2026-3-3 | |
| 24兴业银行CD294 | 1,700,000,000.00 | 1.88% | 1.88% | 2025-11-21 | | 1,700,000,000.00 | 1.88% | 1.88% | 2025-11-21 | |
| 22附息国债16 | 1,600,000,000.00 | 2.50% | 2.50% | 2027-7-25 | | 1,600,000,000.00 | 2.50% | 2.50% | 2027-7-25 | |
| 25国开05 | 1,480,000,000.00 | 1.57% | 1.57% | 2035-1-3 | | | | | | |
| 22国开20 | 1,440,000,000.00 | 2.77% | 2.77% | 2032-10-24 | | 50,000,000.00 | 2.77% | 2.77% | 2032-10-24 | |
| 中国人寿（海外）二级资本债 | USD250,000,000.00 | 5.35% | 5.35% | 2033-8-15 | | USD250,000,000.00 | 5.35% | 5.35% | 2033-8-15 | |
| 中交建七年期次级永续债 | USD150,000,000.00 | 4.00% | 4.00% | 2026-11-21 | | USD150,000,000.00 | 4.00% | 4.00% | 2026-11-21 | |
| 24交通银行CD318 | 1,000,000,000.00 | 1.93% | 1.93% | 2025-10-17 | | 1,000,000,000.00 | 1.93% | 1.93% | 2025-10-17 | |
| 25建设银行CD259 | 1,000,000,000.00 | 1.64% | 1.69% | 2026-6-18 | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | | | |

（3）其他债权投资减值准备

| 减值准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2025 年 1 月 1 日余额 | 108,241,691.26 | | | 108,241,691.26 |
| 2025 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 减值准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 本期计提 | 11,861,738.77 | | | 11,861,738.77 |
| 本期转回 | -34,694,666.16 | | | -34,694,666.16 |
| 本期转销 | 809,416.40 | | | 809,416.40 |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | -4,343.39 | | | -4,343.39 |
| 2025 年 6 月 30 日余额 | 86,213,836.88 | | | 86,213,836.88 |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

17.长期应收款

（1）长期应收款情况

| 项目 | 期末余额 | | | 折现率区间 |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | 79,127,571,164.88 | 2,163,418,783.90 | 76,964,152,380.98 | 0.45%~6.02% |
| 减：未实现融资收益 | 8,763,426,906.97 | | 8,763,426,906.97 | |
| 长期应收款总额 | 70,364,144,257.91 | 2,163,418,783.90 | 68,200,725,474.01 | |
| 应收利息 | 375,701,607.07 | 12,009,312.79 | 363,692,294.28 | |
| 减：一年内到期长期应收款 | 16,964,790,179.34 | 365,843,636.40 | 16,598,946,542.94 | |
| 其他流动资产 | 375,701,607.07 | 12,009,312.79 | 363,692,294.28 | |
| **长期应收款账面价值** | **53,399,354,078.57** | **1,797,575,147.50** | **51,601,778,931.07** | |

（续）

| 项目 | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | 71,223,124,294.30 | 2,012,032,370.50 | 69,211,091,923.80 | 0.45%~6.34% |
| 减：未实现融资收益 | 8,622,402,650.77 | | 8,622,402,650.77 | |
| 长期应收款总额 | 62,600,721,643.53 | 2,012,032,370.50 | 60,588,689,273.03 | |
| 应收利息 | 332,915,491.90 | 9,209,091.02 | 323,706,400.88 | |
| 减：一年内到期长期应收款 | 12,052,593,819.91 | 365,770,506.55 | 11,686,823,313.36 | |
| 其他流动资产 | 332,915,491.90 | 9,209,091.02 | 323,706,400.88 | |
| **长期应收款账面价值** | **50,548,127,823.62** | **1,646,261,863.95** | **48,901,865,959.67** | |

（2）长期应收款坏账准备减值情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2025年1月1日余额 | 763,672,619.79 | 985,895,909.93 | 271,672,931.80 | 2,021,241,461.52 |
| 2025年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -83,635,832.26 | 83,635,832.26 | | |
| --转入第三阶段 | | | | |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | 1,415,141.24 | -1,415,141.24 | | |
| 本期计提 | 193,351,673.77 | | | 193,351,673.77 |
| 本期转回 | | -39,165,038.60 | | -39,165,038.60 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2025年6月30日余额 | 874,803,602.54 | 1,028,951,562.35 | 271,672,931.80 | 2,175,428,096.69 |

18.长期股权投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 增加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 本期计提减值准备 | 其他 | | |
| 1．合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 中意人寿保险有限公司 | 4,051,216,240.91 | | | | 352,611,691.75 | -177,903,487.31 | | -119,528,146.14 | | | 4,106,396,299.21 | |
| 小计 | 4,051,216,240.91 | | | | 352,611,691.75 | -177,903,487.31 | | -119,528,146.14 | | | 4,106,396,299.21 | |
| 2．联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 中银国际证券股份有限公司 | 2,583,494,718.84 | | | | 72,802,538.13 | | | -6,766,691.41 | | | 2,649,530,565.56 | |
| 中债信用增进投资股份有限公司 | 1,654,158,923.83 | | | | 52,752,562.50 | -2,714,250.00 | | | | | 1,704,197,236.33 | |
| 国联产业投资基金管理(北京)有限公司 | 41,814,296.74 | 375,987.50 | | | 2,884,500.00 | | | | | | 44,698,796.74 | 375,987.50 |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 被投资单位 | 期初余额 | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 增加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 本期计提减值准备 | 其他 | | |
| 宁波昆仑甬达投资管理有限公司 | 1,101,843.42 | | | | -7.50 | | | | | | 1,101,835.92 | |
| 山东省国际信托股份有限公司 | 2,124,167,171.79 | | | | 3,840,243.93 | 853,704.42 | | | | | 2,128,861,120.14 | |
| 华能投资管理有限公司 | 370,905,647.90 | | | | -15,296,429.11 | | | | | | 355,609,218.79 | |
| 山东省金融资产管理股份有限公司 | 819,433,318.58 | | | | 7,004,195.77 | 7,809,480.22 | | | | | 834,246,994.57 | |
| 天津泰达科技投资股份有限公司 | 1,431,865,117.72 | | | | 7,644,922.25 | | | | | | 1,439,510,039.97 | |
| 中油气候创业投资有限责任公司 | 27,595,283.66 | | | | -3,586,251.03 | -126,056.44 | | | | | 23,882,976.19 | |
| 昆仑数智科技有限责任公司 | 263,215,510.91 | | | | 2,000,000.01 | 39,492.63 | | | | | 265,255,003.55 | |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 被投资单位 | 期初余额 | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 增加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 本期计提减值准备 | 其他 | | |
| 中意资产管理有限责任公司 | 131,342,425.70 | | | | 8,882,500.00 | | | -11,852,417.22 | | | 128,372,508.48 | |
| 天津排放权交易所有限公司 | 82,374,030.62 | | | | -275,052.31 | | | | | | 82,098,978.31 | |
| **小计** | **9,531,468,289.71** | **375,987.50** | | | **138,653,722.64** | **5,862,370.83** | | **-18,619,108.63** | | | **9,657,365,274.55** | **375,987.50** |
| **合计** | **13,582,684,530.62** | **375,987.50** | | | **491,265,414.39** | **-172,041,116.48** | | **-138,147,254.77** | | | **13,763,761,573.76** | **375,987.50** |

19.其他权益工具投资

（1）其他权益工具投资情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | 期末余额 | 本期确认的股利收入 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 其他 | | | | | |
| 优先股和永续债 | 13,068,114,112.78 | | 2,291,674,282.71 | 86,427,465.64 | | -9,199,705.06 | 10,853,667,590.65 | 274,377,824.78 | 116,048,259.31 | | 非交易性目的持有 |
| 昆仑信托·添盈投资一号集合资金信托计划 | 885,810,532.22 | | | | 118,423,539.31 | | 767,386,992.91 | 61,687,050.00 | 145,439,840.61 | | 非交易性目的持有 |
| 北京国联能源产业投资基金（有限合伙） | 668,907,148.87 | | | 98,155,736.26 | | | 767,062,885.13 | 14,423,898.05 | 317,062,885.13 | | 非交易性目的持有 |
| 中国信托业保障基金有限责任公司 | 686,021,030.68 | | | | | | 686,021,030.68 | | 196,021,030.68 | | 非交易性目的持有 |
| 中信国安实业集团有限公司 | 628,234,221.01 | | | | | | 628,234,221.01 | | | 687,818,736.30 | 非交易性目的持有 |
| 电投融和新能源发展有限公司 | 350,730,000.00 | | | | 1,320,000.00 | | 349,410,000.00 | | 52,437,000.00 | | 非交易性目的持有 |
| 宁波市金融资产管理股份有限公司 | 251,391,425.60 | | | | | | 251,391,425.60 | | 121,391,425.60 | | 非交易性目的持有 |
| 宁波梅山保税港区中金浦钰投资中心（有限合伙） | 38,004,744.76 | | 2,409,597.28 | 636,889.12 | | | 36,232,036.60 | | 4,381,719.39 | | 非交易性目的持有 |
| 中国信托登记有限责任公司 | 35,702,188.70 | | | | | | 35,702,188.70 | | | 4,297,811.30 | 非交易性目的持有 |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | 期末余额 | 本期确认的股利收入 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 其他 | | | | | |
| 开联信息技术有限公司 | 32,611,297.14 | | | | 1,463,128.35 | | 31,148,168.79 | | | 29,426,831.21 | 非交易性目的持有 |
| **合计** | **16,645,526,701.76** | | **2,294,083,879.99** | **185,220,091.02** | **121,206,667.66** | **-9,199,705.06** | **14,406,256,540.07** | **350,488,772.83** | **952,782,160.72** | **721,543,378.81** | |

