

中国石油集团资本股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 月

重 要 提 示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人刘跃珍、主管会计工作负责人王华及会计机构负责人（会计主管人员）周静声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本年度报告中详细描述公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告第四节“经营情况讨论与分析”章节中第九点公司未来发展的展望之“（四）可能面临的风险”。

本年度，公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	公司业务概要	9
第四节	经营情况讨论与分析	14
第五节	重要事项	41
第六节	股份变动及股东情况	67
第七节	优先股相关情况	74
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	75
第九节	公司治理	84
第十节	公司债券相关情况	90
第十一节	财务报告	91
第十二节	备查文件目录	258

第一节 释 义

释义项	指	释义内容
公司 / 本公司 / 上市公司 / 中油资本	指	中国石油集团资本股份有限公司
石油济柴	指	济南柴油机股份有限公司,为公司前身
中石油集团	指	中国石油天然气集团公司
中石油股份	指	中国石油天然气股份有限公司
济柴总厂	指	中国石油集团济柴动力总厂
中油资本有限	指	中国石油集团资本有限责任公司
中油财务	指	中油财务有限责任公司
昆仑银行	指	昆仑银行股份有限公司
昆仑金融租赁	指	昆仑金融租赁有限责任公司
中油资产	指	中油资产管理有限公司
昆仑信托	指	昆仑信托有限责任公司
专属保险	指	中石油专属财产保险股份有限公司
中意财险	指	中意财产保险有限公司
昆仑保险经纪	指	昆仑保险经纪股份有限公司
中意人寿	指	中意人寿保险有限公司
中债信增	指	中债信用增进投资股份有限公司
本次重组	指	石油济柴通过资产置换并发行股份及支付现金购买中石油集团持有的中油资本有限 100% 股权并募集配套资金
中银国际	指	中银国际证券有限责任公司
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会 / 证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国银监会 / 银监会	指	中国银行业监督管理委员会
中国保监会 / 保监会	指	中国保险监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则(2014 年修订)》
元、万元、百万元、亿元	指	无特别说明,指人民币元、人民币万元、人民币百万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	中油资本	股票代码	000617.SZ
曾用名	*ST 济柴, 石油济柴		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中国石油集团资本股份有限公司		
公司的中文简称	中油资本		
公司的外文名称(如有)	CNPC Capital Company Limited		
公司的外文名称缩写(如有)	CNPCCCL		
公司的法定代表人	刘跃珍		
注册地址	济南市经十西路 11966 号		
注册地址的邮政编码	250306		
办公地址	北京市西城区金融街一号金亚光大厦 B 座 21 层		
办公地址的邮政编码	100032		
电子信箱	zyzb@cnpc.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王华	王云岗
联系地址	北京市西城区金融街一号 B 座 21 层	北京市西城区金融街一号 B 座 21 层
电话	010-89025598	010-89025597
传真	010-89025555	010-89025555
电子信箱	zyzb@cnpc.com.cn	wangyungang@cnpc.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	中国石油集团资本股份有限公司证券事务部、深圳证券交易所

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91370000163098284E
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	公司于 2016 年 12 月完成了本次重组的资产交割。经营范围由“普通货运;汽车维护。(有效期限以许可证为准)。柴油机、气体发动机、双燃料发动机、发电机及发电机组(以上不含车辆用)、泵、压缩机及机组、石油钻采专用设备及上述产品零配件的设计、研发、制造、销售、维修、租赁及相关技术咨询、技术服务;机械设备、输配电及控制设备、仪器仪表的生产、销售;液力传动产品、建筑材料、汽车配件、电器元件、计算机元器件、船用配套设备、齿轮箱、压力容器、金属及金属矿、办公及其他机械、润滑油、焦炭、五金交电的销售;机械加工;备案范围进出口业务;理化测试;房屋租赁;起重装卸服务;国内贸易代理服务(以上国家另有规定的,须凭批准或许可经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。”变更为“以自有资金对外投资、投资管理;投资咨询服务,企业策划;企业投资服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)”,并通过下属公司经营相关金融业务。
历次控股股东的变更情况(如有)	2017 年 1 月,公司完成了本次重组股份登记,本次重组完成后控股股东由济柴总厂变更为中石油集团。由于原控股股东济柴总厂的实际控制人为中石油集团,此次控股股东变更后,公司实际控制人未发生变更。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	康吉言、丁陈隆

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☒ 适用 ☐ 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层	王晨宁、赵启、王建、吴书振	2016 年 12 月 26 日至 2017 年 12 月 31 日
中国国际金融股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层	卢晓峻、陈宛、郭允、陈德海	2016 年 12 月 26 日至 2017 年 12 月 31 日

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

单位：元

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业总收入(元)	28,830,386,089.04	30,763,748,100.17	-6.28%	32,945,642,537.94
归属于上市公司股东的净利润(元)	5,535,421,902.28	6,017,211,930.59	-8.01%	5,678,342,357.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-364,702,269.07	-77,313,572.96	-371.72%	-140,154,747.94
经营活动产生的现金流量净额(元)	-24,720,867,479.97	11,691,465,690.76	-311.44%	-4,488,211,652.82
基本每股收益(元/股)	0.76	0.83	-8.43%	0.78
稀释每股收益(元/股)	0.76	0.83	-8.43%	0.78
加权平均净资产收益率	10.72%	11.39%	减少 0.67 个百分点	10.75%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产(元)	775,296,246,867.98	732,999,358,526.31	5.77%	711,603,086,609.57
归属于上市公司股东的净资产(元)	65,831,242,031.27	55,654,516,386.27	18.29%	50,127,759,527.60

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业总收入	6,922,031,497.18	7,114,224,766.28	6,913,944,175.99	7,880,185,649.59
归属于上市公司股东的净利润	1,404,311,008.79	1,606,099,450.70	924,821,201.48	1,600,190,241.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-62,840,492.77	-103,098,740.07	-54,963,202.17	-143,799,834.06
经营活动产生的现金流量净额	74,194,855,185.16	-35,840,844,779.13	19,316,181,273.54	-82,391,059,159.54

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☒ 是 ☐ 否

2016 年 12 月 26 日，公司完成本次重组的资产交割，根据同一控制下企业合并原则，公司对 2016 年季度财务数据进行追溯调整。

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-157,266.15	16,017.62	34,397.59	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	15,109,081.44	130,000.00	266,398.00	主要系政府财政奖励、金融总部发展经费补助和搬迁补偿
债务重组损益	-2,267,820.67			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	12,552,578,029.36	11,591,379,980.89	10,996,148,531.55	详见“第十一节、财务报告 / 八、合并范围的变更”
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		5,215,727.24	11,220,596.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	318,411.86	14,895,710.16	13,452,731.71	
减:少数股东权益影响额(税后)	6,665,456,264.49	5,517,111,932.36	5,202,625,549.82	
合计	5,900,124,171.35	6,094,525,503.55	5,818,497,105.76	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否，公司不属于深交所规定的六类有行业信息披露指引的特殊行业。

报告期内，公司筹划并推进重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金交易事项，公司主要经营范围转变为“以自有资金对外投资、投资管理；投资咨询服务，企业策划；企业投资服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

中油资本主要通过其控股参股公司昆仑银行、中油财务、昆仑金融租赁、中油资产、专属保险、中意财险、昆仑保险经纪、中意人寿、中银国际与中债信增分别经营银行业务、财务公司业务、金融租赁业务、信托业务、保险业务、保险经纪业务、证券业务与信用增进业务，是一家全方位综合性金融业务公司。

