



# SSC

## 中石化石油工程技術服務股份有限公司 Sinopec Oilfield Service Corporation

(股票代號 A股：600871；H股：1033)



2017 半年度報告

# 重要提示

- 一、 本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證半年度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。
- 二、 2017年半年度報告已經本公司第八屆董事會第十九次會議審議通過。本公司共有5位董事出席了本次董事會會議，獨立董事張化橋先生、潘穎先生因公請假，分別委託獨立董事姜波女士出席會議並行使權利。
- 三、 本公司按照中國企業會計準則及按照國際財務報告準則編製的2017年半年度財務報告均未經審計；但本公司按國際財務報告準則編製的2017年半年度財務報告已經致同（香港）會計師事務所有限公司審閱。
- 四、 本公司董事長焦方正先生，副董事長、總經理孫清德先生，總會計師李天先生及會計機構負責人宋道強先生保證本半年度報告中財務報告的真實、準確、完整。
- 五、 根據本公司章程，董事會決議不派發截至2017年12月31日止年度之半年度現金股利，亦不進行資本公積金轉增股本。
- 六、 本公司有關未來發展戰略和經營計劃的前瞻性陳述並不構成本公司對投資者的實質承諾，請投資者注意投資風險。
- 七、 本公司不存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況。
- 八、 本公司不存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況。

# 目錄

---

第一節、釋義	2
第二節、公司簡介和主要財務指標	3
第三節、公司業務概要	7
第四節、經營情況的討論與分析	8
第五節、重要事項	19
第六節、普通股股份變動及股東情況	25
第七節、董事、監事及高級管理人員情況	28
第八節、財務報告	
按中國企業會計準則編製	31
按國際財務報告準則編製	118
第九節、備查文件目錄	144

# 第一節 釋義

在本半年度報告中，除非文義另有所指，下列詞語應具有以下含義：

本公司	指	中石化石油工程技術服務股份有限公司，一家於中國成立的股份有限公司，其A股於上交所上市（股票代碼：600871），H股於香港聯交所主板上市（股票代碼：1033）
本集團	指	本公司及其附屬公司
董事會	指	本公司董事會
公司章程	指	本公司公司章程，以及不時的修改、修訂和補充
中國石化集團公司	指	中國石油化工集團公司，一家於中國註冊成立的國有獨資企業，為本公司之控股股東
中國石化	指	中國石油化工股份有限公司，一家於中國成立的股份有限公司，並於香港聯交所主板、紐約、倫敦及上海上市，為中國石油化工集團公司之附屬公司
A股	指	在上交所上市的本公司境內上市內資股，每股面值為人民幣1元
H股	指	在香港聯交所主板上市的本公司境外上市外資股，每股面值為人民幣1元
上交所	指	上海證券交易所
香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司
上市規則	指	《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》
標準守則	指	上市規則附錄十中的《上市公司董事進行證券交易的標準守則》
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會
股權激勵計劃	指	本公司A股股票期權激勵計劃
本次授予	指	本公司根據股權激勵計劃授予激勵對象總量不超過5,085萬份股票期權的行為
物探或地球物理	指	應用物理學原理勘查地下礦產、研究地質構造的一種方法和理論，如人工地震勘探、電、磁勘探等
鑽井	指	利用機械設備，將地層鑽成具有一定深度的圓柱形孔眼的工程
完井	指	鑽井工程的最後環節，在石油開採中，完井包括鑽開油層、完井方法的選擇和固井、射孔作業等
測井	指	對利用特殊工具及技術在井下獲取的與基地區地質特性及油氣潛力有關的數據進行收集、分析及解讀
錄井	指	記錄、錄取鑽井過程中的各種相關信息。錄井技術是油氣勘探開發活動中最基本的技術，是發現、評估油氣藏最及時、最直接的手段，具有獲取地下信息及時、多樣，分析解釋快捷的特點
井下特種作業	指	在油田開發過程中，根據油田調整、改造、完善、挖潛的需要，按照工藝設計要求，利用一套地面和井下設備、工具，對油、水井採取各種井下技術措施，達到提高注採量，改善油層滲流條件及油、水井技術狀況，提高採油速度和最終採收率的目的的一系列井下施工工藝技術
二維	指	一種搜集地震資料的方法，使用一組聲源和一個或以上收集點；二維一般用繪製地理結構，供初步分析
三維	指	一種搜集地震資料的方法，使用兩組聲源和兩個或以上收集點；三維一般用於取得精密的地震資料，並提高成功鑽探油氣井的機會
中國石油	指	中國石油天然氣集團公司
中海油	指	中國海洋石油總公司
新星公司	指	中國石化集團新星石油有限責任公司
延長集團	指	陝西延長石油（集團）有限責任公司
中國	指	中華人民共和國

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 一、公司信息

公司的中文名稱	中石化石油工程技術服務股份有限公司
公司的中文名稱縮寫	石化油服
公司的英文名稱	Sinopec Oilfield Service Corporation
公司的英文名稱縮寫	SSC
公司的法定代表人	焦方正

### 二、聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	李洪海	吳思衛
聯繫地址	中國北京市朝陽區吉市口路9號董事會辦公室	
電話	86-10-59965998	
傳真	86-10-59965997	
電子信箱	ir.ssc@sinopec.com	

### 三、基本情況變更簡介

註冊地址	中國北京市朝陽區朝陽門北大街22號
註冊地址的郵政編碼	100728
辦公地址	中國北京市朝陽區吉市口路9號
辦公地址的郵政編碼	100728
公司網址	http://ssc.sinopec.com
電子信箱	ir.ssc@sinopec.com
報告期內變更情況查詢索引	本報告期公司基本情況未發生變更

### 四、信息披露及備置地點變更情況簡介

公司選定的境內信息披露報紙名稱	《中國證券報》、《上海證券報》、《證券時報》
登載半年度報告的中國證監會指定網站的網址	www.sse.com.cn
香港聯交所指定的信息披露國際互聯網網址	www.hkexnews.hk
公司半年度報告備置地點	本公司董事會辦公室
報告期內變更情況查詢索引	本報告期信息披露及備置地點未發生變更

### 五、公司股票簡況

股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼	變更前股票簡稱
A股	上交所	石化油服	600871	-
H股	香港聯交所	中石化油服	1033	-

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 六、其他有關資料

公司聘請的會計師事務所：

境內：	致同會計師事務所（特殊普通合夥）
辦公地址：	北京市朝陽區建國門外大街22號賽特廣場五層
境外：	致同（香港）會計師事務所有限公司
辦公地址：	中國香港灣仔軒尼詩道28號12樓

法律顧問：

香港：	史密夫斐爾律師事務所 香港中環皇后大道中15號告羅士打大廈23樓
中國：	北京市海問律師事務所 北京市朝陽區東三環中路5號財富金融中心20層

股票過戶登記處：

H股：	香港證券登記有限公司 香港皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716室
A股：	中國證券登記結算有限責任公司上海分公司 上海市浦東新區陸家嘴東路166號中國保險大廈36樓

### 七、公司主要會計數據和財務指標（節錄自按中國企業會計準則編製之半年度財務報告及未經審計）

#### (-) 主要會計數據

	截至2017年 6月30日止6個月	截至2016年 6月30日止6個月	本報告期 比上年同期增／（減）
	人民幣千元	人民幣千元	（%）
營業收入	19,842,318	18,689,863	6.2
營業利潤（虧損以「-」號填列）	-2,116,238	-4,439,422	不適用
利潤總額（虧損以「-」號填列）	-2,085,986	-4,396,294	不適用
歸屬於上市公司股東的淨利潤（虧損以「-」號填列）	-2,285,324	-4,509,421	不適用
扣除非經常性損益後歸屬於上市公司股東的淨利潤（虧損以「-」號填列）	-2,328,674	-4,559,830	不適用
經營活動產生的現金流量淨額（使用以「-」號填列）	-1,988,314	-3,110,624	不適用

	於2017年6月30日	於2016年12月31日	本報告期末 比上年度末增／（減）
	人民幣千元	人民幣千元	（%）
歸屬於上市公司股東的淨資產	6,319,768	8,442,868	-25.1
總資產	68,478,917	74,493,166	-8.1

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### (二) 主要財務指標

	截至2017年 6月30日止6個月	截至2016年 6月30日止6個月	本報告期 比上年同期增減 (%)
	基本每股收益(人民幣元/股)(虧損以「-」號填列)	-0.162	-0.319
稀釋每股收益(人民幣元/股)(虧損以「-」號填列)	-0.162	-0.319	不適用
扣除非經常性損益後的基本每股收益(人民幣元/股)(虧損以「-」號填列)	-0.165	-0.322	不適用
加權平均淨資產收益率(%)	-31.30%	-20.15%	減11.15個百分點
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%)	-31.90%	-20.39%	減11.51個百分點

### 八、按中國企業會計準則和按《國際財務報告準則》編製的本公司半年度財務報告之間的差異 (未經審計)

	歸屬於上市公司股東的淨利潤 (虧損以「-」號填列)		歸屬於上市公司股東的淨資產	
	截至2017年6月 30日止6個月	截至2016年6月 30日止6個月	於2017年 6月30日	於2017年 1月1日
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
中國企業會計準則	-2,285,324	-4,509,421	6,319,768	8,442,868
按國際會計準則調整的項目及金額：				
專項儲備(a)	153,176	71,278	—	—
國際財務報告準則	-2,132,148	-4,438,143	6,319,768	8,442,868

差異說明：

#### (a) 專項儲備

按中國企業會計準則，按國家規定提取的安全生產費，記入當期損益並在所有者權益中的專項儲備單獨反映。發生與安全生產相關的費用性支出時，直接沖減專項儲備。使用形成與安全生產相關的固定資產時，按照形成固定資產的成本沖減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊，相關資產在以後期間不再計提折舊。而按國際財務報告準則，費用性支出於發生時計入損益，資本性支出於發生時確認為固定資產，按相應的折舊方法計提折舊。

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 九、非經常性損益項目和金額（節錄自按中國企業會計準則編製之半年度財務報告及未經審計）

非經常性損益項目	截至2017年6月30日止6個月 金額（人民幣千元）
非流動資產處置損益	-32,974
計入當期損益的政府補助	75,613
對外委託貸款取得的損益	66
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	3,146
所得稅影響額	-2,501
合計	43,350

### 十、按《國際財務報告準則》編製的主要會計數據和財務指標（未經審計）

	於2017年6月30日	於2017年12月31日	本報期比上年同期 增／（減）
	人民幣千元	人民幣千元	（%）
總資產	68,478,917	74,493,166	(8.1)
總負債	62,160,457	66,051,574	(5.9)
本公司權益持有人應佔權益	6,319,768	8,442,868	(25.1)
歸屬於本公司權益持有人的每股淨資產（人民幣元）	0.45	0.60	(25.0)

	截至2017年 6月30日止6個月	截至2016年 6月30日止6個月	本報期比上年同期 增／（減）
	人民幣千元	人民幣千元	（%）
本公司權益持有人應佔（虧損）／利潤	(2,132,148)	(4,438,143)	不適用
基本及攤薄每股（虧損）／盈利	人民幣(0.151)元	人民幣(0.314)元	不適用
經營活動所用的現金流量淨額	(2,023,005)	(3,275,626)	不適用
淨資產收益率	(33.73%)	(21.97%)	減少11.76個百分點
每股經營活動所用的現金流量淨額	人民幣(0.143)元	人民幣(0.232)元	不適用



## 第三節 公司業務概要

### 一、報告期內公司所從事的主要業務、經營模式及行業情況說明

本集團是中國最大的綜合油氣工程與技術服務專業公司，擁有超過50年的經營業績和豐富的項目執行經驗，是一體化全產業鏈油服領先者。截至2017年6月30日，本集團在中國的20多個省，76個盆地，561個區塊開展油氣工程技術服務；同時海外業務規模不斷提高，在37個國家和地區執行308個項目。

本集團共有五大業務板塊，分別是：地球物理、鑽井工程、測錄井、井下特種作業和工程建設，五大業務板塊涵蓋了從勘探、鑽井、完井、油氣生產、油氣集輸到棄井的全產業鏈過程。

本集團擁有涵蓋油氣勘探和生產全產業鏈的技術研發支撐體系，擁有2名中國工程院院士等一批工程技術專家，3個研究院，3個設計公司等一批科研機構，能夠為高酸性油氣田、緻密油氣藏、頁岩氣、稠油油藏等各類油氣田提供一體化服務，並曾獲得中國國家科技進步獎，川氣東送管道項目獲得國家優質工程金質獎。本集團擁有國內領先的頁岩氣石油工程配套技術，形成了井深超過3,500米頁岩儲層的鑽井、測錄井、壓裂試氣、裝備製造和工程建設五大技術系列，關鍵核心技術基本實現國產化。

本集團秉承「市場是根、服務是魂、效益為本、合作共贏」發展理念，大力實施「專業化、市場化、特色化、高端化、國際化」五大戰略，謀求從陸上到海上、從國內到國外、從常規到非常規、從單一工程項目施工到綜合油藏服務的四個拓展，努力實現「建設成為世界一流的綜合油服公司」的企業願景。

本報告期內，本集團主營業務範圍未發生重大變化。

### 二、報告期內公司主要資產發生重大變化情況的說明

2017年上半年，本集團繼續盤活存量資產、優化增量資產，進一步整合內部資源，清理處置低效無效資產，改善了資產結構、減少了無效資產佔用。截至2017年6月30日，本集團共有733台陸地鑽機，13座海上鑽井平台，81套地震儀主機，125套成像測井儀，434套綜合錄井儀，140台2500及3000型壓裂車，46台750以上修井機。

2017年上半年，本集團不斷深化結構調整，壓減落後過剩產能隊伍，上半年壓減專業隊伍24支，較上年末的1,978支減少1.2%。

於2017年6月30日，按中國企業會計準則，本集團總資產為人民幣68,478,917千元，比上年末減少8.1%；歸屬於本公司股東的淨資產為人民幣6,319,768千元，比上年末減少25.1%；資產負債率為90.8%，比上年末增加2.1個百分點。

本報告期內，本集團主要資產未發生重大變化。

### 三、報告期內核心競爭力分析

本集團擁有覆蓋整個油田服務行業鏈的服務能力，能夠為油氣田提供從勘探到開發和生產的全生命週期內的服務，可以為石油公司帶來價值。

本集團擁有50多年的油田服務經驗，是中國最大的石油工程和油田技術綜合服務提供商，且具有強大的項目執行能力，擁有普光氣田、涪陵頁岩氣、元壩氣田、塔河油田等代表性項目。

本集團擁有先進的勘探開發技術和強大的研發能力，並擁有頁岩氣、高酸性油氣藏、超深井鑽完井等一批具有自主知識產權的高端特色技術，持續為公司的服務帶來較高附加值。

本集團擁有經驗豐富的管理層和組織高效的運營團隊。

本集團擁有穩定增長的客戶群，在國內擁有以中國石化集團公司為代表的穩固客戶基礎，同時在海外的客戶群也不斷發展壯大。

本報告期內，本集團核心技術團隊和關鍵技術人員無重大變化。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 一、經營情況的討論與分析

以下涉及的財務數字，除特別注明以外，均節錄自本公司按中國企業會計準則編製之未經審計半年度財務報告。

#### 半年度業績

截至2017年6月30日止6個月，受境內外油公司增加上游勘探開發資本支出以及本公司加大市場開拓力度的影響，本公司鑽井服務、測錄井服務工作量同比明顯增加，導致本公司合併營業收入為人民幣19,842,318千元，比上年同期的人民幣18,689,863千元增加6.2%；同時，本公司進一步強化成本費用管控，使得2017年上半年歸屬於本公司股東的淨虧損較去年同期減少人民幣2,224,097千元；2017年上半年，歸屬於本公司股東的淨虧損為人民幣2,285,324千元，基本每股虧損人民幣0.162元。

#### 市場回顧

2017年上半年，全球原油市場逐步趨向平衡，國際原油價格明顯回升，均價水平高於去年同期，布倫特原油現貨平均價格為52.68美元/桶，同比上漲27.8%；國際原油價格回升使得國內外油公司增加上游勘探開發資本支出，如本公司第一大客戶中國石化2017年上半年上游勘探開發資本支出為人民幣68.7億元，同比增加32.9%。受此影響，油田服務行業呈現企穩回升態勢，油田服務業務有所活躍，油田服務市場工作量明顯增加。

#### 業務回顧

2017年上半年，本公司抓住原油價格回升、油公司增加上游勘探開發資本支出等有利時機，深化內部改革，加大市場開拓力度，強化精細管理，優化生產運行，上半年生產總體平穩運行，主要專業工作量增加帶來營業收入同比上升，成本費用同比下降，經營虧損同比大幅減少。

##### 1、物探服務

2017年上半年，本公司物探服務業務實現主營業務收入人民幣1,948,440千元，較去年同期的人民幣2,046,124千元減少4.8%。完成二維地震6,765千米，同比減少21.8%；完成三維地震6,628平方千米，同比減少14.1%。二維、三維資料記錄合格品率均為100%。本公司全力服務勘探開發需求，加大可控震源應用，地震施工效率和資料質量持續提高；積極開拓中國地質調查局等國內外市場，累計新签合同額約人民幣1.4億元；積極發展地理信息、管道測繪等非震業務，新签合同人民幣0.6億元；海外市場相繼新簽玻利維亞、緬甸二維採集項目，阿爾及利亞三維採集項目，及巴拿馬海上二維採集項目等。

##### 2、鑽井服務

2017年上半年，本公司鑽井服務業務實現主營業務收入人民幣11,609,081千元，較去年同期的人民幣9,091,487千元增加27.7%。完成鑽井進尺364萬米，同比增長54.2%。本公司抓住中國石化投資釋放的有利時機，強化鑽井生產組織運行，鑽井隊伍平均動用率同比提高24.9%；加大服務中國石化勘探開發保障力度，支撐了順北油氣田、涪陵頁岩氣田二期、文23儲氣庫、川西海相氣田、東部老油田調整挖潛、鄂北緻密氣藏等重點工程順利建設；不斷加大國際市場開拓力度，沙特、科威特、厄瓜多爾等重點市場部分到期鑽機得到續簽，中標土耳其地熱發電項目，合同額8,461萬美元；新開闢了河南、內蒙古鹽鹼礦市場，新签合同額人民幣1.02億元。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 3、測錄井服務

2017年上半年，本公司測錄井服務業務實現主營業務收入人民幣654,752千元，較去年同期的人民幣534,741千元增加22.4%。完成測井9,412萬標準米，同比增長31.2%；完成錄井進尺314萬米，同比增長35.3%。本公司抓住市場投資恢復性增長的有利時機，依靠積極主動、優質高效的服務贏取工作量，測錄井服務工作量同比明顯增加，各項質量、技術指標繼續保持良好；自主品牌網絡成像測井系統完成現場試驗、隨鑽地質導向技術持續完善，對市場開拓形成有效支撐。

### 4、井下特種作業服務

2017年上半年，本公司特種作業服務業務實現主營業務收入人民幣1,529,318千元，較去年同期的人民幣1,861,348千元減少17.8%。完成井下作業2,463井次，同比增長20.3%。本公司以塔里木超深層、川渝地區頁岩氣、鄂北緻密氣和東部老油田穩產為重點，在超高溫超高壓超深層油氣試氣、低壓常壓頁岩氣、深層頁岩氣和緻密氣水平井大型壓裂以及油水井大修側鑽方面提供了良好的技術服務；同時，在鄂宜頁1HF井的重大勘探突破方面提供了有力支撐。

### 5、工程建設服務

2017年上半年，本公司工程建設服務業務實現主營業務收入人民幣3,398,822千元，較去年同期的人民幣4,615,478千元減少26.4%。2017年上半年，受工程建設市場投資不斷下降和新签合同啟動較慢影響，累計完成合同額人民幣32.8億元，同比減少19.6%；新签合同額人民幣66.2億元，同比增長49.6%。本公司全力服務文23儲氣庫等重點項目建設，同時，大力開拓市場，先後新簽華北油氣田和西北油氣田產能項目、日照-京博管線EPC總包項目、國儲庫、節能環保等等一批優質項目。

### 6、國際業務

2017年上半年，本公司國際業務實現營業收入人民幣6,200,004千元，較去年同期的人民幣6,800,223千元減少8.8%，佔上半年營業收入的31.2%。本公司海外市場新签合同額7.5億美元，同比減少56.1%，主要是去年同期先後簽約了科威特8台鑽機、阿爾及利亞8台鑽機等長期合同；完成合同額10.0億美元，同比基本持平。2017年上半年，本公司強化國際業務統一管理，優化市場佈局，深化戰略合作，國際鑽井服務業務穩中有升，完成合同額7.9億美元，同比增長12.4%；重點規模市場運行穩定，科威特市場業務規模持續增長，完成合同額2.2億美元，同比增長23.6%，成功續約14部修井機並新中標2部深井修井鑽機項目；不斷深化與科威特國家石油公司的合作，雙方建立了高層交流協調機制，成立中科聯合指導委員會，正在積極推進油田一體化服務項目；厄瓜多爾I-L-Y油田綜合服務項目和墨西哥EBANO油田綜合服務項目平穩運行，通過綜合服務和鑽井大包項目，帶動測井、錄井、固井、泥漿等技術服務隊伍拓展國際市場。

### 7、科技開發

2017年上半年，本公司統籌科技資源，以市場需求為導向，加大激勵力度，促進了技術創新和成果轉化，石油工程一體化技術服務能力進一步提升；上半年新申請國內外專利216件，獲得專利授權149件；國家863計劃「雷達成像測井樣機研製」通過中國科技部驗收；國家科技重大專項「深層頁岩氣開發關鍵裝備及工具研製」加快推進；頁岩氣水平井地質導向鑽井技術、套管水平井牽引器輸送技術、CCUS技術及撬裝CO<sub>2</sub>注入裝置等一批成熟技術和產品得到推廣應用；深井超深井鑽井工藝技術持續提高，重點開展了特深層油氣藏測井測試關鍵技術攻關，有力支撐了超深油田-順北油氣田的高效勘探和效益開發；可控震源高效、高精度地震採集技術實現產業化應用，灘淺海地震技術取得突破性進展。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 8、 內部改革和管理

2017年上半年，本公司大力深化內部改革，進一步細化完善深化改革框架方案，成立深化改革工作領導小組，建立工作機制，強化任務落實，確保了內部改革扎實推進；大力壓減過剩產能，全方位瘦身健體，壓減管理層級和機構數量，積極穩妥推進富餘人員分流安置；強化全員成本目標管理，重點通過降低採購成本，生產運行成本，機構運行費等，實現降本減費人民幣7.5億元；扎實推進公司「六大制度」體系建設，全過程強管理、挖潛力、堵漏洞、提效益，安全環保和風險管控在從嚴管理中進一步強化。

### 9、 資本支出

2017年上半年實際安排投資人民幣4.2億元，其中非安裝設備人民幣2.5億元、安全隱患治理項目人民幣0.2億元、計算機信息0.5億元。2017年上半年，本公司堅持優化投向、用好增量、盤活存量，從嚴從緊控制投資，集中資源，優先保障市場開拓，推進信息化建設。主要項目投資情況見下表：

單位：人民幣千元

主要項目名稱	項目金額	項目進度(%)	本報告期投入金額	累計實際投入金額	項目收益情況
可控震源	40,750	100.0	40,750	40,750	已投用
ERP信息系統建設	83,660	66.7	40,000	60,000	在建
新粵浙管道長週期施工設備	529,920	23.6	30,000	125,000	在建
合計	654,330		110,750	225,750	

### (一) 公司主營業務分析

#### 1. 財務報表相關科目變動分析表

	截至2017年 6月30日止6個月	截至2016年 6月30日止6個月	變動率 (%)
	人民幣千元	人民幣千元	
營業收入	19,842,318	18,689,863	6.2
營業成本	19,868,364	21,069,363	-5.7
銷售費用	21,370	24,797	-13.8
管理費用	1,485,061	1,540,164	-3.6
財務費用	247,983	210,096	18.0
經營活動產生的現金流量淨額	-1,988,314	-3,110,624	不適用
投資活動產生的現金流量淨額	-208,677	-164,727	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	1,794,566	3,653,747	-50.9
研發支出	51,138	70,157	-27.1

變動原因說明：

- (1) 財務費用變動原因主要是借款規模增加導致利息支出上升所致。
- (2) 經營活動產生的現金流量淨額變動原因主要是2017年上半年本公司油服業務工作量回升導致經營性虧損同比大幅減少所致。
- (3) 投資活動產生的現金流量淨額變動原因主要是2016年上半年收回委託貸款，而2017年上半年無此類事項所致。
- (4) 籌資活動產生的現金流量淨額變動原因主要是2017年上半年本公司歸還到期借款同比增加所致。
- (5) 研發支出變動原因主要是2017年上半年科技投入同比減少所致。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 2. 其他

(1) 公司利潤構成或利潤來源發生重大變化的詳細說明

適用  不適用

(2) 其他

適用  不適用

### (二) 非主營業務導致利潤重大變化的說明

適用  不適用

### (三) 資產、負債情況分析

#### 1、資產及負債狀況

項目名稱	本期期末數 人民幣千元	本期期末數佔總 資產的比例(%)	上年度末數 人民幣千元	上年度末數佔總 資產的比例(%)	本期期末金額較 上年度末變動比例(%)
貨幣資金	2,018,026	2.9	2,449,935	3.3	-17.6
應收票據	992,598	1.4	851,624	1.1	16.6
應收賬款	16,605,131	24.2	23,907,534	32.1	-30.5
存貨	12,168,884	17.8	9,318,377	12.5	30.6
其他流動資產	837,122	1.2	416,676	0.6	100.9
長期股權投資	208,084	0.3	221,329	0.3	-6.0
固定資產	27,205,909	39.7	28,807,257	38.7	-5.6
在建工程	877,121	1.3	866,846	1.2	1.2
無形資產	175,395	0.3	185,325	0.2	-5.4
短期借款	18,833,419	27.5	17,033,731	22.9	10.6
應付票據	2,015,894	2.9	2,013,497	2.7	0.1
其他應付款	5,754,821	8.4	5,541,678	7.4	3.8
一年內到期的非流動負債	328,841	0.5	220,908	0.3	48.9
長期借款	819,702	1.2	763,070	1.0	7.4
遞延收益	112,403	0.2	112,171	0.2	0.2

#### 2、截止報告期末主要資產受限情況

適用  不適用

於2017年6月30日，本公司保證金存款等使用受限制資金人民幣3,511千元（2016年12月31日：人民幣3,012千元）。

#### 3、說明：

- (1) 應收賬款同比減少人民幣7,302,403千元，主要是由於本公司加大應收賬款清理力度所致。
- (2) 存貨同比增加人民幣2,850,507千元，主要是由於2017年上半年末新開工項目比上年同期增加所致。
- (3) 其他流動資產同比增加人民幣420,446千元，主要是由於年末增值稅留抵稅額增加所致。
- (4) 一年內到期的非流動負債同比增加人民幣107,933千元，主要是由於一年內到期的長期借款同比增加所致。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### (四) 投資狀況分析

#### 1、重大的股權投資

本報告期內，本公司無股權投資事項。

#### 2、重大的非股權投資

適用  不適用

#### 3、以公允價值計量的金融資產

適用  不適用

### (五) 重大資產和股權出售

本報告期內，本公司無重大資產和股權出售情況。

### (六) 主要子公司、參股公司情況

公司名稱	註冊資本	持股比例%	資產總額 人民幣千元	負債總額 人民幣千元	淨資產總額 人民幣千元	淨利潤 人民幣千元	主營業務
中石化石油工程技術服務有限公司	人民幣40億元	100	68,058,331	66,164,978	1,893,353	-2,258,799	石油工程技術服務
中石化勝利石油工程有限公司*	人民幣7億元	100	12,486,966	12,451,824	35,142	-645,725	石油工程技術服務
中石化中原石油工程有限公司*	人民幣4.5億元	100	10,928,223	10,447,098	481,125	-628,181	石油工程技術服務
中石化江漢石油工程有限公司*	人民幣2.5億元	100	6,305,530	4,970,843	1,334,687	-80,885	石油工程技術服務
中石化華東石油工程有限公司*	人民幣8.6億元	100	3,169,617	3,067,827	101,790	-264,262	石油工程技術服務
中石化華北石油工程有限公司*	人民幣8.9億元	100	4,488,223	2,304,522	2,183,701	-63,237	石油工程技術服務
中石化西南石油工程有限公司*	人民幣3億元	100	5,841,683	2,680,891	3,160,791	20,541	石油工程技術服務
中石化石油工程地球物理有限公司*	人民幣3億元	100	3,822,843	3,396,752	426,092	-150,093	地球物理勘探
中石化石油工程建設有限公司*	人民幣5億元	100	16,703,436	22,561,622	-5,858,186	-337,088	工程建設
中石化海洋石油工程有限公司*	人民幣20億元	100	5,431,714	1,667,066	3,764,648	-107,814	海洋石油工程技術服務
中國石化集團國際石油工程有限公司*	人民幣7億元	100	3,981,783	2,946,437	1,035,361	4,440	石油工程技術服務
華美孚泰油氣增產技術服務 有限責任公司*	美元5,500萬元	55	367,645	60,680	306,965	-18,302	油氣增產技術服務
中威聯合國際能源服務有限公司*	人民幣3.05億元	50	79,462	49,816	29,645	-5,188	油田技術服務

## 第四節 經營情況的討論與分析

公司名稱	營業收入	營業利潤
	人民幣千元	人民幣千元
中石化石油工程技術服務有限公司	19,842,318	-2,229,631
中石化勝利石油工程有限公司*	4,806,981	-593,118
中石化中原石油工程有限公司*	3,248,173	-498,222
中石化江漢石油工程有限公司*	1,347,597	-79,815
中石化華東石油工程有限公司*	921,450	-259,928
中石化華北石油工程有限公司*	1,706,401	-65,697
中石化西南石油工程有限公司*	1,528,822	19,651
中石化石油工程地球物理有限公司*	1,919,879	-127,659
中石化石油工程建設有限公司*	3,557,636	-386,833
中石化海洋石油工程有限公司*	337,646	-107,858
中國石化集團國際石油工程有限公司*	561,653	16,292

\*註：本公司通過中石化石油工程技術服務有限公司持有股份。

### (七) 公司控制的結構化主體情況

適用  不適用

### (八) 行業、產品或地區經營情況分析

#### 1、主營業務分行業、分產品情況表

分行業	2017上半年營業收入 人民幣千元	2017上半年營業成本 人民幣千元	毛利率 (%)	營業收入比上年 同期增/減(%)	營業成本比上年 同期增/減(%)	毛利率與上年同期相比
地球物理	1,948,440	1,856,472	4.7	-4.8	-22.1	增加21.1個百分點
鑽井	11,609,081	11,760,883	-1.3	27.7	8.4	增加18.0個百分點
測錄井	654,752	668,816	-2.1	22.4	-14.9	增加44.8個百分點
井下特種作業	1,529,318	1,686,145	-10.3	-17.8	-20.8	增加4.1個百分點
工程建設	3,398,822	3,179,703	6.4	-26.4	-28.2	增加2.4個百分點
其他	488,280	532,871	-9.1	64.1	76.5	下降7.6個百分點
合計	19,628,693	19,684,890	-0.3	6.4	-5.7	增加12.9個百分點

#### 2、主營業務分地區情況

地區名稱	2017年上半年營業收入 人民幣千元	營業收入比 上年同期增/減(%)
中國大陸	13,428,689	15.3
港澳台及海外	6,200,004	-8.8

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 二、2017年下半年市場預測及工作安排

#### 2017年下半年市場預測

展望2017年下半年，世界經濟將繼續溫和增長，中國經濟仍將保持平穩增長，全球原油市場供需再平衡繼續推進，預計國際油價仍將在震盪中保持企穩回升的態勢；受此影響，下半年國內外油公司上游勘探開發資本支出將繼續保持增長，將帶動油田服務行業景氣繼續恢復；但國際油價復蘇仍然比較脆弱，低油價依然是油田服務行業面臨的最大挑戰，油田服務市場競爭依然激烈。

#### 公司2017年下半年經營計劃

2017年下半年，面對依然嚴峻的經營形勢，本公司將搶抓市場機遇，繼續以提高發展質量和效益為中心，全力以赴開拓市場，加快深化內部改革，推進輔助業務專業化發展，精簡管理層級和機構，強化科技創新和應用，進一步強化成本費用管控，力爭取得較好的經營業績。

##### 1、物探服務

2017年下半年，本公司繼續以優質、高效的施工服務於國內外油公司的勘探開發，擴大可控震源的應用，提高生產效率，爭取更多工作量；積極擴大非震、測繪、測量等新領域業務市場，培育經營增長點；持續擴大非洲、中東、南美、東亞等海外陸地和海洋市場，爭取更多優質物探項目。下半年計劃完成二維地震採集19,300千米，三維地震採集9,400平方千米。

##### 2、鑽井服務

2017年下半年，本公司將積極對接中國石化上游勘探開發投資計劃的釋放，統籌隊伍、裝備、技術等資源，優質高效完成任務；進一步推動與中國石化在難動用儲量區塊、長停井產能恢復等項目的合作，爭取更多的工作量；做好文23儲氣庫等重點項目建設，抓好川深1井等重點探井組織，全力攻關超深油田—順北油氣田工程技術；持續拓展頁岩氣、地熱、煤層氣、鹽鹼礦等非常規市場；繼續保持中東、非洲、中亞、東南亞市場穩定發展，不斷擴大市場份額。下半年計劃完成鑽井進尺380萬米。

##### 3、測錄井服務

2017年下半年，本公司將繼續發揮在測錄井領域的裝備、技術、團隊等完整技術服務優勢，擴大測錄定一體化服務技術應用，積極拓展測錄井服務海外業務；加大水平井多級射孔技術、長水平段爬行測井技術等推廣應用，積極開拓非常規油氣市場；通過鑽測錄一體化服務，為業主提供一攬子解決方案，加快拓展規模有效市場。下半年計劃完成測井12,100萬標準米，錄井進尺360萬米。

##### 4、井下特種作業服務

2017年下半年，本公司將繼續發揮在超長水平井分段壓裂、連續油管、帶壓作業等領域的領先技術，積極開拓常規油氣和非常規油氣市場；進一步完善高溫高壓超深層油氣藏完井測試技術，努力支撐順北油氣田等深層超深層油氣勘探開發；運行好中東地區修井項目，不斷擴大海外市場規模。下半年計劃完成井下作業2,900井次。



## 第四節 經營情況的討論與分析

### 5、 工程建設服務

2017年下半年，本公司將重點強化國儲庫、文23儲氣庫和泰國5號天然氣長輸管線工程一期EPC項目等在建項目管控增效；全力推進新粵浙管線南段等重點項目簽約和啟動；加快管道運維、節能環保等轉型業務發展；強化對分包商和項目分包管控，確保項目效益；同時在國際市場上，加大「一帶一路」沿線國家的市場開發力度，重點培育沙特、巴基斯坦、肯尼亞等國的管道和站場項目，同時完善國際市場的風險管控。下半年計劃新簽合同人民幣62億元，完成合同額人民幣93億元。

### 6、 國際業務

2017年下半年，本公司將一如既往地大力實施「國際化」經營戰略。一是全力推進海外業務統一管理各項工作，整合優化資源，充分發揮整體競爭優勢；二是進一步強化項目實施監管、境外公共安全和HSE監管，不斷提升項目創效能力；三是進一步加大市場開發力度，尤其是地面、物探和油田綜合服務業務，加快推進墨西哥EBANO油田綜合服務項目合同轉型，力爭墨西哥油田技術服務項目、科威特一體化綜合服務項目有所突破，緊盯沙特鑽井大包、厄瓜多爾ITT鑽完井大包二期等項目，密切跟蹤「一帶一路」沿線市場；四是繼續加大力度發展高技術、高附加值的市場，重點拓展水平井、欠平衡鑽井、酸化壓裂、鑽井液、氣井鑽井和深井超深井鑽井等市場；五是要繼續加強與中國石化集團國際石油勘探開發公司的合作，努力擴大中國石化集團公司海外油氣投資項目項下的市場份額。下半年計劃新簽合同額將高於上半年實際新簽合同額，計劃完成合同額10億美元。

### 7、 科技開發

2017年下半年，本公司將緊緊圍繞重點勘探開發領域、關鍵技術環節以及提質降本增效目標，加大低成本集成技術攻關力度，將技術優勢轉化為市場競爭能力。一是啟動川西須家河地層鑽井提速關鍵技術和順北油田勘探開發關鍵工程技術攻關，降低勘探開發成本；二是持續特深層油氣藏高溫高壓測井測試技術研究，取全取准各項地質資料，支撐西部特深層油氣藏勘探開發；三是組織中深層頁岩氣、常壓頁岩氣等關鍵技術攻關，進一步完善頁岩氣石油工程集成配套技術，為涪陵頁岩氣田二期及中深層頁岩氣開發做好保障；四是著力培育東部老油田石油工程集成配套技術，支持東部老油田難動用儲量低成本高效開發；五是完善灘淺海油氣藏石油工程集成配套技術，開展國外灘淺海區域技術適應性評價，支撐海外市場拓展；六是採取聯合創新、開放創新等模式，積極攻關鑽井旋轉地質導向和高性能動力鑽具等關鍵核心技術，力爭取得技術突破。

### 8、 內部改革和管理

2017年下半年，本公司將繼續深化內部改革，通過精簡管理層級和機構，加大公司內部人事、勞動、分配等三項制度改革，著力提升公司經營活力、發展動力和管理效率；加快實施輔助業務專業化整合，推進輔助業務承包經營，做精做強主營業務；持續推進以項目管理為核心的制度體系建設，抓好項目管理制度和流程管控，有效防範項目虧損；進一步深化精細管理，持續強化全員全口徑和全過程成本管控，抓住關鍵環節深挖成本費用潛力，確保年初制定的降本減費目標順利實現；加快推進ERP信息系統建設和石油工程技術服務一體化平台項目建設，建立公司信息、資金、技術、裝備等共享平台，全面提高管理效率效益。