**中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注**
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

20.其他非流动金融资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 29,042,806,910.30 | 23,279,653,449.87 |
| 其中：债务工具投资 | 28,967,806,910.30 | 23,279,653,449.87 |
| 权益工具投资 | 75,000,000.00 | |
| **合计** | **29,042,806,910.30** | **23,279,653,449.87** |

21.投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|---|---|---|---|
| 1. 账面原值 | | | |
| （1）期初余额 | 426,303,456.52 | 62,831,740.58 | 489,135,197.10 |
| （2）本期增加金额 | 12,960,136.36 | | 12,960,136.36 |
| —外购 | | | |
| —在建工程、固定、无形资产转入 | 12,960,136.36 | | 12,960,136.36 |
| —其他转入 | | | |
| （3）本期减少金额 | 8,274,172.08 | | 8,274,172.08 |
| —处置 | | | |
| —转入固定、无形资产 | 8,274,172.08 | | 8,274,172.08 |
| —其他转出 | | | |
| （4）期末余额 | 430,989,420.80 | 62,831,740.58 | 493,821,161.38 |
| 2. 累计折旧和累计摊销 | | | |
| （1）期初余额 | 167,112,462.16 | 23,205,685.00 | 190,318,147.16 |
| （2）本期增加金额 | 8,639,811.92 | 721,946.96 | 9,361,758.88 |
| —计提或摊销 | 4,708,938.15 | 721,946.96 | 5,430,885.11 |
| —固定、无形资产转入 | 3,930,873.77 | | 3,930,873.77 |
| —其他转入 | | | |
| （3）本期减少金额 | 2,632,617.11 | | 2,632,617.11 |
| —处置 | | | |
| —转入固定、无形资产 | 2,632,617.11 | | 2,632,617.11 |
| —其他转出 | | | |
| （4）期末余额 | 173,119,656.97 | 23,927,631.96 | 197,047,288.93 |
| 3. 减值准备 | | | |
| （1）期初余额 | | | |
| （2）本期增加金额 | | | |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|---|---|---|---|
| —计提 | | | |
| —固定、无形资产转入 | | | |
| —其他转入 | | | |
| （3）本期减少金额 | | | |
| —处置 | | | |
| —转入固定、无形资产 | | | |
| —其他转出 | | | |
| （4）期末余额 | | | |
| 4．账面价值 | | | |
| （1）期末账面价值 | 257,869,763.83 | 38,904,108.62 | 296,773,872.45 |
| （2）期初账面价值 | 259,190,994.36 | 39,626,055.58 | 298,817,049.94 |

（2）未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

22.固定资产

（1）固定资产及固定资产清理

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 固定资产 | 8,041,421,558.89 | 8,136,794,048.13 |
| 固定资产清理 | 1,278,692.20 | 1,590,526.18 |
| 合计 | **8,042,700,251.09** | **8,138,384,574.31** |

（2）固定资产的情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. 账面原值 | | | | | | |
| （1）期初余额 | 3,195,855,108.78 | 1,314,583,681.60 | 7,677,323,714.88 | 608,584,593.81 | 48,880,807.22 | 12,845,227,906.29 |
| （2）本期增加金额 | 37,616,574.78 | 192,151,314.15 | | 12,901,912.89 | 570,119.14 | 243,239,920.96 |
| —购置 | | 4,061,229.64 | | 11,411,715.32 | 116,194.69 | 15,589,139.65 |
| —在建工程转入 | | 188,090,084.51 | | 1,239,294.73 | 453,924.45 | 189,783,303.69 |
| —投资性房地产转入 | 8,274,172.08 | | | | | 8,274,172.08 |
| —其他增加 | 29,342,402.70 | | | 250,902.84 | | 29,593,305.54 |
| （3）本期减少金额 | 14,729,723.61 | 1,640,781.98 | 17,957,226.13 | 9,600,936.03 | 1,630,257.76 | 45,558,925.51 |
| —处置或报废 | 638,308.04 | 1,640,781.98 | 393,708.88 | 9,562,820.68 | 1,630,257.76 | 13,865,877.34 |
| —转入投资性房地产 | 12,960,136.36 | | | | | 12,960,136.36 |
| —其他转出 | 1,131,279.21 | | 17,563,517.25 | 38,115.35 | | 18,732,911.81 |
| （4）期末余额 | 3,218,741,959.95 | 1,505,094,213.77 | 7,659,366,488.75 | 611,885,570.67 | 47,820,668.60 | 13,042,908,901.74 |
| 2. 累计折旧 | | | | | | |
| （1）期初余额 | 1,204,976,672.51 | 407,585,048.37 | 2,584,950,391.44 | 469,721,981.17 | 41,156,812.16 | 4,708,390,905.65 |
| （2）本期增加金额 | 50,117,626.75 | 64,605,672.36 | 175,803,340.98 | 15,737,502.20 | 550,231.79 | 306,814,374.08 |
| —计提 | 39,592,149.08 | 64,605,672.36 | 175,803,340.98 | 15,025,953.76 | 550,231.79 | 295,577,347.97 |
| —投资性房地产转入 | 2,632,617.11 | | | | | 2,632,617.11 |
| —其他增加 | 7,892,860.56 | | | 711,548.44 | | 8,604,409.00 |
| （3）本期减少金额 | 4,431,146.87 | 2,023,171.53 | 374,023.44 | 5,589,482.07 | 1,300,112.97 | 13,717,936.88 |
| —处置或报废 | 500,271.10 | 2,023,171.53 | 374,023.44 | 5,030,950.53 | 1,300,112.97 | 9,228,529.57 |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 其他 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| —转入投资性房地产 | 3,930,873.77 | | | | | 3,930,873.77 |
| —其他转出 | 2.00 | | | 558,531.54 | | 558,533.54 |
| （4）期末余额 | 1,250,663,152.39 | 470,167,549.20 | 2,760,379,708.98 | 479,870,001.30 | 40,406,930.98 | 5,001,487,342.85 |
| 3．减值准备 | | | | | | |
| （1）期初余额 | 42,952.51 | | | | | 42,952.51 |
| （2）本期增加金额 | | | | | | |
| —计提 | | | | | | |
| —投资性房地产转入 | | | | | | |
| —其他增加 | | | | | | |
| （3）本期减少金额 | 42,952.51 | | | | | 42,952.51 |
| —处置或报废 | 42,952.51 | | | | | 42,952.51 |
| —转入投资性房地产 | | | | | | |
| —其他转出 | | | | | | |
| （4）期末余额 | | | | | | |
| 4．账面价值 | | | | | | |
| （1）期末账面价值 | 1,968,078,807.56 | 1,034,926,664.57 | 4,898,986,779.77 | 132,015,569.37 | 7,413,737.62 | 8,041,421,558.89 |
| （2）期初账面价值 | 1,990,835,483.76 | 906,998,633.23 | 5,092,373,323.44 | 138,862,612.64 | 7,723,995.06 | 8,136,794,048.13 |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（3）通过经营租赁租出的固定资产情况

| 项目 | 期末账面价值 |
|---|---|
| 飞机 | 4,895,255,460.65 |
| 其他设备 | 900,515,150.27 |
| **合计** | **5,795,770,610.92** |

（4）固定资产清理

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 工具仪器等其他设备 | 1,278,692.20 | 1,590,526.18 |
| **合计** | **1,278,692.20** | **1,590,526.18** |

23.在建工程

（1）在建工程及工程物资

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 在建工程 | 92,927,901.78 | 283,558,597.62 |
| 工程物资 | - | - |
| **合计** | **92,927,901.78** | **283,558,597.62** |

（2）在建工程明细表

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 信息系统开发 | 92,838,154.78 | | 92,838,154.78 | 93,333,687.41 | | 93,333,687.41 |
| 网络建设项目 | 89,747.00 | | 89,747.00 | 2,601,016.40 | | 2,601,016.40 |
| 未验收经营租赁项目 | | | | 187,623,893.81 | | 187,623,893.81 |
| **合计** | **92,927,901.78** | | **92,927,901.78** | **283,558,597.62** | | **283,558,597.62** |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