1、银行业务

昆仑银行经营银行业务。昆仑银行是经中国银监会批准的银行类金融机构，主要经营个人金融业务、公司金融业务、国际业务以及金融市场业务。产融结合是昆仑银行公司金融业务的重点特色业务。

2、财务公司业务

中油财务经营财务公司业务。中油财务是经中国银监会批准的非银行金融机构，主要经营吸收存款、信贷业务、结算业务、资金业务、中间业务以及投资业务。中油财务主要为中石油集团成员单位提供财务管理及多元化金融服务，加强中石油集团境内外资金集中管理和提高集团资金使用效率。

3、金融租赁业务

昆仑金融租赁经营金融租赁业务。昆仑金融租赁是经中国银监会批准设立的第一家具有大型产业集团背景的金融租赁公司，主营业务为融资租赁和经营性租赁等业务，租赁业务投放主要分布在交通运输、制造业、生产和供应业等行业。

4、信托业务

中油资产通过其下属控股子公司昆仑信托经营信托业务和固有业务。昆仑信托结合中石油集团的产业优势资源，着力打造国内一流的产融互动平台、财富管理平台和战略共赢平台。信托业务范围包括融资信托业务、证券投资信托业务、股权投资信托业务、房地产信托业务、基金化信托业务五大范围；固有业务主要包括低风险固定收益类品种投资和风险较高的证券类品种投资两大类。同时，中油资产持有

山东信托 25% 股份，为山东信托第二大股东。山东信托目前主要业务为资金信托、财产信托、投资银行、资产管理和证券投资基金等。

5、保险业务

专属保险经营中石油集团自保业务。专属保险是经中国保监会批准，由中石油集团和中石油股份在中国境内发起设立的首家自保公司，按照中国保监会的批准许可规定，专属保险的服务对象限定于中石油集团内部，全面参与中石油集团国内总部统保、区域审批、工程险项目及海外保险业务；另外，专属保险还受托管理中石油集团安全生产保证基金。

中意财险经营财产保险业务。中意财险是经中国保监会批准成立的由中石油集团和意大利忠利保险有限公司合资组建的全国性合资财产保险公司，是中国首家中外合资的财产保险公司。中意财险经营主要险种包括机动车辆险、企业财产险和责任险等。除财产保险等常规产品外，还提供各类油气能源类保险产品，并且创新开发了办公室综合保险、商店综合保险、家庭财产保险、境内外旅游意外险等新型产品。

中意人寿经营人寿保险业务。中意人寿是经中国保监会批准成立的由中石油集团和意大利忠利保险有限公司合资组建的全国性合资人寿保险公司，主要经营人寿保险、健康保险和意外伤害保险等保险业务以及上述业务的再保险业务。

6、保险经纪业务

昆仑保险经纪经营保险经纪业务。昆仑保险经纪是中国大陆第二家取得劳合社注册经纪人资格的保险经纪公司，主要经营保险经纪业务、保险公估业务、风险咨询业务三大业务板块。

7、证券业务

中油资本参股中银国际，中银国际主要从事中国证监会核准的证券业务及其他经核准或认可的业务，主营业务包括股票承销与保荐、债券承销、财务顾问、经纪业务、资本中介、资产管理、证券投资、直投业务、期货业务等。

8、信用增进业务

中油资本参股中债信增，中国人民银行作为行业主管部门对中债信增进行监管。中债信增是我国首家专业债券信用增进机构，提供企业信用增进服务、信用产品的创设和交易、资产管理、投资咨询等服务。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

2016 年 12 月 23 日，中国证监会以《关于核准济南柴油机股份有限公司向中国石油天然气集团公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]3156）核准本公司向中国石油天

然气集团公司发行股份 6,984,885,466 股购买中油资本有限 100% 股权；核准公司非公开发行不超过 1,757,631,819 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。作为置入资产的中油资本有限 100% 股权已于 2016 年 12 月变更登记至本公司名下。

在建工程	较年初减少 59.10%,主要系在建工程结转固定资产和无形资产所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	较年初增加 99.42%,主要系公司根据资金头寸加大对金融产品的投资所致
买入返售金融资产	较年初减少 78.80%,主要系银行产品结构调整,减少买入返售金融资产配置所致
持有至到期投资	较年初增加 77.91%,主要系公司对政府债券、金融债券投资增加所致
应收款项类投资	较年初增加 64.22%,主要系银行加大了应收款项类投资的资产配置所致
应收票据	较年初减少 100.00%,主要系置出石油济柴资产负债所致
应收账款	较年初减少 98.55%,主要系置出石油济柴资产负债所致
预付款项	较年初减少 84.73%,主要系置出石油济柴资产负债所致
应收分保账款	较年初增加 31.65%,主要系公司拓展保险市场,保险业务规模扩大所致
存货	较年初减少 100.00%,主要系置出石油济柴资产负债所致
其他流动资产	较年初增加 80.45%,主要系银行待清算款项增加所致
投资性房地产	较年初减少 33.45%,主要系本年对外出租性房产减少所致
其他非流动资产	较上年增加 728.90%,主要系公司暂付增资款增加所致

注:1、以上变化数据是对比 2015 年经追溯的数据;2、根据证监会、深交所相关规定,重大变化为 30% 以上。

2、主要境外资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
中国石油财务(香港)有限公司	设立	18,183,991.99	香港	为境外中石油集团成员企业提供金融服务	通过完善而有效的内部控制措施保障资产安全	274,674.10	13.29%	否

三、核心竞争力分析

为更大程度地发挥协同效应，实现专业化管理，中石油集团通过本公司整合旗下金融公司，搭建了统一的金融业务运营与管理平台，业务范围涵盖银行、财务公司、金融租赁、信托、保险、保险经纪、证券和信用增进等多项金融业务。报告期内，本公司及下属金融企业坚持专业化管理、市场化运作、特色化服务、协同化发展方向，立足能源行业，服务客户，强化产融结合、融融协同，着力打造具有核心竞争力和可持续发展能力的综合性金融业务上市公司，以更好的经营业绩回报股东、回馈社会。公司核心竞争力主要体现在以下方面：

1、深度与广度兼具的金融业务体系。本公司及下属控股参股公司主营业务涵盖银行、财务公司、金融租赁、信托、保险、保险经纪、证券和信用增进等多项金融业务。截至报告期末，本公司合并口径总资产达到 7,752.96 亿元，归属于母公司净资产达到 658.31 亿元，营业总收入达到 288.30 亿元，归属于母公司股东净利润达到 55.35 亿元，是目前我国金融牌照最为齐全、业务规模最大的产业背景综合性金融业务上市公司。通过多年经营，公司下属各金融企业已在各自所在金融领域积累了丰富的业务经验，形成了专业程度高、服务质量优、业务覆盖广、发展能力强、深度与广度兼具的金融业务体系。

2、产融结合的特色经营优势。公司控股股东中石油集团作为 2016 年在《财富》杂志世界 500 强企业排名位居第 3 的综合性国际能源公司，产业链客户资源庞大，各生产环节经营活动存在巨大的金融服务需求，产融结合、融融协同发展的空间广阔。公司大力拓展产业链市场，充分发挥对油气及相关行业的业务熟悉度，在服务对象和经营目标等方面形成具有能源特色的金融服务体系。在油气主业、产业链以及其他能源相关领域，提供特色化金融服务，形成有别于其他金融企业的差异化竞争优势，有效拓展产融结合深度与广度，提升金融企业价值创造能力。

3、融融协同的业务经营基础。公司已涉及财务公司、银行、金融租赁、信托、保险、保险经纪、证券和信用增进等多项业务，协同化效应将进一步显现。首先，各金融业务线通过有效的战略整合，能够实现客户共享、交叉销售，在很大程度上优化资源使用效率，协同发展；其次，通过资源在不同子公司的有效配置，经营风险能够得到合理分散；再次，通过发挥强势业务板块的“明星效应”，能够有效带动其他业务板块的发展，使得公司整体品牌效应得以提升。