### 9、 資本支出

下半年本公司將進一步嚴控新增投資，適時適度安排資本支出項目，主要用於確保勘探開發裝備、海外市場施工裝備，ERP信息系統建設，安全隱患治理項目等。本公司將堅持以效益為中心，著力提高發展質量和效益，高度重視安全環保和綠色低碳，努力盤活存量資產，實施可持續發展，通過投資進一步促進資源整合、發展方式轉變、市場結構調整，培育核心競爭力。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 三、其他披露事項

(一) 預測年初至下一報告期期末的累計淨利潤可能為虧損或者與上年同期相比發生大幅度變動的警示及原因說明  
 適用  不適用

#### (二) 可能面對的風險

本公司在生產經營過程中，積極採取各種措施規避各類風險，但在實際生產經營過程中並不可能完全排除下述各類風險和不確定性因素的發生。

##### 1、國際原油價格低位運行風險

2017年上半年，由於全球石油供應過剩問題仍未解決，雖然國際原油價格有所回升，但仍保持低位運行。2017年下半年，如果國際油價出現大幅下跌，可能引發油公司投資波動，將對本公司市場開拓和項目運營產生較大影響。

##### 2、市場競爭風險

目前，國際國內油田服務市場競爭形勢日趨激烈，本公司主要競爭對手包括各種規模的國內公司及大型跨國公司。許多競爭對手在研發能力、客戶基礎、品牌及知名度等方面都具有較強的實力。尤其是在國際油價低位震盪以及油公司壓縮投資情況下，本公司將在市場、價格、人才、技術、管理等全方面面臨激烈的競爭。

##### 3、環境損害、安全隱患和不可抗力風險

油田服務涉及若干風險，可能導致人員傷亡、財產損失、環境損害及作業中斷等不可預料或者危險的情況發生。當前環境保護要求不斷提高，如本公司因作業事故等原因造成對環境的污染，將可能受到訴訟並導致損失。同時，隨著經營規模的逐步擴大，本公司面臨的安全風險也相應增加，以及近年來國家頒佈實施的新法規對安全生產提出了更高要求。此外，地震、颶風等自然災害以及突發性公共衛生事件會對本公司的財產、人員造成損害，並有可能影響本公司的正常生產經營。本公司已實行了嚴格的HSE管理體系，努力規避各類事故的發生，但仍不能完全避免此類突發事件可能帶來的經濟損失。

##### 4、海外經營風險

本公司在世界多個國家經營，受經營所在國各種政治、法律及監管環境影響。其中部分國家並不太穩定，且在某些重大方面與發達國家存在重要差異。這些風險主要包括：政治不穩定、宗教問題、公共安全、稅收政策不穩定、進出口限制、監管法規不穩定等。

##### 5、匯率風險

目前人民幣匯率實行的是以市場供求為基礎、參考一攬子貨幣進行調節、有管理的浮動匯率制度。由於本公司國際業務採用外幣支付，並且合同簽訂主要以美元價格進行結算，所以人民幣兌換美元價格及其他貨幣的價格變動會影響公司的收入。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### (三) 資產、負債、權益及現金流量 (節錄自按照《國際財務報告準則》編製之半年度財務報告) (未經審計)

本集團的主要資金來源於經營活動、短期及長期借貸，而資金主要用途為經營支出、資本開支及償還短期和長期借款。

#### 1. 資產、負債及權益分析

	於2017年6月30日	於2016年12月31日	變化金額
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
<b>總資產</b>	<b>68,478,917</b>	74,493,166	-6,014,249
流動資產	<b>36,489,529</b>	40,155,491	-3,665,962
非流動資產	<b>31,989,388</b>	34,337,675	-2,348,287
<b>總負債</b>	<b>62,160,457</b>	66,051,574	-3,891,117
流動負債	<b>61,178,325</b>	65,115,489	-3,937,164
非流動負債	<b>982,132</b>	936,085	46,047
<b>本公司股東應佔總權益</b>	<b>6,319,768</b>	8,442,868	-2,123,100

於2017年6月30日，本集團總資產人民幣68,478,917千元，總負債人民幣62,160,457千元，本公司股東應佔總權益人民幣6,319,768千元。與2016年12月31日合併財務狀況表相比（以下簡稱「與上年末相比」）變化及其主要原因如下：

總資產人民幣68,478,917千元，與上年末相比減少人民幣6,014,249千元。其中：流動資產人民幣36,489,529千元，與上年末相比減少人民幣3,665,962千元，主要是由於上半年應收票據及貿易應收款項減少人民幣7,161,429千元、應收客戶合同工程款項增加人民幣2,907,420千元以及預付款項及其他應收款項增加人民幣1,076,869千元等因素綜合影響所致。非流動資產人民幣31,989,388千元，比上年末減少人民幣2,348,287千元，主要是由於本集團對固定資產和石油工程專用工具正常計提折舊及攤銷致使物業、廠房及設備減少人民幣1,591,073千元所致。

總負債人民幣62,160,457千元，比上年末減少人民幣3,891,117千元。其中：流動負債人民幣61,178,325千元，比上年末減少人民幣3,937,164千元，主要是由於上半年本公司應付票據及貿易應付款項減少人民幣3,963,368千元、應付客戶合同工程款項減少人民幣2,047,139千元以及短期借款增加人民幣1,907,621千元等因素綜合影響所致。非流動負債人民幣982,132千元，比上年末增加人民幣46,047千元，主要是由於長期借款增加人民幣46,814千元所致。

本公司股東應佔總權益為人民幣6,319,768千元，比上年末減少人民幣2,123,100千元，主要是由於2017年上半年本公司股東應佔虧損為人民幣2,132,148千元所致。

於2017年6月30日，本集團資產負債率為90.8%，而於2016年12月31日為88.7%。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 2. 現金流量分析

下表列示了本公司2017年上半年及2016年上半年現金流量表主要項目。

現金流量主要項目	截至6月30日止6個月期間	
	2017年	2016年
	人民幣千元	人民幣千元
經營活動所用現金淨額	(2,023,005)	(3,275,626)
投資活動所用現金淨額	(200,284)	(9,533)
融資活動所得現金淨額	1,820,864	3,663,555
現金及現金等價物(減少)/增加淨額	(402,425)	378,396
期初結存的現金及現金等價物	2,446,923	1,993,209
期末結存的現金及現金等價物	2,014,515	2,404,398

2017年上半年，本集團經營活動產生的現金淨流出為人民幣2,023,005元，同比減少現金流出人民幣1,252,621千元。主要是由於2017年上半年本集團油服業務工作量回升導致經營性虧損同比大幅減少所致。

2017年上半年，本集團投資活動產生的現金淨流出為人民幣200,284千元，同比增加現金流出人民幣190,751千元，主要是由於2016年上半年收回委託貸款人民幣197,000千元，而2017年上半年無此類事項所致。

2017年上半年，本集團融資活動產生的現金淨流入為人民幣1,820,864千元，同比減少現金流入人民幣1,842,691千元，主要是由於2017年上半年償還借款同比增加3,850,581千元及取得借款同比大增加人民幣2,160,451千元綜合影響所致。

### 3. 銀行及關聯公司借款

於2017年6月30日，本集團銀行及關聯公司借款為人民幣19,964,602千元（於2016年12月31日：人民幣18,000,349千元）。上述借款中短期借款為人民幣19,144,900千元（其中：一年內到期的長期借款為人民幣311,481千元），一年以上到期的長期借款為人民幣819,702千元。於2017年6月30日的借款中，人民幣借款餘額約佔54.5%（於2016年12月31日：51.6%），美元借款餘額佔45.5%（於2016年12月31日：48.4%）。

### 4. 資本負債比率

本集團於2017年6月30日的資本負債比率為74.0%（2016年12月31日：64.9%）。資本負債比率的計算方法為：（有息債務－現金及現金等價物）／（有息債務－現金及現金等價物＋股東權益）。

### 5. 資產押記

截至2017年6月30日止六個月期間，本集團不存在資產押記情況。

### 6. 外匯風險管理

本半年報按中國企業會計準則編製之半年度財務報告之註釋八。

## 第五節 重要事項

### 一、股東大會情況簡介

本報告期內，本公司於2017年6月29日在北京市召開了本公司2016年年度股東大會。詳情如下：

會議屆次	召開日期	決議刊登的指定網站的查詢索引	決議刊登的披露日期
2016年年度股東大會	2017年6月29日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2017年6月30日

### 二、利潤分配或資本公積金轉增預案

(一) 半年度擬定的利潤分配預案、公積金轉增股本預案

根據本公司章程，董事會決議不派發截至2017年12月31日止年度之半年度股利，亦不進行資本公積金轉增股本。

### 三、承諾事項履行情況

本公司以及持股5%以上的股東做出的特殊承諾以及其截至2017年6月30日止履行情況：

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行
與重大資產重組相關的承諾	解決同業競爭	中國石化集團公司	<p>出具了關於避免同業競爭的承諾：</p> <p>1、中國石化集團公司承諾不會、且將通過行使股東權利確保下屬企業不會從事與本公司的生產、經營相競爭的活動。2、重大資產重組完成後，新星公司如有任何與本公司主營業務構成或可能構成直接或間接競爭的新業務機會，將優先將上述商業機會賦予本公司。重大資產重組完成後5年內，中國石化集團公司將在綜合考慮國家法律規定、行業發展規範、國際政治經濟等相關因素後擇機向本公司出售新星公司下屬「勘探四號」鑽井平台所從事的石油工程服務業務。3、重大資產重組完成後，如果中國石化集團公司或其下屬企業發現任何與本公司主營業務構成或可能構成直接或間接競爭的新業務機會，中國石化集團公司將優先將上述商業機會賦予本公司；如果中國石化集團公司擬向第三方轉讓、出售、出租、許可使用或以其他方式處置獲得的任何可能會與本公司生產經營構成競爭的業務，將賦予本公司優先選擇權。以此避免與本公司存在同業競爭。4、中國石化集團公司同意依法承擔並賠償因違反上述承諾而給上市公司造成的損失。</p>	<p>承諾時間： 2014年9月12日</p> <p>期限：長期</p>	是	報告期內，中國石化集團公司未出現違背該承諾的行為。

## 第五節 重要事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行
與重大資產重組相關的承諾	解決關聯交易	中國石化集團公司	出具了關於規範關聯交易的承諾：中國石化集團公司及其控制的其他企業將依法規範與本公司之間的關聯交易。對於有合理理由存在的關聯交易，中國石化集團公司及其控制的其他企業將與本公司簽訂規範的關聯交易協議，並按照相關法律法規和本公司《公司章程》的規定履行批准程序及信息披露義務；關聯交易價格的確定將遵循公平、合理、公允的原則確定。	承諾時間：2014年9月12日 期限：長期	是	報告期內，中國石化集團公司未出現違背該承諾的行為。
與重大資產重組相關的承諾	其他	中國石化集團公司	出具了《中國石化集團公司關於規範關聯交易、保持上市公司獨立性的承諾函》，主要內容如下：1、中國石化集團公司及其控制的其他企業保證在資產、人員、財務、機構和業務方面繼續與本公司保持分開，並嚴格遵守中國證監會關於上市公司獨立性的相關規定，不利用控制權違反上市公司規範運作程序，干預本公司經營決策，損害本公司和其他股東的合法權益。2、中國石化集團公司及其控制的其他企業保證不以任何方式違規佔用本公司及其控股企業的資金。3、如中國石化集團公司違反上述承諾，中國石化集團公司將依法承擔及賠償因此給本公司造成的損失。	承諾時間：2014年9月12日 期限：長期	是	報告期內，中國石化集團公司未出現違背該承諾的行為。

### 四、聘任、解聘會計師事務所情況

本報告期內，本公司未改聘會計師事務所。

經本公司第八屆董事會第十五次會議建議，並經2016年年度股東大會批准，本公司續聘致同會計師事務所（特殊普通合夥）及致同（香港）會計師事務所有限公司為本公司2017年度境內外審計師，並續聘致同會計師事務所（特殊普通合夥）為本公司2017年度內部控制審計師。

公司對會計師事務所「非標準審計報告」的說明

適用  不適用

公司對上年年度報告中的財務報告被註冊會計師出具「非標準審計報告」的說明

適用  不適用

## 第五節 重要事項

### 五、破產重整相關事項

本報告期內，本公司無破產重整相關事項。

### 六、重大訴訟、仲裁事項和媒體普遍質疑

本報告期內，本公司無重大訴訟、仲裁事項和媒體普遍質疑發生。

### 七、公司及其董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人、收購人處罰及整改情況

在報告期內，本公司及董事、監事、高級管理人員、持有5%以上股份的股東、實際控制人沒有受到有權機關調查、被司法機關或紀檢部門採取強制措施、被移送司法機關或追究刑事責任、被中國證監會立案調查或行政處罰、被採取市場禁入、被認定為不適當人選、被其他行政管理部門處罰以及被證券交易所公開譴責的情形。

### 八、報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

適用  不適用

### 九、公司股權激勵計劃情況及其影響

#### （一）本次授予日期及數量

股票期權授予日：2016年11月1日

股票期權授予數量：4,905萬份

股票期權授予人數：477人

#### （二）董事、最高行政人員或主要股東授予期權的情況

本公司向副董事長兼總經理孫清德先生、董事兼副總經理周世良先生、監事黃松偉先生、副總經理張永傑先生、路保平先生，黨委副書記劉汝山先生，副總經理左堯久先生，副總經理張錦宏先生、董事會秘書李洪海先生以及原總會計師王紅晨先生等10人授予185萬份的A股股票期權，佔本次授予股票期權總數的3.8%，佔本次授予時總股本的0.0131%。

#### （三）在核心崗位就職的業務骨幹獲授期權的情況說明

本次授予共向467名在核心崗位就職的業務骨幹授予共計4,720萬份的股票期權，佔本次授予股票期權總數的96.2%，佔本次授予時總股本的0.3337%。報告期內，上述獲授期權均未可行權，亦沒有期權在報告期內被注銷或失效。

#### （四）本次授予的行權價格

根據本公司已披露的行權價格的確定原則，本次授予的行權價格為5.63元/股（期權有效期內發生派息、資本公積金轉增股本、派發股票紅利、股份拆細或縮股、配股等事宜時，將根據股權激勵計劃對行權價格進行調整）。

## 第五節 重要事項

### (五) 本次授予的有效期及行權安排

股票期權的有效期自授權日起為期五年，但受以下行權安排所規限。授權日的2周年期滿之日起的3年為期權行權期。股票期權計劃設三個行權期（每一年為一個行權期，以下同），在第一、第二和第三個行權期內分別有授予期權總量為30%、30%和40%的期權在行權條件滿足時可以行權。

階段名稱	時間安排	行權比例上限
授權日	激勵計劃規定的授予條件達成之後董事會確定	
第一個行權期	自授權日起24個月後的首個交易日起至授權日起36個月的最後一個交易日止	30%
第二個行權期	自授權日起36個月後的首個交易日起至授權日起48個月的最後一個交易日止	30%
第三個行權期	自授權日起48個月後的首個交易日起至授權日起60個月的最後一個交易日止	40%

## 十、重大關聯交易情況

本公司截至2017年6月30日止6個月進行的有關重大關聯交易如下：

(一) 以下為本報告期內本公司發生的與日常經營相關的重大關聯交易：

關聯交易內容	關聯方	交易金額 人民幣千元	佔同類交易金額(%)
採購原材料及設備	中國石化集團公司及其附屬公司	1,645,866	36.2
出售商品	中國石化集團公司及其附屬公司	46,163	68.4
提供工程服務	中國石化集團公司及其附屬公司	10,665,334	53.8
社區綜合服務支出	中國石化集團公司及其附屬公司	779,812	100.0
其他綜合服務支出	中國石化集團公司及其附屬公司	68,119	100.0
租賃支出	中國石化集團公司及其附屬公司	26,763	15.7
利息支出	中國石化集團公司及其子公司	277,066	99.3
取得借款	中國石化集團公司及其子公司	28,945,143	100.0
償還借款	中國石化集團公司及其子公司	26,837,186	100.0
安保基金支出	中國石化集團公司	1,100	100.0

本公司認為進行上述關聯交易及選擇關聯方進行交易是必要的，並將持續發生。關聯交易協議的簽訂也是從本集團生產經營需要和市場實際出發。向中國石化集團公司及其附屬公司購買原材料及設備將確保本集團原料安全穩定的供應，向中國石化集團公司及其附屬公司提供工程服務是由中國石油開發的經營制度以及中國石化集團公司的發展歷史決定的，並構成了本公司主要業務收入來源，及向中國石化集團公司借入資金可滿足本集團在資金短缺時獲得必要的財務資源，因而對本公司是有利的。上述交易乃主要按市場價格定價或根據公開招投標或議標確定合同價格，體現了公平、公正、公開的原則，有利於本公司主營業務的發展，有利於確保股東利益最大化。上述關聯交易對本公司利潤及本公司的獨立性沒有不利影響。



## 第五節 重要事項

(二) 本報告期內，本公司無重大資產及股權轉讓關聯交易發生。

(三) 本報告期內，本公司無共同對外投資的重大關聯交易發生。

(四) 以下為本報告期內關聯債權債務往來情況

單位：人民幣千元

關聯方	關聯關係	向關聯方提供資金			關聯方向上市公司提供資金		
		期初餘額	發生額	期末餘額	期初餘額	發生額	期末餘額
中國石化集團公司及其附屬公司	控股股東及其附屬公司	14,850,879	-7,239,587	7,611,292	20,846,055	-8,469,578	12,376,477
中國石化財務有限責任公司	控股股東的子公司	-	-	-	1,260,000	7,960,000	9,220,000
中國石化盛駿國際投資公司	控股股東的子公司	-	-	-	9,720,074	-483,552	9,236,522
合計		14,850,879	-7,239,587	7,611,292	31,826,129	-993,130	30,832,999
關聯債權債務形成原因							正常生產經營形成
關聯債權債務對公司經營成果及財務狀況的影響							無重大不利影響

本報告期內，未發生控股股東及其附屬企業非經營性佔用本公司資金情況。

董事會認為本報告期內上述關聯交易是在日常業務過程中按普通業務往來及基於一般的商業條款或有關交易的協議基礎上進行的。條款公平合理，並且符合本公司股東的整體利益。有關的關聯交易均遵守兩地交易所相關監管規定。

本公司於本報告期內進行的有關關聯交易詳情見按中國企業會計準則編製的半年度財務報告之註釋十。

### 十一、重大合同及其履行情況

#### 1. 託管、承包、租賃事項

本報告期內，本公司沒有發生為公司帶來的利潤達到公司當期利潤總額的10%（含10%）的託管、承包、租賃其他公司資產的事項。

#### 2. 擔保情況

本報告期內，本公司沒有發生擔保或抵押等事項。

#### 3. 其他重大合同

除本報告另有披露外，在報告期內本公司不存在其他需要披露的重大合同。

### 十二、公司治理情況

在報告期內，本公司能夠按照境內外監管規定，規範運作，公司治理的實際情況與中國證監會發佈的有關上市公司治理的規範性文件要求不存在差異。為進一步完善公司治理，按照加強黨的領導與完善公司治理有機統一的要求，經2016年年度股東大會批准，本公司順利把黨建工作總體要求寫入公司章程。

報告期內，本公司股東大會、董事會與經理層之間權責分明、各司其職、運作規範；董事會專門委員會按照職責開展工作，獨立董事在關聯交易、高管聘任、財務審計等方面發揮了積極作用；本公司持續提升信息披露和投資者關係工作質量，信息披露真實、準確、完整、及時；精心組織董事、監事及高級管理人員履職培訓。

## 第五節 重要事項

### 十三、上市公司扶貧工作情況

適用  不適用

### 十四、可轉換公司債券情況

適用  不適用

### 十五、屬於環境保護部門公佈的重點排污單位的公司及其子公司的環保情況說明

適用  不適用

### 十六、遵守《企業管治守則》

本公司在截至2017年6月30日止6個月內一直遵守香港聯交所上市規則附錄十四《企業管治守則》的守則條文，惟：

守則條文第A.5.1條規定上市發行人應設立提名委員會。截至報告期末，本公司未設立提名委員會。但《公司章程》對董事的提名作出了明確的規定。根據《公司章程》，本公司獨立董事候選人由本公司董事會、監事會、單獨或者合併持有本公司已發行股份百分之一以上的股東提名，其餘的董事候選人由本公司董事會、監事會、單獨或合併持有本公司已發行股份百分之三以上的股東提名。董事由本公司股東大會選舉產生，每屆任期不超過三年，任期屆滿，可以連選連任。

### 十七、遵守《標準守則》

本公司董事會批准採納上市規則附錄十所載之《標準守則》，在向所有董事、監事及高級管理人員作出特定查詢後，本公司確定本公司董事、監事及高級管理人員於本報告期內均遵守《上市規則》附錄十所載之《標準守則》中所載的有關標準。

### 十八、其他重大事項的說明

#### (一) 與上一會計期間相比，會計政策、會計估計和核算方法發生變化的情況、原因及其影響

適用  不適用

根據《企業會計準則第16號 – 政府補助》(2017)，政府補助的會計處理方法從總額法改為允許採用淨額法，將與資產相關的政府補助相關遞延收益的攤銷方式從在相關資產使用壽命內平均分配改為按照合理、系統的方法分配，並修改了政府補助的列報項目。2017年1月1日尚未攤銷完畢的政府補助和2017年取得的政府補助適用修訂後的準則。

上述會計政策變更對期初、期末淨資產和留存收益無影響，利潤表增加其他收益人民幣132,840千元，減少營業外收入人民幣132,840千元。

#### (二) 報告期內發生重大會計差錯更正需追溯重述的情況、更正金額、原因及其影響

適用  不適用

## 第六節 普通股股份變動及股東情況

### 一、股本變動情況

#### (一) 股份變動情況表

報告期內，本公司股份總數及股本結構未發生變化。

#### (二) 限售股份變動情況

適用  不適用

### 二、股東情況

#### (一) 股東數量

於2017年6月30日，本公司的股東總數為171,539戶，其中境內A股股東171,180戶，境外H股記名股東359戶。本公司最低公眾持股量已滿足香港聯交所《上市規則》的要求。

#### (二) 報告期末前十名股東持股情況、前十名無限售條件股東持股情況表

前10名股東持股情況	股東名稱	股東性質	報告期內 增減 <sup>1</sup> (股)	期末持股數量 (股)	持股比例 (%)	持有有限售條件 股份數量 (股)	質押或凍結的 股份數量
中國石化集團公司	國有法人		0	9,224,327,662	65.22	9,224,327,662	0
香港中央結算 (代理人) 有限公司 <sup>2</sup>	境外法人		106,000	2,086,556,496	14.75	0	0
中國中信有限公司	國有法人		0	1,035,000,000	7.32	0	0
迪瑞資產管理 (杭州) 有限公司	其他		0	133,333,333	0.94	0	133,333,300
北京嘉實元興投資中心 (有限合夥)	其他		0	124,007,660	0.88	0	未知
東海基金 - 興業銀行 - 華鑫信託 - 慧智 投資49號結構化集合資金信託計劃	其他		0	66,666,666	0.47	0	未知
東海基金 - 興業銀行 - 華鑫信託 - 慧智 投資47號結構化集合資金信託計劃	其他		0	66,666,666	0.47	0	未知
華安基金 - 興業銀行 - 中國對外經濟 貿易信託有限公司	其他		0	13,333,300	0.09	0	未知
丁一	境內自然人		11,922,851	11,922,851	0.08	0	未知
財通基金 - 光大銀行 - 中國銀河證券 股份有限公司	其他		0	10,842,727	0.08	0	未知

## 第六節 普通股股份變動及股東情況

前10名無限售條件流通股股東持股情況	期末持有無限售條件流通股的數量(股)	股份種類
股東名稱		
香港中央結算(代理人)有限公司	2,086,556,496	H股
中國中信有限公司	1,035,000,000	A股
迪瑞資產管理(杭州)有限公司	133,333,333	A股
北京嘉實元興投資中心(有限合夥)	124,007,660	A股
東海基金-興業銀行-華鑫信託-慧智投資49號結構化集合資金信託計劃	66,666,666	A股
東海基金-興業銀行-華鑫信託-慧智投資47號結構化集合資金信託計劃	66,666,666	A股
華安基金-興業銀行-中國對外經濟貿易信託有限公司	13,333,300	A股
丁一	11,922,851	A股
財通基金-光大銀行-中國銀河證券股份有限公司	10,842,727	A股
中國銀河證券股份有限公司	8,200,113	A股
上述股東關聯關係或一致行動的說明	除東海基金-興業銀行-華鑫信託-慧智投資49號結構化集合資金信託計劃及東海基金-興業銀行-華鑫信託-慧智投資47號結構化集合資金信託計劃同屬東海基金管理有限責任公司外,本公司未知上述股東之間是否存在關聯關係或屬一致行動人。	

註: 1、與2016年12月31日相比;  
2、代理不同客戶持有。

### (三) 前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

單位:股

有限售條件股東名稱	持有的有限售條件股份數量	可上市交易時間	新增可上市交易股份數量	限售條件
中國石化集團公司	9,224,327,662	2017年12月31日	9,224,327,662	三年

## 第六節 普通股股份變動及股東情況

### 三、本公司的主要股東於公司股份及相關股份的權益和淡倉

據董事所知，於2017年6月30日，除本公司董事、監事及高級管理人員以外，以下人士於本公司的股份或相關股份中擁有權益或淡倉而須根據《證券及期貨條例》第XV部第2及第3分部須予披露：

股東名稱	持股數目 (股)	約佔本公司 已發行股本 總數的百分比 (%)	約佔本公司 已發行內資股 總數的百分比 (%)	約佔本公司 已發行H股 總數的百分比 (%)	淡倉 (股)
中國石化集團公司	9,224,327,662	65.22	76.60	不適用	—
中國中信有限公司	1,035,000,000	7.32	8.59	不適用	—

除上述所披露者之外，於2017年6月30日，據董事所知，概無其他任何人士（本公司董事、監事及高級管理人員除外）於本公司的股份及相關股份中擁有權益或淡倉而須根據《證券及期貨條例》第336條的規定須記錄於本公司所存置的權益登記冊內。

### 四、控股股東及實際控制人變更情況

於本報告期內，本公司的控股股東及實際控制人未發生變動。

### 五、購買、出售或購回本公司上市股份

於本報告期內，本公司概無購買、出售或購回任何本公司之上市股份。

## 第七節 董事、監事及高級管理人員情況

### 一、持股變動情況

#### (一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股情況

於報告期末，董事、監事和高級管理人員所持有之已發行股本的實際股數如下：

姓名	職務	期初持股數 (股)	期末持股數 (股)	報告期內 股份增減變動量	增減變動原因
焦方正	董事長	0	0	0	無變化
孫清德	副董事長、總經理	0	0	0	無變化
周世良	董事、副總經理	0	0	0	無變化
李聯五	董事	0	0	0	無變化
姜波	獨立董事	0	0	0	無變化
張化橋	獨立董事	0	0	0	無變化
潘穎	獨立董事	0	0	0	無變化
李焯	監事會主席	0	0	0	無變化
鄒惠平	監事	0	0	0	無變化
杜江波	監事	0	0	0	無變化
張琴	監事	0	0	0	無變化
張洪山	監事	0	0	0	無變化
黃松偉	監事	0	0	0	無變化
陳錫坤	常務副總經理	0	0	0	無變化
張永傑	副總經理	0	0	0	無變化
路保平	副總經理	0	0	0	無變化
左堯久	副總經理	0	0	0	無變化
張錦宏	副總經理	0	0	0	無變化
李天	總會計師	0	0	0	無變化
李洪海	董事會秘書	0	0	0	無變化
張鴻	原董事	0	0	0	無變化
胡國強	原監事會主席	0	0	0	無變化
叢培信	原監事	0	0	0	無變化
許衛華	原監事	0	0	0	無變化
杜廣義	原監事	0	0	0	無變化
劉汝山	原副總經理	0	0	0	無變化
王紅晨	原總會計師	0	0	0	無變化

## 第七節 董事、監事及高級管理人員情況

### 董事、監事和高級管理人員在公司股份、相關股份或債權證的權益和淡倉

於2017年6月30日，除下文披露的股權激勵情況以外，本公司董事、監事及高級管理人員概無擁有本公司或其相關法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、相關股份及債券中擁有權益及淡倉，而該等權益及淡倉屬應根據《證券及期貨條例》第352條規定記錄於本公司存置的權益登記冊的權益或淡倉，或應根據香港聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄10所載《上市公司董事進行證券交易的標準守則》（「標準守則」）須通知本公司和香港聯交所的權益及淡倉。

### （二）董事、監事、高級管理人員報告期內被授予的股權激勵情況

單位：股

姓名	職務	年初持有 股票期權數量	報告期新授予 股票期權數量	報告期內 可行權股份	報告期股票 期權行權股份	期末持有 股票期權數量
孫清德	副董事長、總經理	210,000	0	0	0	210,000
周世良	董事、副總經理	210,000	0	0	0	210,000
黃松偉	監事	180,000	0	0	0	180,000
張永傑	副總經理	190,000	0	0	0	190,000
路保平	副總經理	190,000	0	0	0	190,000
劉汝山	黨委副書記	190,000	0	0	0	190,000
左堯久	副總經理	180,000	0	0	0	180,000
張錦宏	副總經理	180,000	0	0	0	180,000
李洪海	董事會秘書	140,000	0	0	0	140,000
王紅晨	原總會計師	180,000	0	0	0	180,000
合計		1,850,000	0	0	0	1,850,000

## 第七節 董事、監事及高級管理人員情況

### 二、公司董事、監事及高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	變動情形	變動原因
張鴻	董事	離任	個人原因
胡國強	監事會主席	離任	工作變動
許衛華	職工代表監事	離任	工作變動
叢培信	監事	離任	工作變動
杜廣義	職工代表監事	離任	工作變動
劉汝山	副總經理	離任	工作變動
黃松偉	副總經理	離任	工作變動
王紅晨	總會計師	離任	工作變動
張洪山	職工代表監事	選舉為職工代表監事	職工代表大會選舉
李焯	職工代表監事、監事會主席	選舉為職工代表監事及監事會主席	職工代表大會及監事會選舉
黃松偉	職工代表監事	選舉為職工代表監事	職工代表大會選舉
陳錫坤	常務副總經理	聘任為常務副總經理	董事會聘任
左堯久	副總經理	聘任為副總經理	董事會聘任
李天	總會計師	聘任為總會計師	董事會聘任

本公司董事張鴻先生因其全職工作職務繁忙，以及有其他社會及家庭責任等個人原因申請辭任董事職務，自2017年6月15日起生效。

本公司監事會主席胡國強先生、職工代表監事許衛華先生、監事叢培信先生、職工代表監事杜廣義分別因工作變動原因申請辭任監事職務。許衛華先生的辭任自2017年2月22日起生效，胡國強先生、叢培信先生及杜廣義先生的辭任自2017年6月27日起生效。

本公司副總經理劉汝山先生和黃松偉先生分別因工作變動原因申請辭任副總經理，自2017年6月27日起生效。

本公司總會計師王紅晨先生因工作變動原因申請辭任總會計師，自2017年8月29日起生效。

本公司對張鴻先生、胡國強先生、許衛華先生、叢培信先生、杜廣義先生、劉汝山先生、王紅晨先生及黃松偉先生在任職期間的辛勤工作及所作的貢獻表示衷心的感謝。

經本公司職工代表大會選舉，張洪山先生獲選為第八屆監事會職工代表監事。張洪山先生任期自2017年2月23日至第八屆監事會屆滿之日止。

經本公司職工代表大會選舉，李焯先生和黃松偉先生獲選為第八屆監事會職工代表監事。李焯先生和黃松偉先生的任期自2017年6月27日至第八屆監事會屆滿之日止。

根據總經理提名，董事會決議，決定聘任陳錫坤先生為本公司常務副總經理及聘任左堯久先生為本公司副總經理，任期自2017年6月27日至第八屆董事會屆滿之日止。

根據總經理提名，董事會決議，決定聘任李天先生為本公司總會計師，任期自2017年8月29日至第八屆董事會屆滿之日止。

### 三、獨立非執行董事及審計委員會

於2017年6月30日，本公司獨立非執行董事為三名，其中一名為具有會計專業資格及財務管理經驗人士。

本公司董事會已成立了審計委員會，審計委員會成員包括姜波女士、潘穎先生及李聯五先生。審計委員會的主要職責為審閱、監察本公司的財務申報程序及內部監控制度，並向董事會提供意見。本公司審計委員會已審閱並確認截至2017年6月30日止6個月的半年度業績。



## 第八節 財務報告

### 一、按照中國企業會計準則編製之半年度財務報告

#### 合併資產負債表

2017年6月30日

編製單位：中石化石油工程技術服務股份有限公司

單位：人民幣千元

項目	附註	期末數	期初數
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	五、1	2,018,026	2,449,935
以公允價值計量且其變動		—	—
計入當期損益的金融資產			
應收票據	五、2	992,598	851,624
應收賬款	五、3	16,605,131	23,907,534
預付款項	五、4	491,670	352,972
應收利息		—	—
應收股利		23	23
其他應收款	五、5	3,346,611	2,822,409
存貨	五、6	12,168,884	9,318,377
劃分為持有待售的資產		—	—
一年內到期的非流動資產	五、7	951,689	1,011,028
其他流動資產	五、8	837,122	416,676
<b>流動資產合計</b>		<b>37,411,754</b>	<b>41,130,578</b>
<b>非流動資產：</b>			
可供出售金融資產	五、9	24,389	24,389
持有至到期投資		—	—
長期應收款		—	—
長期股權投資	五、10	208,084	221,329
投資性房地產		—	—
固定資產	五、11	27,205,909	28,807,257
在建工程	五、12	877,121	866,846
工程物資		—	—
固定資產清理		4,481	2,066
生產性生物資產		—	—
油氣資產		—	—
無形資產	五、13	175,395	185,325
開發支出		—	—
商譽		—	—
長期待攤費用	五、14	2,393,619	3,071,828
遞延所得稅資產	五、15	178,165	183,548
其他非流動資產		—	—
<b>非流動資產合計</b>		<b>31,067,163</b>	<b>33,362,588</b>
<b>資產總計</b>		<b>68,478,917</b>	<b>74,493,166</b>

## 合併資產負債表 (續)

2017年6月30日

編製單位：中石化石油工程技術服務股份有限公司

單位：人民幣千元

項目	附註	期末數	期初數
流動負債：			
短期借款	五、16	18,833,419	17,033,731
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債		—	—
應付票據	五、17	2,015,894	2,013,497
應付賬款	五、18	24,330,965	28,296,730
預收款項	五、19	8,795,090	10,673,978
應付職工薪酬	五、20	292,630	171,657
應交稅費	五、21	748,259	1,050,339
應付利息	五、22	262	73,627
應付股利		—	—
其他應付款	五、23	5,754,821	5,541,678
劃分為持有待售的負債		—	—
一年內到期的非流動負債	五、24	328,841	220,908
其他流動負債	五、25	58,622	15,267
<b>流動負債合計</b>		<b>61,158,803</b>	<b>65,091,412</b>
非流動負債：			
長期借款	五、26	819,702	763,070
應付債券		—	—
長期應付款	五、27	43,268	57,641
長期應付職工薪酬		—	—
專項應付款		—	—
預計負債		—	—
遞延收益	五、28	112,403	112,171
遞延所得稅負債	五、15	26,281	27,280
其他非流動負債		—	—
<b>非流動負債合計</b>		<b>1,001,654</b>	<b>960,162</b>
<b>負債合計</b>		<b>62,160,457</b>	<b>66,051,574</b>
股本	五、29	14,142,661	14,142,661
資本公積	五、30	8,906,280	8,897,232
減：庫存股		—	—
其他綜合收益		—	—
專項儲備	五、31	329,244	176,068
盈餘公積	五、32	200,383	200,383
未分配利潤	五、33	-17,258,800	-14,973,476
<b>歸屬於母公司股東權益合計</b>		<b>6,319,768</b>	<b>8,442,868</b>
少數股東權益		-1,308	-1,276
<b>股東（或所有者）權益合計</b>		<b>6,318,460</b>	<b>8,441,592</b>
<b>負債和股東（或所有者）權益總計</b>		<b>68,478,917</b>	<b>74,493,166</b>

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

董事長：焦方正

總經理：孫清德

總會計師：李天

會計機構負責人：宋道強

## 公司資產負債表

2017年6月30日

編製單位：中石化石油工程技術服務股份有限公司

單位：人民幣千元

項目	附註	期末數	期初數
流動資產：			
貨幣資金	十五、1	254,982	382,997
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		—	—
應收票據		—	—
應收賬款		—	—
預付款項		—	—
應收利息		—	—
應收股利		—	—
其他應收款	十五、2	5,308,858	5,179,627
存貨		—	—
劃分為持有待售的資產		—	—
一年內到期的非流動資產		—	—
其他流動資產		—	—
<b>流動資產合計</b>		<b>5,563,840</b>	<b>5,562,624</b>
非流動資產：			
可供出售金融資產		—	—
持有至到期投資		—	—
長期應收款		—	—
長期股權投資	十五、3	20,215,327	20,215,327
投資性房地產		—	—
固定資產		—	—
在建工程		—	—
工程物資		—	—
固定資產清理		—	—
生產性生物資產		—	—
油氣資產		—	—
無形資產		—	—
開發支出		—	—
商譽		—	—
長期待攤費用		—	—
遞延所得稅資產		—	—
其他非流動資產		—	—
<b>非流動資產合計</b>		<b>20,215,327</b>	<b>20,215,327</b>
<b>資產總計</b>		<b>25,779,167</b>	<b>25,777,951</b>