24.使用权资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 1．账面原值 | | | | |
| （1）期初余额 | 502,157,449.53 | 49,126,498.08 | 7,400,426.96 | 558,684,374.57 |
| （2）本期增加金额 | 79,535,709.21 | 704,826.69 | | 80,240,535.90 |
| —新增租赁 | 79,439,197.38 | 704,826.69 | | 80,144,024.07 |
| —企业合并增加 | | | | |
| —重估调整 | 96,511.83 | | | 96,511.83 |
| （3）本期减少金额 | 67,544,579.61 | 902,293.58 | 1,000,565.08 | 69,447,438.27 |
| —转出至固定资产 | | | | |
| —处置 | 52,927,214.89 | 902,293.58 | 969,512.71 | 54,799,021.18 |
| —其他转出 | 14,617,364.72 | | 31,052.37 | 14,648,417.09 |
| （4）期末余额 | 514,148,579.13 | 48,929,031.19 | 6,399,861.88 | 569,477,472.20 |
| 2．累计折旧 | | | | |
| （1）期初余额 | 280,033,868.23 | 35,168,264.34 | 4,034,197.20 | 319,236,329.77 |
| （2）本期增加金额 | 74,450,778.22 | 6,831,549.09 | 844,415.01 | 82,126,742.32 |
| —计提 | 72,417,514.26 | 6,831,549.09 | 844,415.01 | 80,093,478.36 |
| —其他转入 | 2,033,263.96 | | | 2,033,263.96 |
| （3）本期减少金额 | 63,034,100.83 | 363,423.80 | 1,703,696.27 | 65,101,220.90 |
| —转出至固定资产 | | | | |
| —处置 | 52,752,654.38 | 363,423.80 | 1,578,083.52 | 54,694,161.70 |
| —其他转出 | 10,281,446.45 | | 125,612.75 | 10,407,059.20 |
| （4）期末余额 | 291,450,545.62 | 41,636,389.63 | 3,174,915.94 | 336,261,851.19 |
| 3．减值准备 | | | | |
| （1）期初余额 | | | | |
| （2）本期增加金额 | | | | |
| —计提 | | | | |
| （3）本期减少金额 | | | | |
| —转出至固定资产 | | | | |
| —处置 | | | | |
| （4）期末余额 | | | | |
| 4．账面价值 | | | | |
| （1）期末账面价值 | 222,698,033.51 | 7,292,641.56 | 3,224,945.94 | 233,215,621.01 |
| （2）期初账面价值 | 222,123,581.30 | 13,958,233.74 | 3,366,229.76 | 239,448,044.80 |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

25.无形资产

（1）无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|---|---|---|---|
| 1．账面原值 | | | |
| （1）期初余额 | 439,540,058.46 | 910,626,291.39 | 1,350,166,349.85 |
| （2）本期增加金额 | | 23,066,692.36 | 23,066,692.36 |
| —购置 | | 4,979,963.04 | 4,979,963.04 |
| —投资性房地产转入 | | | |
| —在建工程转入 | | 18,086,729.32 | 18,086,729.32 |
| —其他转入 | | | |
| （3）本期减少金额 | | 3,771,206.13 | 3,771,206.13 |
| —处置 | | 3,771,206.13 | 3,771,206.13 |
| —转入投资性房地产 | | | |
| —其他转出 | | | |
| （4）期末余额 | 439,540,058.46 | 929,921,777.62 | 1,369,461,836.08 |
| 2．累计摊销 | | | |
| （1）期初余额 | 166,100,793.42 | 675,171,697.54 | 841,272,490.96 |
| （2）本期增加金额 | 5,578,803.75 | 37,701,188.52 | 43,279,992.27 |
| —计提 | 5,578,803.75 | 37,701,188.52 | 43,279,992.27 |
| —投资性房地产转入 | | | |
| —其他转入 | | | |
| （3）本期减少金额 | | 1,704,080.88 | 1,704,080.88 |
| —处置 | | 1,704,080.88 | 1,704,080.88 |
| —转入投资性房地产 | | | |
| —其他转出 | | | |
| （4）期末余额 | 171,679,597.17 | 711,168,805.18 | 882,848,402.35 |
| 3．减值准备 | | | |
| （1）期初余额 | | 1,357,053.33 | 1,357,053.33 |
| （2）本期增加金额 | | | |
| —计提 | | | |
| —投资性房地产转入 | | | |
| （3）本期减少金额 | | | |
| —处置 | | | |
| —其他转出 | | | |
| （4）期末余额 | | 1,357,053.33 | 1,357,053.33 |
| 4．账面价值 | | | |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|---|---|---|---|
| （1）期末账面价值 | 267,860,461.29 | 217,395,919.11 | 485,256,380.40 |
| （2）期初账面价值 | 273,439,265.04 | 234,097,540.52 | 507,536,805.56 |

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

26.商誉

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 企业合并形成的 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 昆仑信托 | 27,305,112.94 | | | | | 27,305,112.94 |
| **合计** | **27,305,112.94** | | | | | **27,305,112.94** |

注：本集团子公司中油资产管理有限公司2010年收购昆仑信托有限责任公司股权，收购价与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额产生商誉。经减值测试未发生减值。

27.长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 租入固定资产装修 | 30,079,720.07 | 5,326,796.43 | 7,266,676.36 | 2,211,919.26 | 25,927,920.88 |
| 长期租赁款项 | 19,999.97 | | | | 19,999.97 |
| 其他 | 24,645,456.48 | 94,282.73 | 5,172,637.05 | 1,945.82 | 19,565,156.34 |
| **合计** | **54,745,176.52** | **5,421,079.16** | **12,439,313.41** | **2,213,865.08** | **45,513,077.19** |

28.递延所得税资产和递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 33,283,818.39 | 8,320,954.60 | 33,283,818.39 | 8,320,954.60 |
| 信用减值准备 | 24,898,799,090.12 | 6,077,065,495.41 | 24,310,260,012.07 | 6,043,560,288.88 |
| 交易性金融资产的公允价值变动 | 652,318,119.29 | 128,917,381.26 | 643,124,475.37 | 126,618,969.47 |
| 其他债权投资的公允价值变动 | 3,354,909.81 | 276,780.04 | 93,444,133.76 | 7,709,141.03 |
| 其他权益工具投资的公允价值变动 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 24,281,840.00 | 6,070,460.00 | 24,281,840.00 | 6,070,460.00 |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 未决赔款准备金 | 1,170,135,489.08 | 175,520,323.39 | 1,170,135,489.08 | 175,520,323.39 |
| 租赁负债 | 453,237,383.33 | 129,285,848.20 | 477,850,335.46 | 108,888,192.88 |
| 其他 | 763,558,371.82 | 186,022,841.64 | 758,427,365.65 | 186,834,423.15 |
| **合计** | **27,998,969,021.84** | **6,711,480,084.55** | **27,510,807,469.78** | **6,663,522,753.41** |

（2）未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 交易性金融资产的公允价值变动 | 5,417,541,588.40 | 1,354,385,397.11 | 5,334,909,135.87 | 1,333,727,283.97 |
| 其他债权投资的公允价值变动 | 1,902,856,610.63 | 475,714,152.59 | 1,902,896,445.54 | 475,724,111.32 |
| 其他权益工具投资的公允价值变动 | 365,706,285.71 | 71,988,487.96 | 302,954,272.71 | 70,708,386.98 |
| 境外子公司预计分红 | 7,227,680,075.79 | 1,438,649,008.02 | 7,227,680,075.79 | 1,438,649,008.02 |
| 固定资产一次性税前扣除纳税调增 | 29,141,723.17 | 7,285,430.79 | 29,141,723.17 | 7,285,430.79 |
| 使用权资产 | 448,142,455.93 | 131,875,062.31 | 480,652,509.77 | 118,235,520.95 |
| **合计** | **15,391,068,739.63** | **3,479,897,538.78** | **15,278,234,162.85** | **3,444,329,742.03** |

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---|---|---|---|---|
| 递延所得税资产 | -1,520,642,032.02 | 5,190,838,052.53 | -1,520,642,032.02 | 5,142,880,721.39 |
| 递延所得税负债 | -1,520,642,032.02 | 1,959,255,506.76 | -1,520,642,032.02 | 1,923,687,710.01 |

（4）未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 可抵扣亏损 | 170,593,139.60 | 325,729,278.75 |
| **合计** | **170,593,139.60** | **325,729,278.75** |

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 2025年 | | 169,445,278.11 |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 年份 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 2026年 | 42,832,500.68 | 42,832,500.68 |
| 2027年 | 103,011,540.03 | 103,011,540.03 |
| 2028年 | 1,275,644.71 | 1,275,644.71 |
| 2029年 | 23,473,454.18 | 9,164,315.22 |
| 合计 | **170,593,139.60** | **325,729,278.75** |