4、健全完善的风控管控体系。公司拥有健全完善的风控体系，致力于构建在业务、风控和审计等领域风险管理“三道防线”，对金融业务实行矩阵式风险管理。作为综合性金融业务公司，公司高度重视风险管理与风险控制，关注市场和政策变化对下属各金融企业的潜在影响，建立有效的风险管理日常运行机制和风险管控机制，以及科学高效的风险上报沟通机制和风险监督考核机制。在经济下行压力加大、金融风险高发的背景下，公司及下属金融企业资产质量稳健、拨备充足、信用风险可控；主要金融企业拨备计提充足，不良率优于行业平均水平，拥有较强的抗风险能力。

5、不断提高的市场化运营水平。2016 年，公司通过重大资产重组实现金融业务上市。通过与资本市场更为有效的对接，公司的金融业务将迎来新一轮的市场化发展机遇。公司立足新的起点，通过规范的上市公司治理、透明的信息披露约束、市场化的考核激励机制等多种途径提升企业市场化经营水平，释放国有企业改革潜能、激发各类要素活力，贯彻落实坚定不移做强做优做大的战略目标。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年，世界经济复苏乏力，英国脱欧等事件给国际金融市场带来新的不确定性，美联储进入加息周期，全球经济体汇率波动明显，国际金融风险仍未有效释放；国内经济形势错综复杂，经济下行压力加大，宏观经济虽然实现了“缓中趋稳、稳中向好”，但内部也暴露不少突出的矛盾和问题，金融风险尚存。

面对复杂多变的经济金融环境和日益繁重的改革压力，公司管理层紧紧围绕“构建市场化、特色化、协同化的金融平台，打造具有核心竞争力和可持续发展能力的能源金融，朝着建设一流综合性金融业务公司目标坚实迈进”的战略愿景，充分发挥综合化金融管理平台作用，强化产融结合、融融协同；高度重视风险控制工作，加强风险控制制度体系建设；根据监管要求，进一步健全法人治理体系，完善法人治理结构；主动适应经济发展新常态，着力推进经营转型，公司整体经营保持了良好的发展态势。

（一）管理体制实现重大调整，公司完成重大资产重组

公司筹划并推进重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项，随着公司原有资产的置出及中油资本有限100%股权的置入，公司持有中油资本有限100%股权，进而间接持有昆仑银行、中油财务、昆仑金融租赁、昆仑信托、中意财险、专属保险、昆仑保险经纪、中意人寿、中银国际和中债信增等公司的相关股权。上市公司的业务范围涵盖银行、财务公司、金融租赁、信托、保险、保险经纪、证券及信用增进等多项金融业务，成为全方位综合性金融业务公司，2016年，公司的主营业务和盈利能力均发生根本性变化。

（二）经营业绩扭亏为盈，呈现良好发展势头

由于公司实现的销售收入较经营计划存在较大差距，2014年和2015年均出现经营亏损。按照交易所有关规定，如果公司2016年度经审计的净利润仍为负数，公司将面临股票暂停上市风险。2016年，公司通过推进重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金交易事项实现扭亏为盈，全年实现利润总额145.10亿元，归属母公司股东净利润55.35亿元，净资产收益率10.72%。2016年，公司主要下属金融企业积极应对内外部复杂形势，强化市场化意识，狠抓经营业绩，提升股东价值，补短板、提质效，实现金融业务上市首年的稳健发展。

1、昆仑银行

昆仑银行个人业务加快发展，业务营销模式创新持续推进；金融市场业务基础建设加快推进，制度和系统不断优化完善；国际业务主动适应形势变化，贸易融资业务快速发展；风险防控基础更加坚实，“两个加强、两个遏制”回头看自查与整改工作成果显著；科技保障和系统支持能力不断提升，互联网金融加快推进；全渠道建设有序推进，远程金融、直销银行、微信银行、新版手机银行成功上线，渠道整体服务能力持续增强。

2、中油财务

中油财务经营管理稳中有进，多渠道挖潜增效，有效缓解减利因素的冲击，人民币信贷业务规模效益双增长。充分发挥外部融资功能，补充流动性并降低资金成本。积极推进司库一期、二期建设，顺利完成司库二期试点上线。证券业务努力控风险提效益，多渠道寻找挖掘投资项目和投资品种。国际业务着力消化减利因素，在融资、外汇交易、风险管控等方面努力提供优质服务，充分利用境外子公司平台，有效降低成本。2016年，中油财务资产、收入、利润指标继续保持行业第一，财务公司行业评级和监管评级双双获评A类。

3、昆仑金融租赁

昆仑金融租赁加强战略导向指引，成功进入飞机租赁业务领域，共中标逾43亿元的飞机租赁项目，实现由“以能源行业为核心，以高端装备制造、交通运输、节能环保、城市基础设施等为重点”的“1+X”业务格局向“以能源、交通运输、公用事业为基础，以高端装备制造、节能环保、医疗卫生为支撑”的“3+3”业务格局的转变。风险管理发挥把控作用，确保公司业务稳健推进、风险可控。筹融资工作实现资金结构调整，并获得金融债发行的批复。同时加大资产管理力度，提升资产管理质量，内控管理和经营运行规范有效。

4、昆仑信托

昆仑信托在推动创新转型、加强风险控制和提升品牌形象等方面加大投入。创新转型方面，围绕股权投资、资产证券化、消费金融等方向大胆创新；风险控制方面，坚持“低风险偏好”风控理念，加强各项目风险控制；品牌形象方面，按照信托业协会的评级标准在行业初评中首次进入A级，荣获中国社科院金融机构金牌榜“年度最佳风险管理信托公司”金龙奖等。

5、中意财险

中意财险在致力于服务中石油集团主业的基础上，扩大业务渠道，创新特色产品，并制定地区差异化的业务政策及产品方案。电子商务方面，突破地域限制，开展全国电商销售，继续完善系统建设，提高工作效率和客户服务体验。车险方面，大力发展市场直销、交叉销售及加油站车险试点等多渠道

业务。在发展主营业务同时，积极探索高效、低成本之路，开发具有中意特色的商业模式，实现可持续发展。

6、专属保险

专属保险深化业务拓展，业务覆盖实现新的突破，国内业务继续以首席保险人身份承接钻井设备险等 5 个险种，海外业务覆盖范围拓展至 15 个国家 25 个海外项目；再保险合同水准进一步提升，合约条件更为优化，分散风险作用凸显；科学统筹资产类型配置，在保险资金运用收益率普遍下降的情况下，专属保险投资收益保持稳健，优于行业平均水平；推进服务理念深化落实，优化了理赔工作方法、体现专属保险有别于普通商业保险公司的价值；安保基金持续有序运行，各项风险保障功能进一步提升。

7、昆仑保险经纪

昆仑保险经纪大力拓展市场化业务，通过以技术打市场、以服务促业务、加强总分联动、完善人才队伍、强化考核激励等多项举措，实现市场化业务收入增长。昆仑保险经纪重视产品创新与核心技术，推出了首款中石油集团员工专属的重大疾病保险产品“健康有约”，实现电话、电脑终端、手机移动终端等多渠道投保；完成了风险管理信息系统（RMIS）二期建设，进一步优化风险评估定量模型，成功开发上线“业财融合”系统，综合实力、市场知名度和影响力进一步增强。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业总收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业总收入比重	金额	占营业总收入比重	
营业总收入合计	28,830,386,089.04	100.00%	30,763,748,100.17	100.00%	-6.28%
分行业					
财务公司	13,532,602,477.60	46.94%	13,174,526,020.17	42.82%	2.72%
商业银行	9,369,593,152.25	32.50%	11,530,301,079.01	37.48%	-18.74%