## 公司資產負債表（續）

2017年6月30日

編製單位：中石化石油工程技術服務股份有限公司

單位：人民幣千元

項目	附註	期末數	期初數
流動負債：			
短期借款		—	—
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債		—	—
應付票據		—	—
應付賬款		—	—
預收款項		—	—
應付職工薪酬		—	—
應交稅費		219	189
應付利息		—	—
應付股利		—	—
其他應付款	十五、4	1,131,403	1,119,802
劃分為持有待售的負債		—	—
一年內到期的非流動負債		—	—
其他流動負債		—	—
<b>流動負債合計</b>		<b>1,131,622</b>	<b>1,119,991</b>
非流動負債：			
長期借款		—	—
應付債券		—	—
長期應付款		—	—
長期應付職工薪酬		—	—
專項應付款		—	—
預計負債		—	—
遞延收益		—	—
遞延所得稅負債		—	—
其他非流動負債		—	—
<b>非流動負債合計</b>		<b>—</b>	<b>—</b>
<b>負債合計</b>		<b>1,131,622</b>	<b>1,119,991</b>
股本	十五、7	14,142,661	14,142,661
資本公積	十五、8	11,763,382	11,754,334
減：庫存股		—	—
其他綜合收益		—	—
專項儲備		—	—
盈餘公積	十五、9	200,383	200,383
未分配利潤	十五、10	-1,458,881	-1,439,418
歸屬於母公司股東權益合計		24,647,545	24,657,960
少數股東權益		—	—
<b>股東（或所有者）權益合計</b>		<b>24,647,545</b>	<b>24,657,960</b>
<b>負債和股東（或所有者）權益總計</b>		<b>25,779,167</b>	<b>25,777,951</b>

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

董事長：焦方正

總經理：孫清德

總會計師：李天

會計機構負責人：宋道強

## 合併利潤表

2017年1-6月

編製單位：中石化石油工程技術服務股份有限公司

單位：人民幣千元

項目	附註	本期金額	上期金額
<b>一、營業收入</b>	五、34	<b>19,842,318</b>	18,689,863
減：營業成本	五、34	19,868,364	21,069,363
税金及附加	五、35	171,547	223,414
銷售費用	五、36	21,370	24,797
管理費用	五、37	1,485,061	1,540,164
財務費用	五、38	247,983	210,096
資產減值損失	五、39	284,193	68,130
加：公允價值變動收益（損失以「-」號填列）		—	—
投資收益（損失以「-」號填列）	五、40	-12,878	6,679
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		-12,945	-9,370
其他收益	五、41	132,840	—
<b>二、營業利潤（損失以「-」號填列）</b>		<b>-2,116,238</b>	-4,439,422
加：營業外收入	五、42	93,686	69,736
其中：非流動資產處置利得		4,986	6,084
減：營業外支出	五、43	63,434	26,608
其中：非流動資產處置損失		37,960	5,679
<b>三、利潤總額（損失以「-」號填列）</b>		<b>-2,085,986</b>	-4,396,294
減：所得稅費用	五、44	199,370	113,210
<b>四、淨利潤（損失以「-」號填列）</b>		<b>-2,285,356</b>	-4,509,504
歸屬於母公司股東的淨利潤		-2,285,324	-4,509,421
少數股東損益		-32	-83
<b>五、其他綜合收益的稅後淨額</b>			
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額		—	—
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		—	—
<b>六、綜合收益總額</b>		<b>-2,285,356</b>	-4,509,504
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		-2,285,324	-4,509,421
歸屬於少數股東的綜合收益總額		-32	-83
<b>七、每股收益</b>			
（一）基本每股收益		-0.16	-0.32
（二）稀釋每股收益		-0.16	-0.32

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

董事長：焦方正

總經理：孫清德

總會計師：李天

會計機構負責人：宋道強

## 公司利潤表

2017年1-6月

編製單位：中石化石油工程技術服務股份有限公司

單位：人民幣千元

項目	附註	本期金額	上期金額
<b>一、營業收入</b>			
減：營業成本		—	—
營業税金及附加		—	34
銷售費用		—	—
管理費用	十五、5	22,499	2,750
財務費用	十五、6	-3,036	-2,312
資產減值損失		—	—
加：公允價值變動收益（損失以「-」號填列）		—	—
投資收益（損失以「-」號填列）		—	—
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		—	—
其他收益		—	—
<b>二、營業利潤（損失以「-」號填列）</b>		<b>-19,463</b>	<b>-472</b>
加：營業外收入		—	—
其中：非流動資產處置利得		—	—
減：營業外支出		—	—
其中：非流動資產處置損失		—	—
<b>三、利潤總額（損失以「-」號填列）</b>		<b>-19,463</b>	<b>-472</b>
減：所得稅費用		—	—
<b>四、淨利潤（損失以「-」號填列）</b>		<b>-19,463</b>	<b>-472</b>
歸屬於母公司股東的淨利潤		-19,463	-472
少數股東損益		—	—
<b>五、其他綜合收益的稅後淨額</b>		—	—
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額		—	—
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		—	—
<b>六、綜合收益總額</b>		<b>-19,463</b>	<b>-472</b>
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		-19,463	-472
歸屬於少數股東的綜合收益總額		—	—
<b>七、每股收益</b>			
（一）基本每股收益		—	—
（二）稀釋每股收益		—	—

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

董事長：焦方正

總經理：孫清德

總會計師：李天

會計機構負責人：宋道強

## 合併現金流量表

2017年1-6月

編製單位：中石化石油工程技術服務股份有限公司

單位：人民幣千元

項目	附註	本期金額	上期金額
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		21,243,506	23,731,235
收到的稅費返還		133,703	10,127
收到其他與經營活動有關的現金	五、45	727,661	1,105,805
經營活動現金流入小計		22,104,870	24,847,167
購買商品、接受勞務支付的現金		15,740,923	17,785,051
支付給職工以及為職工支付的現金		5,526,507	5,541,040
支付的各項稅費		1,004,765	2,425,996
支付其他與經營活動有關的現金	五、45	1,820,989	2,205,704
經營活動現金流出小計		24,093,184	27,957,791
經營活動產生的現金流量淨額	五、46	-1,988,314	-3,110,624
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		—	51,000
取得投資收益收到的現金		367	16,051
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		5,722	2,629
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		—	—
收到其他與投資活動有關的現金		—	—
投資活動現金流入小計		6,089	69,680
購置固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		214,766	230,407
投資支付的現金		—	4,000
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		—	—
支付其他與投資活動有關的現金		—	—
投資活動現金流出小計		214,766	234,407
投資活動產生的現金流量淨額		-208,677	-164,727

## 合併現金流量表 (續)

2017年1-6月

編製單位：中石化石油工程技術服務股份有限公司

單位：人民幣千元

項目	附註	本期金額	上期金額
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
吸收投資收到的現金		—	—
其中：子公司吸收少數股東權益性投資收到的現金		—	—
取得借款收到的現金		29,010,835	26,850,384
發行債券收到的現金		—	—
收到其他與籌資活動有關的現金	五、45	3,038	1,285
籌資活動現金流入小計		29,013,873	26,851,669
償還債務支付的現金		26,837,186	22,986,605
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		352,785	200,224
其中：子公司支付少數股東的現金股利		—	—
支付其他與籌資活動有關的現金	五、45	29,336	11,093
其中：子公司減資支付給少數股東的現金		—	—
籌資活動現金流出小計		27,219,307	23,197,922
籌資活動產生的現金流量淨額		1,794,566	3,653,747
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>		<b>-29,983</b>	32,793
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>		<b>-432,408</b>	411,189
加：期初現金及現金等價物餘額	五、46	2,446,923	1,993,209
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>	五、46	<b>2,014,515</b>	2,404,398

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

董事長：焦方正

總經理：孫清德

總會計師：李天

會計機構負責人：宋道強



## 公司現金流量表

2017年1-6月

編製單位：中石化石油工程技術服務股份有限公司

單位：人民幣千元

項目	附註	本期金額	上期金額
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		—	—
收到的稅費返還		—	—
收到其他與經營活動有關的現金		—	90,919
經營活動現金流入小計		—	90,919
購買商品、接受勞務支付的現金		—	—
支付給職工以及為職工支付的現金		—	—
支付的各项稅費		—	34
支付其他與經營活動有關的現金	十五、13	131,053	1,099
經營活動現金流出小計		131,053	1,133
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>	十五、14	<b>-131,053</b>	<b>89,786</b>
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		—	—
取得投資收益收到的現金		—	—
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		—	—
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		—	—
收到其他與投資活動有關的現金		—	—
投資活動現金流入小計		—	—
購置固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		—	—
投資支付的現金		—	—
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		—	—
支付其他與投資活動有關的現金		—	—
投資活動現金流出小計		—	—
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>—</b>	<b>—</b>

## 公司現金流量表（續）

2017年1-6月

編製單位：中石化石油工程技術服務股份有限公司

單位：人民幣千元

項目	附註	本期金額	上期金額
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
吸收投資收到的現金		—	—
其中：子公司吸收少數股東權益性投資收到的現金		—	—
取得借款收到的現金		—	—
發行債券收到的現金		—	—
收到其他與籌資活動有關的現金	十五、13	3,038	1,285
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>3,038</b>	<b>1,285</b>
償還債務支付的現金		—	—
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		—	—
其中：子公司支付少數股東的現金股利		—	—
支付其他與籌資活動有關的現金	十五、13	—	—
其中：子公司減資支付給少數股東的現金		—	—
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>—</b>	<b>—</b>
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>3,038</b>	<b>1,285</b>
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>		<b>—</b>	<b>—</b>
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>		<b>-128,015</b>	<b>91,071</b>
加：期初現金及現金等價物餘額	十五、14	382,997	419,118
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>	十五、14	<b>254,982</b>	<b>510,189</b>

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

董事長：焦方正

總經理：孫清德

總會計師：李天

會計機構負責人：宋道強

## 合併股東權益變動表

2017年1-6月

編製單位：中石化石油工程技術服務股份有限公司

單位：人民幣千元

項目	本期金額								少數 股東權益	股東 權益合計
	歸屬於母公司股東權益									
	股本	資本公積	減：庫存股	其他 綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般 風險準備	未分配利潤		
<b>一、上年年末餘額</b>	14,142,661	8,897,232	—	—	176,068	200,383	—	-14,973,476	-1,276	8,441,592
加：會計政策變更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差錯更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
同一控制下企業合併	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>二、本年初餘額</b>	14,142,661	8,897,232	—	—	176,068	200,383	—	-14,973,476	-1,276	8,441,592
<b>三、本年增減變動金額 (減少以「-」號填列)</b>	—	9,048	—	—	153,176	—	—	-2,285,324	-32	-2,123,132
(一) 綜合收益總額	—	—	—	—	—	—	—	-2,285,324	-32	-2,285,356
(二) 股東投入和減少資本	—	9,048	—	—	—	—	—	—	—	9,048
1. 股東投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 股份支付計入股東權益的金額	—	9,048	—	—	—	—	—	—	—	9,048
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(三) 利潤分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 提取盈餘公積	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 對股東的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(四) 股東權益內部結轉	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 資本公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 盈餘公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 盈餘公積彌補虧損	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
(五) 專項儲備	—	—	—	—	153,176	—	—	—	—	153,176
1. 本期提取	—	—	—	—	284,906	—	—	—	—	284,906
2. 本期使用(以負號填列)	—	—	—	—	-131,730	—	—	—	—	-131,730
(六) 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>四、本年年末餘額</b>	14,142,661	8,906,280	—	—	329,244	200,383	—	-17,258,800	-1,308	6,318,460

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

董事長：焦方正

總經理：孫清德

總會計師：李天

會計機構負責人：宋道強

## 合併股東權益變動表（續）

2017年1-6月

編製單位：中石化石油工程技術服務股份有限公司

單位：人民幣千元

項目	上期金額								少數 股東權益	股東 權益合計
	歸屬於母公司股東權益									
	股本	資本公積	減：庫存股	其他 綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般 風險準備	未分配利潤		
<b>一、上年年末餘額</b>	14,142,661	8,894,216	—	—	259,547	200,383	—	1,141,287	-1,141	24,636,953
加：會計政策變更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差錯更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
同一控制下企業合併	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>二、本年年初餘額</b>	14,142,661	8,894,216	—	—	259,547	200,383	—	1,141,287	-1,141	24,636,953
<b>三、本年增減變動金額 （減少以「-」號填列）</b>	—	—	—	—	71,278	—	—	-4,509,421	-83	-4,438,226
（一）綜合收益總額	—	—	—	—	—	—	—	-4,509,421	-83	-4,509,504
（二）股東投入和減少資本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.股東投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.股份支付計入股東權益的金額	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（三）利潤分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.提取盈餘公積	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.對股東的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）股東權益內部結轉	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1.資本公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.盈餘公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.盈餘公積彌補虧損	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4.其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）專項儲備	—	—	—	—	71,278	—	—	—	—	71,278
1.本期提取	—	—	—	—	232,721	—	—	—	—	232,721
2.本期使用（以負號填列）	—	—	—	—	-161,443	—	—	—	—	-161,443
（六）其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>四、本年年末餘額</b>	14,142,661	8,894,216	—	—	330,825	200,383	—	-3,368,134	-1,224	20,198,727

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

董事長：焦方正

總經理：孫清德

總會計師：李天

會計機構負責人：宋道強

## 公司股東權益變動表

2017年1-6月

編製單位：中石化石油工程技術服務股份有限公司

單位：人民幣千元

項目	本期金額							
	股本	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
<b>一、上年年末餘額</b>	<b>14,142,661</b>	<b>11,754,334</b>	—	—	—	<b>200,383</b>	<b>-1,439,418</b>	<b>24,657,960</b>
加：會計政策變更	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差錯更正	—	—	—	—	—	—	—	—
同一控制下企業合併	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>二、本年年初餘額</b>	<b>14,142,661</b>	<b>11,754,334</b>	—	—	—	<b>200,383</b>	<b>-1,439,418</b>	<b>24,657,960</b>
<b>三、本年增減變動金額（減少以「-」號填列）</b>	—	<b>9,048</b>	—	—	—	—	<b>-19,463</b>	<b>-10,415</b>
（一）綜合收益總額	—	—	—	—	—	—	<b>-19,463</b>	<b>-19,463</b>
（二）股東投入和減少資本	—	—	—	—	—	—	—	—
1.股東投入的普通股	—	<b>9,048</b>	—	—	—	—	—	<b>9,048</b>
2.股份支付計入股東權益的金額	—	—	—	—	—	—	—	—
3.其他	—	—	—	—	—	—	—	—
（三）利潤分配	—	—	—	—	—	—	—	—
1.提取盈餘公積	—	—	—	—	—	—	—	—
2.對股東的分配	—	—	—	—	—	—	—	—
3.其他	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）股東權益內部結轉	—	—	—	—	—	—	—	—
1.資本公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—
2.盈餘公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—
3.盈餘公積彌補虧損	—	—	—	—	—	—	—	—
4.其他	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）專項儲備	—	—	—	—	—	—	—	—
1.本期提取	—	—	—	—	—	—	—	—
2.本期使用（以負號填列）	—	—	—	—	—	—	—	—
（六）其他	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>四、本年年末餘額</b>	<b>14,142,661</b>	<b>11,763,382</b>	—	—	—	<b>200,383</b>	<b>-1,458,881</b>	<b>24,647,545</b>

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

董事長：焦方正

總經理：孫清德

總會計師：李天

會計機構負責人：宋道強

## 公司股東權益變動表（續）

2017年1-6月

編製單位：中石化石油工程技術服務股份有限公司

單位：人民幣千元

項目	上期金額							
	股本	資本公積	減：庫存股	其他 綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東 權益合計
<b>一、上年年末餘額</b>	14,142,661	11,751,318	—	—	—	200,383	-1,422,273	24,672,089
加：會計政策變更	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差錯更正	—	—	—	—	—	—	—	—
同一控制下企業合併	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>二、本年年初餘額</b>	14,142,661	11,751,318	—	—	—	200,383	-1,422,273	24,672,089
<b>三、本年增減變動金額（減少以「-」號填列）</b>	—	—	—	—	—	—	-472	-472
（一）綜合收益總額	—	—	—	—	—	—	-472	-472
（二）股東投入和減少資本	—	—	—	—	—	—	—	—
1.股東投入的普通股	—	—	—	—	—	—	—	—
2.股份支付計入股東權益的金額	—	—	—	—	—	—	—	—
3.其他	—	—	—	—	—	—	—	—
（三）利潤分配	—	—	—	—	—	—	—	—
1.提取盈餘公積	—	—	—	—	—	—	—	—
2.對股東的分配	—	—	—	—	—	—	—	—
3.其他	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）股東權益內部結轉	—	—	—	—	—	—	—	—
1.資本公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—
2.盈餘公積轉增股本	—	—	—	—	—	—	—	—
3.盈餘公積彌補虧損	—	—	—	—	—	—	—	—
4.其他	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）專項儲備	—	—	—	—	—	—	—	—
1.本期提取	—	—	—	—	—	—	—	—
2.本期使用（以負號填列）	—	—	—	—	—	—	—	—
（六）其他	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>四、本年年末餘額</b>	14,142,661	11,751,318	—	—	—	200,383	-1,422,745	24,671,617

後附財務報表附註為財務報表的組成部分。

董事長：焦方正

總經理：孫清德

總會計師：李天

會計機構負責人：宋道強

## 財務報表附註

2017年1-6月（除特別註明外，金額單位為人民幣千元）

### 一、公司基本情況

#### 1、公司概況

中石化石油工程技術服務股份有限公司（以下簡稱本公司，包含子公司簡稱本集團）原名稱為中國石化儀徵化纖股份有限公司，是一家在中華人民共和國註冊的股份有限公司，於1993年12月31日由儀化集團公司（以下簡稱儀化）獨家發起設立。本公司總部位於北京市朝陽區朝陽門北大街22號。

本公司於1994年3月、1995年1月和1995年4月分別發行1,000,000,000股H股、200,000,000股A股和400,000,000股新H股。本公司的H股和新H股分別於1994年3月29日和1995年4月26日在香港聯合交易所上市，A股於1995年4月11日在上海證券交易所上市。

於1997年11月19日，根據國務院以及中國政府有關部門發佈的對本公司和儀化在內的有關公司進行重組的指示，中國東聯石化集團有限責任公司（以下簡稱「東聯集團公司」）承繼以前由儀化持有的本公司1,680,000,000股國有法人股股份（佔本公司現發行總股份42%），成為本公司的最大股東。中國中信集團有限公司（以下簡稱「中信」，原名「中信集團公司」）繼續持有其在重組前已持有的佔本公司現已發行總股份18%的國有法人股股份計720,000,000股，而餘下的40%股份計1,600,000,000股由國內外公眾A股股東和H股股東持有。

根據國務院1998年7月21日批准的中國石油化工集團公司（以下簡稱「石化集團」）的重組方案，東聯集團公司加入石化集團。重組完成以後，儀化取代東聯集團公司持有本公司已發行股份的42%。

於2000年2月25日，石化集團完成重組，並成立中國石油化工股份有限公司（以下簡稱中國石化）。自該日起，以前由儀化持有的本公司1,680,000,000股國有法人股股份（佔本公司現已發行總股份42%）轉讓給中國石化，中國石化成為本公司的最大股東。

於2011年12月27日，中信設立中國中信股份有限公司（以下簡稱「中信股份」），並與其簽訂了重組協議。根據該重組協議，中信將其持有的本公司720,000,000股非流通股作為出資額的一部分於2013年2月25日投入中信股份，自此中信股份持有本公司18%的股權。

根據國務院國有資產監督管理委員會（以下簡稱國務院國資委）國資產權[2013]442號文《關於中國石化儀徵化纖股份有限公司股權分置改革有關問題的批覆》和財政部財金函[2013]61號文《財政部關於中國石化儀徵化纖股份有限公司股權分置改革方案的批覆》，本公司於2013年進行股權分置改革。本公司全體非流通股股東向股權分置改革方案所約定的股份變更登記日（2013年8月16日）登記在冊的流通A股股東每10股支付5股對價股份，共計支付100,000,000股。該等股份支付之後，中國石化和中信股份持有本公司的股權比例分別自42%和18%下降至40.25%和17.25%。自2013年8月22日起，本公司所有企業法人股即獲得上海證券交易所上市流通權。同時根據約定的限售條件，於2016年8月22日，由原非流通股股東中信股份所持有的1,035,000,000股企業法人股上市流通。經本公司股東大會批准，本公司以H股記錄日期（2013年11月13日）的H股總股本和A股股權登記日（2013年11月20日）的A股總股本為基準，以資本公積金每10股轉增5股，新增H股股份計700,000,000股和A股股份計1,300,000,000股，該項交易已於2013年11月22日完成。

根據國務院國有資產監督管理委員會國資產權[2014]1015號文《關於中國石化儀徵化纖股份有限公司資產重組及配套融資有關問題的批覆》和中國證券監督管理委員會證監許可[2014]1370號文《關於核准中國石化儀徵化纖股份有限公司重大資產重組及向中國石化集團發行股份購買資產並募集配套資金的批覆》，本公司於2014年進行重大資產重組，以現有全部資產和負債（以下簡稱置出資產）為對價回購中國石化持有的本公司股權並注銷，同時本公司向石化集團定向增發股份收購石化集團持有的中石化石油工程技術服務有限公司100%股權（以下簡稱置入資產或石油工程有限，合稱重大資產重組）。於2014年12月22日，本公司與中國石化簽署《置出資產交割確認函》，與石化集團簽署《置入資產交割確認函》，本公司將置出資產交割至中國石化，石化集團將置入資產交割至本公司。本公司於2014年12月30日向中國石化購回回購A股股份2,415,000,000股並予以注銷，向石化集團發行代價股份9,224,327,662股A股股份。2015年2月13日，本公司向迪瑞資產管理（杭州）有限公司等七名特定投資者發行A股股份1,333,333,333股。

本集團原經營範圍包括化纖、化工產品及原輔材料、紡織機械的生產，紡織技術開發與技術服務，各類設備、設施安裝檢修，電力生產，計算機和軟件服務；住宿、餐飲、文化娛樂服務（限分公司經營）等業務。

## 一、公司基本情況（續）

### 1、公司概況（續）

現變更為：為陸上和海洋石油和天然氣的勘探開採提供地球物理勘探、鑽井、測錄井、井下特種作業等石油工程技術服務，以及承包境內外石油工程、天然氣工程、化工工程、橋樑工程、公路工程、房屋建築工程、水利水電工程、市政公用工程、工業裝置工程等工程。

本財務報表及財務報表附註業經本公司第八屆董事會第19次會議於2017年8月29日批准。

### 2、合併財務報表範圍

本集團合併財務報表範圍包括本公司所有子公司，與上年相比無重大變化，詳見本附註六、合併範圍的變動及本附註七、在其他主體中的權益。

## 二、財務報表的編製基礎

本財務報表按照財政部頒佈的企業會計準則及其應用指南、解釋及其他有關規定（統稱「企業會計準則」）編製。此外，本集團還按照中國證監會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號－財務報告的一般規定》（2014年修訂）披露有關財務信息。

本財務報表以持續經營為基礎列報。截至2017年06月30日，本集團的累計虧損人民幣17,258,800千元，流動負債超過流動資產約人民幣23,697,903千元（2016年：流動負債已超過流動資產23,960,834千元），已承諾的資本性支出約為6.56億元。本公司董事已作出評估，預計將於未來十二個月能夠產生充足的經營活動現金流；且本集團主要借款均來自於中石化集團及其子公司，本集團一直與其保持著長期良好的關係，從而使得本集團能從該等機構獲得充足的財務支持，於2017年3月21日，本公司從中石化集團所屬子公司獲得的授信額度為人民幣105億元及等值17億美元，管理層及治理層相信，這些授信額度足以確保本公司持續經營。本公司將拓寬融資渠道，發展與各上市及國有金融機構的良好關係，以獲得更為充足的授信額度。本公司董事認為上述措施足以滿足本集團償還債務及資本性承諾的資金需要，因此，本公司以持續經營為基礎編製本報告期的財務報表。

本集團會計核算以權責發生制為基礎。除某些金融工具外，本財務報表均以歷史成本為計量基礎。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

## 三、重要會計政策及會計估計

本集團根據自身生產經營特點，確定固定資產折舊、無形資產攤銷、長期待攤費用攤銷以及收入確認政策，具體會計政策參見附註三、16、附註三、19、附註三、22和附註三、26。

### 1、遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司2017年06月30日的合併及公司財務狀況以及2017年1-6月的合併及公司經營成果和合併及公司現金流量等有關信息。

### 2、會計期間

本集團會計期間採用公曆年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、營業週期

本集團的營業週期為12個月。



### 三、重要會計政策及會計估計（續）

#### 4、記帳本位幣

本公司及境內子公司以人民幣為記帳本位幣。本集團編製本財務報表時所採用的貨幣為人民幣。

本公司下屬子公司、合營企業及聯營企業，根據其經營所處的主要經濟環境自行決定其記帳本位幣，編製財務報表時折算為人民幣。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

##### (1) 同一控制下的企業合併

對於同一控制下的企業合併，合併方在合併中取得的被合併方的資產、負債，除因會計政策不同而進行的調整以外，按合併日被合併方在最終控制方合併財務報表中的賬面價值計量。合併對價的賬面價值與合併中取得的淨資產賬面價值的差額調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

通過多次交易分步實現同一控制下的企業合併

在個別財務報表中，以合併日持股比例計算的合併日應享有被合併方淨資產在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為該項投資的初始投資成本；初始投資成本與合併前持有投資的賬面價值加上合併日新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

在合併財務報表中，合併方在合併中取得的被合併方的資產、負債，除因會計政策不同而進行的調整以外，按合併日在最終控制方合併財務報表中的賬面價值計量；合併前持有投資的賬面價值加上合併日新支付對價的賬面價值之和，與合併中取得的淨資產賬面價值的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。合併方在取得被合併方控制權之前持有的長期股權投資，在取得原股權之日與合併方與被合併方同處於同一方最終控制之日孰晚日起至合併日之間已確認有關損益、其他綜合收益和其他所有者權益變動，應分別沖減比較報表期間的期初留存收益或當期損益。

##### (2) 非同一控制下的企業合併

對於非同一控制下的企業合併，合併成本為購買日為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值。在購買日，取得的被購買方的資產、負債及或有負債按公允價值確認。

對合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽，按成本扣除累計減值準備進行後續計量；對合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，經覆核後計入當期損益。

通過多次交易分步實現非同一控制下的企業合併

在個別財務報表中，以購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和，作為該項投資的初始投資成本。購買日之前持有的股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，購買日對這部分其他綜合收益不作處理，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理；因被投資方除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的其他所有者權益變動而確認的所有者權益，在處置該項投資時轉入處置期間的當期損益。購買日之前持有的股權投資採用公允價值計量的，原計入其他綜合收益的累計公允價值變動在改按成本法核算時轉入當期損益。

在合併財務報表中，合併成本為購買日支付的對價與購買日之前已經持有的被購買方的股權在購買日的公允價值之和。對於購買日之前已經持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值之間的差額計入當期收益；購買日之前已經持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益、其他所有者權益變動轉為購買日當期收益，由於被投資方重新計量設定收益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

##### (3) 企業合併中有關交易費用的處理

為進行企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，於發生時計入當期損益。作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

### 三、重要會計政策及會計估計（續）

#### 6、合併財務報表編製方法

##### (1) 合併範圍

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定。控制，是指本公司擁有對被投資單位的權力，通過參與被投資單位的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資單位的權力影響其回報金額。子公司，是指被本公司控制的主體（含企業、被投資單位中可分割的部分、結構化主體等）。

##### (2) 合併財務報表的編製方法

合併財務報表以本公司和子公司的財務報表為基礎，根據其他有關資料，由本公司編製。在編製合併財務報表時，本公司和子公司的會計政策和會計期間要求保持一致，公司間的重大交易和往來餘額予以抵銷。

在報告期內因同一控制下企業合併增加的子公司以及業務，視同該子公司以及業務自同受最終控制方控制之日起納入本公司的合併範圍，將其自同受最終控制方控制之日起的經營成果、現金流量分別納入合併利潤表、合併現金流量表中。

在報告期內因非同一控制下企業合併增加的子公司以及業務，將該子公司以及業務自購買日至報告期末的收入、費用、利潤納入合併利潤表，將其現金流量納入合併現金流量表。

子公司的股東權益中不屬於本公司所擁有的部分，作為少數股東權益在合併資產負債表中股東權益項下單獨列示；子公司當期淨損益中屬於少數股東權益的份額，在合併利潤表中淨利潤項目下以「少數股東損益」項目列示。少數股東分擔的子公司的虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有的份額，其餘額仍沖減少數股東權益。

##### (3) 購買子公司少數股東股權

因購買少數股權新取得的長期股權投資成本與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，以及在不喪失控制權的情況下因部分處置對子公司的股權投資而取得的處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，均調整合併資產負債表中的資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

##### (4) 喪失子公司控制權的處理

因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司控制權的，剩餘股權按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量；處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日開始持續計算的淨資產賬面價值的份額與商譽之和，形成的差額計入喪失控制權當期的投資收益。

與原有子公司的股權投資相關的其他綜合收益等，在喪失控制權時轉入當期損益，由於被投資方重新計量設定收益計劃淨負債或淨資產變動而產生的其他綜合收益除外。

##### (5) 分步處置股權直至喪失控制權的處理

分步處置股權直至喪失控制權的各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況的，本公司將多次交易事項作為一攬子交易進行會計處理：

- ① 這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；
- ② 這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；
- ③ 一項交易的發生取決於其他至少一項交易的發生；
- ④ 一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。

在個別財務報表中，分步處置股權直至喪失控制權的各項交易不屬於「一攬子交易」的，結轉每一次處置股權相對應的長期股權投資的賬面價值，所得價款與處置長期股權投資賬面價值之間的差額計入當期投資收益；屬於「一攬子交易」的，在喪失控制權之前每一次處置價款與所處置的股權對應的長期股權投資賬面價值之間的差額，先確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一併轉入喪失控制權的當期損益。

在合併財務報表中，分步處置股權直至喪失控制權時，剩餘股權的計量以及有關處置股權損益的核算比照前述「喪失子公司控制權的處理」。在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司自購買日開始持續計算的淨資產賬面價值份額之間的差額，分別進行如下處理：

- ① 屬於「一攬子交易」的，確認為其他綜合收益。在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。
- ② 不屬於「一攬子交易」的，作為權益性交易計入資本公積。在喪失控制權時不得轉入喪失控制權當期的損益。

### 三、重要會計政策及會計估計（續）

#### 7、合營安排的分類及共同經營的會計處理方法

合營安排，是指一項由兩個或兩個以上的參與方共同控制的安排。本集團合營安排分為共同經營和合營企業。

##### (1) 共同經營

共同經營是指本集團享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。

本集團確認與共同經營中利益份額相關的下列項目，並按照相關企業會計準則的規定進行會計處理：

- A、 確認單獨所持有的資產，以及按其份額確認共同持有的資產；
- B、 確認單獨所承擔的負債，以及按其份額確認共同承擔的負債；
- C、 確認出售其享有的共同經營產出份額所產生的收入；
- D、 按其份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；
- E、 確認單獨所發生的費用，以及按其份額確認共同經營發生的費用。

##### (2) 合營企業

合營企業是指本集團僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。

本集團按照長期股權投資有關權益法核算的規定對合營企業的投資進行會計處理。

#### 8、現金及現金等價物的確定標準

現金是指庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。現金等價物，是指本集團持有的期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

#### 9、外幣業務和外幣報表折算

##### (1) 外幣業務

本集團發生外幣業務，按採用按照系統合理的方法確定的、與交易發生日即期匯率近似的匯率折算為記帳本位幣金額。

資產負債表日，對外幣貨幣性項目，採用資產負債表日即期匯率折算。因資產負債表日即期匯率與初始確認時或者前一資產負債表日即期匯率不同而產生的匯兌差額，計入當期損益；對以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算；對以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記帳本位幣金額與原記帳本位幣金額的差額，計入當期損益。

##### (2) 外幣財務報表的折算

資產負債表日，對境外子公司外幣財務報表進行折算時，資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算，股東權益項目除「未分配利潤」外，其他項目採用發生日的即期匯率折算。

利潤表中的收入和費用項目，採用按照系統合理的方法確定的、與交易發生日即期匯率近似的匯率折算。

現金流量表所有項目均按照系統合理的方法確定的、與現金流量發生日即期匯率近似的匯率折算。匯率變動對現金的影響額作為調節項目，在現金流量表中單獨列示「匯率變動對現金及現金等價物的影響」項目反映。

由於財務報表折算而產生的差額，在資產負債表股東權益項目下的「其他綜合收益」項目反映。

處置境外經營並喪失控制權時，將資產負債表中股東權益項目下列示的、與該境外經營相關的外幣報表折算差額，全部或按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 10、金融工具

金融工具是指形成一個企業的金融資產，並形成其他單位的金融負債或權益工具的合同。

#### (1) 金融工具的確認和終止確認

本集團於成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

金融資產滿足下列條件之一的，終止確認：

- ① 收取該金融資產現金流量的合同權利終止；
- ② 該金融資產已轉移，且符合下述金融資產轉移的終止確認條件。

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，終止確認該金融負債或其一部分。本集團（債務人）與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。

以常規方式買賣金融資產，按交易日進行會計確認和終止確認。

#### (2) 金融資產分類和計量

本集團的金融資產於初始確認時分為以下四類：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、貸款和應收款項、可供出售金融資產。金融資產在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關交易費用直接計入當期損益，其他類別的金融資產相關交易費用計入其初始確認金額。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，包括交易性金融資產和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。對於此類金融資產，採用公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該等金融資產相關的股利和利息收入計入當期損益。

持有至到期投資

持有至到期投資，是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且本集團有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。持有至到期投資採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量，其終止確認、發生減值或攤銷產生的利得或損失，均計入當期損益。

應收款項

應收款項，是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產，包括應收賬款和其他應收款等（附註三、12）。應收款項採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，在終止確認、發生減值或攤銷時產生的利得或損失，計入當期損益。

可供出售金融資產

可供出售金融資產，是指初始確認時即指定為可供出售的非衍生金融資產，以及除上述金融資產類別以外的金融資產。可供出售金融資產採用公允價值進行後續計量，其折溢價採用實際利率法攤銷並確認為利息收入。除減值損失及外幣貨幣性金融資產的匯兌差額確認為當期損益外，可供出售金融資產的公允價值變動確認為其他綜合收益，在該金融資產終止確認時轉出，計入當期損益。與可供出售金融資產相關的股利或利息收入，計入當期損益。

對於在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，以及與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產，按成本計量。

#### (3) 金融負債分類和計量

本集團的金融負債於初始確認時分為：以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債、其他金融負債。對於未劃分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的，相關交易費用計入其初始確認金額。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。對於此類金融負債，按照公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該等金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

其他金融負債

與在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融負債，按照成本進行後續計量。其他金融負債採用實際利率法，按攤餘成本進行後續計量，終止確認或攤銷產生的利得或損失計入當期損益。

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 10、金融工具（續）

#### (3) 金融負債分類和計量（續）

金融負債與權益工具的區分

金融負債，是指符合下列條件之一的負債：

- ① 向其他方交付現金或其他金融資產的合同義務。
- ② 在潛在不利條件下，與其他方交換金融資產或金融負債的合同義務。
- ③ 將來須用或可用企業自身權益工具進行結算的非衍生工具合同，且企業根據該合同將交付可變數量的自身權益工具。
- ④ 將來須用或可用企業自身權益工具進行結算的衍生工具合同，但以固定數量的自身權益工具交換固定金額的現金或其他金融資產的衍生工具合同除外。

權益工具，是指能證明擁有某個企業在扣除所有負債後的資產中剩餘權益的合同。

如果本集團不能無條件地避免以交付現金或其他金融資產來履行一項合同義務，則該合同義務符合金融負債的定義。

如果一項金融工具須用或可用本集團自身權益工具進行結算，需要考慮用於結算該工具的本集團自身權益工具，是作為現金或其他金融資產的替代品，還是為了使該工具持有方享有在發行方扣除所有負債後的資產中的剩餘權益。如果是前者，該工具是本集團的金融負債；如果是後者，該工具是本集團的權益工具。

#### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集團衍生金融工具包括。初始以衍生交易合同簽訂當日的公允價值進行計量，並以其公允價值進行後續計量。公允價值為正數的衍生金融工具確認為一項資產，公允價值為負數的確認為一項負債。因公允價值變動而產生的任何不符合套期會計規定的利得或損失，直接計入當期損益。

對包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債，嵌入衍生工具與該主合同在經濟特徵及風險方面不存在緊密關係，且與嵌入衍生工具條件相同，單獨存在的工具符合衍生工具定義的，嵌入衍生工具從混合工具中分拆，作為單獨的衍生金融工具處理。如果無法在取得時或後續的資產負債表日對嵌入衍生工具進行單獨計量，則將混合工具整體指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債。

#### (5) 金融工具的公允價值

金融資產和金融負債的公允價值確定方法見附註三、11。

#### (6) 金融資產減值

除了以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本集團於資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明該金融資產發生減值的，計提減值準備。表明金融資產發生減值的客觀證據，是指金融資產初始確認後實際發生的、對該金融資產的預計未來現金流量有影響，且企業能夠對該影響進行可靠計量的事項。