29.其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 期末余额 | 账面余额 | 减值准备 | 期末余额 |
| 中国信托业保障基金 | 131,752,587.17 | 1,976,288.81 | 129,776,298.36 | 132,322,066.31 | 1,984,830.99 | 130,337,235.32 |
| 其他 | 771,782.17 | - | 771,782.17 | 570,406.42 | | 570,406.42 |
| 合计 | **132,524,369.34** | **1,976,288.81** | **130,548,080.53** | **132,892,472.73** | **1,984,830.99** | **130,907,641.74** |

注:中国信托业保障基金期末余额系子公司昆仑信托有限责任公司按照信托业保障基金管理的相关通知要求，依据2024年12月31日末净资产金额的1%和2015年4月1日起新设立的财产信托按信托公司实际收取报酬的5%计算并缴纳的信托业保障基金。

30.短期借款

（1）短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 信用借款 | 56,819,498,783.36 | 43,798,753,058.38 |
| 应付利息 | 131,015,449.21 | 200,403,867.13 |
| 合计 | **56,950,514,232.57** | **43,999,156,925.51** |

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

31.向中央银行借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 向中央银行借款 | 4,490,924,818.91 | 9,034,424,601.51 |
| 应付利息 | 1,444,064.58 | 2,885,873.15 |
| 合计 | **4,492,368,883.49** | **9,037,310,474.66** |

注：期末余额含向央行再贴现金额1,476,897,939.91元。

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

32.拆入资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 境内银行同业拆入 | 779,405,800.00 | 13,349,356,240.00 |
| 境内非银行金融机构拆入 | 270,000,000.00 | |
| 境外银行同业拆入 | 7,516,530,000.00 | 5,750,720,000.00 |
| 应付利息 | 13,461,727.02 | 13,488,281.89 |
| **合计** | **8,579,397,527.02** | **19,113,564,521.89** |

33.交易性金融负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 交易性金融负债 | 1,803,868,308.15 | 1,813,648,553.42 |
| 其中：合并结构化主体少数股东受益人权益 | 1,803,868,308.15 | 1,813,648,553.42 |
| **合计** | **1,803,868,308.15** | **1,813,648,553.42** |

34.衍生金融负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 货币衍生工具 | 206,345,317.83 | 51,960,766.55 |
| 其中：货币掉期 | 206,345,317.83 | 51,960,766.55 |
| 其他衍生工具 | | 180,284,435.23 |
| 其中：交叉货币掉期 | | 180,284,435.23 |
| **合计** | **206,345,317.83** | **232,245,201.78** |

35.应付票据

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 70,175,000.00 | 77,513,271.25 |
| **合计** | **70,175,000.00** | **77,513,271.25** |

36.应付账款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 应付经营租赁项目款 | 2,166,639.19 | 212,015,000.00 |
| 应付劳务款项 | 55,284,532.35 | 32,504,926.93 |
| **合计** | **57,451,171.54** | **244,519,926.93** |

37.预收款项

（1）预收款项列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 预收租金及服务费 | 898,144,270.65 | 759,219,330.56 |
| **合计** | **898,144,270.65** | **759,219,330.56** |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（2）账龄超过一年的重要预收款项

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---|---|---|
| 客户一 | 150,000,000.00 | 项目保证金 |
| 客户二 | 90,000,000.00 | 项目保证金 |
| 客户三 | 58,185,346.86 | 项目保证金 |
| 客户四 | 50,000,000.00 | 项目保证金 |
| 客户五 | 25,000,000.00 | 项目保证金 |
| **合计** | **373,185,346.86** | |

38.合同负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 预收保函手续费 | 4,025,789.51 | 4,114,522.97 |
| **合计** | **4,025,789.51** | **4,114,522.97** |

39.卖出回购金融资产款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 债券 | 15,958,640,235.35 | 36,194,405,287.36 |
| 应付利息 | 51,175.34 | 2,258,797.34 |
| **合计** | **15,958,691,410.69** | **36,196,664,084.70** |

40.吸收存款及同业存放

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 吸收存款 | 671,309,311,342.18 | 672,731,217,676.59 |
| 同业及其他金融机构存放款项 | 36,220,500,732.22 | 40,171,333,989.64 |
| **小计** | **707,529,812,074.40** | **712,902,551,666.23** |
| 吸收存款应付利息 | 8,642,678,881.21 | 10,345,227,174.60 |
| 同业及其他金融机构存放款项应付利息 | 220,597,053.07 | 92,788,976.83 |
| **小计** | **8,863,275,934.28** | **10,438,016,151.43** |
| **合计** | **716,393,088,008.68** | **723,340,567,817.66** |

（1）吸收存款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 活期存款 | 233,848,809,499.34 | 247,334,838,147.51 |
| 其中：公司客户 | 210,304,939,090.60 | 218,381,053,996.32 |
| 个人客户 | 23,543,870,408.74 | 28,953,784,151.19 |
| 定期存款 | 421,228,830,305.46 | 409,875,355,815.37 |
| 其中：公司客户 | 312,928,158,072.56 | 308,290,092,525.22 |
| 个人客户 | 108,300,672,232.90 | 101,585,263,290.15 |
| 财政性存款 | 896,763,360.58 | 11,660,771.05 |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 保证金 | 10,022,961,577.17 | 10,274,217,200.40 |
| 应解汇款 | 5,311,946,599.63 | 5,235,145,742.26 |
| 应付利息 | 8,642,678,881.21 | 10,345,227,174.60 |
| **合计** | **679,951,990,223.39** | **683,076,444,851.19** |

（2）同业及其他金融机构存放款项

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 境内银行同业存放 | 2,909,116,931.08 | 1,644,017,770.74 |
| 境内其他金融机构存放 | 11,834,407,181.25 | 12,407,416,766.79 |
| 境外银行同业存放 | 21,476,976,619.89 | 26,119,899,452.11 |
| 应付利息 | 220,597,053.07 | 92,788,976.83 |
| **合计** | **36,441,097,785.29** | **40,264,122,966.47** |

41.代理买卖证券款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 代理买卖证券款项 | **6,058.00** | 6,058.00 |
| **合计** | **6,058.00** | **6,058.00** |

42.应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 短期薪酬 | 316,466,476.25 | 713,373,171.35 | 808,292,962.96 | 221,546,684.64 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 1,088,654.88 | 150,373,239.35 | 151,198,028.39 | 263,865.84 |
| 辞退福利 | | | | |
| 一年内到期的其他福利 | | | | |
| **合计** | **317,555,131.13** | **863,746,410.70** | **959,490,991.35** | **221,810,550.48** |

（2）短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 201,119,311.71 | 507,135,696.97 | 604,854,406.94 | 103,400,601.74 |
| 职工福利费 | | 38,212,391.07 | 38,212,231.07 | 160.00 |
| 社会保险费 | 568,872.57 | 56,702,275.57 | 57,271,148.14 | |
| 其中：医疗保险费 | 522,496.52 | 54,657,807.42 | 55,180,303.94 | |
| 工伤保险费 | 12,722.79 | 1,642,084.28 | 1,654,807.07 | |
| 生育保险费 | 33,653.26 | 299,489.14 | 333,142.40 | |
| 其他 | | 102,894.73 | 102,894.73 | |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 住房公积金 | 19,560.00 | 70,018,542.04 | 70,012,698.04 | 25,404.00 |
| 工会经费和职工教育经费 | 114,758,731.97 | 16,688,062.39 | 13,326,275.46 | 118,120,518.90 |
| 短期带薪缺勤 | | | | |
| 短期利润分享计划 | | | | |
| 其他短期薪酬 | | 24,616,203.31 | 24,616,203.31 | |
| **合计** | **316,466,476.25** | **713,373,171.35** | **808,292,962.96** | **221,546,684.64** |

（3）设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 基本养老保险费 | 930,717.77 | 84,621,202.71 | 85,551,920.48 | - |
| 失业保险金 | 29,669.64 | 2,825,323.79 | 2,854,993.43 | - |
| 企业年金缴费 | - | 55,064,346.24 | 54,800,480.40 | 263,865.84 |
| 商业人身保险 | 128,267.47 | 7,862,366.61 | 7,990,634.08 | - |
| **合计** | **1,088,654.88** | **150,373,239.35** | **151,198,028.39** | **263,865.84** |

43.应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 增值税 | 277,806,303.24 | 273,072,024.60 |
| 企业所得税 | 356,143,741.89 | 799,383,714.17 |
| 个人所得税 | 6,621,957.02 | 55,928,103.96 |
| 城市维护建设税 | 19,621,195.08 | 19,942,543.49 |
| 教育费附加 | 13,960,958.06 | 14,255,591.00 |
| 印花税 | 2,679,814.45 | 5,533,583.56 |
| 水利建设基金 | 169,869.54 | 214,402.89 |
| 其他税金 | 425,335.91 | 4,540,182.89 |
| **合计** | **677,429,175.19** | **1,172,870,146.56** |