续表

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业总收入比重	金额	占营业总收入比重	
金融租赁	2,731,384,581.54	9.47%	3,163,365,699.63	10.28%	-13.66%
信托业务	1,534,612,769.02	5.32%	1,039,348,087.31	3.38%	47.65%
其他业务	1,662,193,108.63	5.77%	1,856,207,214.05	6.03%	-10.45%
分产品					
利息收入	24,994,952,740.63	86.70%	26,698,998,376.04	86.79%	-6.38%
手续费及佣金收入	2,439,292,147.00	8.46%	2,480,434,192.91	8.06%	-1.66%
已赚保费	650,037,429.02	2.25%	474,321,833.80	1.54%	37.05%
其他收入	746,103,772.39	2.59%	1,109,993,697.42	3.61%	-32.78%
分地区					
境内	23,477,388,436.70	81.43%	25,911,083,880.60	84.23%	-9.39%
境外	5,352,997,652.34	18.57%	4,852,664,219.57	15.77%	10.31%

(2) 占公司营业总收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

单位：元

	营业总收入	营业总成本	毛利率	营业总收入比上年同期增减	营业总成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
财务公司	13,532,602,477.60	6,773,041,227.77	49.95%	2.72%	-31.11%	增加 24.57 个百分点
商业银行	9,369,593,152.25	6,604,030,931.69	29.52%	-18.74%	-21.66%	增加 2.62 个百分点

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☐ 是 ☒ 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 营业总成本构成

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业总成本比重	金额	占营业总成本比重	
财务公司	营业总成本	6,773,041,227.77	40.98%	9,831,119,986.28	44.08%	-31.11%
	其中:利息支出	6,733,182,703.50	40.74%	6,450,510,964.04	28.91%	4.38%
商业银行	营业总成本	6,604,030,931.69	39.95%	8,429,499,986.12	37.78%	-21.66%
	其中:利息支出	4,441,647,517.02	26.87%	5,694,856,070.38	25.53%	-22.01%
金融租赁	营业总成本	1,050,770,276.83	6.36%	1,515,766,676.03	6.79%	-30.68%
	其中:利息支出	478,865,340.75	2.90%	667,319,995.11	2.99%	-28.24%
信托业务	营业总成本	265,798,202.07	1.61%	860,912,303.58	3.86%	-69.13%
	其中:业务及管理费	194,323,487.12	1.18%	173,530,452.19	0.78%	11.98%
其他业务	营业总成本	1,835,516,686.50	11.10%	1,671,819,213.19	7.49%	9.79%
	其中:营业成本	734,519,546.33	4.44%	883,270,782.99	3.96%	-16.84%

公司是否需开展境外项目

√ 是 □ 否

单位：元

	营业总收入	营业总成本	毛利率	营业总收入比上年同期增减	营业总成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分地区						
香港	5,352,997,652.34	2,649,324,027.30	50.51%	10.31%	10.11%	增加 0.09 个百分点

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1) 本公司以 2016 年 5 月 31 日为基准日进行评估的全部资产和负债通过资产置换并发行股份及支付现金购买中石油集团持有的中油资本有限 100% 股权，形成同一控制下企业合并。本公司已对财务报表进行追溯调整。

2) 公司报告期内合并范围发生变动情况具体请见“第十一节、财务报告 / 八、合并范围的变更”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

经公司 2016 年 12 月 29 日第七届董事会 2016 年第十次会议、2017 年 1 月 16 日 2017 年第一次临时股东大会决议同意变更公司名称、证券简称暨修改公司章程；经公司 2017 年 1 月 16 日第七届董事会 2017 年第一次会议、2017 年 2 月 3 日 2017 年第二次临时股东大会决议同意变更公司经营范围并修改公司章程。公司于 2017 年 2 月 7 日已完成上述事项相关工商变更登记手续，并取得山东省工商行政管理局换发的《营业执照》。经营范围由“普通货运；汽车维修。（有效期限以许可证为准）。柴油机、气体发动机、双燃料发动机、发电机及发电机组（以上不含车辆用）、泵、压缩机及机组、石油钻采专用设备及上述产品零配件的设计、研发、制造、销售、维修、租赁及相关技术咨询、技术服务；机械设备、输配电及控制设备、仪器仪表的生产、销售；液力传动产品、建筑材料、汽车配件、电器元件、计算机元器件、船用配套设备、齿轮箱、压力容器、金属及金属矿、办公及其他机械、润滑油、焦炭、五金交电的销售；机械加工；备案范围进出口业务；理化测试；房屋租赁；起重装卸服务；国内贸易代理服务（以上国家另有规定的，须凭批准或许可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。”变更为“以自有资金对外投资、投资管理；投资咨询服务，企业策划；企业投资服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”，并通过下属公司经营相关金融业务。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

单位：元

前五名客户合计销售金额(元)	10,506,193,278.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	37.87%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	33.08%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名客户中，除中石油集团为公司实际控制人，其他客户与公司不存在关联关系。

公司主要供应商情况

单位：元

前五名供应商合计采购金额(元)	5,612,683,604.73
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	41.96%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	28.62%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名供应商中，除中石油集团为公司实际控制人，其他供应商与公司不存在关联关系。

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
财务费用	32,061,483.51	32,157,063.48	-0.30%	无重大变化
业务及管理费用	2,640,189,145.67	2,560,864,863.82	3.10%	无重大变化

4、研发投入

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	57,606,624,031.43	65,389,285,035.19	-11.90%
经营活动现金流出小计	82,327,491,511.40	53,697,819,344.43	53.32%
经营活动产生的现金流量净额	-24,720,867,479.97	11,691,465,690.76	-311.44%
投资活动现金流入小计	222,899,694,285.03	124,146,468,687.84	79.55%
投资活动现金流出小计	239,947,342,379.86	110,258,657,407.87	117.62%
投资活动产生的现金流量净额	-17,047,648,094.83	13,887,811,279.97	-222.75%
筹资活动现金流入小计	51,223,596,748.25	28,871,944,278.71	77.42%
筹资活动现金流出小计	31,549,652,779.72	42,331,909,088.39	-25.47%
筹资活动产生的现金流量净额	19,673,943,968.53	-13,459,964,809.68	246.17%
现金及现金等价物净增加额	-20,852,559,758.95	12,656,936,620.56	-264.75%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 311.44%，主要系客户存款和同业存放款项的净增加额减少，以及存放央行和存放同业款项净增加额增加所致；

2) 投资活动产生的现金流量净额较上年减少 222.75%，主要系公司为提高资金使用效率，投资支付的现金较上年增加所致；

3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 246.17%，主要系公司募集配套资金导致吸收股东投资的资金增加，以及本年偿还的应付债券金额较上年减少所致；

4) 现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 264.75%，主要系经营活动、投资活动产生的现金净