金融資產發生減值的客觀證據，包括下列可觀察到的情形：

- ① 發行方或債務人發生嚴重財務困難；
- ② 債務人違反了合同條款，如償付利息或本金發生違約或逾期等；
- ③ 本集團出於經濟或法律等方面因素的考慮，對發生財務困難的債務人作出讓步；
- ④ 債務人很可能倒閉或者進行其他財務重組；
- ⑤ 因發行方發生重大財務困難，導致金融資產無法在活躍市場繼續交易；
- ⑥ 無法辨認一組金融資產中的某項資產的現金流量是否已經減少，但根據公開的數據對其進行總體評價後發現，該組金融資產自初始確認以來的預計未來現金流量確已減少且可計量，包括：
  - 該組金融資產的債務人支付能力逐步惡化；
  - 債務人所在國家或地區經濟出現了可能導致該組金融資產無法支付的狀況；

### 三、重要會計政策及會計估計（續）

#### 10、金融工具（續）

##### (6) 金融資產減值

- ⑦ 債務人經營所處的技术、市場、經濟或法律環境等發生重大不利變化，使權益工具投資人可能無法收回投資成本；
- ⑧ 權益工具投資的公允價值發生嚴重或非暫時性下跌，如權益工具投資於資產負債表日的公允價值低於其初始投資成本超過50%（含50%）或低於其初始投資成本持續時間超過12個月（含12個月）。

低於其初始投資成本持續時間超過12個月（含12個月）是指，權益工具投資公允價值月度均值連續12個月均低於其初始投資成本。

- ⑨ 其他表明金融資產發生減值的客觀證據。

以攤餘成本計量的金融資產

如果有客觀證據表明該金融資產發生減值，則將該金融資產的賬面價值減記至預計未來現金流量（不包括尚未發生的未來信用損失）現值，減記金額計入當期損益。預計未來現金流量現值，按照該金融資產原實際利率折現確定，並考慮相關擔保物的價值。

對單項金額重大的金融資產單獨進行減值測試，如有客觀證據表明其已發生減值，確認減值損失，計入當期損益。對單項金額不重大的金融資產，單獨進行減值測試或包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。單獨測試未發生減值的金融資產（包括單項金額重大和不重大的金融資產），包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中再進行減值測試。已單項確認減值損失的金融資產，不包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。

本集團對以攤餘成本計量的金融資產確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。但是，該轉回後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤餘成本。

可供出售金融資產

如果有客觀證據表明該金融資產發生減值，原直接計入其他綜合收益的因公允價值下降形成的累計損失，予以轉出，計入當期損益。該轉出的累計損失，為可供出售金融資產的初始取得成本扣除已收回本金和已攤銷金額、當前公允價值和原已計入損益的減值損失後的餘額。

對於已確認減值損失的可供出售債務工具，在隨後的會計期間公允價值已上升且客觀上與確認原減值損失確認後發生的事項有關的，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。可供出售權益工具投資發生的減值損失，不通過損益轉回。

以成本計量的金融資產

在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，或與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產發生減值時，將該金融資產的賬面價值，與按照類似金融資產當時市場收益率對未來現金流量折現確定的現值之間的差額，確認為減值損失，計入當期損益。發生的減值損失一經確認，不得轉回。

##### (7) 金融資產轉移

金融資產轉移，是指將金融資產讓與或交付給該金融資產發行方以外的另一方（轉入方）。

本集團已將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方的，終止確認該金融資產；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，不終止確認該金融資產。

本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，分別下列情況處理：放棄了對該金融資產控制的，終止確認該金融資產並確認產生的資產和負債；未放棄對該金融資產控制的，按照其繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。

##### (8) 金融資產和金融負債的抵銷

當本集團具有抵銷已確認金融資產和金融負債的法定權利，且目前可執行該種法定權利，同時本集團計劃以淨額結算或同時變現該金融資產和清償該金融負債時，金融資產和金融負債以相互抵銷後的金額在資產負債表內列示。除此以外，金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不予相互抵銷。

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 11、公允價值計量

公允價值是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。

本集團以公允價值計量相關資產或負債，假定出售資產或者轉移負債的有序交易在相關資產或負債的主要市場進行；不存在主要市場的，本集團假定該交易在相關資產或負債的最有利市場進行。主要市場（或最有利市場）是本集團在計量日能夠進入的交易市場。本集團採用市場參與者在對該資產或負債定價時為實現其經濟利益最大化所使用的假設。

存在活躍市場的金融資產或金融負債，本集團採用活躍市場中的報價確定其公允價值。金融工具不存在活躍市場的，本集團採用估值技術確定其公允價值。

以公允價值計量非金融資產的，考慮市場參與者將該資產用於最佳用途產生經濟利益的能力，或者將該資產出售給能夠用於最佳用途的其他市場參與者產生經濟利益的能力。

本集團採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術，優先使用相關可觀察輸入值，只有在可觀察輸入值無法取得或取得不切實可行的情況下，才使用不可觀察輸入值。

在財務報表中以公允價值計量或披露的資產和負債，根據對公允價值計量整體而言具有重要意義的最低層次輸入值，確定所屬的公允價值層次；第一層次輸入值，是在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值，是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值，是相關資產或負債的不可觀察輸入值。

每個資產負債表日，本集團對在財務報表中確認的持續以公允價值計量的資產和負債進行重新評估，以確定是否在公允價值計量層次之間發生轉換。

### 12、應收款項

應收款項包括應收賬款、其他應收款。

#### (1) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項

對於單項金額重大的應收款項，單獨進行減值測試。當存在客觀證據表明本公司將無法按應收款項的原有條款收回款項時，計提壞賬準備。

單項金額重大的判斷依據或金額標準：單項金額超過應收款項餘額的5%。

單項金額重大並單項計提壞賬準備的計提方法：根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備。

#### (2) 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項

單項計提壞賬準備的理由為：存在客觀證據（如賬齡超過1年且催收不還、性質獨特等）表明本公司將無法按應收款項的原有條款收回款項。

壞賬準備的計提方法為：根據應收款項的預計未來現金流量現值低於其賬面價值的差額進行計提。

#### (3) 按組合計提壞賬準備應收款項

對於單項金額不重大的應收款項，與經單獨測試後未減值的應收款項一起按信用風險特徵劃分為若干組合，根據以前年度與之具有類似信用風險特徵的應收款項組合的實際損失率為基礎，結合現時情況確定應計提的壞賬準備。

組合類型	確定組合的依據	按組合計提壞賬準備的計提方法
賬齡組合	賬齡狀態	賬齡分析法
關聯方組合及備用金	資產類型	以歷史損失率為基礎估計未來現金流量

### 三、重要會計政策及會計估計（續）

#### 12、應收款項（續）

對賬齡組合，採用賬齡分析法計提壞賬準備的比例如下：

賬齡	計提比例%
1年以內（含1年）	0
1-2年	30
2-3年	60
3年以上	100

#### 13、存貨

##### (1) 存貨的分類

本集團存貨分為原材料、在產品、零配件及周轉材料、庫存商品、發出商品、應收客戶合同工程款等。

##### (2) 發出存貨的計價方法

本集團存貨取得時按實際成本計價。原材料、在產品、庫存商品等發出時採用加權平均法計價。

建造合同按實際成本計量，包括從合同簽訂開始至合同完成止所發生的、與執行合同有關的直接費用和間接費用。在建合同累計已發生的成本和累計已確認的毛利（虧損）與已結算的價款在資產負債表中以抵銷後的淨額列示。在建合同累計已發生的成本和累計已確認的毛利（虧損）之和超過已結算價款的部分在存貨中列示為「應收客戶合同工程款」；在建合同已結算的價款超過累計已發生的成本與累計已確認的毛利（虧損）之和的部分在預收款項中列示為「應付客戶合同工程款」。

為訂立合同而發生的差旅費、投標費等，能夠單獨區分和可靠計量且合同很可能訂立的，在取得合同時計入合同成本；未滿足上述條件的，則計入當期損益。

##### (3) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

存貨可變現淨值是按存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。在確定存貨的可變現淨值時，以取得的確鑿證據為基礎，同時考慮持有存貨的目的以及資產負債表日後事項的影響。

資產負債表日，存貨成本高於其可變現淨值的，計提存貨跌價準備。本集團通常按照單個存貨項目計提存貨跌價準備，資產負債表日，以前減記存貨價值的影響因素已經消失的，存貨跌價準備在原已計提的金額內轉回。

##### (4) 存貨的盤存制度

本集團存貨盤存制度採用永續盤存制。

##### (5) 零配件及周轉材料的攤銷方法

周轉材料包括低值易耗品、包裝物和其他材料等，零配件及周轉材料領用時採用一次轉銷法攤銷。

#### 14、持有待售及終止經營

##### (1) 持有待售的非流動資產或處置組的分類與計量

本集團主要通過出售（包括具有商業實質的非貨幣性資產交換）而非持續使用一項非流動資產或處置組收回其賬面價值時，該非流動資產或處置組被劃分為持有待售類別。

上述非流動資產不包括採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產、採用公允價值減去出售費用後的淨額計量的生物資產、職工薪酬形成的資產、金融資產、遞延所得稅資產及保險合同產生的權利。

處置組，是指在一項交易中作為整體通過出售或其他方式一併處置的一組資產，以及在該交易中轉讓的與這些資產直接相關的負債。在特定情況下，處置組包括企業合併中取得的商譽等。



### 三、重要會計政策及會計估計（續）

#### 14、持有待售及終止經營（續）

##### (1) 持有待售的非流動資產或處置組的分類與計量（續）

同時滿足下列條件的非流動資產或處置組被劃分為持有待售類別：根據類似交易中出售此類資產或處置組的慣例，該非流動資產或處置組在當前狀況下即可立即出售；出售極可能發生，即已經就一項出售計劃作出決議且獲得確定的購買承諾，預計出售將在一年內完成。因出售對子公司的投資等原因導致喪失對子公司控制權的，無論出售後本集團是否保留部分權益性投資，在擬出售的對子公司投資滿足持有待售類別劃分條件時，在個別財務報表中將對子公司投資整體劃分為持有待售類別，在合併財務報表中將子公司所有資產和負債劃分為持有待售類別。

初始計量或在資產負債表日重新計量持有待售的非流動資產或處置組時，賬面價值高於公允價值減去出售費用後淨額的差額確認為資產減值損失。對於持有待售的處置組確認的資產減值損失金額，先抵減處置組中商譽的賬面價值，再根據處置組中的各項非流動資產賬面價值所佔比重，按比例抵減其賬面價值。

後續資產負債表日持有待售的非流動資產或處置組公允價值減去出售費用後的淨額增加的，以前減記的金額予以恢復，並在劃分為持有待售類別後確認的資產減值損失金額內轉回，轉回金額計入當期損益。已抵減的商譽賬面價值不得轉回。

持有待售的非流動資產和持有待售的處置組中的資產不計提折舊或進行攤銷；持有待售的處置組中負債的利息和其他費用繼續予以確認。被劃分為持有待售的聯營企業或合營企業的全部或部分投資，對於劃分為持有待售的部分停止權益法核算，保留的部分（未被劃分為持有待售類別）則繼續採用權益法核算；當本集團因出售喪失對聯營企業和合營企業的重大影響時，停止使用權益法。

某項非流動資產或處置組被劃分為持有待售類別，但後來不再滿足持有待售類別劃分條件的，本集團停止將其劃分為持有待售類別，並按照下列兩項金額中較低者計量：

- ① 該資產或處置組被劃分為持有待售類別之前的賬面價值，按照其假定在沒有被劃分為持有待售類別的情況下本應確認的折舊、攤銷或減值進行調整後的金額；
- ② 可收回金額。

##### (2) 終止經營

終止經營，是指滿足下列條件之一的已被本集團處置或被本集團劃分為持有待售類別的、能夠單獨區分的組成部分：

- ① 該組成部分代表一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區。
- ② 該組成部分是擬對一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區進行處置的一項相關聯計劃的一部分。
- ③ 該組成部分是專為轉售而取得的子公司。

#### 15、長期股權投資

本集團長期股權投資包括對被投資單位實施控制、重大影響的權益性投資，以及對合營企業的權益性投資。本集團能夠對被投資單位施加重大影響的，為本集團的聯營企業。

##### (1) 投資成本確定

對於企業合併形成的長期股權投資：同一控制下企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方所有者權益在最終控制方合併財務報表中的賬面價值份額作為投資成本；非同一控制下企業合併取得的長期股權投資，按照合併成本作為長期股權投資的投資成本。

對於以企業合併以外的其他方式取得的長期股權投資：支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本；發行權益性證券取得的長期股權投資，以發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。

### 三、重要會計政策及會計估計（續）

#### 15、長期股權投資（續）

##### (2) 後續計量及損益確認方法

本集團能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資採用成本法核算；對聯營企業和合營企業的投资採用權益法核算。

採用成本法核算的長期股權投資，除取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤外，被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，確認為投資收益計入當期損益。

採用權益法核算的長期股權投資，初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，不調整長期股權投資的投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，對長期股權投資的賬面價值進行調整，差額計入投資當期的損益。

採用權益法核算時，按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資收益和其他綜合收益，同時調整長期股權投資的賬面價值；按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應享有的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值；被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入所有者權益。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，並按照本集團的會計政策及會計期間，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。

因追加投資等原因能夠對被投資單位施加重大影響或實施共同控制但不構成控制的，按照原持有的股權投資的公允價值加上新增投資成本之和，作為改按權益法核算的初始投資成本。原持有的股權投資分類為可供出售金融資產的，其公允價值與賬面價值之間的差額，以及原計入其他綜合收益的累計公允價值變動應當轉入改按權益法核算的當期損益。

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權應當改按《企業會計準則第22號－金融工具確認和計量》進行會計處理，在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，應當在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理；原股權投資相關的其他所有者權益變動轉入當期損益。

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的控制的，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按《企業會計準則第22號－金融工具確認和計量》的有關規定進行會計處理，其在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期損益。

本集團與聯營企業及合營企業之間發生的未實現內部交易損益按照持股比例計算歸屬於本集團的部分，在抵銷基礎上確認投資損益。但本集團與被投資單位發生的未實現內部交易損失，屬於所轉讓資產減值損失的，不予以抵銷。

對於2007年1月1日之前已經持有的對聯營企業及合營企業的長期股權投資，如存在與該投資相關的股權投資借方差額，在扣除按原剩餘期限直線法攤銷的股權投資借方差額後，確認投資損益。

##### (3) 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

共同控制，是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。在判斷是否存在共同控制時，首先判斷所有參與方或參與方組合是否集體控制該安排，如果所有參與方或一組參與方必須一致行動才能決定某項安排的相關活動，則認為所有參與方或一組參與方集體控制該安排。其次再判斷該安排相關活動的決策是否必須經過這些集體控制該安排的參與方一致同意。如果存在兩個或兩個以上的參與方組合能夠集體控制某項安排的，不構成共同控制。判斷是否存在共同控制時，不考慮享有的保護性權利。

重大影響，是指投資方對被投資單位的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。在確定能否對被投資單位施加重大影響時，考慮投資方直接或間接持有被投資單位的表決權股份以及投資方及其他方持有的當期可執行潛在表決權在假定轉換為對被投資單位的股權後產生的影響，包括被投資單位發行的當期可轉換的認股權證、股份期權及可轉換公司債券等的影響。

當本公司直接或通過子公司間接擁有被投資單位20%（含20%）以上但低於50%的表決權股份時，除非有明確證據表明該種情況下不能參與被投資單位的生產經營決策，不形成重大影響外，均確定對被投資單位具有重大影響；本集團擁有被投資單位20%（不含）以下的表決權股份，一般不認為對被投資單位具有重大影響，除非有明確證據表明該種情況下能夠參與被投資單位的生產經營決策，形成重大影響。

### 三、重要會計政策及會計估計（續）

#### 15、長期股權投資（續）

##### (4) 持有待售的權益性投資

對聯營企業或合營企業的權益性投資全部或部分分類為持有待售資產的，相關會計處理見附註三、14。

對於未劃分為持有待售資產的剩餘權益性投資，採用權益法進行會計處理。

已劃分為持有待售的對聯營企業或合營企業的權益性投資，不再符合持有待售資產分類條件的，從被分類為持有待售資產之日起採用權益法進行追溯調整。

##### (5) 減值測試方法及減值準備計提方法

對子公司、聯營企業及合營企業的投資，本集團計提資產減值的方法見附註三、21。

#### 16、固定資產

##### (1) 固定資產確認條件

固定資產包括房屋及建築物、機器設備及其他設備等。

固定資產在與其有關的經濟利益很可能流入企業，並且該固定資產的成本能夠可靠地計量時予以確認。購置或新建的固定資產按取得時的成本進行初始計量。本公司在進行公司制改建時，國有股股東投入的固定資產，按國有資產管理部門確認的評估值作為入帳價值。

與固定資產有關的後續支出，在與其有關的經濟利益很可能流入本公司且其成本能夠可靠計量時，計入固定資產成本；對於被替換的部分，終止確認其賬面價值；所有其他後續支出於發生時計入當期損益。

##### (2) 固定資產的折舊方法

本集團採用年限平均法計提折舊。固定資產自達到預定可使用狀態時開始計提折舊，終止確認時或劃分為持有待售非流動資產時停止計提折舊。在不考慮減值準備的情況下，按固定資產類別、預計使用壽命和預計殘值，本集團確定各類固定資產的年折舊率如下：

類別	使用年限（年）	殘值率%	年折舊率%
房屋及建築物	12-50	3	2.43-4.9
機器設備及其他	4-30	3	3.2-24.3

其中，已計提減值準備的固定資產，還應扣除已計提的固定資產減值準備累計金額計算確定折舊率。

##### (3) 固定資產的減值測試方法、減值準備計提方法見附註三、21。

##### (4) 融資租入固定資產的認定依據、計價方法和折舊方法

當本集團租入的固定資產符合下列一項或數項標準時，確認為融資租入固定資產：

- ① 在租賃期屆滿時，租賃資產的所有權轉移給本集團。
- ② 本集團有購買租賃資產的選擇權，所訂立的購買價款預計將遠低於行使選擇權時租賃資產的公允價值，因而在租賃開始日就可以合理確定本集團將會行使這種選擇權。
- ③ 即使資產的所有權不轉移，但租賃期佔租賃資產使用壽命的大部分。
- ④ 本集團在租賃開始日的最低租賃付款額現值，幾乎相當於租賃開始日租賃資產公允價值。
- ⑤ 租賃資產性質特殊，如果不作較大改造，只有本集團才能使用。

融資租賃租入的固定資產，按租賃開始日租賃資產公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中較低者，作為入帳價值。最低租賃付款額作為長期應付款的入帳價值，其差額作為未確認融資費用。在租賃談判和簽訂租賃合同過程中發生的，可歸屬於租賃項目的手續費、律師費、差旅費、印花稅等初始直接費用，計入租入資產價值。未確認融資費用在租賃期內各個期間採用實際利率法進行分攤。

融資租入的固定資產採用與自有固定資產一致的政策計提租賃資產折舊。能夠合理確定租賃期屆滿時將會取得租賃資產所有權的，在租賃資產尚可使用年限內計提折舊；無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產尚可使用年限兩者中較短的期間內計提折舊。

### 三、重要會計政策及會計估計（續）

#### 16、固定資產（續）

##### (5) 每年年度終了，本集團對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核。

使用壽命預計數與原先估計數有差異的，調整固定資產使用壽命；預計淨殘值預計數與原先估計數有差異的，調整預計淨殘值。

##### (6) 大修理費用

本集團對固定資產進行定期檢查發生的大修理費用，有確鑿證據表明符合固定資產確認條件的部分，計入固定資產成本，不符合固定資產確認條件的計入當期損益。固定資產在定期大修理間隔期間，照提折舊。

#### 17、在建工程

本集團在建工程成本按實際工程支出確定，包括在建期間發生的各項必要工程支出、工程達到預定可使用狀態前的應予資本化的借款費用以及其他相關費用等。

在建工程在達到預定可使用狀態時轉入固定資產。

在建工程計提資產減值方法見附註三、21。

#### 18、借款費用

##### (1) 借款費用資本化的確認原則

本集團發生的借款費用，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，予以資本化，計入相關資產成本；其他借款費用，在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。借款費用同時滿足下列條件的，開始資本化：

- ① 資產支出已經發生，資產支出包括為購建或者生產符合資本化條件的資產而以支付現金、轉移非現金資產或者承擔帶息債務形式發生的支出；
- ② 借款費用已經發生；
- ③ 為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

##### (2) 借款費用資本化期間

本集團購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時，借款費用停止資本化。在符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態之後所發生的借款費用，在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。

符合資本化條件的資產在購建或者生產過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，暫停借款費用的資本化；正常中斷期間的借款費用繼續資本化。

##### (3) 借款費用資本化率以及資本化金額的計算方法

專門借款當期實際發生的利息費用，減去尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款的加權平均利率計算確定。

資本化期間內，外幣專門借款的匯兌差額全部予以資本化；外幣一般借款的匯兌差額計入當期損益。

#### 19、無形資產

本集團無形資產包括土地使用權、軟件、專利權等，以成本計量。公司制改建時國有股股東投入的無形資產，按國有資產管理部門確認的評估值作為入帳價值。

無形資產於取得時分析判斷其使用壽命。使用壽命為有限的，自無形資產可供使用時起，採用能反映與該資產有關的經濟利益的預期實現方式的攤銷方法，在預計使用年內內攤銷；無法可靠確定預期實現方式的，採用直線法攤銷；使用壽命不確定的無形資產，不作攤銷。

### 三、重要會計政策及會計估計（續）

#### 19、無形資產（續）

使用壽命有限的無形資產攤銷方法如下：

類別	使用壽命	攤銷方法	備註
土地使用權	50年	直線法	
軟件	5年	直線法	
專利使用權	10年	直線法	
技術使用權	10年	直線法	

本集團於每年年度終了，對使用壽命有限的無形資產的使用壽命及攤銷方法進行覆核，與以前估計不同的，調整原先估計數，並按會計估計變更處理。

資產負債表日預計某項無形資產已經不能給企業帶來未來經濟利益的，將該項無形資產的賬面價值全部轉入當期損益。

無形資產計提資產減值方法見附註三、21。

#### 20、研究開發支出

本集團將內部研究開發項目的支出，區分為研究階段支出和開發階段支出。

本集團研究階段支出包括油氣勘探開發理論研究、油氣勘探開發技術實驗研究、油氣勘探先導試驗、軟件研究等；開發階段支出包括油氣勘探開發技術應用研究、油氣開發先導試驗、技術推廣過程中的適應性開發、成品軟件開發等。

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。

開發階段的支出，同時滿足下列條件的，才能予以資本化，即：完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。不滿足上述條件的開發支出計入當期損益。

本集團研究開發項目在滿足上述條件，通過技術可行性及經濟可行性研究，形成項目立項後，進入開發階段。

已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定可使用狀態之日轉為無形資產。

#### 21、資產減值

對子公司、聯營企業和合營企業的長期股權投資、固定資產、在建工程、無形資產等（存貨、按公允價值模式計量的投資性房地產、遞延所得稅資產、金融資產除外）的資產減值，按以下方法確定：

於資產負債表日判斷資產是否存在可能發生減值的跡象，存在減值跡象的，本集團將估計其可收回金額，進行減值測試。對因企業合併所形成的商譽、使用壽命不確定的無形資產和尚未達到可使用狀態的無形資產無論是否存在減值跡象，每年都進行減值測試。

可收回金額根據資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。本集團以單項資產為基礎估計其可收回金額；難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。資產組的認定，以資產組產生的主要現金流入是否獨立於其他資產或者資產組的現金流入為依據。

當資產或資產組的可收回金額低於其賬面價值時，本集團將其賬面價值減記至可收回金額，減記的金額計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。

就商譽的減值測試而言，對於因企業合併形成的商譽的賬面價值，自購買日起按照合理的方法分攤至相關的資產組；難以分攤至相關的資產組的，將其分攤至相關的資產組組合。相關的資產組或資產組組合，是能夠從企業合併的協同效應中受益的資產組或者資產組組合，且不大於本集團確定的報告分部。

減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，首先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，確認相應的減值損失。然後對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較其賬面價值與可收回金額，如可收回金額低於賬面價值的，確認商譽的減值損失。

資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 22、長期待攤費用

本集團長期待攤費用主要包括石油工程專用鑽具、測井工具、電纜、催化劑等，按預計受益期限平均攤銷或按工作量攤銷。對不能使以後會計期間受益的長期待攤費用項目，其攤餘價值全部計入當期損益。

### 23、職工薪酬

#### (1) 職工薪酬的範圍

職工薪酬，是指企業為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償。職工薪酬包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利。企業提供給職工配偶、子女、受贍養人、已故員工遺屬及其他受益人等的福利，也屬於職工薪酬。

根據流動性，職工薪酬分別列示於資產負債表的「應付職工薪酬」項目和「長期應付職工薪酬」項目。

#### (2) 短期薪酬

本集團在職工提供服務的會計期間，將實際發生的職工工資、獎金、按規定的基準和比例為職工繳納的醫療保險費、工傷保險費和生育保險費等社會保險費和住房公積金，確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。如果該負債預期在職工提供相關服務的年度報告期結束後十二個月內不能完全支付，且財務影響重大的，則該負債將以折現後的金額計量。

#### (3) 離職後福利

本集團將離職後福利計劃分類為設定提存計劃。設定提存計劃是指向獨立的基金繳存固定費用後，企業不再承擔進一步支付義務的離職後福利計劃。於報告期內，本集團離職後福利主要是為員工繳納的基本養老保險和失業保險、企業年金，均屬於設定提存計劃。

##### 基本養老保險

本集團職工參加了由當地勞動和社會保障部門組織實施的社會基本養老保險。本集團以當地規定的社會基本養老保險繳納基數和比例，按月向當地社會基本養老保險經辦機構繳納養老保險費。職工退休後，當地勞動及社會保障部門有責任向已退休員工支付社會基本養老金。本集團在職工提供服務的會計期間，將根據上述社保規定計算應繳納的金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

##### 企業年金計劃

除了基本養老保險之外，本集團依據國家企業年金制度的相關政策建立企業年金計劃（「年金計劃」），員工可以自願參加該年金計劃。除此之外，本集團並無其他重大職工社會保障承諾。

在職工提供服務的會計期間，根據設定提存計劃計算的應繳存金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

#### (4) 辭退福利

本集團向職工提供辭退福利的，在下列兩者孰早日確認辭退福利產生的職工薪酬負債，並計入當期損益：本集團不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；本集團確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本或費用時。

實行職工內部退休計劃的，在正式退休日之前的經濟補償，屬於辭退福利，自職工停止提供服務日至正常退休日期間，擬支付的內退職工工資和繳納的社會保險費等一次性計入當期損益。正式退休日期之後的經濟補償（如正常養老退休金），按照離職後福利處理。

#### (5) 其他長期福利

本集團向職工提供的其他長期職工福利，符合設定提存計劃條件的，按照上述關於設定提存計劃的有關規定進行處理。

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 24、預計負債

如果與或有事項相關的義務同時符合以下條件，本集團將其確認為預計負債：

- (1) 該義務是本集團承擔的現時義務；
- (2) 該義務的履行很可能導致經濟利益流出本集團；
- (3) 該義務的金額能夠可靠地計量。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數。本集團於資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核，並對賬面價值進行調整以反映當前最佳估計數。

如果清償已確認預計負債所需支出全部或部分預期由第三方或其他方補償，則補償金額只能在基本確定能收到時，作為資產單獨確認。確認的補償金額不超過所確認負債的賬面價值。

### 25、股份支付及權益工具

#### (1) 股份支付的種類

股份支付分為以權益結算的股份支付和以現金結算的股份支付。本集團的股票期權計劃是以權益結算的股份支付。

#### (2) 權益工具公允價值的確定方法

本集團對於授予的存在活躍市場的期權等權益工具，按照活躍市場中的報價確定其公允價值。對於授予的不存在活躍市場的期權等權益工具，採用期權定價模型等確定其公允價值。選用的期權定價模型考慮以下因素：A、期權的行權價格；B、期權的有效期；C、標的股份的現行價格；D、股價預計波動率；E、股份的預計股利；F、期權有效期內的無風險利率。

#### (3) 確認可行權權益工具最佳估計的依據

等待期內每個資產負債表日，本集團根據最新取得的可行權職工人數變動等後續信息作出最佳估計，修正預計可行權的權益工具數量。在可行權日，最終預計可行權權益工具的數量應當與實際可行權數量一致。

#### (4) 實施、修改、終止股份支付計劃的相關會計處理

以權益結算的股份支付，按授予職工權益工具的公允價值計量。授予後立即可行權的，在授予日按照權益工具的公允價值計入相關成本或費用，相應增加資本公積。在完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可行權的，在等待期內的每個資產負債表日，以對可行權權益工具數量的最佳估計為基礎，按照權益工具授予日的公允價值，將當期取得的服務計入相關成本或費用和資本公積。在可行權日之後不再對已確認的相關成本或費用和所有者權益總額進行調整。

以現金結算的股份支付，按照本集團承擔的以股份或其他權益工具為基礎計算確定的負債的公允價值計量。授予後立即可行權的，在授予日以本集團承擔負債的公允價值計入相關成本或費用，相應增加負債。在完成等待期內的服務或達到規定業績條件以後才可行權的以現金結算的股份支付，在等待期內的每個資產負債表日，以對可行權情況的最佳估計為基礎，按照本集團承擔負債的公允價值金額，將當期取得的服務計入成本或費用和相應的負債。在相關負債結算前的每個資產負債表日以及結算日，對負債的公允價值重新計量，其變動計入當期損益。

本集團對股份支付計劃進行修改時，若修改增加了所授予權益工具的公允價值，按照權益工具公允價值的增加相應地確認取得服務的增加；若修改增加了所授予權益工具的數量，則將增加的權益工具的公允價值相應地確認為取得服務的增加。權益工具公允價值的增加是指修改前後的權益工具在修改日的公允價值之間的差額。若修改減少了股份支付公允價值總額或採用了其他不利於職工的方式修改股份支付計劃的條款和條件，則仍繼續對取得的服務進行會計處理，視同該變更從未發生，除非本集團取消了部分或全部已授予的權益工具。

在等待期內，如果取消了授予的權益工具（因未滿足可行權條件的非市場條件而被取消的除外），本集團對取消所授予的權益性工具作為加速行權處理，將剩餘等待期內應確認的金額立即計入當期損益，同時確認資本公積。職工或其他方能夠選擇滿足非可行權條件但在等待期內未滿足的，本集團將其作為授予權益工具的取消處理。

### 26、收入

收入的金額按照本公司在日常經營活動中銷售商品和提供勞務時，已收或應收合同或協議價款的公允價值確定。商品銷售收入按扣除銷售折讓及銷售退回的淨額列示。

與交易相關的經濟利益能夠流入本公司，相關的收入能夠可靠計量且滿足下列各項經營活動的特定收入確認標準時，確認相關的收入：

## 三、重要會計政策及會計估計（續）

### 26、收入（續）

#### (1) 銷售商品

在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方，並且不再對該產品實施繼續管理和有效控制，與交易相關的經濟利益很可能流入本集團，相關的收入和成本能夠可靠地計量時，確認商品銷售收入的實現。

#### (2) 提供勞務

對在提供勞務交易的結果能夠可靠估計的情況下，本集團於資產負債表日按完工百分比法確認收入。

日費合同相關的收入在勞務提供時確認，其他勞務收入在提供勞務的會計期間和相關應收款項結算時予以確認。

勞務交易的完工進度按已經提供的勞務佔應提供勞務總量的比例或已經發生的勞務成本佔估計總成本的比例確定。

提供勞務交易的結果能夠可靠估計是指同時滿足：A、收入的金額能夠可靠地計量；B、相關的經濟利益很可能流入企業；C、交易的完工程度能夠可靠地確定；D、交易中已發生和將發生的成本能夠可靠地計量。

如果提供勞務交易的結果不能夠可靠估計，則按已經發生並預計能夠得到補償的勞務成本金額確認提供的勞務收入，並將已發生的勞務成本作為當期費用。已經發生的勞務成本如預計不能得到補償的，則不確認收入。

#### (3) 讓渡資產使用權

與資產使用權讓渡相關的經濟利益能夠流入及收入的金額能夠可靠地計量時，本集團確認收入。

#### (4) 建造合同

於資產負債表日，建造合同的結果能夠可靠地估計的，本集團根據完工百分比法確認合同收入和費用。如果建造合同的結果不能可靠地估計，則區別情況處理：如合同成本能夠收回的，則合同收入根據能夠收回的實際合同成本加以確認，合同成本在其發生的當期作為費用；如合同成本不可能收回的，則在發生時作為費用，不確認收入。

合同預計總成本超過合同總收入的，本集團將預計損失確認為當期費用。

本集團工程建設業務以(a)已執行工程佔合同總值的比例或(b)已發生成本佔預計總成本比例確定合同完工進度，鑽井和地球物理勘探業務以實際測定的完工進度確定合同完工進度。

建造合同的結果能夠可靠估計是指同時滿足：A、合同總收入能夠可靠地計量；B、與合同相關的經濟利益很可能流入企業；C、實際發生的合同成本能夠清楚地區分和可靠地計量；D、合同完工進度和為完成合同尚需發生的成本能夠可靠地確定。

### 27、政府補助

政府補助在滿足政府補助所附條件並能夠收到時確認。

對於貨幣性資產的政府補助，按照收到或應收的金額計量。對於非貨幣性資產的政府補助，按照公允價值計量；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額1元計量。

與資產相關的政府補助，是指本集團取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助；除此之外，作為與收益相關的政府補助。

對於政府文件未明確規定補助對象的，能夠形成長期資產的，與資產價值相對應的政府補助部分作為與資產相關的政府補助，其餘部分作為與收益相關的政府補助；難以區分的，將政府補助整體作為與收益相關的政府補助。



### 三、重要會計政策及會計估計（續）

#### 27、政府補助（續）

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益在相關資產使用期限內按照合理、系統的方法分期計入損益。與收益相關的政府補助，用於補償已發生的相關成本費用或損失的，計入當期損益或沖減相關成本；用於補償以後期間的相關成本費用或損失的，則計入遞延收益，於相關成本費用或損失確認期間計入當期損益或沖減相關成本。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。本集團對相同或類似的政府補助業務，採用一致的方法處理。

與日常活動相關的政府補助，按照經濟業務實質，計入其他收益或沖減相關成本費用。與日常活動無關的政府補助，計入營業外收支。

已確認的政府補助需要返還時，初始確認時沖減相關資產賬面價值的，調整資產賬面價值；存在相關遞延收益餘額的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部分計入當期損益；屬於其他情況的，直接計入當期損益。

#### 28、遞延所得稅資產及遞延所得稅負債

所得稅包括當期所得稅和遞延所得稅。除由於企業合併產生的調整商譽，或與直接計入所有者權益的交易或者事項相關的遞延所得稅計入所有者權益外，均作為所得稅費用計入當期損益。

本集團根據資產、負債於資產負債表日的賬面價值與計稅基礎之間的暫時性差異，採用資產負債表債務法確認遞延所得稅。

各項應納稅暫時性差異均確認相關的遞延所得稅負債，除非該應納稅暫時性差異是在以下交易中產生的：

- (1) 商譽的初始確認，或者具有以下特徵的交易中產生的資產或負債的初始確認：該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額；
- (2) 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的應納稅暫時性差異，該暫時性差異轉回的時間能夠控制並且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

對於可抵扣暫時性差異、能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認由此產生的遞延所得稅資產，除非該可抵扣暫時性差異是在以下交易中產生的：

- (1) 該交易不是企業合併，並且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額；
- (2) 對於與子公司、合營企業及聯營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，同時滿足下列條件的，確認相應的遞延所得稅資產：暫時性差異在可預見的未來很可能轉回，且未來很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額。

於資產負債表日，本集團對遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量，並反映資產負債表日預期收回資產或清償負債方式的所得稅影響。

於資產負債表日，本集團對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核。如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

#### 29、經營租賃與融資租賃

本集團將實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃確認為融資租賃，除融資租賃之外的其他租賃確認為經營租賃。

##### (1) 本集團作為出租人

融資租賃中，在租賃期開始日本集團按最低租賃收款額與初始直接費用之和作為應收融資租賃款的入帳價值，同時記錄未擔保餘值；將最低租賃收款額、初始直接費用及未擔保餘值之和與其現值之和的差額確認為未實現融資收益。未實現融資收益在租賃期內各個期間採用實際利率法計算確認當期的融資收入。

經營租賃中的租金，本集團在租賃期內各個期間按照直線法確認當期損益。發生的初始直接費用，計入當期損益。

### 三、重要會計政策及會計估計（續）

#### 29、經營租賃與融資租賃（續）

##### (2) 本集團作為承租人

融資租賃中，在租賃期開始日本集團將租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為租入資產的入帳價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入帳價值，其差額作為未確認融資費用。初始直接費用計入租入資產價值。未確認融資費用在租賃期內各個期間採用實際利率法計算確認當期的融資費用。本集團採用與自有固定資產相一致的折舊政策計提租賃資產折舊。

經營租賃中的租金，本集團在租賃期內各個期間按照直線法計入相關資產成本或當期損益；發生的初始直接費用，計入當期損益。

#### 30、安全生產費用

本公司按照國家規定提取高危行業安全生產費，計入當期相關產品生產成本，同時計入專項儲備。使用提取的安全生產費時，屬於費用性支出的，直接沖減專項儲備。使用提取的安全生產費形成固定資產的，通過在建工程歸集所發生的支出，待安全項目完工達到預定可使用狀態時確認為固定資產。同時，按照形成固定資產的成本沖減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊。該固定資產在以後期間不再計提折舊。

#### 31、回購股份

本公司回購的股份在注銷或者轉讓之前，作為庫存股管理，回購股份的全部支出轉作庫存股成本。股份回購中支付的對價和交易費用減少所有者權益，回購、轉讓或注銷本公司股份時，不確認利得或損失。

轉讓庫存股，按實際收到的金額與庫存股賬面金額的差額，計入資本公積，資本公積不足沖減的，沖減盈餘公積和未分配利潤。注銷庫存股，按股票面值和注銷股數減少股本，按注銷庫存股的賬面餘額與面值的差額，沖減資本公積，資本公積不足沖減的，沖減盈餘公積和未分配利潤。