44.其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 应付股利 | 365,502.07 | 32,037.76 |
| 其他应付款项 | 3,120,007,372.32 | 5,364,432,968.71 |
| **合计** | **3,120,372,874.39** | **5,364,465,006.47** |

（1）应付股利

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 普通股股利 | 365,502.07 | 32,037.76 |
| **合计** | **365,502.07** | **32,037.76** |

期末无重要的已逾期未支付的股利情况。

（2）其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 往来款 | 200,286,703.37 | 94,014,023.59 |
| 待结算及清算款项 | 2,153,790,791.84 | 5,092,331,700.99 |
| 其他 | 765,929,877.11 | 178,087,244.13 |
| **合计** | **3,120,007,372.32** | **5,364,432,968.71** |

45.应付手续费及佣金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 应付财险手续费及佣金 | 653,058.69 | 1,360,096.47 |
| **合计** | **653,058.69** | **1,360,096.47** |

46.应付分保账款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 应付境内分保账款 | 251,772,737.74 | 72,334,983.63 |
| 应付境外分保账款 | 51,112,171.13 | 46,254,338.58 |
| **合计** | **302,884,908.87** | **118,589,322.21** |

47.一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 一年内到期的应付债券 | 1,000,046,530.90 | |
| 一年内到期的长期借款 | 3,102,171,428.58 | 60,000,000.00 |
| 一年内到期的租赁负债 | 90,962,978.60 | 106,593,244.96 |
| **合计** | **4,193,180,938.08** | **166,593,244.96** |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

48.其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 待清算往来款 | 14,149,723,399.62 | 25,752,492.27 |
| 待转销项税 | 33,797,602.20 | 18,061,990.51 |
| 商业票据（注） | | 46,724.60 |
| 同业存单（注） | 44,952,912,260.18 | 31,197,887,622.97 |
| 应付利息 | 153,695,759.28 | 220,082,378.48 |
| 其他 | 8,294,094.69 | 10,865,875.10 |
| **合计** | **59,298,423,115.97** | **31,472,697,083.93** |

注：商业票据、同业存单的增减变动详见本附注“五、51.应付债券”中商业票据、同业存单。

49.保险合同准备金

（1）增减变动情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 赔付款项 | 提前解除 | 其他 | |
| 未到期责任准备金 | | | | | | |
| 其中：原保险合同 | 38,093,566.74 | 338,246,488.76 | | | | 376,340,055.50 |
| 再保险合同 | 82,917,338.49 | 250,330,428.32 | | | | 333,247,766.81 |
| 保费不足准备金 | 28,120,051.83 | 27,370,222.02 | | | | 55,490,273.85 |
| 小计 | **149,130,957.06** | **615,947,139.10** | | | | **765,078,096.16** |
| 未决赔款准备金 | | | | | | |
| 其中：原保险合同 | 1,179,145,825.15 | 281,920,548.61 | 168,130,808.44 | | | 1,292,935,565.32 |
| 再保险合同 | 1,699,488,074.68 | 288,777,248.90 | 251,055,269.43 | | | 1,737,210,054.15 |
| 小计 | **2,878,633,899.83** | **570,697,797.51** | **419,186,077.87** | | | **3,030,145,619.47** |
| 合计 | **3,027,764,856.89** | **1,186,644,936.61** | **419,186,077.87** | | | **3,795,223,715.63** |

（2）账龄构成情况

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 1年以下（含1年） | 1年以上 | 1年以下（含1年） | 1年以上 |
| 未到期责任准备金 | | | | |
| 其中：原保险合同 | 9,240,578.83 | 367,099,476.67 | 32,698,416.39 | 5,395,150.35 |
| 再保险合同 | 8,182,499.35 | 325,065,267.46 | 71,173,846.19 | 11,743,492.30 |
| 保费不足准备金 | 1,362,497.14 | 54,127,776.71 | 24,137,439.53 | 3,982,612.30 |
| 小计 | **18,785,575.32** | **746,292,520.84** | **128,009,702.11** | **21,121,254.95** |
| 未决赔款准备金 | | | | |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 1年以下（含1年） | 1年以上 | 1年以下（含1年） | 1年以上 |
| 其中：原保险合同 | 643,170,042.14 | 649,765,523.18 | 601,673,012.33 | 577,472,812.82 |
| 再保险合同 | 864,174,127.23 | 873,035,926.92 | 867,183,759.21 | 832,304,315.47 |
| 小计 | **1,507,344,169.37** | **1,522,801,450.10** | **1,468,856,771.54** | **1,409,777,128.29** |
| 合计 | **1,526,129,744.69** | **2,269,093,970.94** | **1,596,866,473.65** | **1,430,898,383.24** |

（3）未决赔款准备金的明细

1)原保险合同

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 已发生已报案未决赔款准备金 | 741,935,480.12 | 815,157,319.54 |
| 已发生未报案未决赔款准备金 | 500,388,636.38 | 321,967,836.82 |
| 理赔费用准备金 | 50,611,448.82 | 42,020,668.79 |
| 合计 | **1,292,935,565.32** | **1,179,145,825.15** |

2)再保险合同

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 已发生已报案未决赔款准备金 | 459,453,975.44 | 404,263,569.53 |
| 已发生未报案未决赔款准备金 | 1,206,475,337.69 | 1,226,830,714.49 |
| 理赔费用准备金 | 71,280,741.02 | 68,393,790.66 |
| 合计 | **1,737,210,054.15** | **1,699,488,074.68** |

50.长期借款

（1）长期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 保证借款 | 1,899,154,546.74 | 2,024,015,921.99 |
| 质押借款 | 500,709,998.50 | 230,863,451.62 |
| 抵押借款 | 1,902,704,463.00 | 2,077,190,416.00 |
| 信用借款 | 4,336,358,148.58 | 4,862,849,291.42 |
| 长期借款余额 | 8,638,927,156.82 | 9,194,919,081.03 |
| 应付利息 | 43,450,609.69 | 91,547,824.09 |
| 减：一年内到期非流动负债 | 3,102,171,428.58 | 60,000,000.00 |
| 减：其他流动负债 | 43,450,609.69 | 91,547,824.09 |
| 合计 | **5,536,755,728.24** | **9,134,919,081.03** |