额减少和筹资活动产生的现金流量净额增加综合影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

产生差异的原因参见本报告“第十一节 / 七、合并财务报表项目注释 / 82 现金流量表补充资料”。

三、非主营业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	239,948,593,117.82	30.95%	201,419,123,086.63	27.48%	3.47%	主要系中石油集团及其成员企业的存款增加所致
应收账款	12,274,017.92	0.00%	844,919,726.09	0.12%	-0.12%	主要系置出石油济柴资产负债所致
存货			524,498,694.86	0.07%	-0.07%	主要系置出石油济柴资产负债所致
投资性房地产	375,871,047.36	0.05%	564,763,324.30	0.08%	-0.03%	主要系本年对外出租性房产减少所致
固定资产	4,909,799,183.37	0.63%	4,095,866,342.10	0.56%	0.07%	主要系公司为开展飞机租赁业务购入飞机所致
在建工程	47,868,317.78	0.01%	117,025,313.97	0.02%	-0.01%	主要系在建工程结转固定资产和无形资产所致
短期借款	21,093,649,708.72	2.72%	9,000,000,000.00	1.23%	1.49%	主要系公司为降低租赁业务融资成本,调整融资结构,增加短期借款所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,249,113,027.94	1.19%	4,637,919,611.92	0.63%	0.56%	主要系公司根据资金头寸加大对金融产品的投资所致
预付款项	35,088,342.67	0.00%	229,739,085.31	0.03%	-0.03%	主要系置出石油济柴资产负债所致

续表

	2016 年末		2015 年末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
买入返售金 融资产	5,844,254,308.03	0.75%	27,566,753,177.58	3.76%	-3.01%	主要系银行产品结构调整，减少买入返售金融资产配置所致
持有至到期 投资	13,731,411,630.47	1.77%	7,718,274,848.18	1.05%	0.72%	主要系公司对政府债券、金融债券投资增加所致
应收款项类 投资	45,569,856,373.89	5.88%	27,748,581,358.71	3.79%	2.09%	主要系银行加大了应收款项类投资的资产配置所致
长期待摊 费用	115,858,829.68	0.01%	127,692,111.33	0.02%	-0.01%	主要系公司减少租入固定资产装修款所致
其他非流动 资产	527,786,603.92	0.07%	63,673,034.31	0.01%	0.06%	主要系公司暂付增资款增加所致
衍生金融 负债	552,589,019.75	0.07%	770,439,377.63	0.11%	-0.04%	主要系公司持有的衍生金融工具公允价值变动所致
应付票据			147,492,590.84	0.02%	-0.02%	主要系置出石油济柴资产负债所致
应付账款	6,805,966.30	0.00%	494,894,497.66	0.07%	-0.07%	主要系置出石油济柴资产负债所致
卖出回购金 融资产款	7,180,535,000.00	0.93%	13,147,367,150.00	1.79%	-0.86%	主要系公司根据业务发展需要调整资产负债，减少卖出回购债券及票据所致
应付利息	5,564,797,193.42	0.72%	3,988,144,842.13	0.54%	0.18%	主要系吸收中石油集团三年定期存款增加，该存款每年计提利息到期后一次性支付，导致应付利息在存款到期前增加所致
其他应付款	14,388,098,460.05	1.86%	7,336,002,153.74	1.00%	0.86%	主要系公司向中石油集团暂借对昆仑银行增资款和根据资产置换协议新增对中石油集团的过渡期损益所致
应付分保 账款	288,977,595.35	0.04%	177,296,553.86	0.02%	0.02%	主要系公司拓展保险市场，保险业务规模扩大所致
其他流动 负债	924,561,059.68	0.12%	117,024,338.21	0.02%	0.10%	主要系公司待清算往来增加所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	4,637,919,611.92	70,493,010.84			104,932,068,963.83	100,391,368,558.65	9,249,113,027.94
2. 衍生金融资产	708,878,770.91	134,215,350.15					843,094,121.06
3. 可供出售金融资产	32,535,456,605.30		-285,691,522.91	-412,722,694.40	76,273,045,560.63	77,053,906,442.84	33,034,387,640.82
金融资产小计	37,882,254,988.13	204,708,360.99	-285,691,522.91	-412,722,694.40	181,205,114,524.46	177,445,275,001.49	43,126,594,789.82
金融负债	770,439,377.63	217,850,357.88					552,589,019.75

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	44,404,136,535.56	
其中:存放中央银行款项	43,118,686,376.19	法定准备金、财政性存款
存放同业款项	17,768,559.37	保证金、代管的党团费
存出资本保证金	1,267,681,600.00	保险资本保证金
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	300,000,000.00	向同业借出债券
可供出售金融资产	3,190,000,000.00	对外抵、质押
持有至到期投资	3,400,000,000.00	向同业借出债券
持有至到期投资	4,557,806,400.00	对外抵、质押
其他金融资产	626,642,236.01	对外抵、质押
合计	56,478,585,171.57	

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
68,861,194,291.92	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期 (如有)	披露索引(如有)
中国石油集团资本有限责任公司及其下属子公司	投资管理、金融服务	其他	16,223,587,918.05	100.00%	置换资产、发行股份及支付现金	无	长期	股权投资	已完成		0.00	否	2016年12月28日	济南柴油机股份有限公司重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之资产过户情况公告
合计	--	--	16,223,587,918.05	--	--	--	--	--	--		0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证 券 品 种	证 券 代 码	证 券 简 称	最 初 投 资 成 本	会 计 计 量 模 式	期 初 账 面 价 值	本 期 公 允 价 值 变 动 损 益	计 入 权 益 的 累 计 公 允 价 值 变 动	本 期 购 买 金 额	本 期 出 售 金 额	报 告 期 损 益	期 末 账 面 价 值	会 计 核 算 科 目	资 金 来 源
信 托 产 品	—	华能信 托－华 能资本	3,000,000,000.00	成 本 法 计 量	3,000,000,000.00					139,154,166.68	3,000,000,000.00	应 收 款 项 类 投 资	公 司 自 有 资 金
信 托 产 品	—	中信信 托－华 能	3,000,000,000.00	成 本 法 计 量				3,000,000,000.00		18,000,000.00	3,000,000,000.00	应 收 款 项 类 投 资	公 司 自 有 资 金
信 托 产 品	—	华能信 托－华 能	2,500,000,000.00	成 本 法 计 量				2,500,000,000.00		15,277,777.78	2,500,000,000.00	应 收 款 项 类 投 资	公 司 自 有 资 金
债 券	150223	15 国开 23	1,609,255,597.91	成 本 法 计 量				1,609,240,885.73		43,369,205.48	1,609,240,885.73	持 有 至 到 期 投 资	公 司 自 有 资 金
信 托 产 品	—	中信信 托－中 化工	1,500,000,000.00	成 本 法 计 量	1,500,000,000.00					100,650,000.00	1,500,000,000.00	应 收 款 项 类 投 资	公 司 自 有 资 金
基 金	485020	工银瑞 信 14 天理财 B	1,404,535,224.62	公 允 价 值 计 量	214,342,769.09	10,333,198.74		1,400,000,000.00	195,908,354.41	15,051,181.58	1,428,767,613.42	交 易 性 金 融 资 产	公 司 自 有 资 金

续表

证 券 品 种	证 券 代 码	证 券 简 称	最 初 投 资 成 本	会 计 计 量 模 式	期 初 账 面 价 值	本 期 公 允 价 值 变 动 损 益	计 入 权 益 的 累 计 公 允 价 值 变 动	本 期 购 买 金 额	本 期 出 售 金 额	报 告 期 损 益	期 末 账 面 价 值	会 计 核 算 科 目	资 金 来 源
债 券	150418	15农发18	1,359,496,814.68	成本法计量	1,099,349,674.64			260,130,174.94		48,805,326.60	1,359,479,849.58	持有至到期投资	公司自有资金
债 券	140303	14进出03	1,139,010,335.81	公允价值计量				1,138,936,823.90		44,815,890.41	1,138,936,823.90	可供出售金融资产	公司自有资金
债 券	150409	15农发09	1,099,668,576.76	成本法计量	1,106,970,846.65				7,321,679.08	43,876,001.79	1,099,649,167.57	持有至到期投资	公司自有资金
其 他	—	工银瑞信资产管理计划1号	1,000,000,000.00	公允价值计量	1,027,000,000.00		78,000,000.00	14,000,000.00	41,000,000.00		1,078,000,000.00	可供出售金融资产	公司自有资金
期末持有的其他证券投资			95,545,450,381.52	—	114,966,477,887.60	-23,475,195.63	-472,173,921.33	252,665,438,425.74	246,712,733,908.12	1,966,759,126.18	120,692,160,078.85	—	—
合计			113,157,416,931.30	—	122,914,141,177.98	-13,141,996.89	-394,173,921.33	262,587,746,310.31	246,956,963,941.61	2,435,758,676.50	138,406,234,419.05	—	—
证券投资审批董事会公告披露日期													
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)													