#### 32、重大會計判斷和估計

本集團根據歷史經驗和其它因素，包括對未來事項的合理預期，對所採用的重要會計估計和關鍵假設進行持續的評價。

很可能導致下一會計年度資產和負債的賬面價值出現重大調整風險的重要會計估計和關鍵假設列示如下：

##### (1) 應收款項減值

如附註三、12所述，本集團定期審閱按攤餘成本計量的應收款項，以評估是否出現減值情況，並在出現減值情況時評估減值損失的具體金額。減值的客觀證據包括顯示個別或組合應收款項預計未來現金流量出現大幅下降的可觀察數據、顯示個別或組合應收款項中債務人的財務狀況出現重大負面變動的可觀察數據等事項。如果有證據表明該應收款項價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，則將原確認的減值損失予以轉回。

##### (2) 存貨跌價準備

如附註三、13所述，本集團定期估計存貨的可變現淨值，並對存貨成本高於可變現淨值的差額確認存貨跌價損失。本集團在估計存貨的可變現淨值時，考慮持有存貨的目的，並以可得到的資料作為估計的基礎，其中包括存貨的市場價格及本集團過往的營運成本。存貨的實際售價、完工成本及銷售費用和稅金可能隨市場銷售狀況、生產技術工藝或存貨的實際用途等的改變而發生變化，因此存貨跌價準備的金額可能會隨上述原因而發生變化。對存貨跌價準備的調整將影響估計變更當期的損益。

### 三、重要會計政策及會計估計（續）

#### 32、重大會計判斷和估計（續）

##### (3) 長期資產減值

如附註三、21所述，本集團在資產負債表日對長期資產進行減值評估，以確定資產可收回金額是否下跌至低於其賬面價值。如果情況顯示長期資產的賬面價值可能無法全部收回，有關資產便會視為已減值，並相應確認減值損失。

##### (4) 固定資產、無形資產及長期待攤費用的折舊和攤銷

如附註三16、19和22所述，本集團對固定資產、無形資產和長期待攤費用等資產在考慮其殘值後，在使用壽命內計提折舊和攤銷。本集團定期審閱相關資產的使用壽命和攤銷年限，以決定將計入每個報告期的折舊和攤銷費用金額。其中資產使用壽命為本集團根據對同類資產的已往經驗並結合預期的技術改變而確定，長期待攤費用攤銷年限為本集團依據各項費用投入的預計受益期限而確定。如果以前的估計發生重大變化，則會在未來期間對折舊和攤銷費用進行調整。

##### (5) 建造合同工程

本集團根據建築工程個別合同的完工百分比確認收益。管理層根據總預算成本中所涉實際成本估計建築工程完工百分比，亦估計有關合同收益。鑒於建築合同中所進行活動性質，進行活動之日及活動完成之日通常會歸入不同的會計期間。本集團會隨著合同進程檢討並修訂預算（若實際合同收益小於預計或實際合同成本，則計提合同預計損失準備）中的合同收益及合同成本估計。

##### (6) 未決訴訟

對於訴訟及索賠事項，本集團參考法律顧問的意見，根據案件進展情況和訴訟解決方案，按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數判斷預計承擔的損失。預計損失會隨著訴訟案件的進展發生變化。

##### (7) 遞延所得稅資產

本集團在很有可能由足夠的應納稅利潤來抵扣虧損的限度內，應就所有未利用的稅務虧損確認遞延所得稅資產。這需要管理層運用大量的判斷來估計未來應納稅利潤發生的時間和金額，結合納稅籌劃策略，以決定應確認的遞延所得稅資產的金額。如果未來會計期間取得的應納稅所得額低於預期或實際所得稅稅率高於預期，確認的遞延所得稅資產將會轉回並計入轉回期間的利潤表。

##### (8) 稅項

對複雜稅務法規（包括與稅收優惠相關的規定）的詮釋和未來應稅收入的金額和時間存在不確定性。鑒於廣泛的國際業務關係和現有契約協議的複雜性，實際的經營成果與所做假定，或該假定的未來變化之間產生的差異，可能需要未來對已確認的稅務收入和費用做調整。本集團基於合理估計，對其各經營所在國稅務機關審計的可能結果計提稅費。該計提稅費的金額基於各種因素，如前期稅務審計經驗，以及應稅主體和相關稅務機關對稅務法規的不同詮釋。視本集團各公司的稅務居住地的情況的不同，多種事項均可能造成該種詮釋的差異。

#### 33、重要會計政策、會計估計的變更

##### (1) 重要會計政策變更

會計政策變更的內容和原因	受影響的報表項目	影響金額
根據《企業會計準則第16號——政府補助》(2017)，政府補助的會計處理方法從總額法改為允許採用淨額法，將與資產相關的政府補助相關遞延收益的攤銷方式從在相關資產使用壽命內平均分配改為按照合理、系統的方法分配，並修改了政府補助的列報項目。2017年1月1日尚未攤銷完畢的政府補助和2017年取得的政府補助適用修訂後的準則。	其他收益	132,840
對新的披露要求不需提供比較信息。		

上述會計政策變更對期初、期末淨資產和留存收益無影響。

## 四、稅項

### 1、主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	法定稅率%
增值稅	應納稅增值額（應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算）	3、4、6、11、13或17
城市維護建設稅	應納流轉稅額	1、5、7
教育費附加	應納流轉稅額	5
企業所得稅	應納稅所得額	25

#### 企業所得稅：

納稅主體名稱	所得稅稅率%
中石化西南石油工程有限公司	15、25
中石化石油工程設計有限公司	15
中石化中原石油工程設計有限公司	15
中石化河南石油工程設計有限公司	15
中石化石油工程地球物理有限公司	15

### 2、稅收優惠及批文

#### (1) 自用成品油先徵後返消費稅

根據財政部、國家稅務總局《關於對油（氣）田企業生產自用成品油先徵後返消費稅的通知》（財稅[2011]7號）規定，自2009年1月1日起，對油（氣）田企業在開採原油過程中耗用的內購成品油，暫按實際繳納成品油消費稅的稅額，全額返還所含消費稅。

#### (2) 企業所得稅

根據《財政部、國家稅務總局海關總署關於深入實施西部大開發戰略有關稅收政策問題的通知》（財稅[2011]58號）和《國家稅務總局關於深入實施西部大開發戰略有關企業所得稅問題的公告》（2012年第12號）規定，經四川省國家稅務局直屬稅務分局以《關於同意中石化西南石油工程有限公司享受西部大開發企業所得稅優惠政策的批覆》（川國稅直發[2014]8號）審核確認，本公司所屬中石化西南石油工程公司享受15%的西部大開發企業所得稅優惠稅率。

根據山東省科學技術廳、山東省財政廳、山東省國家稅務局、山東省地方稅務局《關於公示山東省2015年擬認定高新技術企業名單的通知》（魯科字[2015]154號）文件，中石化石油工程設計有限公司取得高新技術企業認證，享受15%的企業所得稅優惠稅率。

根據河南省科技廳、河南省財政廳、河南省國家稅務局、河南省地方稅務局《關於公示河南省2015年度第一批擬通過複審高新技術企業名單的通知》（豫高企[2015]8號）文件，中石化中原石油工程設計有限公司取得高新技術企業認證，享受15%的企業所得稅優惠稅率。

根據河南省科技廳、河南省財政廳、河南省國家稅務局、河南省地方稅務局《關於公佈河南省2014年度第一批通過複審高新技術企業的通知》（豫科[2015]19號）文件，中石化河南石油工程設計有限公司取得高新技術企業認證，享受15%的企業所得稅優惠稅率。

根據北京市科學技術委員會、北京市財政局、北京市國家稅務局、北京市地方稅務局《北京市地方稅務局關於公示第二批擬認定高新技術企業名單的通知》（京科發[2015]548號）文件，中石化石油工程地球物理有限公司取得高新技術企業認證，享受15%的企業所得稅優惠稅率。

## 五、合併財務報表項目註釋

### 1、貨幣資金

項目	期末數			期初數		
	外幣金額	折算率	人民幣金額	外幣金額	折算率	人民幣金額
<b>庫存現金：</b>	—	—	8,111	—	—	9,734
人民幣	—	—	2,030	—	—	2,019
美元	368	6.7744	2,493	449	6.9370	3,115
歐元	46	7.7496	353	48	7.3068	353
巴西里亞爾	20	2.0655	41	2	2.1170	5
阿爾及利亞第納爾	3,817	0.0628	240	15,131	0.0626	947
沙特阿拉伯里亞爾	368	1.8065	665	449	1.8497	830
科威特第納爾	7	22.3209	161	39	22.6293	882
哈薩克斯坦騰格	14,932	0.0211	314	9,225	0.0208	192
阿聯酋迪拉姆	197	1.8445	363	—	—	—
其他外幣	—	—	1,451	—	—	1,391
<b>銀行存款：</b>	—	—	1,988,064	—	—	2,383,630
人民幣	—	—	548,796	—	—	776,503
美元	135,866	6.7744	920,411	106,476	6.9370	738,624
歐元	48	7.7496	372	46	7.3068	337
巴西里亞爾	346	2.0655	715	632	2.1170	1,337
阿爾及利亞第納爾	995,912	0.0628	62,576	1,881,388	0.0626	117,762
沙特阿拉伯里亞爾	16,922	1.8065	30,569	68,181	1.8497	126,116
科威特第納爾	10,330	22.3209	230,585	13,263	22.6293	300,137
哈薩克斯坦騰格	487,437	0.0211	10,263	955,177	0.0208	19,892
阿聯酋迪拉姆	4,034	1.8445	7,440	—	—	—
其他外幣	—	—	176,337	—	—	302,922
<b>銀行存款中：關聯方存款</b>	—	—	892,965	—	—	1,099,702
其中：人民幣	—	—	51,579	—	—	163,100
美元	94,508	6.7744	640,237	82,657	6.9370	573,394
歐元	18	7.7496	136	—	—	—
沙特阿拉伯里亞爾	23	1.8065	42	51,524	1.8497	95,305
科威特第納爾	8,810	22.3209	196,644	—	—	—
阿聯酋迪拉姆	2,346	1.8445	4,327	—	—	—
其他外幣	—	—	—	—	—	267,903
<b>其他貨幣資金：</b>	—	—	21,851	—	—	56,571
人民幣	—	—	363	—	—	8,786
美元	2,646	6.7744	17,926	6,446	6.9370	44,717
阿爾及利亞第納爾	8,444	0.0628	531	8,444	0.0626	529
哈薩克斯坦騰格	25,525	0.0211	537	1,608	0.0208	33
阿聯酋迪拉姆	131	1.8445	243	131	1.8890	248
其他外幣	—	—	2,251	—	—	2,258
<b>合計</b>	—	—	2,018,026	—	—	2,449,935
<b>其中：存放在境外的款項總額</b>	—	—	1,412,287	—	—	1,472,479

於2017年06月30日，本集團保證金存款等使用受限制資金3,511千元（2016年12月31日：3,012千元），不存在為開具銀行承兌匯票而向銀行質押的存款。

## 五、合併財務報表項目註釋（續）

### 2、應收票據

種類	期末數	期初數
銀行承兌票據	909,034	445,415
商業承兌票據	83,564	406,209
合計	992,598	851,624

(1) 於2017年6月30日及2016年12月31日，本集團應收票據並無用於質押且均未逾期。

(2) 於2017年6月30日，本集團已背書或貼現但尚未到期的應收票據

種類	期末終止確認金額	期末未終止確認金額
銀行承兌票據	1,113,130	-
商業承兌票據	210,618	-
合計	1,323,748	-

(3) 於2017年6月30日，本集團已經背書給他方但尚未到期的金額最大的前五名票據情況如下：

單位名稱	出票日期	到期日	金額
出票單位一	2017-06-29	2017-12-29	8,099
出票單位二	2017-03-31	2017-09-25	5,000
出票單位三	2017-03-31	2017-09-25	5,000
出票單位四	2017-01-20	2017-07-20	5,000
出票單位五	2017-01-20	2017-07-20	5,000
合計			28,099

### 3、應收賬款

	2017年6月30日	2016年12月31日
應收賬款	17,984,811	25,084,707
減：壞賬準備	1,379,680	1,177,173
淨額	16,605,131	23,907,534

## 五、合併財務報表項目註釋（續）

### 3、應收賬款（續）

#### (1) 應收賬款按種類披露

種類	期末數				
	金額	比例%	壞賬準備	計提比例%	淨額
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	1,009,786	5.61	292,244	28.94	717,542
按組合計提壞賬準備的應收賬款					
其中：賬齡組合	9,639,526	53.60	1,087,436	11.28	8,552,090
關聯方組合	7,335,499	40.79	—	—	7,335,499
組合小計	16,975,025	94.39	1,087,436	6.41	15,887,589
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	—	—	—	—	—
合計	17,984,811	100.00	1,379,680	7.67	16,605,131

種類	期初數				
	金額	比例%	壞賬準備	計提比例%	淨額
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	1,034,023	4.12	169,948	16.44	864,075
按組合計提壞賬準備的應收賬款					
其中：賬齡組合	9,371,644	37.36	1,007,225	10.75	8,364,419
關聯方組合	14,679,040	58.52	—	—	14,679,040
組合小計	24,050,684	95.88	1,007,225	4.19	23,043,459
單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款	—	—	—	—	—
合計	25,084,707	100.00	1,177,173	4.69	23,907,534

#### ① 期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款

應收賬款（按單位）	賬面餘額	壞賬準備	計提比例%	計提理由
單位A	1,009,786	292,244	28.94	按資金預計損失率計提
合計	1,009,786	292,244	28.94	

#### ② 賬齡組合，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

賬齡組合	2017年6月30日					2016年12月31日				
	金額	比例%	壞賬準備	計提比例%	淨額	金額	比例%	壞賬準備	計提比例%	淨額
1年以內	7,571,234	78.54	—	—	7,571,234	7,417,921	79.16	—	—	7,417,921
1至2年	1,215,053	12.60	364,516	30.00	850,537	1,135,122	12.11	340,537	30.00	794,585
2至3年	325,798	3.38	195,479	60.00	130,319	379,783	4.05	227,870	60.00	151,913
3年以上	527,441	5.48	527,441	100.00	—	438,818	4.68	438,818	100.00	—
合計	9,639,526	100.00	1,087,436	—	8,552,090	9,371,644	100.00	1,007,225	—	8,364,419

## 五、合併財務報表項目註釋（續）

### 3、應收賬款（續）

#### (2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況

本期計提壞賬準備金額202,507千元（2016年1-6月：42,634千元）；於本報表期間，本集團沒有以前年度已全額計提壞賬準備、或計提壞賬準備的比例較大，但在本報表期間全額收回或轉回、或在本年收回或轉回比例較大的應收賬款。

#### (3) 本期實際核銷的應收賬款情況

於本報表期間，本集團沒有實際核銷的應收賬款。

#### (4) 於2017年6月30日，餘額前五名的應收賬款分析如下：

單位名稱	與本公司關係	金額	佔應收賬款總額比例%	壞賬準備期末餘額
單位一	關聯方	6,035,932	33.56	—
單位二	關聯方	1,157,789	6.44	—
單位三	非關聯方	1,090,786	6.07	97,590
單位四	非關聯方	1,009,786	5.61	292,244
單位五	非關聯方	800,777	4.45	20,426
合計		10,095,070	56.13	410,260

### 4、預付款項

	2017年6月30日	2016年12月31日
預付賬款	514,166	374,398
減：壞賬準備	22,496	21,426
淨額	491,670	352,972

#### (1) 預付款項按賬齡披露

賬齡	期末數		期初數	
	金額	比例%	金額	比例%
1年以內	468,051	91.04	324,235	86.60
1至2年	25,366	4.93	34,550	9.23
2至3年	13,432	2.61	11,380	3.04
3年以上	7,317	1.42	4,233	1.13
合計	514,166	100.00	374,398	100.00

#### (2) 按預付對象歸集的預付款項期末餘額前五名單位情況

本期按預付對象歸集的期末餘額前五名預付款項匯總金額152,171千元，佔預付款項期末餘額合計數的比例29.59%。

單位名稱	關聯關係	預付款項期末餘額	佔預付款項期末餘額合計數的比例%
單位一	非關聯方	51,336	9.98
單位二	非關聯方	34,050	6.62
單位三	關聯方	24,385	4.74
單位四	關聯方	22,400	4.36
單位五	關聯方	20,000	3.89
合計		152,171	29.59



## 五、合併財務報表項目註釋（續）

### 5、其他應收款

	2017年6月30日	2016年12月31日
其他應收款	3,930,560	3,325,742
減：壞賬準備	583,949	503,333
淨額	3,346,611	2,822,409

#### (1) 其他應收款按種類披露

種類	期末數				
	金額	比例%	壞賬準備	計提比例%	淨額
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	26,197	0.67	26,197	100.00	—
按組合計提壞賬準備的其他應收款					
其中：賬齡組合	3,540,152	90.07	557,752	15.76	2,982,400
關聯方組合	364,211	9.26	—	—	364,210
組合小計	3,904,363	99.33	557,752	14.29	3,346,610
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	—	—	—	—	—
合計	3,930,560	100.00	583,949	14.86	3,346,611

種類	期初數				
	金額	比例%	壞賬準備	計提比例%	淨額
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	27,797	0.84	27,797	100	—
按組合計提壞賬準備的其他應收款					
其中：賬齡組合	2,905,013	87.35	475,536	16.37	2,429,477
關聯方組合	392,932	11.81	—	—	392,932
組合小計	3,297,945	99.16	475,536	14.42	2,822,409
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	—	—	—	—	—
合計	3,325,742	100.00	503,333	15.13	2,822,409

#### ① 期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款

其他應收款（按單位）	賬面餘額	壞賬準備	計提比例%	計提理由
單位A	26,197	26,197	100.00	單位持續虧損，資不抵債
合計	26,197	26,197	100.00	

#### ② 賬齡組合，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

賬齡組合	2017年6月30日					2016年12月31日				
	金額	比例%	壞賬準備	計提比例%	淨額	金額	比例%	壞賬準備	計提比例%	淨額
1年以內	2,631,232	74.32	—	—	2,631,232	2,213,730	76.21	—	—	2,213,730
1至2年	467,340	13.20	140,202	30.00	327,138	240,634	8.28	72,190	30.00	168,444
2至3年	60,074	1.70	36,044	60.00	24,030	118,258	4.07	70,955	60.00	47,303
3年以上	381,506	10.78	381,506	100.00	—	332,391	11.44	332,391	100.00	—
合計	3,540,152	100.00	557,752	—	2,982,400	2,905,013	100.00	475,536	—	2,429,477

## 五、合併財務報表項目註釋（續）

### 5、其他應收款（續）

(2) 於本報表期間，本集團沒有以前年度已全額計提壞賬準備、或計提壞賬準備的比例較大，但在本報表期間全額收回或轉回、或在本年收回或轉回比例較大的其他應收款。

(3) 於本報表期間，本集團無實際核銷其他應收款。

#### (4) 其他應收款按款項性質披露

項目	期末餘額	期初餘額
備用金	89,719	51,969
存出保證金	951,810	884,389
代墊款項	1,602,230	1,311,545
應收暫付款	679,419	704,098
代管款項	9,730	9,710
押金	38,784	46,722
應收出口退稅	10,581	6,712
其他往來款項	548,287	310,597
<b>合計</b>	<b>3,930,560</b>	<b>3,325,742</b>

#### (5) 於2017年6月30日，餘額前五名的其他應收款分析如下：

單位名稱	與本公司關係	款項性質	金額	佔其他應收款總額的比例(%)	壞賬準備期末餘額
單位一	非關聯方	代墊款項	918,307	23.36	—
單位二	非關聯方	暫付款	294,032	7.48	38,822
單位三	關聯方	代墊款項、保證金	222,764	5.67	—
單位四	非關聯方	代墊款項、保證金	217,095	5.52	—
單位五	非關聯方	代墊款項、保證金	189,784	4.83	22,781
<b>合計</b>			<b>1,841,982</b>	<b>46.86</b>	<b>61,603</b>

## 6、存貨

### (1) 存貨分類

存貨種類	期末數			期初數		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	1,199,210	7,724	1,191,486	1,240,714	7,724	1,232,990
在產品	30,238	—	30,238	78,390	—	78,390
庫存商品	147,880	—	147,880	120,924	—	120,924
周轉材料	20,583	—	20,583	20,120	—	20,120
應收客戶合同工程款	10,790,772	18,704	10,772,068	7,900,334	35,686	7,864,648
其他	6,629	—	6,629	1,305	—	1,305
<b>合計</b>	<b>12,195,312</b>	<b>26,428</b>	<b>12,168,884</b>	<b>9,361,787</b>	<b>43,410</b>	<b>9,318,377</b>

## 五、合併財務報表項目註釋（續）

### 6、存貨（續）

#### (2) 存貨跌價準備

存貨種類	期初數	本期增加		本期減少		期末數
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
原材料	7,724	—	—	—	—	7,724
應收客戶合同工程款	35,686	—	—	—	16,982	18,704
合計	43,410	—	—	—	16,982	26,428

#### (3) 建造合同形成的已完工未結算資產

項目	期末數
累計已發生成本	47,559,196
累計已確認毛利	639,545
減：預計損失	18,704
減：已辦理結算的價款	37,407,969
建造合同形成的已完工尚未結算資產賬面價值	10,772,068

### 7、一年內到期的非流動資產

項目	期末數	期初數
1年內到期的長期待攤費用	951,689	1,011,028

### 8、其他流動資產

項目	期末數	期初數
增值稅留抵稅額	546,674	325,005
待認證進項稅	44,714	18,642
預繳增值稅	229,907	65,073
預繳所得稅	15,827	7,956
合計	837,122	416,676

### 9、可供出售金融資產

#### (1) 可供出售金融資產情況

項目	期末數			期初數		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
可供出售債務工具						
可供出售權益工具	40,494	16,105	24,389	40,494	16,105	24,389
其中：按公允價值計量						
按成本計量	40,494	16,105	24,389	40,494	16,105	24,389
其他						
合計	40,494	16,105	24,389	40,494	16,105	24,389

## 五、合併財務報表項目註釋（續）

### 9、可供出售金融資產（續）

#### (2) 採用成本計量的可供出售權益工具

被投資單位	賬面餘額				減值準備				在被投資單位持股比例(%)	本期現金紅利
	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額		
中薩鑽井公司(SINO-THARWA DRILLING COMPANY)	21,973	—	—	21,973	—	—	—	—	3.375	—
勝利油田牛莊石油開發有限責任公司	2,000	—	—	2,000	—	—	—	—	1.73	—
東營市科威智能技術有限公司	416	—	—	416	—	—	—	—	19.04	—
中原總機石油設備有限公司	16,105	—	—	16,105	16,105	—	—	16,105	19	—
合計	40,494	—	—	40,494	16,105	—	—	16,105	—	—

### 10、長期股權投資

被投資單位	期初餘額	本期增減變動								期末餘額	減值準備 期末餘額
		追加投資	減少投資	權益法下 確認的 投資損益	其他綜合 收益調整	其他 權益變動	宣告發放 現金股利 或利潤	計提 減值準備	其他		
① 合營企業											
華美孚泰油氣增產技術服務有限公司	177,531	—	—	-10,066	—	—	—	—	—	167,465	—
中威聯合國際能源服務有限公司	17,416	—	—	-2,594	—	—	—	—	—	14,822	—
中國石化海灣石油工程服務有限公司	13,383	—	—	—	—	—	—	—	—	13,383	—
潛江市恒運機動車綜合性能檢測有限公司	1,114	—	—	-285	—	—	—	—	—	829	—
小計	209,444	—	—	-12,945	—	—	—	—	—	196,499	—
② 聯營企業	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
中國石化國際貿易(尼日利亞)有限公司	128	—	—	—	—	—	—	—	—	128	—
鄂爾多斯市華北瑞達油氣工程技術服務有限責任公司	3,614	—	—	—	—	—	—	—	—	3,614	—
新疆華北天翔油氣工程技術服務有限責任公司	2,351	—	—	—	—	—	300	—	—	2,051	—
鎮江華江油氣工程技術服務有限公司	2,086	—	—	—	—	—	—	—	—	2,086	—
河南中原石油天然氣技術服務有限公司	1,701	—	—	—	—	—	—	—	—	1,701	—
河南省中友石油天然氣技術服務有限公司	2,005	—	—	—	—	—	—	—	—	2,005	—
小計	11,885	—	—	—	—	—	300	—	—	11,585	—
合計	221,329	—	—	-12,945	—	—	300	—	—	208,084	—

本集團不存在長期股權投資變現的重大限制。

本集團合營企業及聯營企業的信息見附註七、2。

## 五、合併財務報表項目註釋（續）

### 11、固定資產

#### (1) 固定資產情況

項目	房屋及建築物	設備及其他	合計
<b>一、 賬面原值：</b>			
1. 期初餘額	1,331,721	59,220,039	60,551,760
2. 本期增加金額	—	94,599	94,599
(1) 購置	—	94,599	94,599
3. 本期減少金額	20,266	298,536	318,802
(1) 處置或報廢	2,623	298,536	301,159
(2) 重分類	17,643	—	17,643
4. 期末餘額	1,311,455	59,016,102	60,327,557
<b>二、 累計折舊</b>			
1. 期初餘額	391,255	31,074,187	31,465,442
2. 本期增加金額	22,452	1,628,548	1,651,000
(1) 計提	22,452	1,628,548	1,651,000
3. 本期減少金額	6,136	259,984	266,120
(1) 處置或報廢	1,950	259,984	261,934
(2) 重分類	4,186	—	4,186
4. 期末餘額	407,571	32,442,751	32,850,322
<b>三、 減值準備</b>			
1. 期初餘額	8,436	270,625	279,061
2. 本期增加金額	—	—	—
3. 本期減少金額	—	7,735	7,735
(1) 處置或報廢	—	7,735	7,735
4. 期末餘額	8,436	262,890	271,326
<b>四、 賬面價值</b>			
1. 期末賬面價值	895,448	26,310,461	27,205,909
2. 期初賬面價值	932,030	27,875,227	28,807,257

2017年6月30日度固定資產計提的折舊金額為1,651,000千元（2016年6月30日：1,626,646千元），其中2017年6月30日計入營業成本、銷售費用和管理費用的折舊費用分別為1,638,230千元、286千元和12,484千元（2016年6月30日分別為1,604,006千元、296千元和22,344千元）。

#### (2) 通過融資租賃租入的固定資產情況

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值
設備及其他	77,897	18,410	—	59,487

#### (3) 通過經營租賃租出的固定資產

項目	賬面價值
房屋及建築物	3,497
設備及其他	411,894
合計	415,391

#### (4) 未辦妥產權證書的固定資產情況

於2017年6月30日，未辦妥產權證的房屋共32宗，原值443,698千元，已計提折舊34,087千元，賬面淨值409,611千元。

## 五、合併財務報表項目註釋（續）

### 12、在建工程

#### (1) 在建工程明細

項目	期末數			期初數		
	賬面餘額	減值準備	賬面淨值	賬面餘額	減值準備	賬面淨值
一、 基建改造支出	25,599	3,502	22,097	21,711	3,502	18,209
二、 石油工程大型設備	749,360	68,232	681,128	767,095	91,762	675,333
三、 其他工程項目	173,896	—	173,896	173,304	—	173,304
合計	948,855	71,734	877,121	962,110	95,264	866,846

#### (2) 重要在建工程項目變動情況

工程名稱	期初數	本期增加	轉入固定資產	其他減少	利息資本化 累計金額	其中： 本期利息 資本化金額	本期利息 資本化率%	期末數
勝利90米鑽井平台	492,325	192	—	—	22,844	—	—	492,517
ERP建設項目	18,841	2,356	—	—	—	—	—	21,197
勘探三號鑽井平台吊機更新項目	149	—	—	—	—	—	—	149
勝利鑽井院海底管道檢測維修裝置	208	—	—	—	—	—	—	208
合計	511,523	2,548	—	—	22,844	—	—	514,071

工程名稱	預算數	工程累計投入 佔預算比例%	工程進度%	資金來源
勝利90米鑽井平台	700,000	70.36	70.36	自籌
ERP建設項目	40,000	52.99	52.99	自籌
勘探三號鑽井平台吊機更新項目	30,000	0.50	0.50	自籌
勝利鑽井院海底管道檢測維修裝置	15,000	1.38	1.38	自籌
合計	785,000	—	—	—

## 五、合併財務報表項目註釋（續）

### 13、無形資產

#### (1) 無形資產情況

項目	專利權	土地使用權	軟件	其他無形資產	合計
<b>一、賬面原值</b>					
1. 期初餘額	186	123,174	141,972	73,884	339,216
2. 本期增加金額	—	17,643	—	—	17,643
(1) 重分類	—	17,643	—	—	17,643
3. 本期減少金額	—	—	—	—	—
4. 期末餘額	186	140,817	141,972	73,884	356,859
<b>二、累計攤銷</b>					
1. 期初餘額	56	14,996	94,774	44,065	153,891
2. 本期增加金額	9	5,667	6,659	15,238	27,573
(1) 計提	9	1,481	6,659	15,238	23,387
(2) 重分類	—	4,186	—	—	4,186
3. 本期減少金額	—	—	—	—	—
4. 期末餘額	65	20,663	101,433	59,303	181,464
<b>三、減值準備</b>					
1. 期初餘額	—	—	—	—	—
2. 本期增加金額	—	—	—	—	—
3. 本期減少金額	—	—	—	—	—
4. 期末餘額	—	—	—	—	—
<b>四、賬面價值</b>					
1. 期末賬面價值	121	120,154	40,539	14,581	175,395
2. 期初賬面價值	130	108,178	47,198	29,819	185,325

於2017年06月30日及2016年12月31日，無形資產並無用於抵押及擔保。

於2017年06月30日無未辦妥產權證書的土地使用權。

2017年1-6月無形資產的攤銷金額為23,387千元（2016年1-6月：13,190千元），並已全額計入當期損益。

### 14、長期待攤費用

項目	期初數	本期增加	本期減少		期末數
			本期攤銷	其他減少	
石油工程專用工具	3,114,838	172,431	631,848	55,713	2,599,708
其他石油工程工具	488,589	50,152	153,768	9,539	375,434
野營房	444,331	30,624	111,835	18,877	344,243
其他長期待攤費用	35,098	2,869	12,044	—	25,923
<b>合計</b>	<b>4,082,856</b>	<b>256,076</b>	<b>909,495</b>	<b>84,129</b>	<b>3,345,308</b>
其中：一年以內到期	1,011,028	—	—	—	951,689
一年以上到期	3,071,828	—	—	—	2,393,619

## 五、合併財務報表項目註釋（續）

### 15、遞延所得稅資產與遞延所得稅負債

#### (1) 未經抵銷的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

項目	期末數		期初數	
	可抵扣／應納稅 暫時性差異	遞延所得稅 資產／負債	可抵扣／應納稅 暫時性差異	遞延所得稅 資產／負債
<b>遞延所得稅資產：</b>				
資產減值準備及折舊影響	173,558	43,389	204,823	51,206
應收款項壞賬準備	550,847	134,776	542,097	132,342
<b>小計</b>	<b>724,405</b>	<b>178,165</b>	<b>746,920</b>	<b>183,548</b>
<b>遞延所得稅負債：</b>				
資產評估增值	105,897	25,930	110,059	26,929
資產折舊	1,957	351	1,957	351
<b>小計</b>	<b>107,854</b>	<b>26,281</b>	<b>112,016</b>	<b>27,280</b>

#### (2) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異及可抵扣虧損明細

根據相關稅法的規定，本集團產生的稅務虧損可於未來五年內抵扣本集團產生的應納稅所得額，故稅務虧損可形成遞延所得稅資產。而根據本集團會計政策，遞延所得稅資產僅可在未來很可能取得應納稅所得額的情況下方能確認。

本集團未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異及可抵扣虧損分析如下：

項目	期末數	期初數
可抵扣暫時性差異	1,740,222	1,480,823
可抵扣虧損	18,396,585	19,054,303
<b>合計</b>	<b>20,136,807</b>	<b>20,535,126</b>

#### (3) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

年份	期末數	期初數	備註
2017年	—	944,730	
2018年	1,143,155	1,143,155	
2019年	1,551,644	1,551,644	
2020年	783,452	783,452	
2021年	12,456,813	14,631,322	
2022年	2,461,521	—	
<b>合計</b>	<b>18,396,585</b>	<b>19,054,303</b>	



## 五、合併財務報表項目註釋（續）

### 16、短期借款

項目	幣種	期末數	期初數
關聯方信用借款	人民幣	10,804,400	9,175,114
	美元	8,029,019	7,858,617
<b>合計</b>		<b>18,833,419</b>	<b>17,033,731</b>

於2017年6月30日，本集團無用於抵押、質押的資產。

於2017年6月30日，本集團無已到期未償還的短期借款。

於2017年6月30日，短期借款的利率區間為2.21%-3.92%（2016年12月31日：1.85%-4.20%）。

### 17、應付票據

種類	期末數	期初數
銀行承兌匯票	2,015,894	2,013,497

於2017年6月30日及2016年12月31日，無以銀行存款作為質押的應付票據。

### 18、應付賬款

項目	期末數	期初數
材料款	7,377,248	8,254,619
工程款	6,400,997	7,743,968
勞務款	7,537,203	8,663,426
設備款	2,270,333	3,031,689
其他	745,184	603,028
<b>合計</b>	<b>24,330,965</b>	<b>28,296,730</b>

其中，賬齡超過1年的重要應付賬款

項目	期末數	未償還或未結轉的原因
單位一	68,651	質保金、未結算款
單位二	66,488	質保金、未結算款
單位三	59,386	質保金、未結算款
單位四	52,789	質保金、未結算款
單位五	51,423	質保金、未結算款
<b>小計</b>	<b>298,737</b>	

## 五、合併財務報表項目註釋（續）

### 19、預收款項

項目	期末數	期初數
工程及勞務款	1,858,256	1,690,005
應付合同工程款	6,936,834	8,983,973
合計	8,795,090	10,673,978

#### (1) 賬齡超過1年的重要預收款項

項目	期末數	未償還或未結轉的原因
單位一	134,918	尚未結算的工程款
單位二	129,056	尚未結算的工程款
單位三	116,447	尚未結算的工程款
單位四	87,356	尚未結算的工程款
單位五	77,988	尚未結算的工程款
合計	545,765	

#### (2) 建造合同形成的已結算未完工項目

項目	期末數
已辦理結算的價款	28,261,666
減：累計已發生成本	19,553,322
減：累計已確認毛利	1,771,510
應付合同工程款餘額	6,936,834

### 20、應付職工薪酬

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
短期薪酬	171,657	4,857,375	4,750,335	278,697
離職後福利－設定提存計劃	—	808,612	794,679	13,933
辭退福利	—	8,708	8,708	—
合計	171,657	5,674,695	5,553,722	292,630

#### (1) 短期薪酬

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
工資、獎金、津貼和補貼	29,054	3,098,792	3,039,118	88,728
職工福利費	—	274,329	274,282	47
社會保險費	895	409,881	402,251	8,525
其中：1.醫療保險費	—	294,347	287,233	7,114
2.補充醫療保險費	872	44,613	45,221	264
3.工傷保險費	—	30,880	30,127	753
4.生育保險費	—	16,256	15,885	371
5.其他險費	23	23,785	23,785	23
住房公積金	1,582	399,353	386,855	14,080
工會經費和職工教育經費	128,960	80,814	65,733	144,041
其他短期薪酬	11,166	594,206	582,096	23,276
合計	171,657	4,857,375	4,750,335	278,697

於2017年6月30日，應付職工薪酬中沒有屬於拖欠性質的應付款，且該餘額預計將於2017年度全部發放和使用完畢。

## 五、合併財務報表項目註釋（續）

### 20、應付職工薪酬（續）

#### (2) 設定提存計劃

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
基本養老保險費	—	618,829	605,340	13,489
失業保險費	—	26,509	26,068	441
企業年金繳費	—	163,274	163,271	3
合計	—	808,612	794,679	13,933

本集團在職職工參加由當地政府機構設立及管理的社會統籌基本養老金保險及基本醫療保險，並按照規定的供款比例提取並繳納基本養老保險和基本醫療保險。此外，本集團按照不超過員工工資5%的比例為員工提供補充養老金計劃。本集團員工在本集團服務達一年或以上的均可參與。該計劃項下資金由員工以及本集團代表所組成的委員會管理，並與本集團之資金分開處理。所參與補充養老金計劃的員工於退休後可按照其退休前工資的一定比例自補充養老金計劃中領取退休金。除基本養老金保險以及補充養老金保險外，本集團沒有支付其他重大退休福利的責任。

#### (3) 辭退福利

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
辭退福利	—	8,708	8,708	—

本報表期間，本集團與職工解除勞動關係，向辭職員工支付補償金8,708千元。

### 21、應交稅費

稅項	期末數	期初數
增值稅	471,161	634,768
營業稅	6,372	8,389
企業所得稅	65,599	92,768
個人所得稅	42,836	123,214
城市維護建設稅	42,774	52,592
教育費附加	24,619	31,513
其他代扣代繳稅費	44,575	45,147
其他稅費	50,323	61,948
合計	748,259	1,050,339

## 五、合併財務報表項目註釋（續）

### 22、應付利息

項目	期末數	期初數
分期付息到期還本的長期借款利息	95	3,181
短期借款應付利息	167	70,446
<b>合計</b>	<b>262</b>	<b>73,627</b>