（2）长期借款明细

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款到期日 | 币种 | 年利率 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 原币金额 | 折人民币金额 | 原币金额 | 折人民币金额 |
| 中国进出口银行 | 2020-9-10 | 2030-12-23 | 美元 | 2.40% | 15,000,000.00 | 107,379,000.00 | 16,300,000.00 | 117,170,920.00 |
| 中国进出口银行 | 2017-6-28 | 2028-6-21 | 人民币 | 3.84% | 65,490,435.00 | 65,490,435.00 | 74,092,481.00 | 74,092,481.00 |
| 中国进出口银行 | 2017-6-30 | 2028-6-21 | 人民币 | 3.84% | 66,096,167.00 | 66,096,167.00 | 74,777,775.00 | 74,777,775.00 |
| 中国进出口银行 | 2017-6-28 | 2027-12-21 | 人民币 | 3.84% | 52,553,963.00 | 52,553,963.00 | 60,693,330.00 | 60,693,330.00 |
| 中国进出口银行 | 2017-6-28 | 2027-12-21 | 人民币 | 3.84% | 54,311,088.00 | 54,311,088.00 | 62,722,592.00 | 62,722,592.00 |
| 中国进出口银行 | 2017-6-28 | 2027-12-21 | 人民币 | 3.84% | 49,518,935.00 | 49,518,935.00 | 57,188,247.00 | 57,188,247.00 |
| 中国进出口银行 | 2017-6-28 | 2028-6-21 | 人民币 | 3.84% | 62,354,875.00 | 62,354,875.00 | 70,545,071.00 | 70,545,071.00 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司 | 2022-9-20 | 2025-8-22 | 人民币 | 2.75% | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司 | 2022-11-16 | 2027-6-29 | 人民币 | 2.60% | 480,709,998.50 | 480,709,998.50 | 595,863,451.62 | 595,863,451.62 |
| 汇丰银行（中国）有限公司 | 2023-6-30 | 2026-3-20 | 人民币 | 2.25% | 82,171,428.58 | 82,171,428.58 | 174,128,571.42 | 174,128,571.42 |
| 中国进出口银行 | 2023-8-29 | 2030-12-21 | 人民币 | 2.51% | 253,000,000.00 | 253,000,000.00 | 276,000,000.00 | 276,000,000.00 |
| 光大银行股份有限公司 | 2023-6-29 | 2030-6-20 | 美元 | 3.45% | 28,640,000.00 | 205,022,304.00 | 28,740,000.00 | 206,594,616.00 |
| 光大银行股份有限公司 | 2023-6-29 | 2030-6-20 | 美元 | 3.45% | 28,640,000.00 | 205,022,304.00 | 28,740,000.00 | 206,594,616.00 |
| 光大银行股份有限公司 | 2023-6-29 | 2030-6-20 | 美元 | 3.45% | 30,640,000.00 | 219,339,504.00 | 30,740,000.00 | 220,971,416.00 |
| 光大银行股份有限公司 | 2023-6-29 | 2030-6-20 | 美元 | 3.45% | 29,040,000.00 | 207,885,744.00 | 29,140,000.00 | 209,469,976.00 |
| 光大银行股份有限公司 | 2023-6-29 | 2030-6-20 | 美元 | 3.45% | 29,520,000.00 | 211,321,872.00 | 29,620,000.00 | 212,920,408.00 |
| 光大银行股份有限公司 | 2023-6-29 | 2030-6-20 | 美元 | 3.45% | 28,720,000.00 | 205,594,992.00 | 28,820,000.00 | 207,169,688.00 |
| 昆仑信融昆仑金租信托贷款 | 2023-3-8 | 2026-3-8 | 人民币 | 3.32% | 3,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款到期日 | 币种 | 年利率 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 原币金额 | 折人民币金额 | 原币金额 | 折人民币金额 |
| 集合资金信托计划 | | | | | | | | |
| 中国银行股份有限公司 | 2023-7-31 | 2031-10-29 | 人民币 | 2.13% | 218,500,000.00 | 218,500,000.00 | 235,500,000.00 | 235,500,000.00 |
| 中国银行股份有限公司 | 2023-7-31 | 2032-2-16 | 人民币 | 2.13% | 254,500,000.00 | 254,500,000.00 | 273,500,000.00 | 273,500,000.00 |
| 中国银行股份有限公司 | 2023-2-24 | 2031-12-3 | 人民币 | 2.03% | 254,000,000.00 | 254,000,000.00 | 273,000,000.00 | 273,000,000.00 |
| 中国银行股份有限公司 | 2023-2-24 | 2031-11-30 | 人民币 | 2.03% | 254,000,000.00 | 254,000,000.00 | 273,000,000.00 | 273,000,000.00 |
| 中国银行股份有限公司 | 2023-5-31 | 2029-2-26 | 人民币 | 2.28% | 372,000,000.00 | 372,000,000.00 | 420,000,000.00 | 420,000,000.00 |
| 中国银行股份有限公司 | 2023-9-27 | 2032-5-7 | 人民币 | 2.10% | 251,000,000.00 | 251,000,000.00 | 269,000,000.00 | 269,000,000.00 |
| 中国银行股份有限公司 | 2023-9-27 | 2032-5-11 | 人民币 | 2.10% | 257,600,000.00 | 257,600,000.00 | 276,000,000.00 | 276,000,000.00 |
| 中国银行股份有限公司 | 2023-12-20 | 2040-11-28 | 人民币 | 2.60% | 166,560,000.00 | 166,560,000.00 | 166,560,000.00 | 166,560,000.00 |
| 中国银行股份有限公司 | 2023-12-20 | 2033-12-20 | 美元 | 4.51% | 32,900,000.00 | 235,517,940.00 | 34,500,000.00 | 247,999,800.00 |
| 中国进出口银行 | 2024-2-6 | 2028-1-10 | 人民币 | 2.97% | 211,000,000.00 | 211,000,000.00 | 229,000,000.00 | 229,000,000.00 |
| 中国银行股份有限公司 | 2024-3-19 | 2033-10-31 | 人民币 | 2.04% | 74,460,000.00 | 74,460,000.00 | 78,840,000.00 | 78,840,000.00 |
| 中国银行股份有限公司 | 2024-3-19 | 2033-12-8 | 人民币 | 2.04% | 74,460,000.00 | 74,460,000.00 | 78,840,000.00 | 78,840,000.00 |
| 中国工商银行股份有限公司 | 2024-3-28 | 2028-8-29 | 人民币 | 2.25% | 134,536,606.74 | 134,536,606.74 | 153,756,121.99 | 153,756,121.99 |
| 中国银行股份有限公司 | 2024-6-18 | 2040-11-28 | 人民币 | 2.60% | 166,460,000.00 | 166,460,000.00 | 166,460,000.00 | 166,460,000.00 |
| 中国银行股份有限公司 | 2024-11-20 | 2040-11-28 | 人民币 | 2.60% | 166,560,000.00 | 166,560,000.00 | 166,560,000.00 | 166,560,000.00 |
| 合计 | | | | | **7,264,943,496.82** | **8,638,927,156.82** | **7,792,627,641.03** | **9,194,919,081.03** |

51.应付债券

（1）应付债券分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 同业存单 | 44,952,912,260.18 | 30,897,887,622.97 |
| 债务证券 | 13,260,882,098.03 | 8,842,909,524.27 |
| 应付债券总额 | 58,213,794,358.21 | 39,740,797,147.24 |
| 应付利息 | 110,245,149.59 | 128,534,554.39 |
| 减：一年内到期的应付债券 | 1,000,046,530.90 | |
| 其他流动负债 | 45,063,157,409.77 | 31,326,468,901.96 |
| **应付债券账面价值** | **12,260,835,567.13** | **8,542,862,799.67** |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

| 债券名称 | 面值 | 票面利率 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 其他变动 | 期末余额 | 是否违约 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 同业存单 | 45,240,000,000.00 | | | | 31,430,000,000.00 | 31,197,887,622.97 | 47,240,000,000.00 | 288,061,997.59 | 343,037,360.37 | 33,430,000,000.00 | | 44,952,912,260.19 | 否 |
| 2011-HK 美元债-30 年期 | USD500,000,000.00 | 5.95% | 2011-4-28 | 30 年期 | 3,159,376,506.00 | 3,586,169,603.73 | | 90,604,220.00 | -1,609,443.46 | 90,759,366.25 | -14,900,000.00 | 3,572,723,900.94 | 否 |
| 24 昆仑金租债 01 | 2,500,000,000.00 | 2.50% | 2024-3-20 | 3 年 | 2,500,000,000.00 | 2,543,261,639.03 | | 36,284,093.36 | 1,309,854.90 | 65,171,232.88 | | 2,513,064,644.61 | 否 |
| 25 昆仑 03 | 2,400,000,000.00 | 1.90% | 2025-4-24 | 3 年 | 2,400,000,000.00 | | 2,400,000,000.00 | 9,203,287.67 | | | | 2,409,203,287.67 | 否 |
| 昆仑银行股份有限公司 2024 年绿色金融债券（第一期） | 1,000,000,000.00 | 2.08% | 2024-9-19 | 3 年 | 1,000,000,000.00 | 1,005,777,777.78 | | 16,177,777.78 | | | | 1,021,955,555.56 | 否 |
| 25 昆仑 01 | 1,000,000,000.00 | 1.78% | 2025-1-20 | 3 年 | 1,000,000,000.00 | | 1,000,000,000.00 | 7,900,273.97 | | | | 1,007,900,273.97 | 否 |
| 昆仑银行股份有限公司 2023 年绿色金融债券（第一期） | 1,000,000,000.00 | 2.98% | 2023-3-22 | 3 年 | 1,000,000,000.00 | 1,023,922,779.44 | | 9,262,778.58 | | 29,800,000.00 | | 1,003,385,558.02 | 否 |
| 25 昆仑 04 | 900,000,000.00 | 2.08% | 2025-4-24 | 5 年 | 900,000,000.00 | | 900,000,000.00 | 3,487,561.64 | | | | 903,487,561.64 | 否 |
| 昆仑银行股份有限公司 2024 年小型微型企业贷款专项金融债券 | 500,000,000.00 | 2.66% | 2024-1-26 | 3 年 | 500,000,000.00 | 512,265,554.08 | | 6,760,834.12 | | 13,300,000.00 | | 505,726,388.20 | 否 |
| 25 昆仑 02 | 430,000,000.00 | 1.85% | 2025-1-20 | 5 年 | 430,000,000.00 | | 430,000,000.00 | 3,680,077.00 | | | | 433,680,077.00 | 否 |
| 商业票据 | USD95,467,877.38 | 5.55% | | 1 年以内 | | 46,724.60 | | | 46,724.60 | | | | 否 |
| 合计 | | | | | | 39,869,331,701.63 | 51,970,000,00.00 | 471,422,901.71 | 342,784,496.41 | 33,629,030,599.13 | -14,900,000.00 | 58,324,039,507.80 | |

注：截至 2025 年 6 月 30 日本集团已发行且未到期同业存单共计 22 期，面值 31,430,000,000.00 元，发行的同业存单各期票面利率和期限不同，均以摊余成本计量（2024 年 12 月 31 日共计 38 期，面值 34,070,000,000.00 元）。