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016 年	特定对象非公开发行	1,894,375.00	603,617.30	603,617.30	0	0	0.00%	1,290,757.70	本公司将于 2017 年完成以自筹资金预先投入募投项目的置换, 以及对昆仑金融租赁、昆仑信托的增资。	0
合计	--	1,894,375.00	603,617.30	603,617.30	0	0	0.00%	1,290,757.70	--	0
募集资金总体使用情况说明										
就公司 2016 年度募集资金存放与实际使用情况,公司审计机构立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了 2016 年度《中国石油集团资本股份有限公司 2016 年度关于公司募集资金存放与使用情况鉴证报告》,公司董事会出具了《中国石油集团资本股份有限公司募集资金存放与使用情况的专项报告》,公司独立财务顾问中信建投证券股份有限公司及中国国际金融股份有限公司出具了 2016 年度《中国石油集团资本股份有限公司 2016 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》,具体内容详见与本报告同日披露在巨潮资讯网上的相关公告。										

注:募集资金总额已扣除相关费用。

(2) 募集资金承诺项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
支付中石油集团置入资产现金对价	否	603,617.3	603,617.3	603,617.3	603,617.3	100.00%	2016年12月26日	不适用	不适用	否
石油济柴向中油资本有限增资,中油资本有限向昆仑银行置换预先增资	否	584,789	584,789					不适用	不适用	否
石油济柴向中油资本有限增资,中油资本有限向昆仑金融租赁增资	否	117,674	117,674					不适用	不适用	否
石油济柴向中油资本有限增资,中油资本有限向中油资产增资,中油资产向昆仑信托增资	否	593,919.7	593,919.7					不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	1,900,000	1,900,000	603,617.3	603,617.3	31.77%	--		--	--
超募资金投向										
无超募资金										
合计	--	1,900,000	1,900,000	603,617.3	603,617.3	31.77%	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	本报告期内,本公司募集资金投资项目可行性未发生重大变化。									

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	本报告期内,本公司不存在超募资金使用的情况。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	本报告期内,本公司不存在募集资金投资项目实施地点变更情况。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	本报告期内,本公司不存在调整变更募集资金投资项目实施方式的情况。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2016年12月7日,中油资本有限公司以自筹资金先行向昆仑银行增资合计人民币5,847,890,000.00元,其中:4,620,394,994.33元为中油资本有限公司向中石油集团的借款;1,227,000,000.00元为中油资本有限公司向中油财务的流动资金借款;495,005.67元为自有存款。上述资金到位情况业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并出具信会师报字[2016]第124634号验资报告。截止2016年12月31日,公司尚未完成上述以自筹资金预先投入募投项目的资金置换。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	本报告期内,本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。									
尚未使用的募集资金用途及去向	本年募集资金投资项目正在实施中,尚未办理结算。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司将于2017年完成以自筹资金预先投入募投项目的置换,以及对昆仑金融租赁、昆仑信托的增资。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况,募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。									

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司 的影响(注)	资产出售 为上市公司 净利润占 净利润总 额的比例	资产出售 定价原则	是否 为关 联交 易	与交易对 方的关联 关系(适用 关联交易 情形)	所涉及 资产是 否已全 部过户	所涉及 的债务 是否已 全部转 移	是否按计 划如期实 施,如未 按计划实 施,应当 说明原因 及公司已 采取的 措施	披露 日期	披露索引
中国石油 天然气集 团公司	截止 2016 年5 月31 日石 油济 柴持 有的 经审 计及 评估 确认 的全 部资 产及 负债	2016 年12 月26 日	46,213.94	-32,019.99	本次交易完成后,公司的主营业务从制造业变更为金融服务业。2017年3月28日至2017年4月13日,公司依据法定程序由上市公司董事会向股东大会提请选举相关董事,且按照法定程序选举监事并聘请高级管理人员。	100.00%	根据中企华出具的中企华评报字[2016]第1216-02号《评估报告》,以上报告经国资委备案。	是	实际控制人	是	是	是	2016 年12 月28 日	关于公司重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之资产过户情况公告

注:公司与中石油集团、济柴总厂已签署《置出资产交易确认书》,各方确认,以2016年12月26日作为《资产置换并发行股份及支付现金购买资产协议》约定的置出资产交割日,同时确认:置出资产应被视为在上述交割日交付(无论置出资产应当办理的登记过户或交付手续是否在上述交割日前完成),即自上述交割日起济柴总厂享有置出资产相关的一切权利、权益和利益,承担置出资产的风险及其相关的一切责任和义务。详见2016年12月28日披露的《关于公司重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之资产过户情况的公告》。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业总收入	营业利润	净利润
中油资本有限	一级子公司	投资管理	1,291,133,043.89	775,296,246,867.98	68,861,194,291.92	27,745,474,287.34	14,650,992,653.28	5,887,121,764.87
昆仑银行	二级子公司	商业银行	7,380,523,495.00	293,208,221,801.60	26,050,643,220.99	9,433,030,113.45	3,006,280,013.98	2,541,779,567.96
中油资产	二级子公司	资产管理	4,945,983,483.68	20,520,397,533.95	9,096,093,286.00	970,222,158.66	1,318,232,219.59	978,732,415.59
昆仑金融租赁	二级子公司	金融租赁	6,000,000,000.00	46,747,084,483.40	7,346,645,269.39	2,731,384,581.54	837,714,190.21	773,595,512.32
中油财务	二级子公司	金融服务	8,331,250,000.00	419,422,958,602.86	56,502,319,713.84	14,584,113,301.46	8,916,912,405.24	7,524,018,541.97

注：上表中的注册资本为截至 2016 年 12 月 31 日的情况。

报告期内取得和处置子公司的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
中油资本有限	同一控制下企业合并	产生积极影响
昆仑银行	同一控制下企业合并	产生积极影响
中油资产	同一控制下企业合并	产生积极影响
昆仑金融租赁	同一控制下企业合并	产生积极影响
中油财务	同一控制下企业合并	产生积极影响
专属保险	同一控制下企业合并	产生积极影响
中意财险	同一控制下企业合并	产生积极影响
昆仑保险经纪	同一控制下企业合并	产生积极影响

主要控股参股公司情况说明：

(1) 中国石油集团资本有限责任公司

系本公司的全资子公司，成立于1997年5月，前身为北京金亚光房地产开发有限公司，2016年5月经股东同意将公司注册资本由原来的9,947.51万元变更为129,113.30万元，2017年1月增资至1,419,871.00万元。2016年6月经核准正式更名为“中国石油集团资本有限责任公司”，主要经营：项目投资；投资管理；资产管理；投资顾问；物业管理；出租自有办公用房；企业策划；企业管理咨询；机动车公共停车场服务业务。