### 23、其他應付款

項目	期末數	期初數
保證金	492,743	525,496
押金	47,169	127,046
代墊款項	756,557	435,177
暫收款	165,351	219,838
代管款項	19,390	33,676
代扣代繳款項	40,529	86,055
應付石化集團資本結構調整資金	2,600,000	2,600,000
應付重大資產重組過渡期間損益淨額	1,118,903	1,118,903
其他	514,179	395,487
<b>合計</b>	<b>5,754,821</b>	<b>5,541,678</b>

於2017年6月30日，賬齡超過一年的其他應付款為4,464,024千元（2016年12月31日：4,448,495千元），除2014重大資產重組應付中石化集團資本結構調整資金和過渡期間損益淨額未支付外，其餘款項為應付工程質保金、押金、保證金等，由於工程項目質保期尚未結束，或未到結算期，該類款項尚未結清。

### 24、一年內到期的非流動負債

項目	期末數	期初數
一年內到期的長期借款	311,481	203,548
一年內到期的長期應付款	17,360	17,360
<b>合計</b>	<b>328,841</b>	<b>220,908</b>

#### (1) 一年內到期的長期借款

項目	期末數	期初數
信用借款	311,481	203,548

#### (2) 一年內到期的長期應付款

項目	期末數	期初數
應付融資租賃款	17,360	17,360

## 五、合併財務報表項目註釋（續）

### 25、其他流動負債

項目	期末數	期初數
待轉銷項稅額	58,622	15,267

### 26、長期借款

項目	期末數	利率區間	期初數	利率區間
抵押借款	508,080	6.68%-6.83%	520,275	6.14%-6.69%
信用借款	623,103	3.23%-4.28%	446,343	4.73%-6.96%
小計	1,131,183	—	966,618	—
減：一年內到期的長期借款	311,481	3.23%-4.28%	203,548	4.73%-6.96%
合計	819,702	—	763,070	—

於2017年6月30日，本集團無已到期未償還的長期借款。

### 27、長期應付款

項目	期末數	期初數
應付融資租賃款	41,106	50,924
其他長期應付款	19,522	24,077
小計	60,628	75,001
減：一年內到期長期應付款	17,360	17,360
合計	43,268	57,641

### 28、遞延收益

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
與資產相關的政府補助	11,751	2,000	2,000	11,751
與收益相關的政府補助	100,420	191,152	190,920	100,652
合計	112,171	193,152	192,920	112,403

說明：計入遞延收益的政府補助詳見附註十四、6、政府補助

## 五、合併財務報表項目註釋（續）

### 29、股本（單位：千股）

本年數：

項目	2017年1月1日	本期增減（+、-）		小計	2017年6月30日
		發行新股	回購股份注銷		
內資法人股（A股）	10,259,328	—	—	—	10,259,328
人民幣社會公眾股（A股）	1,783,333	—	—	—	1,783,333
境外上市的外資股（H股）	2,100,000	—	—	—	2,100,000
<b>股份總數</b>	<b>14,142,661</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>14,142,661</b>

上年數：

項目	2016年1月1日	本期增減（+、-）		小計	2016年12月31日
		發行新股	回購股份注銷		
內資法人股（A股）	10,259,328	—	—	—	10,259,328
人民幣社會公眾股（A股）	1,783,333	—	—	—	1,783,333
境外上市的外資股（H股）	2,100,000	—	—	—	2,100,000
<b>股份總數</b>	<b>14,142,661</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>14,142,661</b>

### 30、資本公積

本年數：

項目	2017年1月1日	本期增加	本期減少	2017年6月30日
股本溢價	8,826,247	—	—	8,826,247
其他資本公積	70,985	9,048	—	80,033
<b>合計</b>	<b>8,897,232</b>	<b>9,048</b>	<b>—</b>	<b>8,906,280</b>

上年數：

項目	2016年1月1日	本期增加	本期減少	2016年12月31日
股本溢價	8,826,247	—	—	8,826,247
其他資本公積	67,969	3,016	—	70,985
<b>合計</b>	<b>8,894,216</b>	<b>3,016</b>	<b>—</b>	<b>8,897,232</b>

詳見附註十一、股份支付。

## 五、合併財務報表項目註釋（續）

### 31、專項儲備

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
安全生產費	176,068	284,906	131,730	329,244

2017年1-6月本集團按照國家規定提取安全生產費284,906千元（2016年1-6月：232,721千元），計入當期相關產品的生產成本，同時計入專項儲備。2017年1-6月本集團使用提取的安全生產費用共計131,730千元（2016年1-6月：161,443千元），均屬於費用性支出。

### 32、盈餘公積

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
法定盈餘公積	200,383	—	—	200,383

根據《中華人民共和國公司法》及本公司章程，本公司按年度淨利潤的10%提取法定盈餘公積金，當法定盈餘公積金累計額達到註冊資本的50%以上時，可不再提取。法定盈餘公積金經批准後可用於彌補虧損，或者增加股本。

### 33、未分配利潤

項目	本期發生額	上年發生額	提取或分配比例
期初未分配利潤	-14,973,476	1,141,287	—
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	-2,285,324	-16,114,763	—
減：提取法定盈餘公積	—	—	10%
期末未分配利潤	-17,258,800	-14,973,476	—
其中：子公司當年提取的盈餘公積歸屬於母公司的金額	—	10,481	—

### 34、營業收入和營業成本

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	19,628,693	19,684,890	18,446,639	20,877,546
其他業務	213,625	183,474	243,224	191,817
合計	19,842,318	19,868,364	18,689,863	21,069,363

說明：本集團營業收入和營業成本按行業及地區分析的信息，參見附註十四、5。

## 五、合併財務報表項目註釋（續）

### 34、營業收入和營業成本（續）

#### (1) 主營業務（分行業或業務）

業務名稱	本期發生額		上期發生額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
地球物理	1,948,440	1,856,472	2,046,124	2,381,867
鑽井	11,609,081	11,760,883	9,091,487	10,851,274
測錄井	654,752	668,816	534,741	786,035
井下特種作業	1,529,318	1,686,145	1,861,348	2,128,123
工程建設	3,398,822	3,179,703	4,615,478	4,428,326
其他	488,280	532,871	297,461	301,921
合計	19,628,693	19,684,890	18,446,639	20,877,546

#### (2) 主營業務收入（分地區）

地區名稱	本期發生額	上期發生額
中國境內	13,428,689	11,646,416
港澳台及海外	6,200,004	6,800,223
合計	19,628,693	18,446,639

### 35、稅金及附加

項目	本期發生額	上期發生額
營業稅	—	44,925
城市維護建設稅	21,851	56,266
教育費附加	22,837	37,364
境外稅費	65,547	59,941
土地使用稅	43,387	17,318
印花稅	6,264	2,343
其他	11,661	5,257
合計	171,547	223,414

說明：各項稅金及附加的計繳標準詳見附註四、稅項。



## 五、合併財務報表項目註釋（續）

### 36、銷售費用

項目	本期發生額	上期發生額
運輸費用	626	1,531
職工薪酬	15,668	17,187
折舊費	286	296
差旅費	2,019	1,718
倉儲費	11	13
銷售服務費	1,419	1,734
業務宣傳費	151	176
辦公費用	478	989
其他	712	1,153
<b>合計</b>	<b>21,370</b>	<b>24,797</b>

### 37、管理費用

項目	本期發生額	上期發生額
維修費	87,079	90,397
職工薪酬	385,388	375,329
綜合服務費	779,812	786,120
技術開發費	51,138	70,157
稅費	9,734	44,013
差旅費	27,857	28,616
租賃費	18,182	14,301
折舊及攤銷	18,386	26,648
諮詢費	3,722	3,491
財產保險費	5,548	3,538
其他管理費用	98,215	97,554
<b>合計</b>	<b>1,485,061</b>	<b>1,540,164</b>

## 五、合併財務報表項目註釋（續）

### 38、財務費用

項目	本期發生額	上期發生額
利息支出	278,906	225,192
減：利息資本化	—	1,911
減：利息收入	8,393	9,196
匯兌損益	-61,711	-36,903
手續費及其他	39,181	32,914
合計	247,983	210,096

### 39、資產減值損失

項目	本期發生額	上期發生額
壞賬損失	284,193	68,130

### 40、投資收益

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益	-12,945	-9,370
可供出售金融資產持有期間取得的投資收益	—	500
委託貸款利息收入	67	15,549
合計	-12,878	6,679

### 41、其他收益

補助項目	本期發生額	上期發生額	與資產相關/ 與收益相關
消費稅返還	117,307	—	與收益相關
國家專項科研	4,138	—	與收益相關
其他政府補貼	11,395	—	與收益相關
合計	132,840	—	

說明：

(1) 政府補助的具體信息，詳見附註十四、6、政府補助

## 五、合併財務報表項目註釋（續）

### 42、營業外收入

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置利得合計	4,986	6,084	4,986
其中：固定資產處置利得	4,484	1,129	4,484
其他	502	4,955	502
政府補助	60,080	25,605	60,080
罰沒利得	542	21,450	542
無需支付的款項	1,090	11,009	1,090
違約金賠償	3,561	1,017	3,561
其他	23,427	4,571	23,427
<b>合計</b>	<b>93,686</b>	<b>69,736</b>	<b>93,686</b>

其中，政府補助明細如下：

補助項目	本期發生額	上期發生額	與資產相關／與收益相關
中意公司拆遷補償	—	104	與資產相關
河口區環城水系地面附著物拆遷補償款	2,000	—	與資產相關
佔地補償	1,743	—	與收益相關
分流安置補助資金	56,337	—	與收益相關
國家專項科研	—	11,206	與收益相關
其他政府補貼	—	14,295	與資產相關
<b>合計</b>	<b>60,080</b>	<b>25,605</b>	

### 43、營業外支出

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置損失合計	37,960	5,679	37,960
其中：固定資產處置損失	37,960	4,340	37,960
其他	—	1,339	—
對外捐贈	—	225	—
資產報廢、毀損損失	497	—	497
罰款支出	4,745	2,219	4,745
賠償金、違約金支出	3,958	5,617	3,958
其他支出	16,274	12,868	16,274
<b>合計</b>	<b>63,434</b>	<b>26,608</b>	<b>63,434</b>

## 五、合併財務報表項目註釋（續）

### 44、所得稅費用

#### (1) 所得稅費用明細

項目	本期發生額	上期發生額
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	194,986	115,863
遞延所得稅費用	4,384	-2,653
<b>合計</b>	<b>199,370</b>	<b>113,210</b>

#### (2) 所得稅費用與利潤總額的關係列示如下：

項目	本期發生額	上期發生額
利潤總額	-2,085,986	-4,396,294
按法定（或適用）稅率計算的所得稅費用	-521,497	-1,099,074
某些子公司適用不同稅率的影響	15,886	5,474
對以前期間當期所得稅的調整	13,442	-518
權益法核算的合營企業和聯營企業損益	3,236	2,342
無須納稅的收入（以「-」填列）	—	-1,432
沖銷以前年度確認遞延所得稅資產	7,816	2,427
利用以前年度未確認可抵扣虧損和可抵扣暫時性差異的納稅影響（以「-」填列）	-7,601	-7,162
未確認可抵扣虧損和可抵扣暫時性差異的納稅影響	680,230	1,209,673
其他	7,858	1,480
<b>所得稅費用</b>	<b>199,370</b>	<b>113,210</b>

## 五、合併財務報表項目註釋（續）

### 45、現金流量表項目註釋

#### (1) 收到其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
代墊款項	245,380	12,301
政府補助款	75,613	31,260
暫收暫付款	198,244	781,578
保證金	155,036	211,563
賠償款	34,142	22,467
其他	19,246	46,636
<b>合計</b>	<b>727,661</b>	<b>1,105,805</b>

#### (2) 支付其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
暫收暫付款	358,872	920,052
差旅費	33,974	49,171
修理費	87,147	90,441
業務招待費	12,363	11,950
保證金	237,163	273,513
手續費	18,002	36,002
綜合服務費	779,812	786,120
其他	293,656	38,455
<b>合計</b>	<b>1,820,989</b>	<b>2,205,704</b>

#### (3) 收到其他與籌資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
募股資金專項存款利息收入	3,038	1,285

#### (4) 支付其他與籌資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
融資租賃費用	11,690	10,900
票據承兌手續費	12,582	20
其他	5,064	173
<b>合計</b>	<b>29,336</b>	<b>11,093</b>

## 五、合併財務報表項目註釋（續）

### 46、現金流量表補充資料

#### (1) 現金流量表補充資料

補充資料	本期發生額	上期發生額
<b>1、將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤	-2,285,356	-4,509,504
加：資產減值準備	284,193	68,130
固定資產折舊、投資性房地產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	1,651,000	1,626,646
無形資產攤銷	23,387	13,190
長期待攤費用攤銷	909,495	896,496
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失（收益以「-」號填列）	32,974	-406
固定資產報廢損失（收益以「-」號填列）	—	—
公允價值變動損失（收益以「-」號填列）	—	—
財務費用（收益以「-」號填列）	198,142	178,211
投資損失（收益以「-」號填列）	12,878	-6,679
遞延所得稅資產減少（增加以「-」號填列）	5,383	-1,585
遞延所得稅負債增加（減少以「-」號填列）	-998	-1,067
存貨的減少（增加以「-」號填列）	-2,899,653	-1,691,187
經營性應收項目的減少（增加以「-」號填列）	5,838,080	8,196,520
經營性應付項目的增加（減少以「-」號填列）	-5,920,063	-7,950,667
其他	162,224	71,278
經營活動產生的現金流量淨額	-1,988,314	-3,110,624
<b>2、不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：</b>		
債務轉為資本	—	—
一年內到期的可轉換公司債券	—	—
融資租入固定資產	—	—
<b>3、現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的期末餘額	2,014,515	2,404,398
減：現金的期初餘額	2,446,923	1,993,209
加：現金等價物的期末餘額	—	—
減：現金等價物的期初餘額	—	—
現金及現金等價物淨增加額	-432,408	411,189

## 五、合併財務報表項目註釋（續）

### 46、現金流量表補充資料（續）

#### (2) 現金及現金等價物的構成

項目	期末數	期初數
一、現金	2,014,515	2,446,923
其中：庫存現金	8,111	9,734
可隨時用於支付的銀行存款	1,988,063	2,383,630
可隨時用於支付的其他貨幣資金	18,341	53,559
二、現金等價物	—	—
三、期末現金及現金等價物餘額	2,014,515	2,446,923
四、受限制資金	3,511	3,012
五、貨幣資金餘額	2,018,026	2,449,935

### 47、所有權或使用權受到限制的資產

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	3,511	保證金

### 48、外幣貨幣性項目

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算人民幣餘額
<b>貨幣資金</b>			1,466,838
其中：美元	138,880	6.7744	940,830
歐元	94	7.7496	725
巴西里亞爾	366	2.0655	756
阿爾及利亞第納爾	1,008,173	0.0628	63,347
科威特第納爾	10,338	22.3209	230,746
哈薩克斯坦騰格	527,895	0.0211	11,115
沙特阿拉伯里亞爾	17,290	1.8065	31,234
阿聯酋迪拉姆	4,362	1.8445	8,046
其他外幣	—	—	180,039
<b>應收賬款</b>			6,603,006
其中：美元	736,912	6.7744	4,992,134
歐元	5,879	7.7496	45,557
巴西里亞爾	591	2.0655	1,221
阿爾及利亞第納爾	1,429,246	0.0628	89,804
科威特第納爾	31,853	22.3209	710,983
哈薩克斯坦騰格	9,351,023	0.0211	196,886
沙特阿拉伯里亞爾	221,512	1.8065	400,159
玻利維亞諾	31,374	0.9804	30,759
其他外幣	—	—	135,503

## 五、合併財務報表項目註釋（續）

### 48、外幣貨幣性項目（續）

項目	期末外幣餘額	折算匯率	期末折算人民幣餘額
<b>其他應收款</b>			9,084,840
其中：美元	1,100,973	6.7744	7,458,433
歐元	152	7.7496	1,181
巴西里亞爾	38,949	2.0655	80,450
阿爾及利亞第納爾	346,943	0.0628	21,799
科威特第納爾	15,821	22.3209	353,148
哈薩克斯坦騰格	1,381,627	0.0211	29,090
沙特阿拉伯里亞爾	576,925	1.8065	1,042,215
玻利維亞諾	46,933	0.9804	46,012
其他外幣	—	—	52,512
<b>應付賬款</b>			1,561,883
其中：美元	140,937	6.7744	954,762
巴西里亞爾	24,339	2.0655	50,272
阿爾及利亞第納爾	778,336	0.0628	48,905
科威特第納爾	3,175	22.3209	70,880
哈薩克斯坦騰格	921,457	0.0211	19,401
沙特阿拉伯里亞爾	213,715	1.8065	386,073
玻利維亞諾	3,660	0.9804	3,588
其他外幣	—	—	28,002
<b>其他應付款</b>			7,387,584
其中：美元	918,298	6.7744	6,220,917
歐元	224	7.7496	1,738
巴西里亞爾	1,152	2.0655	2,380
阿爾及利亞第納爾	484,524	0.0628	30,444
科威特第納爾	11,281	22.3209	251,812
哈薩克斯坦騰格	1,537,315	0.0211	32,368
沙特阿拉伯里亞爾	434,619	1.8065	785,134
玻利維亞諾	14,913	0.9804	14,620
其他外幣	—	—	48,171
<b>應付利息</b>			204
其中：美元	30	6.7744	204
<b>短期借款</b>			8,029,019
其中：美元	1,185,200	6.7744	8,029,019
<b>長期借款</b>			1,051,184
其中：美元	155,170	6.7744	1,051,184

## 六、合併範圍的變動

本集團合併範圍本年度未發生重大變動。



## 七、在其他主體中的權益

### 1、在子公司中的權益

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例%		取得方式
				直接	間接	
中石化石油工程技術服務有限公司	中國	北京	石油工程技術服務	100.00		同一控制下企業合併
中石化勝利石油工程有限公司	中國	山東東營	石油工程技術服務	100.00		同一控制下企業合併
中石化中原石油工程有限公司	中國	河南濮陽	石油工程技術服務	100.00		同一控制下企業合併
中石化江漢石油工程有限公司	中國	湖北潛江	石油工程技術服務	100.00		同一控制下企業合併
中石化華東石油工程有限公司	中國	江蘇南京	石油工程技術服務	100.00		同一控制下企業合併
中石化華北石油工程有限公司	中國	河南鄭州	石油工程技術服務	100.00		同一控制下企業合併
中石化西南石油工程有限公司	中國	四川成都	石油工程技術服務	100.00		同一控制下企業合併
中石化石油工程地球物理有限公司	中國	北京	地球物理勘探	100.00		同一控制下企業合併
中石化石油工程建設有限公司	中國	北京	工程建設	100.00		同一控制下企業合併
中石化海洋石油工程有限公司	中國	上海	海洋石油工程技術服務	100.00		同一控制下企業合併
中國石化集團國際石油工程有限公司	中國	北京	石油工程技術服務	100.00		同一控制下企業合併

### 2、在合營安排或聯營企業中的權益

#### (1) 重要的合營企業或聯營企業

合營企業或聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對合營企業或聯營企業投資的會計處理方法
				直接	間接	
<b>① 合營企業</b>						
華美孚泰油氣增產技術服務有限責任公司(華美孚泰公司)	中國	北京	油氣增產技術服務	55		權益法
中威聯合國際能源服務有限公司(中威聯合公司)	中國	北京	油田技術服務	50		權益法

本集團持有華美孚泰公司55%股權，根據合營合同約定，公司重大財務和經營決策需合營雙方一致同意，表決權比例為50%。

## 七、在其他主體中的權益（續）

### 2、在合營安排或聯營企業中的權益（續）

#### (2) 重要合營企業的主要財務信息：

項目	華美孚泰公司		中威聯合公司	
	期末數	期初數	期末數	期初數
流動資產	132,726	124,168	73,073	91,745
其中：現金和現金等價物	41,085	6,367	4,402	2,531
非流動資產	234,919	243,480	6,389	6,409
資產合計	367,645	367,648	79,462	98,154
流動負債	54,503	23,934	49,816	63,321
非流動負債	6,177	18,448	—	—
負債合計	60,680	42,382	49,816	63,321
淨資產	306,965	325,266	29,645	34,833
按持股比例計算的淨資產份額	168,831	178,896	14,823	17,416
對合營企業權益投資的賬面價值	167,465	177,531	14,822	17,416

項目	華美孚泰公司		中威聯合公司	
	本期發生額	上期發生額	本期發生額	上期發生額
營業收入	36,172	1,333	7,158	35,656
財務費用	536	369	-56	-219
所得稅費用	—	—	—	—
淨利潤	-18,302	-16,391	-5,188	-1,074
其他綜合收益	—	—	—	—
綜合收益總額	-18,302	-16,391	-5,188	-1,074
企業本期收到的來自合營企業的股利	—	—	—	—

#### (3) 其他不重要合營企業和聯營企業的匯總財務信息

項目	期末數／本期發生額	期初數／上期發生額
合營企業：		
投資賬面價值合計	14,212	14,497
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤	-285	52
其他綜合收益	—	—
綜合收益總額	-285	52
聯營企業：		
投資賬面價值合計	11,585	11,885
下列各項按持股比例計算的合計數		
淨利潤	840	410
其他綜合收益	—	—
綜合收益總額	840	410

## 八、金融工具風險管理

本集團的主要金融工具包括貨幣資金、應收賬款、應收票據、其他應收款、其他流動資產、可供出售金融資產、應付賬款、應付利息、應付票據、應付職工薪酬、應付股利、其他應付款、短期借款、一年內到期的非流動負債、長期借款、長期應付款。各項金融工具的詳細情況已於相關附註內披露。與這些金融工具有關的風險，以及本集團為降低這些風險所採取的風險管理政策如下所述。本集團管理層對這些風險敞口進行管理和監控以確保將上述風險控制在限定的範圍之內。

### 1、風險管理目標和政策

本集團從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，針對金融市場的不可預見性，力求減少對本公司財務業績的潛在不利影響。基於該風險管理目標，本集團已制定風險管理政策以辨別和分析本集團所面臨的風險，設定適當的風險可接受水平並設計相應的內部控制程序，以監控本集團的風險水平。本集團會定期審閱這些風險管理政策及有關內部控制系統，以適應市場情況或本集團經營活動的改變。本集團的內部審計部門也定期或隨機檢查內部控制系統的執行是否符合風險管理政策。

本集團的金融工具導致的主要風險是利率風險、匯率風險、信用風險及流動性風險。

#### (1) 市場風險

金融工具的市場風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場價格變動而發生波動的風險，包括利率風險、匯率風險和其他價格風險。

##### 利率風險

利率風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因市場利率變動而發生波動的風險。利率風險可源於已確認的計息金融工具和未確認的金融工具（如某些貸款承諾）。

本集團的利率風險主要產生於短期借款、長期銀行借款等帶息債務。浮動利率的金融負債使本集團面臨現金流量利率風險，固定利率的金融負債使本集團面臨公允價值利率風險。本集團根據當時的市場環境來決定固定利率及浮動利率合同的相對比例，並通過定期審閱與監察維持適當的固定和浮動利率工具組合。

本集團財務部門持續監控公司利率水平。利率上升會增加新增帶息債務的成本以及本公司尚未付清的以浮動利率計息的帶息債務的利息支出，並對本公司的財務業績產生重大的不利影響，管理層會依據最新的市場狀況及時做出調整，這些調整可能是進行利率互換的安排來降低利率風險。於2016及2017年1-6月本集團並無利率互換安排。由於定期存款為短期存款，故銀行存款的公允價值利率風險並不重大。

本集團持有的計息金融工具如下：

項目	本年數	上年數
固定利率金融工具		
<b>金融資產</b>		
其中：貨幣資金	293,948	461,775
<b>金融負債</b>		
其中：短期借款	10,140,000	7,680,000
長期借款	80,000	—
長期應付款	41,106	50,924
浮動利率金融工具		
<b>金融資產</b>		
其中：貨幣資金	1,724,078	1,988,160
<b>金融負債</b>		
其中：短期借款	8,693,419	9,353,731
長期借款	1,051,183	966,618

於2017年6月30日，如果以浮動利率計算的借款利率上升或下降50個基點，而其它因素保持不變，本集團的淨利潤及股東權益將減少或增加約35,374千元（2016年12月31日：38,701千元）。

對於資產負債表日持有的、使本集團面臨公允價值利率風險的金融工具，上述敏感性分析中的淨利潤及股東權益的影響是假設在資產負債表日利率發生變動，按照新利率對上述金融工具進行重新計量後的影響。對於資產負債表日持有的、使本集團面臨現金流量利率風險的浮動利率非衍生工具，上述敏感性分析中的淨利潤及股東權益的影響是上述利率變動對按年度估算的利息費用或收入的影響。上一年度的分析基於同樣的假設和方法。

## 八、金融工具風險管理（續）

### 1、風險管理目標和政策（續）

#### (1) 市場風險（續）

##### 匯率風險

匯率風險，是指金融工具的公允價值或未來現金流量因外匯匯率變動而發生波動的风险。匯率風險可源於以記帳本位幣之外的外幣進行計價的金融工具。

本集團的主要經營位於中國境內，主要業務以人民幣結算。但本集團已確認的外幣資產和負債及未來的外幣交易（外幣資產和負債及外幣交易的計價貨幣主要為美元、沙特里亞爾、科威特弟納爾、巴西里亞爾）依然存在外匯風險。

相關外幣資產及外幣負債包括：以外幣計價的貨幣資金、應收賬款、預付款項、其他應收款、應付賬款、其他應付款、預收款項、短期借款及長期借款等。

於2017年6月30日，本集團持有的外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額列示如下：

項目	外幣負債		外幣資產	
	期末數	期初數	期末數	期初數
美元	16,256,086	9,828,929	13,391,397	6,405,103
沙特里亞爾	1,171,207	580,760	1,473,608	950,792
科威特弟納爾	322,692	82,817	1,294,877	1,044,885
巴西里亞爾	52,652	51,017	82,427	81,267
其他外幣	227,237	116,667	912,375	902,683
合計	18,029,874	10,660,190	17,154,684	9,384,730

本公司財務部門負責監控公司外幣交易和外幣資產及負債的規模，以最大程度降低面臨的外匯風險；為此，本公司可能會以簽署遠期外匯合約或貨幣互換合約的方式來達到規避外匯風險的目的。2016及2017年1-6月本公司未簽署任何遠期外匯合約或貨幣互換合約。

在其他變量不變的情況下，本年外幣兌人民幣匯率的可能合理變動對本集團當期損益的稅後影響如下：

稅後利潤上升（下降）	本年數		上年數	
美元匯率上升	5%	-107,426	5%	-128,393
美元匯率下降	-5%	107,426	-5%	128,393
沙特里亞爾匯率上升	5%	11,340	5%	13,876
沙特里亞爾匯率下降	-5%	-11,340	-5%	-13,876
科威特弟納爾匯率上升	5%	36,457	5%	36,078
科威特弟納爾匯率下降	-5%	-36,457	-5%	-36,078
巴西里亞爾匯率上升	5%	1,117	5%	1,134
巴西里亞爾匯率下降	-5%	-1,117	-5%	-1,134

#### (2) 信用風險

信用風險，是指交易對手方未能履行合同義務而導致本集團產生財務損失的風險。

本集團對信用風險按組分分類進行管理。信用風險主要產生於銀行存款和應收款項等。

本集團銀行存款主要存放於國有銀行和其它大中型上市銀行，應收票據也由國有銀行和其它大中型上市銀行承兌，本集團認為其不存在重大的信用風險，不會產生因對方單位違約而導致的任何重大損失。

對於應收款項，本集團設定相關政策以控制信用風險敞口。本集團基於對客戶的財務狀況、從第三方獲取擔保的可能性、信用記錄及其它因素諸如目前市場狀況等評估客戶的信用資質並設置相應信用期限。本集團會定期對客戶信用記錄進行監控，對於信用記錄不良的客戶，本集團會採用書面催款、縮短信用期或取消信用期等方式，以確保本集團的整體信用風險在可控的範圍內。

本集團所承受的最大信用風險敞口為資產負債表中每項金融資產的賬面金額。本集團沒有提供任何其他可能令本集團承受信用風險的擔保。

## 八、金融工具風險管理（續）

### 1、風險管理目標和政策（續）

#### (3) 流動性風險

流動性風險，是指本集團在履行以交付現金或其他金融資產的方式結算的義務時發生資金短缺的風險。

管理流動風險時，本集團保持管理層認為充分的現金及現金等價物並對其進行監控，以滿足本集團經營需要，並降低現金流量波動的影響。本集團管理層對銀行借款的使用情況進行監控並確保遵守借款協議。同時從主要金融機構獲得提供足夠備用資金的承諾，以滿足短期和長期的資金需求。

於資產負債表日，本集團持有的金融資產和金融負債按未折現剩餘合同現金流量的到期期限分析如下：

資產項目	2017年6月30日				
	一年以內	一到二年	二至五年	五年以上	合計
<b>金融資產：</b>					
貨幣資金	2,018,026	—	—	—	2,018,026
應收票據	992,598	—	—	—	992,598
應收賬款	16,605,131	—	—	—	16,605,131
應收股利	23	—	—	—	23
其他應收款	3,346,611	—	—	—	3,346,611
一年內到期的非流動資產	951,689	—	—	—	951,689
其他流動資產	837,122	—	—	—	837,122
資產合計	24,751,200	—	—	—	24,751,200
<b>金融負債：</b>					
短期借款	18,833,419	—	—	—	18,833,419
應付票據	2,015,894	—	—	—	2,015,894
應付賬款	24,330,965	—	—	—	24,330,965
應付職工薪酬	292,630	—	—	—	292,630
應交稅費	748,259	—	—	—	748,259
應付利息	262	—	—	—	262
其他應付款	5,754,821	—	—	—	5,754,821
一年內到期的非流動負債	328,841	—	—	—	328,841
長期借款	—	311,622	—	508,080	819,702
長期應付款	—	17,360	25,908	—	43,268
應付融資租賃款的未確認融資費用	2,767	1,465	244	—	4,476
負債合計	52,307,858	330,447	26,152	508,080	53,172,537

## 八、金融工具風險管理（續）

### 1、風險管理目標和政策（續）

#### (3) 流動性風險（續）

期初本集團持有的金融資產和金融負債按未折現剩餘合同現金流量的到期期限分析如下：

資產項目	2016年12月31日				合計
	一年以內	一到二年	二至五年	五年以上	
<b>金融資產：</b>					
貨幣資金	2,449,935	—	—	—	2,449,935
應收票據	851,624	—	—	—	851,624
應收賬款	23,907,534	—	—	—	23,907,534
應收股利	23	—	—	—	23
其他應收款	2,822,409	—	—	—	2,822,409
一年內到期的非流動資產	1,011,028	—	—	—	1,011,028
其他流動資產	416,676	—	—	—	416,676
<b>資產合計</b>	<b>31,459,229</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>31,459,229</b>
<b>金融負債：</b>					
短期借款	17,033,731	—	—	—	17,033,731
應付票據	2,013,497	—	—	—	2,013,497
應付賬款	28,296,730	—	—	—	28,296,730
應付職工薪酬	171,657	—	—	—	171,657
應交稅費	1,050,339	—	—	—	1,050,339
應付利息	73,627	—	—	—	73,627
其他應付款	5,541,678	—	—	—	5,541,678
一年內到期的非流動負債	220,908	—	—	—	220,908
長期借款	—	242,795	—	520,275	763,070
長期應付款	—	17,360	40,281	—	57,641
應付融資租賃款的未確認融資費用	3,418	2,116	813	—	6,347
<b>負債合計</b>	<b>54,405,585</b>	<b>262,271</b>	<b>41,094</b>	<b>520,275</b>	<b>55,229,225</b>

## 八、金融工具風險管理（續）

### 2、資本管理

本集團資本管理政策的目標是為了保障本集團能夠持續經營，從而為股東提供回報，並使其他利益相關者獲益，同時維持最佳的資本結構以降低資本成本。

為了維持或調整資本結構，本集團可能會調整支付給股東的股利金額、向股東返還資本、發行新股或出售資產以減低債務。

本集團利用資本負債比率監控其資本。該比率按照債務淨額除以總資本計算。債務淨額為總借款（包括短期借款、一年內到期的長期借款及應付債券、長期借款等）減去列示於現金流量表的現金餘額。總資本為合併資產負債表中所示的股東權益與債務淨額之和。股東權益總額則包括歸屬於母公司股東權益及少數股東權益。

於資產負債表日，本集團的資本負債比率如下：

項目	期末數	期初數
短期借款	18,833,419	17,033,731
一年內到期的長期借款	311,481	203,548
一年內到期的長期應付款	17,360	17,360
長期借款	819,702	763,070
長期應付款	23,746	33,564
減：列示於現金流量表的現金餘額	2,014,515	2,446,923
債務淨額	17,991,193	15,604,350
股東權益	6,318,460	8,441,592
總資本	24,309,653	24,045,942
資本負債比率%	74.01	64.89

## 九、公允價值

按照在公允價值計量中對計量整體具有重大意義的最低層次的輸入值，公允價值層次可分為：

第一層次：相同資產或負債在活躍市場中的報價（未經調整的）。

第二層次：直接（即價格）或間接（即從價格推導出）地使用除第一層次中的資產或負債的市場報價之外的可觀察輸入值。

第三層次：資產或負債使用了任何非基於可觀察市場數據的輸入值（不可觀察輸入值）。

## 十、關聯方及關聯交易

### 1、本公司的母公司情況

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	母公司對本公司 持股比例%	母公司對本公司 表決權比例%
中國石油化工有限公司	北京市朝陽區朝陽門 北大街22號	石油、天然氣勘探、開採、銷售； 石油煉製；石油化工、化纖及其他 化工產品的生產、銷售、儲運； 石油、天然氣管道運輸；技術及 信息的研究、開發、應用。	2,748.66億元	65.22	65.22

本公司最終控制方是中國石油化工有限公司。

報告期內，母公司註冊資本變化如下：

期初數	本期增加	本期減少	期末數
2,748.66億元	—	—	2,748.66億元

## 十、關聯方及關聯交易（續）

### 2、本公司的子公司情況

子公司情況詳見附註七、1。

### 3、本集團的合營企業和聯營企業情況

重要的合營和聯營企業情況詳見附註七、2。

本期與本集團發生關聯方交易，或前期與本集團發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下：

合營或聯營企業名稱	與本集團關係
中國石化海灣石油工程服務有限責任公司	合營企業
潛江市恒運機動車綜合性能檢測有限公司	合營企業
鄂爾多斯市華北瑞達油氣工程技術服務有限責任公司	聯營企業
新疆華北天翔油氣工程技術服務有限責任公司	聯營企業
鎮江華江油氣工程技術服務有限公司	聯營企業
河南中原石油天然氣技術服務有限公司	聯營企業
河南省中友石油天然氣技術服務有限公司	聯營企業

### 4、本集團的其他關聯方情況

關聯方名稱	與本集團關係
中國石油化工股份有限公司	同受中石化集團控制
中國石化集團勝利石油管理局	同受石化集團控制
中國石化集團中原石油勘探局	同受石化集團控制
中國石化集團江漢石油管理局	同受石化集團控制
中國石化集團河南石油勘探局	同受石化集團控制
中國石化集團江蘇石油勘探局	同受石化集團控制
中國石化集團新星石油有限責任公司	同受石化集團控制
中國石化集團華東石油局	同受石化集團控制
中國石化集團華北石油局	同受石化集團控制
中國石化集團西南石油局	同受石化集團控制
中國石化集團東北石油局	同受石化集團控制
中國石化集團管道儲運公司	同受石化集團控制
中國石化集團上海海洋石油局	同受石化集團控制
中國石化集團國際石油勘探開發有限公司	同受石化集團控制
中國石化財務有限責任公司	同受石化集團控制
中國石化盛駿國際投資有限公司	同受石化集團控制
中國石化集團資產經營管理有限公司	同受石化集團控制
中國中信集團有限公司	持有本公司5%以上表決權股份的股東
中信銀行	中國中信集團有限公司子公司
董事、經理、總會計師及董事會秘書	關鍵管理人員



## 十、關聯方及關聯交易（續）

### 5、合併關聯交易情況

#### (1) 關聯採購與銷售情況

##### ① 採購商品

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
中石化集團及其子公司	材料設備採購	1,645,866	1,780,318

##### ② 出售商品

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
中石化集團及其子公司	產品銷售	46,163	50,172

#### (2) 關聯工程服務情況

##### ① 提供工程服務

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價方式及決策程序	本期發生額	上期發生額
石化集團及其子公司	小計		10,665,334	9,119,567
	地球物理勘探	按一般正常商業條款或相關協議	1,310,483	974,294
	鑽井	按一般正常商業條款或相關協議	6,067,061	3,944,805
	測錄井	按一般正常商業條款或相關協議	466,602	346,490
	井下特種作業	按一般正常商業條款或相關協議	912,591	1,284,632
	工程建設	按一般正常商業條款或相關協議	1,822,245	2,462,222
	其他工程勞務	按一般正常商業條款或相關協議	86,352	107,124

##### ② 接受勞務服務

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價方式及決策程序	本期發生額	上期發生額
聯營和合營企業	勞務	按一般正常商業條款或相關協議	340,557	—

#### (3) 關聯綜合服務

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價方式及決策程序	本期發生額	上期發生額
石化集團及其子公司	接受社區綜合服務	按一般正常商業條款或相關協議	779,812	786,120
	接受其他綜合服務	按一般正常商業條款或相關協議	68,119	18,045

#### (4) 關聯租賃情況

##### 公司承租

出租方名稱	租賃資產種類	關聯交易定價方式及決策程序	本期確認的租賃費	上期確認的租賃費
中石化集團及其子公司	土地及房產	按一般正常商業條款或相關協議	26,763	26,670