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

52.租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 租赁付款额 | 234,971,600.92 | 316,690,825.09 |
| 未确认融资费用 | -9,167,658.68 | -98,571,243.46 |
| 租赁负债总额 | 225,803,942.24 | 218,119,581.63 |
| 减：一年内到期的租赁负债-未确认融资费用 | -4,679,527.52 | -37,889,077.01 |
| 减：一年内到期的租赁负债-租赁付款额 | 95,642,506.12 | 144,482,321.97 |
| **合计** | **134,840,963.64** | **111,526,336.67** |

53.预计负债

| 项目 | 期末余额 | 期初金额 | 形成原因 |
|---|---|---|---|
| 表外信用减值损失 | 888,115,356.80 | 906,365,686.72 | 提供贷款承诺、保函等 |
| **合计** | **888,115,356.80** | **906,365,686.72** | |

54.其他非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 合并结构化主体少数股东受益人权益 | 678,074,438.05 | 726,710,115.42 |
| 银行代理业务净负债 | 18,454,049.63 | 86,055,257.79 |
| 其他 | 10,826,778.13 | |
| **合计** | **707,355,265.81** | **812,765,373.21** |

55.实收资本

| 项目 | 期初余额 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 23,398,710,019.86 | | | | | | 23,398,710,019.86 |

56.资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 股本溢价 | 31,498,662,339.78 | | | 31,498,662,339.78 |
| 其他资本公积 | -71,648,045.49 | | | -71,648,045.49 |
| **合计** | **31,427,014,294.29** | | | **31,427,014,294.29** |

57.其他综合收益

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 149,385,813.73 | 64,013,423.36 | | 638,453.62 | 1,526,755.31 | 5,331,447.33 | 57,155,220.72 | 154,078,807.44 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 149,385,813.73 | 64,013,423.36 | | 638,453.62 | 1,526,755.31 | 5,331,447.33 | 57,155,220.72 | 154,078,807.44 |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -2,139,942,048.65 | -403,838,034.96 | 57,293,617.95 | | 7,407,390.08 | -303,421,070.78 | -165,117,972.21 | -2,443,363,119.43 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | -3,939,293,639.45 | -172,041,116.48 | | | | -172,041,116.48 | | -4,111,334,755.93 |
| 其他债权投资公允价值变动 | 922,331,614.27 | -66,340,003.17 | 57,293,617.95 | | 7,431,382.79 | -91,068,916.09 | -39,996,087.82 | 831,262,698.18 |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | 120,913,275.94 | -22,027,854.38 | | | -23,992.71 | 59,188.81 | -22,063,050.48 | 120,972,464.75 |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | 756,106,700.59 | -143,429,060.93 | | | | -40,370,227.02 | -103,058,833.91 | 715,736,473.57 |
| **其他综合收益合计** | **-1,990,556,234.92** | **-339,824,611.60** | **57,293,617.95** | **638,453.62** | **8,934,145.39** | **-298,089,623.45** | **-107,962,751.49** | **-2,289,284,311.99** |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

58.盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 法定盈余公积 | 6,222,164,773.75 | | | 6,222,164,773.75 |
| 任意盈余公积 | 1,262,807,063.97 | | | 1,262,807,063.97 |
| 外汇风险准备 | 1,009,947,443.53 | | | 1,009,947,443.53 |
| **合计** | **8,494,919,281.25** | | | **8,494,919,281.25** |

59.一般风险准备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 一般风险准备 | 7,700,114,743.56 | 254,959,701.66 | | 7,955,074,445.22 |
| **合计** | **7,700,114,743.56** | **254,959,701.66** | | **7,955,074,445.22** |

注：根据财政部于2012年3月30日颁布的《金融企业准备金计提管理办法》（财金[2012]20 号）及《金融企业财务规则》等文件的要求，从事保险、银行、信托、证券、期货、基金、金融租赁及财务担保行业的公司需要提取一般风险准备，用于补偿巨灾风险或弥补亏损。其中，从事保险业务的公司按净利润的 10.00%提取总准备金；从事银行业务的公司按期末风险资产的 1.50%提取一般准备；从事信托业务的公司按净利润的 5.00%提取信托赔偿准备和期末风险资产的 1.50%提取一般准备；从事金融租赁业务的公司按期末风险资产的1.50%提取一般准备。

本集团从事上述行业的子公司在其各自年度财务报表中，根据相关财务规定以其各自年度净利润或期末风险资产为基础提取一般风险准备。上述一般风险准备不得用于分红或转增资本。

60.未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---|---|
| 调整前上期期末未分配利润 | 30,810,437,817.72 | 26,216,461,952.36 |
| 调整期初未分配利润合计数 | | |
| 其中：本公司合营企业中意人寿适用新准则追溯调整影响 | | |
| 调整后期初未分配利润 | 30,810,437,817.72 | 26,216,461,952.36 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,588,833,128.42 | 3,022,232,256.10 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | 254,959,701.66 | 474,905,983.60 |
| 提取外汇风险准备金 | | |
| 应付普通股股利 | 2,180,000,000.00 | 1,560,000,000.00 |
| 股东权益内部结转 | -638,453.62 | |
| 期末未分配利润 | 30,964,949,698.10 | 27,203,788,224.86 |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

61.营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 430,364,203.25 | 337,906,158.10 | 376,252,659.30 | 329,426,741.99 |
| 其他业务 | 15,229,029.83 | 7,723,960.58 | 13,600,732.06 | 8,054,016.31 |
| 合计 | **445,593,233.08** | **345,630,118.68** | **389,853,391.36** | **337,480,758.30** |

62.利息收入与支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 利息收入 | 15,697,826,650.25 | 17,014,201,961.96 |
| 其中：存放中央银行 | 233,117,122.71 | 238,549,528.19 |
| 存放同业 | 3,753,482,157.64 | 4,413,237,518.06 |
| 拆出资金 | 743,331,348.39 | 1,009,120,637.02 |
| 买入返售金融资产 | 198,897,832.29 | 283,381,396.39 |
| 发放贷款和垫款 | 8,701,244,688.29 | 8,518,093,114.91 |
| 其中：公司贷款和垫款 | 4,031,658,820.60 | 4,362,634,260.95 |
| 个人贷款和垫款 | 3,383,538,839.77 | 2,639,138,213.63 |
| 票据贴现 | 313,207,144.07 | 501,178,061.51 |
| 融资租赁 | 972,839,883.85 | 1,015,142,578.82 |
| 金融资产投资 | 2,067,753,500.93 | 2,551,819,767.39 |
| 其中：交易性金融资产 | 6,791,971.79 | 5,728,477.59 |
| 债权投资 | 850,084,483.52 | 1,034,888,603.57 |
| 其他债权投资 | 1,210,877,045.62 | 1,511,202,686.23 |
| 利息支出 | 8,092,355,892.24 | 9,559,614,695.48 |
| 其中：向中央银行借款 | 63,128,200.80 | 67,357,066.40 |
| 拆入资金 | 98,907,700.06 | 380,564,747.14 |
| 同业存放 | 247,207,322.42 | 554,342,105.74 |
| 卖出回购金融资产 | 191,678,568.65 | 398,019,972.65 |
| 吸收存款 | 6,297,450,640.08 | 6,796,994,482.31 |
| 长、短期借款 | 617,497,456.99 | 692,692,965.40 |
| 发行债券 | 563,277,772.42 | 644,309,366.09 |
| 其他 | 13,208,230.82 | 25,333,989.75 |
| 利息净收入 | 7,605,470,758.01 | 7,454,587,266.48 |

63.保险业务收入与支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 已赚保费 | 793,637,943.31 | 1,277,254,197.98 |
| 保险业务收入 | 1,520,038,618.61 | 2,333,872,293.82 |
| 其中：分保费收入 | 680,458,651.52 | 917,404,708.10 |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 减：提取未到期责任准备金 | 577,769,012.97 | 632,098,787.44 |
| 减：分出保费 | 148,631,662.33 | 424,519,308.40 |
| 赔付支出净额 | 398,429,278.47 | 650,559,166.68 |
| 赔付支出 | 419,186,077.87 | 804,795,383.79 |
| 减：摊回赔付支出 | 20,756,799.40 | 154,236,217.11 |
| 提取保险合同准备金净额 | 60,365,493.79 | 104,035,112.09 |
| 提取保险合同准备金 | 151,511,719.64 | 51,218,607.04 |
| 减：摊回保险责任准备金 | 91,146,225.85 | -52,816,505.05 |
| 分保费用 | 49,061,044.07 | 116,940,049.14 |
| 保险业务净收入 | 285,782,126.98 | 405,719,870.07 |