(2) 昆仑银行股份有限公司

系中油资本有限公司子公司，成立于2002年12月，前身为克拉玛依市城市信用社，2006年5月改制成立克拉玛依市商业银行，2010年5月正式更名为“昆仑银行股份有限公司”，主要经营：吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内外结算；办理票据承兑与贴现；发行金融债券；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券、金融债券；从事同业拆借；买卖、代理买卖外汇；从事银行卡业务；提供信用证服务及担保；代理收付款项及代理保险业务；提供保险箱服务；经银监会批准的其他业务。

(3) 中油财务有限责任公司

系中油资本有限公司子公司，成立于1995年12月，主要经营以下本外币金融业务：对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；经批准的保险代理业务；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款及委托投资；对成员单位办理票据承兑与贴现；办理成员单位之间的内部转帐结算及相应的结算、清算方案设计；吸收成员单位存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；从事同业拆借；经批准发行财务公司债券；承销成员单位的企业债券；对金融机构的股权投资；有价证券投资；成员单位产品的消费信贷、买方信贷及融资租赁。

(4) 昆仑金融租赁有限责任公司

系中油资本有限公司子公司，成立于2010年7月，主要经营：融资租赁业务；转让和受让融资租赁资产；固定收益类证券投资业务；接受承租人的租赁保证金；吸收非银行股东3个月(含)以上定期存款；同业拆借；向金融机构借款；境外借款；租赁物变卖及处理业务；经济咨询；银监会批准的其他业务。

(5) 中油资产管理有限公司

系中油资本有限公司全资子公司，成立于2000年4月，主要经营：资产经营管理；投资；高新技术开发、转让；企业财务、资本运营策划与咨询；经济信息咨询和服务。

(6) 中石油专属财产保险股份有限公司

系中油资本有限公司子公司，成立于2013年12月，主要经营：财产损失保险、责任保险、信用保险和

保证保险；短期健康保险和意外伤害保险；上述业务的再保险业务；国家法律、法规允许的保险资金运用业务；经中国保监会批准的其他业务。

（7）中意财产保险有限公司

系中油资本有限公司，成立于 2007 年 4 月，主要经营：财产损失保险、责任保险（包括机动车交通事故责任强制保险）、信用保险、保证保险等财产保险业务；短期健康保险、意外伤害保险；上述业务的再保险业务。除机动车交通事故责任强制保险业务外，不得经营其他法定保险业务。

（8）昆仑保险经纪股份有限公司

系中油资本有限公司，成立于 2003 年 11 月，主要经营：为投保人拟订投保方案、选择保险人、办理投保手续；协助被保险人或受益人进行索赔；再保险经纪业务；为委托人提供防灾、防损或风险评估、风险管理咨询服务；中国保监会批准的其他业务。

（9）中意人寿保险有限公司

系中油资本有限合伙企业，成立于 2002 年 1 月，主要经营：人寿保险、健康保险和意外伤害保险等保险业务；上述业务的再保险业务；仅限代理中意财产保险有限公司的险种。

（10）中债信用增进投资股份有限公司

系中油资本有限参股公司，成立于 2009 年 9 月，主要经营：企业信用增进服务；信用增进的评审、培训、策划、咨询、技术推广；信用产品的创设和交易；资产投资；资产受托管理；投资策划、投资咨询；经济信息咨询；人员技术培训；会议服务。

（11）中银国际证券有限责任公司

系中油资本有限参股公司，成立于 2002 年 2 月，主要经营：证券经纪；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券承销与保荐；证券自营；证券资产管理；证券投资基金代销；融资融券；代销金融产品；公开募集证券投资基金管理业务。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。

八、公司控制的结构化主体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

见“第十一节、财务报告 / 九、在其他主体中权益的披露”

九、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

2016 年，我国坚持以供给侧结构性改革为主线，深入推进“三去一降一补”，经济结构加快调整，经济运行整体呈现“缓中趋稳、稳中向好”局面，经济发展的质量和效益明显提高。在此宏观背景下，

我国金融体制改革不断深化、利率市场化进程持续推进，强调金融机构突出主业、下沉重心，增强服务实体经济能力，坚决防止脱实向虚。积极的财政政策力度加大，营改增试点全面推开，减税降费进一步推进。货币政策将持续保持稳健中性，利率市场化不断推进，疏通传导机制，促进金融资源更多流向实体经济。汇率市场化改革推进，人民币在全球货币体系中的地位保持稳定。多层次资本市场改革深化，主板市场基础性制度逐渐完善，创业板、新三板积极发展，区域性股权市场规范发展。金融监管体制改革积极稳妥推进，对于突出风险点有序化解处置，金融秩序不断规范。

银行业：银行业高速增长的发展态势已成为过去，但依旧保持稳健的增长态势。利率市场化全面提速，存贷利差持续收窄，市场竞争日趋激烈，同业超前调整接轨意识和方式落地，特别是借助于“互联网+”，各行竞争策略、目标、手段、力度已今非昔比。外部监管日趋严格，不良反弹压力与合规经营压力“两把利剑”高悬。随着金融市场发展，社会投融资方式发生深刻变化，各类客户的金融需求发生重大变化，从单一需求正向综合化、多元化、个性化不断发展，非传统银行业务需求日益强烈。金融创新持续加快，互联网金融跨界竞争加剧，给银行经营增添了更多的不确定性。同时在经济新旧动能转换的过程中，蕴含着巨大的结构性机遇，居民财富的增长，消费层级的提升，互联网技术的广泛应用，都为银行业转型创新、加快发展带来了新的机遇。

财务公司行业：业务模式方面，央行货币政策由稳健偏松转向稳健偏紧，融资成本开始增加，传统信贷业务发展困难，优质资产相对匮乏，财务公司信贷业务盈利空间将继续收窄；另一方面，“十三五”期间，财务公司作为服务实体经济供给侧结构性改革的最重要金融机构，直接承接了企业集团资金管理的重点任务。为激发企业的实体经济活力，企业产业链金融的发展需要财务公司提供服务，也将极大改善财务公司以利差为主的经营模式，有利于财务公司转变发展方式。行业国际化方面，随着国家“走出去”、“一带一路”等国际化战略的实施，更多的企业集团充分利用财务公司作为内部银行的职能，依靠其全方位的金融支持，行业整体在国际化道路上不断迈进。行业监管方面，监管政策有序放宽，随着我国金融改革的深入推进和市场环境的不断变化，监管部门陆续出台各种新政，支持财务公司行业功能深化和业务创新。2016年9月起，财务公司电票线上清算功能全面推广，11月中国人民银行又提出筹建票据交易平台并于12月8日试运行。2016年12月，中国银监会下发通知，在前期试点基础上，进一步在全国范围内开展财务公司延伸产业链金融服务试点工作。公司产业链业务和电票业务迎来快速发展新契机，有望成为行业新的增长点。

租赁行业：2017年美元进入加息通道，全球经济缓慢复苏。国内执行稳健中性的货币政策，严控金融风险，利率中枢上移，同业拆借成本上升，行业盈利空间收窄。另一方面，国家“一带一路”、“长江经济带”、“京津冀一体化”以及“雄安新区”等国家战略的实施，为行业发展也创造了巨大的市场机会。行业竞争方面，金融租赁行业在2015年和2016年急速扩容后，现有52家金融租赁公司。2017年扩容势头依然强劲，据不完全统计，已获批筹建的仍有10家金融租赁公司，也有超过10家金融租赁公司正处于拟筹建阶段。在市场利差收窄、行业快速扩充的时期，同业竞争愈加激烈，同时各金融租赁公

司也更加关注差异化、专业化、特色化的可持续发展，深挖租赁行业本质，形成自身优势发展领域。行业内单一依靠类贷款业务的息差收入将有更强的驱动力向多渠道、多元化、多节点的收入构成模式转变，对行业创新能力提出更高要求。