## 十、關聯方及關聯交易（續）

### 5、合併關聯交易情況（續）

#### (5) 關聯擔保情況

① 本集團作為被擔保方

擔保方	擔保類型	擔保金額	擔保起始日	擔保終止日	擔保是否已經履行完畢
中石化集團	履約擔保	210,000千美元	2013年6月	2018年1月	否

② 本集團作為擔保方

被擔保方	擔保類型	擔保金額	擔保起始日	擔保終止日	擔保是否已經履行完畢
中國石化集團國際石油工程有限公司	履約擔保	588,000千美元	2015年5月	2020年12月	否
中國石化集團國際石油工程有限公司	履約擔保	61,830千美元	2016年2月	2019年8月	否

#### (6) 關聯金融服務

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價方式及決策程序	本期發生額	上期發生額
中石化集團子公司	存款利息收入	按一般正常商業條款	245	2,192
	委託貸款利息收入	按一般正常商業條款或相關協議	67	15,549
中石化集團及其子公司	貸款利息支出	按一般正常商業條款或相關協議	277,066	219,946
	取得借款	按一般正常商業條款或相關協議	28,945,143	27,052,059
	償還借款	按一般正常商業條款或相關協議	26,837,186	23,206,326
中信銀行	存款利息收入	按一般正常商業條款	—	—

#### (7) 安全保證基金

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價方式及決策程序	本期發生額	上期發生額
中石化集團	安保基金支出	按相關協議	1,100	44,114
	安保基金返還	按相關協議	—	43,990

#### (8) 關鍵管理人員薪酬

本集團支付關鍵管理人員薪酬情況見下表：

項目	本期發生額	上期發生額
勞務薪酬	4,373	4,657
退休金供款	370	365
股票期權	9,048	—
合計	13,791	5,022

## 十、關聯方及關聯交易（續）

### 6、關聯方應收應付款項（續）

#### (1) 應收關聯方款項

項目名稱	關聯方	期末數		期初數	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
銀行存款	中國石化財務公司	46,643	—	178,446	—
	中國石化盛駿國際投資公司	846,321	—	921,255	—
	中信銀行	—	—	1	—
應收賬款	中國石化集團及其子公司	7,193,722	—	14,464,757	—
	本集團合營企業	2,655	—	13	—
	中石化集團之聯營和合營企業	139,122	—	214,270	—
預付賬款	中國石化集團及其子公司	78,171	—	19,144	—
	本集團合營及聯營企業	9,406	—	7,145	—
其他應收款	中國石化集團及其子公司	339,399	—	366,978	—
	本集團合營企業	188	—	10,758	—
	中石化集團之聯營和合營企業	24,623	—	15,196	—

#### (2) 應付關聯方款項

項目名稱	關聯方	期末數	期初數
應付賬款	中國石化集團及其子公司	1,501,533	1,979,856
	本集團之合營企業	63,156	85,043
	中石化集團之合營和聯營企業	6,986	58,918
預收賬款	中國石化集團及其子公司	6,083,791	8,584,825
	中石化集團之合營和聯營企業	10,702	9,909
其他應付款	中國石化集團及其子公司	3,791,153	3,781,374
短期借款	中國石化財務公司	9,140,000	1,180,000
	中國石化盛駿國際投資公司	8,693,419	9,353,731
	中國石油化工集團公司	1,000,000	6,500,000
應付利息	中國石化集團及其子公司	262	73,627
長期借款	中國石化財務公司	80,000	80,000
	中國石化盛駿國際投資公司	543,103	366,343

## 十一、股份支付

### 1、股權支付基本情況

本公司於2016年11月1日召開第八屆董事會第十四次會議，審議通過了《關於調整<中石化石油工程技術服務股份有限公司A股股票期權激勵計劃>首次授予激勵對象名單及授予數量的決議案》以及《關於<股票期權激勵計劃>首期方案實施授予的決議案》。

根據公司股票期權激勵計劃，本次股票期權授予日為2016年11月1日，向477名激勵對象授予共計4,905萬份股票期權（佔普通股總股數的0.3469%）。每份股票期權擁有在可行權日以每股人民幣5.63元的行權價格和確定的行權條件購買一股公司人民幣普通股A股的權利。滿足如下可行權條件的股票期權於授予日兩年後可行權：

- I. 公司2017年、2018年、2019年度的利潤總額複合增長率不低於6%（以公司2015年度利潤總額為基數）；
  - II. 公司2017年、2018年、2019年度EOE不低於32%；
- 第I、II項業績條件為不低於對標企業75分位水平。
- III. 2017年、2018年、2019年度經濟增加值指標完成情況達到中國石化集團公司下達的考核目標，且 $\Delta$ EVA大於零。

於2017年6月30日，該股票期權可行權日和行權價格如下，股票期權將於可行權日之後的12個月到期：

可行權日	行權價 (每股人民幣元)	股票期權數
2018年11月1日	5.63	14,715,000.00
2019年11月1日	5.63	14,715,000.00
2020年11月1日	5.63	19,620,000.00

### 2、年度內股票期權變動情況表

	2017年1-6月
年初發行在外的股票期權份數	—
本年授予的股票期權份數	49,050,000
本年行權的股票期權份數	—
本年失效的股票期權份數	—
年末發行在外的股票期權份數	49,050,000

### 3、授予日股票期權公允價值的確定方法

本集團利用外部第三方專家的布萊克-斯科爾斯期權定價模型確定股票期權的公允價值。於授予日，主要參數列示如下：

期權行權價格（人民幣：元）	5.63
股票期權的預期期限（年）	3-5
即期股票價格（人民幣：元）	3.96
預期股價波動率	46.17%
預期股息率	0
期權有效期內的無風險利率	2.3407%-2.4518%

根據以上參數計算的得出的股票期權的公允價值為人民幣5,422.92萬元。

### 4、股份支付交易對財務狀況和經營成果的影響：

	2017年1-6月
當期因權益結算的股份支付而確認的費用總額	9,048
資本公積中以權益結算的股份支付的累計金額	9,048

## 十二、承諾及或有事項

### 1、重要的承諾事項

#### (1) 資本承諾

已簽約但尚未於財務報表中確認的資本承諾	期末數	期初數
房屋、建築物及機器設備	655,612	640,414

#### (2) 經營租賃承諾

至資產負債表日止，本公司對外簽訂的不可撤銷的經營租賃合約情況如下：

不可撤銷經營租賃的最低租賃付款額	期末數	期初數
資產負債表日後第1年	159,313	294,430
資產負債表日後第2年	43,779	46,589
資產負債表日後第3年	31,920	36,139
以後年度	99,321	41,058
合計	334,333	418,216

#### (3) 對外投資承諾事項

於2017年06月30日，本集團於本財務報表中未計提的關於合營公司的投資承諾折合人民幣129,625千元（2016年12月31日：129,625千元）。

#### (4) 前期承諾履行情況

本集團2017年06月30日之資本性支出承諾及經營租賃承諾已按照之前承諾履行。

### 2、或有事項

#### (1) 未決訴訟仲裁形成的或有負債及其財務影響

本集團於日常業務過程中會涉及一些與客戶、分包商、供應商等之間的糾紛、訴訟或索償。管理層已經評估了這些或有事項、法律訴訟或其他訴訟出現不利結果的可能性，並相信任何由此導致的負債不會對本集團的財務狀況、經營業績或現金流量構成重大的負面影響，本公司管理層未就此計提準備金。

#### (2) 為其他單位提供債務擔保形成的或有負債及其財務影響

截至2017年06月30日，本集團不存在應披露的對外擔保。

截至2017年06月30日，本公司之子公司中石化石油工程技術服務股份有限公司為其子公司提供的擔保金額為649,830千美元（2016年度金額為649,830千美元）。

#### (3) 境外稅收處罰

2014年2月7日，裡約聯邦稅務局對國際工程巴西子公司進行了稅務稽查。2014年2月11日，國際工程公司巴西子公司收到裡約聯邦稅務局出具的《關於交納稅金及罰款的通知》，處罰金額總計8,045.91萬里爾（折合3,352.46萬美元），其中：稅金3,646.71萬里爾，利息1,392.98萬里爾，罰款3,006.22萬里爾。根據國際工程巴西子公司境外稅務律師出具的法律意見書，2014年3月10日，國工巴西子公司已經對該項稅務處罰進行了行政答辯，尚不能預測該稅務處罰的裁定最終結果，但在裡約聯邦稅務局作出不利於國工巴西子公司的裁定下，國工巴西子公司仍享有向當地法院提起行政訴訟的權利。目前尚無法預測該項稅務處罰的結果，本集團未對該事項計提預計負債。

#### (4) 其他或有負債（不包括極不可能導致經濟利益流出企業的或有負債）

國家稅務總局於2007年6月頒發國稅函[2007]664號文後，本公司已按相關稅務部門通知於2007年按33%的稅率繳納企業所得稅，但對2006年及以前年度企業所得稅稅率差異仍存在不確定性。迄今為止，本公司未被要求追索2007年度之前的企業所得稅。於2017年6月30日，該事項亦未有新進展。由於本公司管理層認為不可能可靠估計該項義務的金額，即使該項義務可能存在，因此在本財務報告中未對2007年度之前不確定的所得稅差異提取準備。

## 十三、資產負債表日後事項

截至2017年8月29日，本集團不存在應披露的資產負債表日後事項。

## 十四、其他重要事項

### 1、前期差錯更正

本報告期無需要披露的前期差錯更正事項。

### 2、重要債務重組

本報告期無需要披露的重要債務重組事項。

### 3、年金計劃主要內容及重大變化

年金計劃主要內容詳見附註三、23(3)。

### 4、終止經營

本報告期無終止經營業務。

### 5、分部報告

根據本集團的內部組織結構、管理要求及內部報告制度，本集團的經營業務劃分為地球物理工程、鑽井工程、測錄井工程、井下作業工程、工程建設、化纖及化纖原料等六個報告分部。這些報告分部是以公司日常內部管理要求的財務信息為基礎確定的。本公司管理層定期審閱不同分部的財務信息以決定向其分配資源、評價業績。

分部間轉移價格參照可比市場價格確定。資產根據分部的經營以及資產的所在位置進行分配。

由於和對合營企業的長期股權投資以及投資（損失）／收益、所得稅費用和各分部共用資產相關的資源由本公司統一使用和核算，因此未在各分部之間進行分配。

分部報告信息根據各分部向管理層報告時採用的會計政策及計量標準披露，這些會計政策及計量基礎與編製財務報表時的會計政策及計量基礎保持一致。

## 十四、其他重要事項 (續)

### 5、分部報告 (續)

#### (1) 分部利潤或虧損、資產及負債

本期或本期期末	地球 物理勘探	鑽井	測錄井	井下 特種作業	工程建設	其他	抵銷	合計
營業收入	1,954,706	11,773,564	822,556	1,545,881	3,462,914	726,603	-443,906	19,842,318
其中：對外交易收入	1,952,617	11,681,646	655,510	1,533,586	3,443,066	575,893	—	19,842,318
分部間交易收入	2,089	91,918	167,046	12,295	19,848	150,710	-443,906	—
其中：主營業務收入	1,950,529	11,700,999	821,798	1,541,613	3,418,670	638,990	-443,906	19,628,693
營業成本	1,859,088	11,871,694	836,297	1,699,299	3,263,657	782,235	-443,906	19,868,364
其中：主營業務成本	1,858,561	11,852,801	835,862	1,698,440	3,199,551	683,581	-443,906	19,684,890
營業費用	191,419	1,042,263	127,427	300,685	510,174	38,186	—	2,210,154
營業利潤／(虧損)	-95,801	-1,140,393	-141,168	-454,103	-310,917	-93,818	—	-2,236,200
資產總額	4,965,442	39,221,241	2,205,515	7,845,518	16,714,493	22,422,597	-24,895,889	68,478,917
負債總額	3,452,015	28,616,654	891,579	3,356,465	22,569,787	28,169,846	-24,895,889	62,160,457
補充信息：								
1.資本性支出	20,496	61,837	5,562	7,453	957	8,569	—	104,874
2.折舊和攤銷費用	258,780	1,725,719	122,050	281,435	119,997	75,901	—	2,583,882
3.資產減值損失	-1,714	26,594	-3,855	118,631	149,330	-4,793	—	284,193

上期或上期期末	地球 物理勘探	鑽井	測錄井	井下 特種作業	工程建設	其他	抵銷	合計
營業收入	2,046,124	9,096,997	540,231	1,869,564	4,705,921	583,159	-152,133	18,689,863
其中：對外交易收入	2,046,124	9,091,487	534,741	1,861,348	4,615,478	540,685	—	18,689,863
分部間交易收入	—	5,510	5,490	8,216	90,443	42,474	-152,133	—
其中：主營業務收入	2,046,124	9,096,997	540,231	1,869,565	4,705,921	339,934	-152,133	18,446,639
營業成本	2,381,867	10,856,784	791,525	2,136,339	4,518,769	536,212	-152,133	21,069,363
其中：主營業務成本	2,381,867	10,856,784	791,525	2,136,339	4,518,769	344,395	-152,133	20,877,546
營業費用	203,416	777,236	137,067	148,303	508,861	285,039	—	2,059,922
營業利潤／(虧損)	-539,159	-2,537,023	-388,361	-415,078	-321,709	-238,092	—	-4,439,422
資產總額	5,912,416	36,562,033	2,766,554	8,890,094	20,066,147	15,513,619	-12,233,603	77,477,260
負債總額	3,622,280	22,432,417	1,136,330	3,826,602	21,070,818	17,423,689	-12,233,603	57,278,533
補充信息：								
1.資本性支出	41,689	175,646	4,185	41,141	984	5,995	—	269,640
2.折舊和攤銷費用	306,728	1,561,537	140,932	282,807	124,171	120,157	—	2,536,332
3.資產減值損失	2,984	24,044	-1,594	2,770	47,736	-7,810	—	68,130

## 十四、其他重要事項（續）

### 5、分部報告（續）

#### (2) 其他分部信息

##### ①產品和勞務對外交易收入

項目	本期發生額	上期發生額
地球物理	1,952,617	2,046,124
鑽井	11,681,646	9,091,487
測錄井	655,510	534,741
井下特種作業	1,533,586	1,861,348
工程建設	3,443,066	4,615,478
其他	575,893	540,685
合計	19,842,318	18,689,863

##### ②地區信息

本期或本期期末	中國境內	其他國家或地區	合計
對外交易收入	13,629,171	6,213,147	19,842,318
非流動資產	26,696,539	4,370,623	31,067,164

上期或上期期末	中國境內	其他國家或地區	合計
對外交易收入	11,889,640	6,800,223	18,689,863
非流動資產	29,137,275	4,933,414	34,070,689

##### ③對主要客戶的依賴程度

從某一客戶處，所獲得的收入佔本集團總收入的50%以上。

## 6、政府補助

### (1) 計入遞延收益的政府補助，後續採用總額法計量

補助項目	種類	期初餘額	本期新增補助金額	本期結轉計入損益的金額	其他變動	期末餘額	本期結轉計入損益的列報項目	與資產相關／與收益相關
雷達成像測井樣機研製	財政撥款	3,790	—	—	—	3,790		與資產相關
中意公司拆遷補償	財政撥款	5,561	—	—	—	5,561		與資產相關
河口區環城水系地面附著物拆遷補償款	財政撥款	—	2,000	2,000	—	—	營業外收入	與資產相關
勝利油田中意石油裝備項目	財政撥款	2,400	—	—	—	2,400		與資產相關
國家專項科研	財政撥款	97,481	4,370	4,138	—	97,713	其他收益	與收益相關
國家863課題	財政撥款	384	—	—	—	384		與收益相關
消費稅返還	稅收返還	—	117,307	117,307	—	—	其他收益	與收益相關
分流安置補助資金	財政撥款	—	56,337	56,337	—	—	其他收益	與收益相關
佔地補償	財政撥款	—	1,743	1,743	—	—	營業外收入	與收益相關
其他政府補貼	財政撥款	2,555	11,395	11,395	—	2,555	營業外收入	與收益相關
合計		112,171	193,152	192,920	—	112,403		



## 十四、其他重要事項（續）

### 6、政府補助（續）

#### (2) 採用總額法計入當期損益的政府補助情況

補助項目	種類	本期計入損益的金額	本期計入損益的列報項目	與資產相關/與收益相關
河口區環城水系地面附著物拆遷補償款	財政撥款	2,000	營業外收入	與資產相關
國家專項科研	財政撥款	4,138	其他收益	與收益相關
消費稅返還	稅收返還	117,307	其他收益	與收益相關
分流安置補助資金	財政撥款	56,337	營業外收入	與收益相關
佔地補償	財政撥款	1,743	營業外收入	與收益相關
其他政府補貼	財政撥款	11,395	其他收益	與收益相關
合計		192,920		

## 十五、母公司財務報表主要項目註釋

### 1、貨幣資金

項目	期末數			期初數		
	外幣金額	折算率	人民幣金額	外幣金額	折算率	人民幣金額
銀行存款：	—	—	254,982	—	—	382,997
人民幣	—	—	254,982	—	—	382,997

於2017年06月30日，本公司無存於關聯方中信銀行及中國石化財務有限責任公司的銀行存款。

於2017年06月30日，銀行存款中不存在為開具銀行承兌匯票而向銀行質押的存款

### 2、其他應收款

	2017年6月30日	2016年12月31日
其他應收款	5,308,858	5,179,627
減：壞賬準備	—	—
淨額	5,308,858	5,179,627

## 十五、母公司財務報表主要項目註釋（續）

### 2、其他應收款（續）

#### (1) 其他應收款按種類披露

種類	期末數				
	金額	比例%	壞賬準備	計提比例%	淨額
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	—	—	—	—	—
按組合計提壞賬準備的其他應收款					
其中：賬齡組合	—	—	—	—	—
關聯方組合	5,308,858	100.00	—	—	5,308,858
組合小計	5,308,858	100.00	—	—	5,308,858
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	—	—	—	—	—
<b>合計</b>	<b>5,308,858</b>	<b>100.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>5,308,858</b>

種類	期初數				
	金額	比例%	壞賬準備	計提比例%	淨額
單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款	—	—	—	—	—
按組合計提壞賬準備的其他應收款					
其中：賬齡組合	—	—	—	—	—
關聯方組合	5,179,627	100.00	—	—	5,179,627
組合小計	5,179,627	100.00	—	—	5,179,627
單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的其他應收款	—	—	—	—	—
<b>合計</b>	<b>5,179,627</b>	<b>100.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>5,179,627</b>

① 於2017年6月30日及2016年12月31日，本公司不存在單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款。

② 於2017年6月30日及2016年12月31日，本公司不存在按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款。

(2) 於本報表期間，本集團沒有以前年度已全額計提壞賬準備、或計提壞賬準備的比例較大，但在本報表期間全額收回或轉回、或在本年收回或轉回比例較大的其他應收款。

## 十五、母公司財務報表主要項目註釋（續）

### 3、長期股權投資

項目	期末數			期初數		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	20,215,327	—	20,215,327	20,215,327	—	20,215,327

### 4、其他應付款

項目	期末數	期初數
應付重大資產重組過渡期間損益淨額	1,118,903	1,118,903
其他	12,500	899
合計	1,131,403	1,119,802

於2017年6月30日，賬齡超過一年的其他應付款為1,119,802千元（2016年12月31日：1,119,802千元），系2014年重大資產重組應付中石化集團過渡期間損益淨額尚未支付。

### 5、管理費用

項目	本期發生額	上期發生額
會議費	859	1,039
差旅費	50	—
印刷費	5	—
董事會費	150	150
審計費	11,600	—
諮詢費	13	230
團體會費	581	20
職工薪酬	9,048	—
其他管理費用	193	1,311
合計	22,499	2,750

### 6、財務費用

項目	本期發生額	上期發生額
利息支出	—	—
減：利息收入	3,038	2,313
匯兌損益	—	—
手續費及其他	2	1
合計	-3,036	-2,312

## 十五、母公司財務報表主要項目註釋（續）

### 7、股本（單位：千股）

本年數：

項目	本期增減（+、-）				2017年6月30日
	2017年1月1日	發行新股	回購股份注銷	小計	
內資法人股（A股）	10,259,328	—	—	—	10,259,328
人民幣社會公眾股（A股）	1,783,333	—	—	—	1,783,333
境外上市的外資股（H股）	2,100,000	—	—	—	2,100,000
<b>股份總數</b>	<b>14,142,661</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>14,142,661</b>

上年數：

項目	本期增減（+、-）				2016年12月31日
	2016年1月1日	發行新股	回購股份注銷	小計	
內資法人股（A股）	10,259,328	—	—	—	10,259,328
人民幣社會公眾股（A股）	1,783,333	—	—	—	1,783,333
境外上市的外資股（H股）	2,100,000	—	—	—	2,100,000
<b>股份總數</b>	<b>14,142,661</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>14,142,661</b>

### 8、資本公積

本年數：

項目	2017年1月1日	本期增加	本期減少	2017年6月30日
股本溢價	11,683,349	—	—	11,683,349
其他資本公積	70,985	9,048	—	80,033
<b>合計</b>	<b>11,754,334</b>	<b>9,048</b>	<b>—</b>	<b>11,763,382</b>

上年數：

項目	2016年1月1日	本期增加	本期減少	2016年12月31日
股本溢價	11,683,349	—	—	11,683,349
其他資本公積	67,969	3,016	—	70,985
<b>合計</b>	<b>11,751,318</b>	<b>3,016</b>	<b>—</b>	<b>11,754,334</b>

## 十五、母公司財務報表主要項目註釋（續）

### 9、盈餘公積

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
法定盈餘公積	200,383	—	—	200,383
合計	200,383	—	—	200,383

### 10、未分配利潤

項目	本期發生額	上年發生額	提取或分配比例
期初未分配利潤	-1,439,418	-1,422,273	—
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	-19,463	-17,145	—
減：提取法定盈餘公積	—	—	10%
期末未分配利潤	-1,458,881	-1,439,418	—

### 11、現金流量表項目註釋

#### (1) 收到其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
子公司資金往來	—	90,919

#### (2) 支付其他與經營活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
子公司資金往來	130,927	—
其他	126	1,099
合計	131,053	1,099

#### (3) 收到其他與籌資活動有關的現金

項目	本期發生額	上期發生額
募股資金專項存款利息收入	3,038	1,285

## 十五、母公司財務報表主要項目註釋（續）

### 12、現金流量表補充資料

#### (1) 現金流量表補充資料

補充資料	本期發生額	上期發生額
<b>1、 將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤	-19,463	-472
財務費用（收益以「-」號填列）	-3,038	-1,285
經營性應收項目的減少（增加以「-」號填列）	-129,230	91,513
經營性應付項目的增加（減少以「-」號填列）	11,630	30
其他	9,048	—
經營活動產生的現金流量淨額	-131,053	89,786
<b>2、 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：</b>		
債務轉為資本	—	—
一年內到期的可轉換公司債券	—	—
融資租入固定資產	—	—
<b>3、 現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的期末餘額	254,982	510,189
減：現金的期初餘額	382,997	419,118
加：現金等價物的期末餘額	—	—
減：現金等價物的期初餘額	—	—
現金及現金等價物淨增加額	-128,015	91,071

#### (2) 現金及現金等價物的構成

項目	期末數	期初數
<b>一、現金</b>	<b>254,982</b>	<b>510,189</b>
其中：庫存現金	—	—
可隨時用於支付的銀行存款	254,982	510,189
<b>二、期末現金及現金等價物餘額</b>	<b>254,982</b>	<b>510,189</b>
<b>三、加：受到限制的存款</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>四、年末貨幣資金餘額</b>	<b>254,982</b>	<b>510,189</b>

## 十六、補充資料

### 1、當期非經常性損益明細表

項目	本期發生額	說明
非流動性資產處置損益	-32,974	
計入當期損益的政府補助（與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外）	75,613	
委託貸款投資收益	66	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	3,146	
非經常性損益總額	45,851	
減：非經常性損益的所得稅影響數	2,501	
非經常性損益淨額	43,350	
減：歸屬於少數股東的非經常性損益淨影響數（稅後）	—	
歸屬於公司普通股股東的非經常性損益	43,350	

### 2、淨資產收益率和每股收益

報告期利潤	加權平均 淨資產收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
		(元/股)	(元/股)
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	-31.30	-0.16	-0.16
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	-31.90	-0.16	-0.16

### 3、境內外會計準則下會計數據差異

#### (1) 同時按照國際會計準則與中國企業會計準則披露的財務報告中淨利潤和淨資產差異情況

	歸屬於母公司股東的淨利潤		歸屬於母公司股東的淨資產	
	本期發生額	上期發生額	期末數	期初數
按中國企業會計準則	-2,285,324	-4,509,421	6,319,768	8,442,868
按國際會計準則調整的項目及金額：				
專項儲備	153,176	71,278	—	—
按國際會計準則	-2,132,148	-4,438,143	6,319,768	8,442,868

#### (2) 說明：

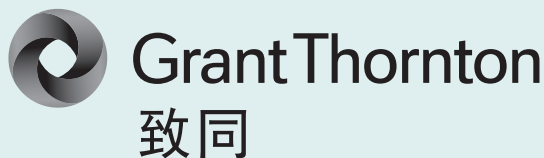
##### (a) 專項儲備

根據中國企業會計準則，按國家規定提取的安全生產費，記入當期損益並在所有者權益中的專項儲備單獨反映。發生與安全生產相關的費用性支出時，直接沖減專項儲備。使用形成與安全生產相關的固定資產時，按照形成固定資產的成本沖減專項儲備，並確認相同金額的累計折舊，相關資產在以後期間不再計提折舊。而按國際財務報告準則，費用性支出於發生時計入損益，資本性支出於發生時確認為固定資產，按相應的折舊方法計提折舊。

中石化石油工程技術服務股份有限公司

2017年8月29日

## 二、按照國際財務報告準則編製之半年度財務報告（未經審核）



### 獨立審閱報告

#### 致中石化石油工程技術服務股份有限公司之董事會 （於中華人民共和國註冊成立的有限公司）

#### 引言

本核數師（以下簡稱「我們」）已審閱載於第119至143頁之中期財務資料，其中包括中石化石油工程技術服務股份有限公司（以下簡稱「貴公司」）及其附屬公司於2017年6月30日的簡明合併財務狀況表與截至該日止六個月期間的相關簡明合併綜合收益表、簡明合併權益變動表和簡明合併現金流量表，以及附註解釋。香港聯合交易所有限公司證券上市規則規定，就中期財務資料之報告，須根據當中所載有關條文及國際會計準則理事會頒佈之國際會計準則第34號「中期財務報告」之規定而編製。貴公司董事須負責根據國際會計準則第34號編製及呈列本中期財務資料。

我們須負責根據審閱結果對本中期財務資料作出結論，並按照雙方協定之委聘條款僅向全體董事會報告，除此之外本報告別無其他目的。我們概不就本報告內容向任何其他人士承擔或負上責任。

#### 審閱範圍

我們按照國際審計與鑒證準則理事會頒佈之國際審閱委聘準則第2410號「由實體之獨立核數師審閱中期財務資料」進行審閱工作。審閱中期財務資料之工作包括向主要負責財務及會計事務人員作出查詢以及進行分析及其他審閱程序。由於審閱範圍遠較根據國際審核準則進行審核為小，故我們不保證可知悉所有在審核中可能發現之重大事項。因此，我們不會發表審核意見。

#### 結論

根據我們之審閱，我們並無發現任何事項，令我們相信中期財務資料在各重大方面未有根據國際會計準則第34號編製。

致同（香港）會計師事務所有限公司  
執業會計師  
香港  
灣仔  
軒尼詩道28號  
12樓

2017年8月29日

邵子傑

執業證書編號：P04834



## 簡明合併綜合收益表

截至2017年6月30日止六個月期間

	附註	截至6月30日止六個月期間	
		2017	2016
		人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)
營業收入	4	19,842,318	18,689,863
營業成本及税金		(19,886,735)	(21,199,244)
毛損		(44,417)	(2,509,381)
銷售費用		(21,370)	(24,797)
管理費用		(1,485,061)	(1,562,419)
財務費用 – 淨額	6	(247,916)	(194,547)
資產減值損失	7	(284,193)	(68,130)
投資收益		—	500
分佔合營公司虧損		(12,945)	(9,370)
營業虧損		(2,095,902)	(4,368,144)
其他收入	8	226,526	69,736
其他支出	9	(63,434)	(26,608)
稅前虧損	10	(1,932,810)	(4,325,016)
所得稅費用	11	(199,370)	(113,210)
期內虧損		(2,132,180)	(4,438,226)
期內其他綜合收益，扣除稅項		—	—
期內虧損及綜合開支總額		(2,132,180)	(4,438,226)
期內虧損及綜合開支總額歸屬於：			
本公司權益持有人		(2,132,148)	(4,438,143)
非控股權益		(32)	(83)
期內虧損及綜合開支總額		(2,132,180)	(4,438,226)
本公司權益持有人應佔虧損的每股虧損（以每股人民幣元列示）	12		
基本及攤薄		(0.151)	(0.314)

## 簡明合併財務狀況表

於2017年6月30日

	附註	於2017年6月30日	於2016年12月31日
		人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (已審核)
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	15	28,083,030	29,674,103
其他長期資產		3,320,325	4,048,981
預付租賃	16	120,154	108,178
無形資產		55,241	77,147
於合營公司的權益		196,499	209,444
於聯營公司的權益		11,585	11,885
可供出售金融資產		24,389	24,389
遞延所得稅資產		178,165	183,548
<b>非流動資產總額</b>		<b>31,989,388</b>	<b>34,337,675</b>
<b>流動資產</b>			
存貨	20	1,396,816	1,453,729
應收票據及貿易應收款項	17	17,597,729	24,759,158
預付款項及其他應收款項	18	4,704,890	3,628,021
應收客戶合同工程款項	19	10,772,068	7,864,648
受限制現金		3,511	3,012
現金及現金等價物		2,014,515	2,446,923
<b>流動資產總額</b>		<b>36,489,529</b>	<b>40,155,491</b>
<b>資產總額</b>		<b>68,478,917</b>	<b>74,493,166</b>

## 簡明合併財務狀況表（續）

於2017年6月30日

	附註	於2017年6月30日	於2016年12月31日
		人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (已審核)
<b>權益</b>			
股本	21	14,142,661	14,142,661
儲備		(7,822,893)	(5,699,793)
本公司權益持有人應佔權益		6,319,768	8,442,868
非控股權益		(1,308)	(1,276)
<b>權益總額</b>		<b>6,318,460</b>	<b>8,441,592</b>
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
長期借款	25	843,448	796,634
遞延收益		112,403	112,171
遞延所得稅負債		26,281	27,280
<b>非流動負債總額</b>		<b>982,132</b>	<b>936,085</b>
<b>流動負債</b>			
應付票據及貿易應付款項	23	26,346,859	30,310,227
預收款項及其他應付款項	24	8,666,773	8,473,882
應付客戶合同工程款項	19	6,936,834	8,983,973
短期借款	25	19,162,260	17,254,639
即期所得稅負債		65,599	92,768
<b>流動負債總額</b>		<b>61,178,325</b>	<b>65,115,489</b>
<b>負債總額</b>		<b>62,160,457</b>	<b>66,051,574</b>
<b>權益及負債總額</b>		<b>68,478,917</b>	<b>74,493,166</b>
<b>流動負債淨額</b>		<b>(24,688,796)</b>	<b>(24,959,998)</b>
<b>總資產減流動負債</b>		<b>7,300,592</b>	<b>9,377,677</b>

焦方正

董事長

孫清德

副董事長、總經理

## 簡明合併權益變動表

截至2017年6月30日止六個月期間

	本公司權益持有人應佔							非控股權益	權益總額
	股本	股份溢價	其他資本公積	盈餘公積	專項儲備	未分配利潤／ 累計虧損	總計		
	人民幣千元 (附註21)	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元		
<b>於2017年1月1日</b>	14,142,661	8,826,247	70,985	200,383	176,068	(14,973,476)	8,442,868	(1,276)	8,441,592
期內虧損及綜合開支總額	—	—	—	—	—	(2,132,148)	(2,132,148)	(32)	(2,132,180)
<b>與持有人交易：</b>									
以權益結算股份支付的交易(附註22)	—	—	9,048	—	—	—	9,048	—	9,048
提取專項儲備	—	—	—	—	284,906	(284,906)	—	—	—
應用專項儲備	—	—	—	—	(131,730)	131,730	—	—	—
與持有人交易合計	—	—	9,048	—	153,176	(153,176)	9,048	—	9,048
<b>於2017年6月30日(未經審核)</b>	14,142,661	8,826,247	80,033	200,383	329,244	(17,258,800)	6,319,768	(1,308)	6,318,460
<b>於2016年1月1日</b>	14,142,661	8,826,247	67,969	200,383	259,547	1,141,287	24,638,094	(1,141)	24,636,953
期內虧損及綜合開支總額	—	—	—	—	—	(4,438,143)	(4,438,143)	(83)	(4,438,226)
<b>與持有人交易：</b>									
提取專項儲備	—	—	—	—	232,721	(232,721)	—	—	—
應用專項儲備	—	—	—	—	(161,443)	161,443	—	—	—
與持有人交易合計	—	—	—	—	71,278	(71,278)	—	—	—
<b>於2016年6月30日(未經審核)</b>	14,142,661	8,826,247	67,969	200,383	330,825	(3,368,134)	20,199,951	(1,224)	20,198,727

## 簡明合併現金流量表

截至2017年6月30日止六個月期間

	截至6月30日止六個月期間	
	2017	2016
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)
<b>經營活動現金流量</b>		
經營所用現金	(1,800,850)	(2,945,068)
已付所得稅	(222,155)	(330,558)
<b>經營活動所用現金淨額</b>	<b>(2,023,005)</b>	<b>(3,275,626)</b>
<b>投資活動現金流量</b>		
購置物業、廠房及設備	(214,766)	(224,367)
出售物業、廠房及設備收回的現金	5,722	2,629
支付預付租賃	—	(6,040)
投資增加於聯營公司	—	(4,000)
已收聯營公司股息	300	—
收回委託貸款	—	197,000
已收利息	8,460	24,745
已收可供出售金融資產取得的投資收益	—	500
<b>投資活動所用現金淨額</b>	<b>(200,284)</b>	<b>(9,533)</b>
<b>融資活動現金流量</b>		
所得借款	29,010,835	26,850,384
償還借款	(26,837,186)	(22,986,605)
已付利息	(352,785)	(200,224)
<b>融資活動所得現金淨額</b>	<b>1,820,864</b>	<b>3,663,555</b>
<b>現金及現金等價物(減少)/增加淨額</b>	<b>(402,425)</b>	<b>378,396</b>
期初現金及現金等價物	2,446,923	1,993,209
現金及現金等價物匯兌(虧損)/收益	(29,983)	32,793
<b>期末現金及現金等價物</b>	<b>2,014,515</b>	<b>2,404,398</b>

## 中期財務資料附註

截至2017年6月30日止六個月期間

### 1 公司概况、重組及呈列基準

#### 1.1 公司概况及重組

中石化石油工程技術服務股份有限公司（「本公司」）是一家在中華人民共和國（「中國」）註冊成立的股份有限公司。本公司註冊辦事處位於中國北京市朝陽區吉士口9號及總部地址為中國北京市朝陽區朝陽門北大街22號。本公司名字於2015年3月20日由中國石化儀微化纖股份有限公司改為中石化石油工程技術服務股份有限公司。

本公司的母公司及最終控股公司為中國石油化工集團公司（以下簡稱「中國石化集團公司」），是一家在中國成立的國有獨資企業。

本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）之主要業務原本為在中國從事生產和銷售化纖及化纖原料。

於2014年12月底，本公司完成重大資產重組，以當時所擁有的全部資產和負債為對價回購中國石油化工股份有限公司（以下簡稱「中國石化」）持有的本公司股權並註銷，同時本公司向中國石化集團公司定向增發股份收購中國石化集團公司持有的中石化石油工程技術服務有限公司100%股權（以下合稱「是次重組」）。

是次重組完成後，本集團之主要業務變更為陸上和海洋石油、天然氣及其他地質礦產的勘察、勘探、鑽井及開採提供服務，為石油天然氣及其他各類建設工程提供總承包、設計及施工服務。

#### 1.2 呈列基準

於2017年6月30日，本集團的淨流動負債約為人民幣24,688,796,000元（2016年12月31日：人民幣24,959,998,000元），已承諾的資本性支出約為人民幣6.56億元；而截至該日止本期間，其淨虧損約人民幣2,132,180,000元。本公司董事已作出評估，預計將於未來十二個月能夠產生經營活動現金流；且本集團主要借款均來自於中國石化集團公司及其子公司，本集團一直與其保持著長期良好的關係，從而使得本集團能從該等機構獲得充足的財務支持。本集團從中國石化集團公司之子公司獲得的授信額度為人民幣105億元及17億美元（總數約人民幣220億元），管理層及治理層相信這些授信額度足以確保本集團持續經營。本集團將拓寬融資渠道，發展與各上市及國有金融機構的良好關係，以獲得更為充足的授信額度。本公司董事認為上述措施足以滿足本集團償還債務及資本性承諾的資金需要，因此，本集團以持續經營為基礎編製本報告期的中期財務資料。