64.手续费及佣金净收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 手续费及佣金收入 | 792,740,441.65 | 787,766,308.04 |
| 其中主要：托管手续费收入 | 118,675,001.13 | 194,611,642.01 |
| 代理手续费收入 | 57,610,820.50 | 46,951,903.08 |
| 外汇结售汇手续费收入 | 184,275,648.05 | 235,891,952.31 |
| 委托业务手续费收入 | 102,375,860.69 | 72,311,709.74 |
| 保险业务手续费收入 | 137,741,245.86 | 112,052,803.27 |
| 租赁业务手续费收入 | 8,375,802.16 | 8,943,279.01 |
| 手续费及佣金支出 | 1,354,914,414.43 | 954,096,324.88 |
| 其中主要：结算手续费支出 | 18,889,739.12 | 15,935,370.49 |
| 银行卡手续费支出 | 9,416,257.56 | 4,459,403.91 |
| 代理手续费支出 | | |
| 保险业务手续费支出 | 26,976,523.60 | 98,779,824.93 |
| 互联网金融业务手续费支出 | 1,287,428,379.60 | 823,692,741.24 |
| 其他代理手续费支出 | 12,203,514.55 | 11,228,984.31 |
| 手续费及佣金净收入 | -562,173,972.78 | -166,330,016.84 |

65.税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 城市建设维护税 | 40,870,183.61 | 43,545,223.58 |
| 教育费附加 | 29,204,989.38 | 31,604,246.40 |
| 房产税 | 20,637,720.69 | 20,094,825.09 |
| 印花税 | 529,498.37 | 527,237.16 |
| 土地使用税 | 19,900.00 | 33,330.00 |
| 水利建设基金 | 16,450,213.38 | 16,001,488.14 |
| 车船使用税 | 348,551.03 | 446,565.21 |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 其他 | | 52,771.13 |
| **合计** | **108,061,056.46** | **112,305,686.71** |

66.管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 员工费用 | 819,699,789.47 | 828,547,343.92 |
| 固定资产折旧 | 78,530,997.77 | 81,789,507.18 |
| 无形资产摊销 | 43,267,581.38 | 45,968,353.76 |
| 长期待摊费用摊销 | 11,335,306.58 | 11,366,298.77 |
| 使用权资产折旧 | 79,974,706.17 | 88,545,563.17 |
| 租赁费 | 18,174,249.41 | 21,082,111.75 |
| 运维费 | 344,839,417.22 | 186,496,415.22 |
| 物业管理费 | 22,169,292.26 | 27,132,844.30 |
| 保险费 | 1,761,804.17 | 528,629.90 |
| 安保费 | 10,470,498.83 | 11,218,358.50 |
| 业务费用 | 304,387,039.04 | 312,189,668.46 |
| 减：摊回分保费用 | 35,723,966.48 | 107,885,064.70 |
| **合计** | **1,698,886,715.82** | **1,506,980,030.23** |

67.财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 利息费用 | 67,298,690.54 | 32,224,405.10 |
| 减：利息收入 | 3,653,970.74 | 2,271,400.22 |
| 汇兑损益 | -4,949.70 | -3,002.22 |
| 财务手续费及其他 | 157,235.60 | 42,081.35 |
| **合计** | **63,797,005.70** | **29,992,084.01** |

68.其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 财政补贴 | 299,015,237.90 | 171,192,391.49 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 1,800,284.30 | 1,573,282.63 |
| 进项税加计抵扣 | | 97,344.23 |
| 普惠小微贷款支持激励资金补贴 | | 7,947,900.00 |
| 其他 | | 285,867.23 |
| **合计** | **300,815,522.20** | **181,096,785.58** |

**中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注**
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

69.投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 491,265,414.39 | 617,333,765.81 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 56,269,511.34 | -47,878,663.08 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 708,489,612.39 | 903,901,542.65 |
| 债权投资持有期间取得的利息收入 | 112,970,569.90 | 184,771,936.99 |
| 其他权益工具投资股利收入 | 350,488,772.83 | 353,046,087.93 |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | 56,947,212.88 | 18,242,183.31 |
| 处置债权投资取得的投资收益 | 14,564,657.76 | -3,992,881.36 |
| **合计** | **1,790,995,751.49** | **2,025,423,972.25** |

70.汇兑损益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 外币折算损益 | 133,478,377.22 | -14,261,320.00 |
| 外币买卖损益 | 15,857,204.09 | 2,213,071.30 |
| **合计** | **149,335,581.31** | **-12,048,248.70** |

71.公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 交易性金融资产 | 212,282,855.78 | 506,381,739.91 |
| **合计** | **212,282,855.78** | **506,381,739.91** |

72.信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 其他应收款坏账损失 | 220,405.86 | -24,267,063.29 |
| 债权投资减值损失 | 56,687,172.63 | 188,407,919.46 |
| 其他债权投资减值损失 | 22,832,927.39 | 59,947,676.08 |
| 长期应收款坏账损失 | -154,186,635.17 | 151,955,307.92 |
| 存放同业款项减值损失 | -1,372,955.60 | 10,910,499.38 |
| 拆出资金减值损失 | 129,251,623.36 | 197,292,133.76 |
| 买入返售金融资产减值损失 | 586,293.13 | -2,770,953.95 |
| 贷款减值损失 | -1,252,488,418.10 | -1,161,459,616.62 |
| 贴现资产减值损失 | -241,122,541.04 | -144,985,498.86 |
| 表外信用减值损失 | 18,362,053.02 | -13,426,013.55 |
| 其他信用减值损失 | 44,962.62 | 317,393.72 |
| **合计** | **-1,421,185,111.90** | **-738,078,215.95** |

中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

73.资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 抵债资产跌价准备 | 1,522,403.57 | 1,034,549.26 |
| 其他资产减值准备 | | -45,455.02 |
| **合计** | **1,522,403.57** | **989,094.24** |

74.资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 处置未划分为持有待售的固定资产 | 1,902,078.66 | -918,895.25 |
| 处置未划分为持有待售的使用权资产 | 7,590,801.25 | 481,450.96 |
| **合计** | **9,492,879.91** | **-437,444.29** |

75.营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---|---|---|---|
| 政府补助 | 3,293,339.91 | 79,358.20 | 3,293,339.91 |
| 违约金、罚款收入 | | 60,900.04 | |
| 处置固定资产利得 | 1,876.10 | 52,472.21 | 1,876.10 |
| 其他 | 898,826.85 | 6,528,767.89 | 898,826.85 |
| **合计** | **4,194,042.86** | **6,721,498.34** | **4,194,042.86** |

76.营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---|---|---|---|
| 非流动资产报废损失 | 613,903.21 | 496,151.86 | 595,476.59 |
| 滞纳金 | 28,175,683.69 | 5,241,781.26 | 28,175,683.69 |
| 罚款 | 3,655,000.00 | 6,280,000.00 | 3,655,000.00 |
| 其他 | 151,481.10 | 517,149.48 | 151,481.10 |
| **合计** | **32,596,068.00** | **12,535,082.60** | **32,577,641.38** |

77.所得税费用

（1）所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 当期所得税费用 | 1,046,921,803.74 | 2,089,870,235.19 |
| 递延所得税费用 | -22,129,950.83 | -360,778,103.86 |
| **合计** | **1,024,791,852.91** | **1,729,092,131.33** |

**中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注**
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（2）会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|---|---|
| 利润总额 | 6,573,155,105.85 |
| 按法定税率计算的所得税费用 | 1,643,288,776.46 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -381,550,394.71 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 6,329,726.56 |
| 非应税收入的影响 | -274,224,664.37 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 3,958,846.53 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 26,989,562.44 |
| 境外子公司预计分红确认递延所得税费用的影响等 | |
| **所得税费用** | **1,024,791,852.91** |

78.现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 收到清算、往来款 | 844,453,150.86 | 1,169,103,386.98 |
| 政府补助 | 94,408,649.48 | 179,219,649.69 |
| 其他 | 174,693,823.10 | 138,072,322.82 |
| **合计** | **1,113,555,623.44** | **1,486,395,359.49** |

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 支付清算、往来款 | 4,394,316,869.41 | 2,913,014,700.56 |
| 业务费用 | 623,163,015.60 | 568,698,487.80 |
| 其他 | 80,170,643.85 | 44,778,297.46 |
| **合计** | **5,097,650,528.86** | **3,526,491,485.82** |

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 其他 | 485,154.81 | 754,838.60 |
| **合计** | **485,154.81** | **754,838.60** |

**中国石油集团资本有限责任公司财务报表附注**
2025年1月1日至2025年6月30日
（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（4） 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 其他 | 50,150.00 | |
| **合计** | **50,150.00** | |

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 结构化主体少数受益人持有的权益 | 142,740.05 | 16,324,027.28 |
| **合计** | **142,740.05** | **16,324,027.28** |

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 结构化主体少数受益人持有的权益 | 199,320,433.80 | 304,274,614.39 |
| 其他 | 82,942,392.85 | 57,054,609.14 |
| **合计** | **282,262,826.65** | **361,329,223.53** |

中国石油集团资本有限责任公司

二〇二五年八月二十九日