#### 1.3 財務資料

除另有說明外，本中期財務資料以人民幣列報。本中期財務資料已經由董事會於2017年8月29日審批及授權簽發。

截至2017年6月30日止六個月期間的中期財務資料已根據國際會計準則第34號「中期財務報告」之規定及香港聯合交易所有限公司證券上市規則之適用披露而編製。

本中期財務資料應與截至2016年12月31日止年度的年度財務報表一併閱讀，該財務報表是根據國際財務報告準則編製的。本中期財務資料已經審閱，但未經審核。

### 2 主要會計政策概要

編製本中期財務資料所採用之會計政策與截至2016年12月31日止年度的年度財務報表所採用的會計政策（見有關的年度財務報表）一致，惟以下所述者除外。

本集團已於2017年1月1日或之後開始的年度期間首次採納下列與本集團相關的新準則、修訂及解釋（「新準則」）。

國際會計準則第7號（修訂本）	現金流量表
國際會計準則第12號（修訂本）	所得稅

應用上述新準則對於本未經審核中期財務資料已確認之金額並無造成任何重大影響。

### 3 重大會計判斷和估計

本集團根據歷史經驗和其它因素，包括對未來事項的合理預期，對所採用的重要會計估計和關鍵假設進行持續的評價。

在編製此中期財務資料時，管理層應用本集團會計政策時作出的重大會計判斷和估計不確定性的關鍵來源，與截至2016年12月31日止年度財務報表所應用的相同。

### 4 營業收入

本集團的收入如下：

	截至6月30日止六個月期間	
	2017	2016
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)
地球物理	1,952,617	2,046,124
鑽井工程	11,681,646	9,091,487
測錄井工程	655,510	534,741
井下作業工程	1,533,586	1,861,348
工程建設	3,443,066	4,615,478
其他	575,893	540,685
	19,842,318	18,689,863

### 5 分部資料

根據本集團的內部組織結構、管理要求及內部報告制度，本集團的經營業務劃分為地球物理工程、鑽井工程、測錄井工程、井下作業工程及工程建設等五個報告分部。這些報告分部是以公司日常內部管理要求的財務信息為基礎確定的。本公司管理層定期審閱不同分部的財務信息以決定向其分配資源、評價業績。

五個可呈報經營分部如下：

- 地球物理工程，提供陸地、海洋地球物理勘探開發技術服務；
- 鑽井工程，為客戶提供陸地、海洋鑽井設計、施工、技術服務及鑽井儀器備；
- 測錄井工程，在陸地與海洋提供包括對井筒油氣、地質、工程信息進行採集、監測、傳輸、處理解釋、評價等的工程承包與技術服務；
- 井下作業工程，為油氣勘探開發提供完井、試油（氣）測試、修井、側鑽、壓裂、酸化和海上作業等石油工程技術服務和工程施工；
- 工程建設，為客戶提供陸地及海洋油氣田建設、長輸管道工程、油氣集輸處理工程、儲運工程、石油化工配套工程、房屋建築、水利水電、港口與航道、送變電工程、壓力容器製造、LNG工程、新型煤化工、地熱利用、節能環保、路橋市政等工程領域的項目可行性研究、設計、採辦、施工、試運行「一攬子」服務。

分部間轉移價格參照可比市場價格確定。資產根據分部的經營以及資產的所在位置進行分配。

由於利息收入、利息費用、對合營和聯營企業的投資以及投資收益、所得稅費用和各分部共享資產相關的資源由本公司統一使用和核算，因此未在各分部之間進行分配。

分部報告信息根據各分部向管理層報告時採用的會計政策及計量標準披露，這些會計政策及計量基礎與編製財務報表時的會計政策及計量基礎保持一致。

## 5 分部資料 (續)

提供給高級管理層的報告分部數據如下：

### (a) 分部業績、資產及負債

於2017年6月30日及截至該日止六個月期間的分部業績、資產及負債如下：

	地球物理	鑽井工程	測錄井工程	井下 作業工程	工程建設	未分配	抵銷	總計
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
<b>截至2017年6月30日止六個月期間 (未經審核)</b>								
<b>分部收入及業績</b>								
來自外間客戶的收入	1,952,617	11,681,646	655,510	1,533,586	3,443,066	575,893	—	19,842,318
分部間的收入	2,089	91,918	167,046	12,295	19,848	150,710	(443,906)	—
<b>分部收入</b>	<b>1,954,706</b>	<b>11,773,564</b>	<b>822,556</b>	<b>1,545,881</b>	<b>3,462,914</b>	<b>726,603</b>	<b>(443,906)</b>	<b>19,842,318</b>
<b>分部業績虧損</b>	<b>(82,019)</b>	<b>(1,036,260)</b>	<b>(128,239)</b>	<b>(431,032)</b>	<b>(309,041)</b>	<b>(109,311)</b>	<b>—</b>	<b>(2,095,902)</b>
其他收入	17,869	118,166	2,809	13,763	71,689	2,230	—	226,526
其他支出	(4,016)	(50,200)	(1,246)	(2,782)	(3,989)	(1,201)	—	(63,434)
<b>稅前虧損</b>	<b>(68,166)</b>	<b>(968,294)</b>	<b>(126,676)</b>	<b>(420,051)</b>	<b>(241,341)</b>	<b>(108,282)</b>	<b>—</b>	<b>(1,932,810)</b>
所得稅費用								(199,370)
<b>期內虧損</b>								<b>(2,132,180)</b>
<b>其他分部項目</b>								
<b>折舊及攤銷</b>								
— 物業、廠房及設備	239,193	903,711	97,612	234,435	103,154	72,895	—	1,651,000
— 其他長期資產	19,326	806,849	23,961	45,615	13,669	75	—	909,495
— 預付租賃	—	211	208	871	191	—	—	1,481
— 無形資產	261	14,948	269	514	2,983	2,931	—	21,906
<b>資本開支</b>								
— 物業、廠房及設備	20,496	61,837	5,562	7,453	957	8,569	—	104,874
貿易應收款項減值撥備 / (回撥)	(996)	24,480	(3,967)	118,451	60,244	4,295	—	202,507
其他應收款項減值撥備 / (回撥)	(718)	2,114	112	180	89,086	(9,088)	—	81,686
<b>於2017年6月30日 (未經審核)</b>								
<b>資產</b>								
分部資產	4,965,442	39,221,241	2,205,515	7,845,518	16,714,493	22,422,597	(24,895,889)	68,478,917
<b>負債</b>								
分部負債	3,452,015	28,616,654	891,579	3,356,465	22,569,787	28,169,846	(24,895,889)	62,160,457



## 5 分部資料 (續)

### (a) 分部業績、資產及負債 (續)

於2016年12月31日及截至2016年6月30日止六個月期間的分部業績、資產及負債如下：

	地球物理	鑽井工程	測錄井工程	井下 作業工程	工程建設	未分配	抵銷	總計
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
<b>截至2016年6月30日止六個月期間 (未經審核)</b>								
<b>分部收入及業績</b>								
來自外間客戶的收入	2,046,124	9,091,487	534,741	1,861,348	4,615,478	540,685	—	18,689,863
分部間的收入	—	5,510	5,490	8,216	90,443	42,474	(152,133)	—
<b>分部收入</b>	<b>2,046,124</b>	<b>9,096,997</b>	<b>540,231</b>	<b>1,869,564</b>	<b>4,705,921</b>	<b>583,159</b>	<b>(152,133)</b>	<b>18,689,863</b>
<b>分部業績虧損</b>	<b>(535,038)</b>	<b>(2,477,582)</b>	<b>(388,361)</b>	<b>(415,078)</b>	<b>(313,992)</b>	<b>(238,093)</b>	<b>—</b>	<b>(4,368,144)</b>
其他收入	271	26,985	376	1,961	16,543	23,600	—	69,736
其他支出	(2,155)	(11,719)	(2,012)	(2,956)	(6,389)	(1,377)	—	(26,608)
<b>稅前虧損</b>	<b>(536,922)</b>	<b>(2,462,316)</b>	<b>(389,997)</b>	<b>(416,073)</b>	<b>(303,838)</b>	<b>(215,870)</b>	<b>—</b>	<b>(4,325,016)</b>
所得稅費用								(113,210)
<b>期內虧損</b>								<b>(4,438,226)</b>
<b>其他分部項目</b>								
<b>折舊及攤銷</b>								
— 物業、廠房及設備	252,833	829,757	102,097	222,695	107,431	111,833	—	1,626,646
— 其他長期資產	53,564	725,035	38,124	58,863	14,243	6,667	—	896,496
— 預付租賃	—	208	208	716	224	—	—	1,356
— 無形資產	331	6,537	503	533	2,273	1,657	—	11,834
<b>資本開支</b>								
— 物業、廠房及設備	41,689	175,646	4,185	41,141	984	5,995	—	269,640
— 預付租賃	—	—	—	6,040	—	—	—	6,040
— 長期投資	—	—	—	—	—	4,000	—	4,000
貿易應收款項減值撥備 / (回撥)	1,880	15,148	(1,004)	1,745	30,074	(5,209)	—	42,634
其他應收款項減值撥備 / (回撥)	1,104	8,896	(590)	1,025	17,662	(2,601)	—	25,496
<b>於2016年12月31日 (已審核)</b>								
<b>資產</b>								
分部資產	5,757,665	36,873,638	3,477,663	9,009,124	18,465,114	18,576,616	(17,666,654)	74,493,166
<b>負債</b>								
分部負債	4,027,462	22,347,804	1,999,770	4,307,503	23,986,109	27,049,580	(17,666,654)	66,051,574

## 5 分部資料 (續)

### (b) 地區資料

下表列示有關地理位置的信息。收入乃根據取得收入的所在地呈列。指定非流動資產包括物業、廠房及設備、其他長期資產、預付租賃、無形資產、於合營公司的權益及於聯營公司的權益，其資料乃根據資產的地理位置呈列。

	來自外間客戶的收入 截至6月30日止六個月期間	
	2017	2016
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)
中國	13,629,171	11,889,640
中東	3,736,914	3,883,600
其他國家	2,476,233	2,916,623
	<b>19,842,318</b>	<b>18,689,863</b>

	指定非流動資產	
	於2017年6月30日	於2016年12月31日
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (已審核)
中國	26,824,477	28,943,361
其他國家	4,962,357	5,186,377
	<b>31,786,834</b>	<b>34,129,738</b>

### (c) 有關主要客戶資料

截至2017年及2016年6月30日止六個月期間內，佔本集團收入總額10%以上的客戶及來自其收入如下：

	截至6月30日止六個月期間	
	2017	2016
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)
客戶甲	10,711,477	9,046,934

從該客戶處所獲得的收入佔本集團總收入的54% (2016: 48%)。該客戶的收入分別來自地球物理工程、鑽井工程、測錄井工程、井下作業工程及工程建設分部。

## 6 財務費用 – 淨額

	截至6月30日止六個月期間	
	2017	2016
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)
<b>財務收入</b>		
委託貸款利息收入		
– 中國石化集團公司之子公司	67	15,549
利息收入		
– 中國石化集團公司之子公司	245	2,192
– 第三方銀行及其他金融機構	8,148	7,004
匯兌淨收益	61,711	36,903
	70,171	61,648
<b>財務費用</b>		
須於五年內悉數償還的借款利息支出		
– 中國石化集團公司及其子公司	(277,066)	(219,946)
– 第三方銀行及其他金融機構	(1,840)	(5,246)
合資格資產的利息支出資本化 (a)	—	1,911
手續費及其他	(39,181)	(32,914)
	(318,087)	(256,195)
	(247,916)	(194,547)

附註：

(a) 合資格資產為物業、廠房及設備。截至2016年6月30日止六個月期間其利息支出按年利率乃3.12%至5.86%資本化。

## 7 資產減值損失

	截至6月30日止六個月期間	
	2017	2016
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)
貿易及其他應收款項減值撥備淨額	284,193	68,130

## 8 其他收入

	截至6月30日止六個月期間	
	2017	2016
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)
出售物業、廠房及設備利得	4,484	1,129
出售其他長期資產利得	502	4,955
政府補助	192,920	25,605
無需支付的款項	1,090	11,009
罰沒利得	542	21,450
違約金賠償	3,561	1,017
其他	23,427	4,571
	226,526	69,736

## 9 其他支出

	截至6月30日止六個月期間	
	2017	2016
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)
出售／撤銷物業、廠房及設備損失	37,960	4,340
出售／撤銷其他長期資產損失	—	1,339
資產報廢損失	497	—
罰款損失	4,745	2,219
對外捐贈	—	225
賠償金支出	3,958	5,617
其他	16,274	12,868
	63,434	26,608

## 10 稅前虧損

稅前虧損已扣除／(計入)下列各項：

	截至6月30日止六個月期間	
	2017	2016
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)
員工成本、包括董事及監事酬金	6,461,781	6,885,993
退休計劃供款(包含於上述員工成本)		
– 政府退休金計劃	618,572	633,060
– 補充養老保險計劃	163,205	165,808
授予董事及職工的股票期權(包含於上述員工成本)	9,048	—
已售貨品成本	4,494,119	4,975,813
折舊及攤銷		
– 物業、廠房及設備	1,651,000	1,626,646
– 其他長期資產	909,495	896,496
– 預付租賃	1,481	1,356
– 無形資產	21,906	11,834
經營租賃租金		
– 物業、廠房及設備	480,202	594,032
資產減值撥備		
– 貿易應收及其他應收款項	284,193	68,130
物業、廠房及設備之租金收入減相關支出	(4,237)	(144)
研究及開發成本	51,138	70,157
出售／撤銷物業、廠房及設備損失淨額	33,476	3,211
出售／撤銷其他長期資產收益淨額	(502)	(3,616)
匯兌收益淨額	(61,711)	(36,903)

## 11 所得稅費用

	截至6月30日止六個月期間	
	2017	2016
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)
<b>即期稅項</b>		
中國企業所得稅	18,846	2,983
海外企業所得稅	176,140	112,880
	194,986	115,863
<b>遞延稅項</b>		
暫時差異的產生及轉回	4,384	(2,653)
<b>所得稅費用</b>	<b>199,370</b>	<b>113,210</b>

根據中國企業所得稅法，截至2017及2016年6月30日止各六個月期間之適用所得稅稅率為25%。

根據相關中國企業所得稅法及有關法規，除本集團若干附屬公司享受於西部大開發優惠政策或取得高新技術企業認證，享受15%的企業所得稅優惠稅率外，截至2017及2016年6月30日止各六個月期間，現組成本集團的大部分成員公司須按25%的稅率繳納所得稅。

其他國家的稅項乃根據本集團內相關公司其經營所在國家的稅務法律計算。

## 12 每股虧損

### (a) 基本

截至2017年及2016年6月30日止各六個月期間每股基本虧損是根據本公司權益持有人應佔虧損計算。

	截至6月30日止六個月期間	
	2017	2016
	(未經審核)	(未經審核)
期內虧損歸屬於本公司權益持有人(人民幣千元)	(2,132,148)	(4,438,143)
已發行普通股加權平均數(股)	14,142,660,995	14,142,660,995
每股基本虧損(人民幣元)	(0.151)	(0.314)

### (b) 攤薄

由於行使股票期權之潛在股本具有反攤薄作用，故不計入每股攤薄虧損之計算內，因此，截至2017年6月30日止六個月期間之每股攤薄虧損相等於每股基本虧損。由於本公司截至2016年6月30日止六個月期間並無攤薄的股份，故2016年6月30日止六個月期間的每股攤薄虧損與每股基本虧損相同。

## 13 股息

本公司董事會建議截至2017年6月30日止六個月期間不派發任何中期股息(2016年：無)。

## 14 僱員福利

	截至6月30日止六個月期間	
	2017	2016
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)
薪金、工資及其他福利	5,670,956	6,087,125
退休計劃供款 (a)		
– 政府退休金計劃	618,572	633,060
– 補充養老保險計劃	163,205	165,808
授予董事及職工的股票期權	9,048	—
	6,461,781	6,885,993

附註：

### (a) 退休福利

根據中國法規，本集團參加了所在地政府統籌的基本定額供款退休福利計劃。於2017年6月30日，本集團和員工按員工工資及薪酬的20%和8%（2016年12月31日：20%和8%）的比率向基本設定提存計劃供款。

此外，本集團按照不超過員工工資5%的比例為員工提供補充養老金計劃。本集團員工在本集團服務達一年或以上的均可參與。該計劃項下資金由員工以及本集團代表所組成的委員會管理，並與本集團之資金分開處理。

所參與補充養老金計劃的員工於退休後可按照其退休前工資的一定比例自補充養老金計劃中領取退休金。除基本養老金保險以及補充養老金保險外，本集團沒有支付其他重大退休福利的責任。

## 15 物業、廠房及設備

截至2017年6月30日止六個月期間

	房屋及建築物	石油工程專用設備及其他	在建工程	合計
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
<b>成本</b>				
於2017年1月1日	1,331,721	59,220,040	962,110	61,513,871
添置	—	94,599	10,275	104,874
出售／撇銷	(2,623)	(298,536)	—	(301,159)
重新分類	(17,643)	—	—	(17,643)
於2017年6月30日	1,311,455	59,016,103	972,385	61,299,943
<b>累計折舊及減值</b>				
於2017年1月1日	399,691	31,344,813	95,264	31,839,768
折舊	22,452	1,628,548	—	1,651,000
出售／撇銷時撥回	(1,950)	(267,719)	—	(269,669)
重新分類	(4,186)	—	—	(4,186)
於2017年6月30日	416,007	32,705,642	95,264	33,216,913
<b>賬面淨值</b>				
於2017年6月30日（未經審核）	895,448	26,310,461	877,121	28,083,030
<b>賬面淨值</b>				
於2016年12月31日（已審核）	932,030	27,875,227	866,846	29,674,103

## 15 物業、廠房及設備 (續)

截至2016年6月30日止六個月期間

	房屋及建築物	石油工程專用設備及其他	在建工程	合計
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
<b>成本</b>				
於2016年1月1日	1,269,666	57,710,586	2,805,442	61,785,694
添置	—	24,651	244,989	269,640
出售/撤銷	(727)	(222,614)	—	(223,341)
劃撥自在建工程	1,042	1,842,817	(1,843,859)	—
<b>於2016年6月30日</b>	<b>1,269,981</b>	<b>59,355,440</b>	<b>1,206,572</b>	<b>61,831,993</b>
<b>累計折舊及減值</b>				
於2016年1月1日	386,167	29,585,896	95,264	30,067,327
折舊	21,863	1,604,783	—	1,626,646
出售/撤銷時撥回	(463)	(153,275)	—	(153,738)
<b>於2016年6月30日</b>	<b>407,567</b>	<b>31,037,404</b>	<b>95,264</b>	<b>31,540,235</b>
<b>賬面淨值</b>				
<b>於2016年6月30日 (未經審核)</b>	<b>862,414</b>	<b>28,318,036</b>	<b>1,111,308</b>	<b>30,291,758</b>

於2017年6月30日，通過融資租賃租入的資產賬面淨值為人民幣59,487,000元（2016年12月31日：人民幣60,045,000元），已包括於物業、廠房及設備的「石油工程專用設備及其他」內。

## 16 預付租賃

	2017	2016
	人民幣千元	人民幣千元
於1月1日	108,178	104,954
添置	—	6,040
重新分類	13,457	—
攤銷	(1,481)	(1,356)
<b>於6月30日 (未經審核)</b>	<b>120,154</b>	<b>109,638</b>

土地使用權指本集團為中國境內土地使用權作出的預付款項，該等土地使用權按20年至50年的租約持有。

## 17 應收票據及貿易應收款項

	於2017年6月30日	於2016年12月31日
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (已審核)
<b>貿易應收款項</b>		
- 中國石化集團公司及其子公司	7,193,722	14,464,757
- 合營企業	2,655	13
- 中國石化集團公司之合營和聯營企業	139,122	214,270
- 第三方	10,649,312	10,405,667
	17,984,811	25,084,707
減：減值撥備	(1,379,680)	(1,177,173)
<b>貿易應收款項 - 淨額</b>	<b>16,605,131</b>	<b>23,907,534</b>
應收票據	992,598	851,624
<b>貿易應收款項及應收票據 - 淨額</b>	<b>17,597,729</b>	<b>24,759,158</b>

本集團於2017年6月30日及2016年12月31日的應收票據及貿易應收款項的賬面值與其公允價值相若。

本集團的應收票據為銀行承兌票據及商業承兌票據，一般自發出日期起計六個月內收回。

於2017年6月30日及2016年12月31日，本集團的應收票據並無用於質押且均未逾期。

本集團一般給予客戶90天至180天的信用期。就結算來自提供服務的貿易應收款項而言，本集團一般與客戶就各項付款期達成協議，方法為計及（其中包括）客戶的信貸記錄、其流動資金狀況及本集團的營運資金需求等因素，其按個別情況而有所不同，並須依靠管理層的判斷及經驗。本集團並無持有任何抵押品作為抵押。

該等已減值的應收票據及貿易應收款項按發票日期的賬齡分析如下：

	於2017年6月30日	於2016年12月31日
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (已審核)
1年內	14,184,887	20,558,241
1至2年	2,756,509	3,135,366
2至3年	500,364	804,418
超過3年	155,969	261,133
	17,597,729	24,759,158

該等已減值的應收票據及貿易應收款項，按付款到期日計算的賬齡分析如下：

	於2017年6月30日	於2016年12月31日
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (已審核)
尚未到期	10,090,347	17,145,465
逾期3個月內	1,702,324	1,304,452
逾期超過3個月但於6個月內	1,303,642	1,286,422
逾期超過6個月但於1年內	1,284,417	2,821,983
逾期超過1年但於2年內	2,659,665	1,958,365
逾期超過2年以上	557,334	242,471
	17,597,729	24,759,158



## 17 應收票據及貿易應收款項 (續)

貿易應收款項的減值撥備變動如下：

	2017	2016
	人民幣千元	人民幣千元
於1月1日	1,177,173	577,791
撥備	656,752	162,801
撥回	(454,245)	(120,167)
於6月30日 (未經審核)	1,379,680	620,425

## 18 預付款項及其他應收款項

	於2017年6月30日	於2016年12月31日
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (已審核)
預付款項 (a)	514,166	374,398
其他應收款項 (b)		
備用金	89,719	51,969
保證金	951,810	884,389
代墊款項	1,602,230	1,311,545
應收暫付款	679,419	704,098
代管款項	9,730	9,710
押金	38,784	46,722
應收出口退稅	10,581	6,712
增值稅留抵稅額	546,674	325,005
待認證進項稅	44,714	18,642
預繳增值稅	229,907	65,073
預繳所得稅	15,827	7,956
其他	577,774	346,561
	5,311,335	4,152,780
減：減值撥備	(606,445)	(524,759)
預付款項及其他應收款項 – 淨額	4,704,890	3,628,021

附註：

- (a) 於2017年6月30日，以上預付款項包含關聯方款項，其中：中國石化集團公司及其子公司為人民幣78,171,000元（2016年12月31日：人民幣19,144,000元）及本集團之合營和聯營企業為人民幣9,406,000元（2016年12月31日：人民幣7,145,000元）。
- (b) 於2017年6月30日，以上其他應收款項包含關聯方款項，其中：中國石化集團公司及其子公司為人民幣339,399,000元（2016年12月31日：人民幣366,978,000元）、本集團之合營企業為人民幣188,000元（2016年12月31日：人民幣10,758,000元）及中國石化集團公司之聯營和合營企業為人民幣24,623,000元（2016年12月31日：人民幣15,196,000元）。
- (c) 以上關聯方款項乃無抵押、免息及須按要求償還。
- (d) 本集團於2017年6月30日及2016年12月31日的預付款項及其他應收款項的賬面值約等於其公允價值。

## 18 預付款項及其他應收款項 (續)

其他應收款項的減值撥備變動如下：

	2017	2016
	人民幣千元	人民幣千元
於1月1日	524,759	398,540
撥備	180,921	71,400
撥回	(99,235)	(45,904)
於6月30日 (未經審核)	606,445	424,036

## 19 在建合同工程

	於2017年6月30日	於2016年12月31日
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (已審核)
已產生合同成本加已確認利潤減已確認虧損	69,523,573	60,777,112
減：已確認合同預計損失	(18,704)	(35,686)
減：按進度結算款項	(65,669,635)	(61,860,751)
<b>在建合同工程</b>	<b>3,835,234</b>	<b>(1,119,325)</b>
即：		
應收客戶合同工程款項	10,790,772	7,900,334
減：減值撥備	(18,704)	(35,686)
<b>應收客戶合同工程款項淨額</b>	<b>10,772,068</b>	<b>7,864,648</b>
應付客戶合同工程款項	(6,936,834)	(8,983,973)
	<b>3,835,234</b>	<b>(1,119,325)</b>

	截至6月30日止六個月期間	
	2017	2016
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)
於期內確認為收入的合同收入	19,775,269	18,639,691

## 20 存貨

	於2017年6月30日	於2016年12月31日
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (已審核)
原材料	1,199,210	1,240,714
庫存商品	147,880	120,924
半成品	30,238	78,390
周轉材料	20,583	20,120
其他	6,629	1,305
	1,404,540	1,461,453
減：減值撥備	(7,724)	(7,724)
	<b>1,396,816</b>	<b>1,453,729</b>

## 21 股本

	於2017年6月30日		於2016年12月31日	
	股份數目	股份數目	股份數目	股本
	股	人民幣千元 (未經審核)	股	人民幣千元 (已審核)
<b>註冊、已發行及悉數繳付</b>				
- 每股人民幣1.00元內資法人股	10,259,327,662	10,259,328	10,259,327,662	10,259,328
- 每股人民幣1.00元社會公眾A股	1,783,333,333	1,783,333	1,783,333,333	1,783,333
- 每股人民幣1.00元H股	2,100,000,000	2,100,000	2,100,000,000	2,100,000
	14,142,660,995	14,142,661	14,142,660,995	14,142,661

## 22 以股份為基礎的支付

本公司於2016年11月1日召開第八屆董事會第十四次會議，審議通過了《關於調整<中石化石油工程技術服務股份有限公司A股股票期權激勵計劃>首次授予激勵對象名單及授予數量的決議案》以及《關於<股票期權激勵計劃>首期方案實施授予的決議案》。

根據公司股票期權激勵計劃，本次股票期權授予日為2016年11月1日，向477名激勵對象授予共計49,050,000份股票期權（佔普通股總股數的0.3469%）。每份股票期權擁有在可行權日以每股人民幣5.63元的行權價格和確定的行權條件購買一股公司普通股A股的權利。股票期權可於授出日兩年後開始行使，遵循以下行權條件：

- (i) 本集團2017年、2018年、2019年度的利潤總額複合增長率不低於6%（以2015年度利潤總額為基數）；
- (ii) 本集團2017年、2018年、2019年度淨資產稅息折舊及攤銷前利潤率不低於32%；
- (iii) 第(i)、(ii)項業績條件為不低於對標企業水平的75%；及
- (iv) 2017年、2018年、2019年度經濟增加值指標完成情況達到中國石化集團公司下達的考核目標，且經濟增加值改善值大於零。

於2017年6月30日，股票期權將於可行權日之後的12個月到期，該股票期權可行權日和行權價格如下：

行權日	行權價格 (每股人民幣)	未行使股票期權
2018年11月1日	5.63	14,715,000
2019年11月1日	5.63	14,715,000
2020年11月1日	5.63	19,620,000

於授出日，股票期權總公允價值為人民幣54,229,200元，由外部估值專家使用布萊克-斯科爾斯期權計價模型估計得出。

模型重要參數列示如下：

	授出日
即期股價	人民幣3.96
行權價格	人民幣5.63
預期波幅	46.17%
股票期權的期限(年)	3-5年
無風險率	2.34%-2.45%
預期股息	0%

股票期權費用為人民幣9,048,000元，已計入截至2017年6月30日止六個月期間的簡明合併收益表（截至2016年6月30日止六個月期間：零）。截至2017年6月30日止六個月期間，未有股票期權行使。

於2017年6月30日，本公司於股票期權激勵計劃下有尚未行使購股權49,050,000份。在本公司現有股本結構下，悉數行使尚未行使的購股權將導致額外發行49,050,000股本公司A股及新增股本人民幣49,050,000元（扣除發行開支前）。

## 23 應付票據及貿易應付款項

	於2017年6月30日	於2016年12月31日
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (已審核)
貿易應付款項		
- 中國石化集團公司及其子公司	1,501,533	1,979,856
- 合營企業	63,156	85,043
- 中國石化集團公司之合營和聯營企業	6,986	58,918
- 第三方	22,759,290	26,172,913
	24,330,965	28,296,730
應付票據	2,015,894	2,013,497
	26,346,859	30,310,227

本集團於2017年6月30日及2016年12月31日的應付票據及貿易應付款項的賬面值與其公允價值相若。

應付票據及貿易應付款項按發票日期的賬齡分析如下：

	於2017年6月30日	於2016年12月31日
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (已審核)
1年內	18,404,963	21,027,583
1至2年	4,395,974	5,221,330
2至3年	1,800,654	2,201,443
超過3年	1,745,268	1,859,871
	26,346,859	30,310,227

## 24 預收款項及其他應付款項

	於2017年6月30日	於2016年12月31日
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (已審核)
預收款項 (a)		
工程及勞務款	1,858,256	1,690,005
應付薪酬	292,630	171,657
其他應付稅項	682,660	957,571
待轉銷項稅	58,622	15,267
應付利息 (b)	262	73,627
其他應付款項 (c)		
保證金	492,743	525,496
押金	47,169	127,046
應付墊款	756,557	435,177
暫收款項	165,351	219,838
代管款項	19,390	33,676
代扣代繳款項	40,529	86,055
應付石化集團資本結構調整資金	2,600,000	2,600,000
應付重大資產重組過渡期間損益淨額	1,118,902	1,118,902
其他	533,702	419,565
	8,666,773	8,473,882

## 24 預收款項及其他應付款項 (續)

附註：

- (a) 於2017年6月30日，以上預收款項包含關聯方款項，其中：中國石化集團公司及其子公司為人民幣177,904,000元（2016年12月31日：人民幣259,956,000元）及中國石化集團公司之合營和聯營企業為人民幣10,702,000元（2016年12月31日：人民幣9,612,000元）。
- (b) 於2017年6月30日，以上應付利息為與中國石化集團公司及其子公司之關聯方款項。
- (c) 於2017年6月30日，以上其他應付款項包含關聯方款項，其中：中國石化集團公司及其子公司為人民幣3,791,153,000元（2016年12月31日：人民幣3,781,374,000元）。
- (d) 以上關聯方款項乃無抵押、免息及須按要求償還。

## 25 借款

	於2017年6月30日	於2016年12月31日
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (已審核)
<b>流動負債</b>		
中國石化財務有限公司借款 (b)	9,220,000	1,260,000
中國石化盛駿國際投資有限公司借款 (b)	8,924,900	9,477,279
中國石化集團公司借款 (b)	1,000,000	6,500,000
融資租賃責任 (c)	17,360	17,360
	19,162,260	17,254,639
<b>非流動負債</b>		
銀行借款 (a)	508,080	520,275
中國石化盛駿國際投資有限公司借款 (b)	311,622	242,795
融資租賃責任 (c)	23,746	33,564
	843,448	796,634
	20,005,708	18,051,273

附註：

- (a) 銀行借款

本集團之銀行借款的還款期分析如下：

	於2017年6月30日	於2016年12月31日
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (已審核)
超過5年	508,080	520,275

於2017年6月30日，銀行提供浮動抵押借款及按年利率為6.68%至6.83%（2016年12月31日：6.14%至6.69%）執行。

- (b) 關聯公司借款

本集團之關聯公司借款的還款期分析如下：

	於2017年6月30日	於2016年12月31日
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (已審核)
1年內	19,144,900	17,237,279
1至2年	311,622	242,795
	19,456,522	17,480,074

於2017年6月30日，關聯公司借款並無抵押及按年利率2.21%至4.28%（2016年12月31日：1.85%至6.96%）執行。

## 25 借款 (續)

附註：(續)

### (c) 融資租賃責任

本集團之融資租賃責任的分析如下：

	於2017年6月30日	於2016年12月31日
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (已審核)
最低租賃付款：		
- 1年內	20,127	20,778
- 1至2年	18,825	19,476
- 2至5年	6,630	17,017
	45,582	57,271
融資租賃的未來財務費用	(4,476)	(6,347)
<b>融資租賃負債現值</b>	<b>41,106</b>	<b>50,924</b>

	於2017年6月30日	於2016年12月31日
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (已審核)
最低租賃付款現值		
- 1年內	17,360	17,360
- 1至2年	17,360	17,360
- 2至5年	6,386	16,204
	41,106	50,924
減：一年內到期部分包括在流動負債	(17,360)	(17,360)
一年後到期部分包括在非流動負債	23,746	33,564

## 26 承擔

### (a) 資本承擔

於2017年6月30日及2016年12月31日就購買物業、廠房及設備未履行但未於中期財務資料撥備的資本承擔如下：

	於2017年6月30日	於2016年12月31日
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (已審核)
已訂約但未撥備	655,612	640,414

### (b) 經營租賃承擔

於2017年6月30日及2016年12月31日，本集團對外簽訂的不可撤銷的經營租賃合約情況如下：

	於2017年6月30日	於2016年12月31日
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (已審核)
1年內	159,313	294,430
1至2年內	43,779	46,589
2至3年內	31,920	36,139
3年以上	99,321	41,058
	334,333	418,216

本集團根據不可取消的經營租賃協議租賃多項住宅物業、辦公室、設備及租賃土地。租約年期為期1至24年(2016年12月31日：1至25年)，可選擇重續租約及於屆滿日或本集團與相關業主/出租人互相協定之日重新磋商條款。概無租約包括或然租金。

## 26 承擔 (續)

### (c) 對外投資承諾事項

於2017年6月30日，本集團於本中期財務資料中未計提的關於合營公司的投資承諾折合人民幣129,625,000元（2016年12月31日：人民幣129,625,000元）。

### (d) 前期承諾履行情況

本集團於2017年6月30日之資本性支出承諾及經營租賃承諾已按照之前承諾履行。

## 27 或有事項

在編製此中期財務資料時，本集團於2017年6月30日的或有事項與2016年的年度財務報表所披露的未有新進展。

## 28 重大關聯方交易

關聯方為有能力控制另一方或可對另一方的財政及營運決策行使重大影響力的人士。受共同控制的人士亦被視為有關聯。本集團受中國政府控制，而中國政府同時控制中國大部分生產性資產及實體（統稱「國有企業」）。

根據國際會計準則第24號「關聯方披露」，中國政府直接或間接控制的其他國有企業及其附屬公司均被視為本集團的關聯方（「其他國有企業」）。就關聯方披露而言，本集團已設立程序查證其客戶及供貨商的直接所有權架構，以釐定其是否屬於國有企業。不少國有企業均有多層企業架構，而且其所有權架構因轉讓及私有化計劃而不時轉變。然而，管理層相信有關關聯方交易的有用數據已予充分披露。

除於本中期財務資料其他部分披露的關聯方交易及餘額外，下文概述本集團及其關聯方（包括其他國有企業）於截至2017年及2016年6月30日止六個月期間在日常業務過程中的重大關聯方交易。

關聯方交易乃於日常業務過程中按一般正常商業條款或相關協議進行。

這些與中國石化集團公司及其附屬公司進行的重大關聯方交易中的大部分同時構成了香港聯交所證券上市規則第14A章所定義的持續關連交易。

## 28 重大關聯方交易 (續)

### (a) 與中國石化集團公司及其附屬公司及其子公司進行的重大關聯方交易：

	截至6月30日止六個月期間	
	2017 人民幣千元 (未經審核)	2016 人民幣千元 (未經審核)
<b>材料設備採購</b>		
- 中國石化集團公司及其子公司	1,645,866	1,780,318
<b>出售商品</b>		
- 中國石化集團公司及其子公司	46,163	50,172
<b>提供工程服務</b>		
- 中國石化集團公司及其子公司	10,665,334	9,119,567
<b>接受社區綜合服務</b>		
- 中國石化集團公司及其子公司	779,812	786,120
<b>接受其他綜合服務</b>		
- 中國石化集團公司及其子公司	68,119	18,045
<b>租賃支出</b>		
- 中國石化集團公司及其子公司	26,763	26,670
<b>委託貸款利息收入</b>		
- 中國石化集團公司之子公司	67	15,549
<b>存款利息收入</b>		
- 中國石化集團公司之子公司	245	2,192
<b>貸款利息支出</b>		
- 中國石化集團公司及其子公司	277,066	219,946
<b>取得借款</b>		
- 中國石化集團公司及其子公司	28,945,143	27,052,059
<b>償還借款</b>		
- 中國石化集團公司及其子公司	26,837,186	23,206,326
<b>安保基金支出</b>		
- 中國石化集團公司	1,100	44,114
<b>安保基金返還</b>		
- 中國石化集團公司	—	43,990



## 28 重大關聯方交易（續）

### (b) 與本集團之合營和聯營企進行的重大關聯方交易：

	截至6月30日止六個月期間	
	2017	2016
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)
接受工程勞務服務		
- 本集團之合營和聯營	340,557	—

### (c) 主要管理人員薪酬

主要管理人員包括本公司董事（執行董事及非執行董事）、監事、總經理、副總經理、財務總監及董事會秘書。就僱員服務已付或應付主要管理人員的酬金如下：

	截至6月30日止六個月期間	
	2017	2016
	人民幣千元 (未經審核)	人民幣千元 (未經審核)
袍金	300	300
薪金、津貼及獎金	4,073	4,357
退休計劃供款	370	365
以股份支付之支出	9,048	—
	13,791	5,022

### (d) 被擔保

於2017年6月30日，中國石化集團公司提供履約擔保給本集團，其擔保金額為2.1億美元，履約擔保終止日期為2018年1月（於2016年12月31日：2.1億美元）。

## 第九節 備查文件目錄

下列文件於2017年8月30日（星期三）後完整備置於本公司辦公地址，以供監管機構以及股東依據法規或本公司章程在正常工作時間查閱：

- 一、董事長、總經理親筆簽署的截至2017年6月30日止6個月的半年度報告原本；
- 二、法定代表人、總經理、總會計師、會計主管人員親筆簽字並蓋章的本公司截至2017年6月30日止6個月的半年度財務報告；
- 三、本公司章程；
- 四、本公司於本報告期內在中國證監會指定報紙上公開披露過的所有文件的正本及公告的原稿。

\* 本報告分別以中、英文兩種語言編訂，除按國際財務報告準則編製的半年度財務報告外，兩個文本若出現解釋上的歧義時，以中文本為準。