信托行业：2017 年我国信托业将呈现如下趋势：一是深化转型压力持续。随着资产规模扩大，风险因素也在逐步积累。2017 年信托业发展将更加关注于风险防控与监管，伴随较大的信托资产存量，预计 2017 年信托业资产规模增速将有所放缓，信托业在 2017 年将继续面临深化转型的压力。二是信托资产支持领域日益广泛，信托资产将在传统投资领域与新兴投资领域广泛布局。三是信托业务加速创新，伴随居民财富的快速积累以及营改增试点，财产信托、事务类信托有望迎来更广阔的发展空间，在信托业务回归本源的行业发展方向指引下，预计市场占比将有所提高。另外，伴随老龄化程度加剧、产业结构的转变和消费模式的变化，2017 年信托业将在养老服务、旅游资源开发、网络购物等新兴领域崭露头角。四是信托业监管规则逐步完善。2016 年监管层相继出台《关于进一步加强信托公司风险监管工作的意见》、《银行业金融机构全面风险管理指引》，明确提出信托公司要严守风险底线，促进行业稳健发展。信托行业评级体系和信托监管评级体系分别建立，信托公司风险控制、资产质量、合规经营全面纳入监管体系。中国信托登记有限责任公司的成立使信托业“一体三翼”监管框架建成，信托产品统一的交易、流转平台的出现将极大促进行业健康发展。信托大数据平台建立与制度的完善也使监管工具更加灵活，信托保障基金费率的差异化调整有可能成为新常态。

保险行业：2016 年是我国保险业深化改革落地执行的一年，保监会下发了《中国保险业发展“十三五”规划纲要》，对我国保险业的发展目标、重点任务和政策措施等方面进行了明确，同时也强化了行业监管与整改。同时，从以规模监管为导向的监管体系转变为以风险为导向的监管体系，对保险市场主体的监管也更为全面、细化且有针对性。2017 年，保险业市场化改革将继续深化，伴随着保险资金投资渠道逐渐放开、保险业务整体稳健发展、监管政策的全面完善，保险作为“社会稳定器”、“经济助推器”的作用日益凸显，2017 年保费收入及保险业总资产有望继续保持增长趋势。未来，在服务国家“一带一路”、城市基础设施、国际合作等重大战略项目上，保险业将扮演越来越重要的角色。另外，互联网保险发展正在迈入新纪元，在渠道创新和产品创新为核心的创新经营模式下，为保险业发展提供了新引擎。

2、公司发展战略

2017 年是实施“十三五”规划的重要一年。“十三五”期间，面对我国经济的转型升级、国内外金融业竞争的加剧，中油资本作为金融业务管理的专业化公司，将充分发挥中石油集团金融业务整合、金融股权投资、金融资产管理与监督、金融业务风险管控的平台作用，按照既定的战略规划，加快改革创新，推进市场化机制建设，全面提升金融服务能力、市场开拓能力和价值创造能力，构建“集约化管理、市场化运作、特色化服务、协同化运作”的能源金融产业，立足能源，服务客户，强化产融结合、融融协同，提高资本运作能力，全面释放改革红利，努力提升公司价值，将中油资本打造成具有核心竞争力和可持

续发展的综合型金融公司。

3、经营计划

2017年，公司将紧紧围绕自身发展战略，坚持专业化管理、市场化运作、特色化服务、协同化发展方向，立足能源，服务客户，开拓市场，提升价值，充分发挥“四个平台”的作用，高度重视风险管理，深入推进产融结合，全面加强业务协同，坚持市场化导向，努力实现更优的经营业绩，推动公司实现跨越式发展。

（1）产融结合促创新，着力打造能源金融特色

本公司将积极推进旗下各金融业务转型升级，打造特色化发展道路，避免同质化发展，提升核心竞争力。鼓励各金融公司充分利用油气主业资源优势，深挖内部市场和产业链市场，形成具有能源特色的金融服务体系。另一方面，本公司坚持双轮驱动，积极寻求开拓外部市场，提供专业化综合金融服务，打造业务亮点，创造新的利润增长点，树立中油资本良好企业形象，提升品牌价值和影响力。

（2）强化业务协同化，探索内部资源共享机制

本公司将充分利用产业优势、品牌优势和金融牌照的协同优势，探索建立完善各金融业务协同发展机制，协调各金融公司在加强产品创新和市场开拓、做专做优做强各自专业领域业务的同时，相互取长补短，突出产品、渠道、客户、服务等资源共享，为客户提供“一揽子”金融产品和“一站式”金融服务，实现合作互赢，助推公司实现跨越式发展。

（3）推行人事薪酬市场化，建立长效激励约束机制

金融业是人才密集型行业，建立与金融企业综合绩效、风险控制相适应的市场化薪酬机制和考核评价体系，是金融企业打造高素质人才队伍的关键。本公司将进一步加大市场化用人机制建设，建立健全市场化人力资源管理体系和用人机制，协助金融企业开展职业经理人试点，加大引进市场化高层次专业人才和领军人物的力度，切实提高专业管理水平；研究建立科学合理的业绩评价与考核体系，严格落实工效挂钩，加大激励约束力度，努力形成企业效益和薪酬水平同升同降的良性循环，不断提升行业竞争力。

（4）完善公司内控制度，提高风险管控能力

本公司将持续打造并完善适应业务发展的全面审慎风控管理体系，组织开发风险量化工具，健全客户信用评级体系，建立风险信息沟通和报告长效机制，合理划分、层层压实风险管理责任，持续提高风险防控和抵御能力，进一步强化底线思维，做到管理到位、监督到位、制度执行到位、责任追究到位，夯实可持续发展的基础。

（5）积极探索股权多元化，增强金融企业活力

本公司将优化所属金融企业股权结构，稳步推进金融企业混合所有制改革，积极研究引入战略投资者，优化金融企业法人治理、业务渠道、管理机制和人才结构，扩大投资者群体，吸引更多的资源 and 市场，增强金融企业发展活力和内生动力。同时，本公司将研究制定金融企业进入、退出机制，充分运用资本

运营手段，不断调整和优化金融业务结构，增加流动性和收益性，保持金融业务持续健康发展。

（6）组织开展同业对标，努力提升公司市场竞争力

本公司将全面推进市场化对标工作，对各金融业务所处行业地位、指标对比情况、体制机制、面临主要问题等进行同业对标分析，以市场为导向全面深化改革，主动适应市场变化，积极推进发展转型、管理转型、业务转型，通过“比学赶超”提高经营水平，并建立以跑赢市场为目标，通过市场竞争释放增长潜能，增强发展活力，逐步形成系统完备、科学规范、运行有效的市场化体制，为公司长期、健康、可持续发展提供坚实的保障。

4、可能面对的风险

（1）业务风险

公司作为以银行、财务公司、金融租赁、信托、保险等金融业务为主要业务的上市公司，各项经营业务均存在一定的业务风险。银行业务经营活动面临的风险主要有：行业政策监管风险、信用风险、流动性风险、信息技术系统风险等；财务公司业务经营活动面临的风险主要有：宏观经济风险、流动性风险、信息系统风险等；金融租赁业务经营活动面临的风险主要有：流动性风险、利率风险、租赁物资产质量风险等；信托业务经营活动面临的风险主要有：信用风险、市场风险、操作风险、合规经营风险、战略风险、创新风险、金融产品结构复杂化引发的交叉金融风险等；保险业务经营活动面临的风险主要有：市场风险、保险风险、信用风险等。

（2）市场与经营风险

公司下属昆仑银行作为银行业金融机构，经营情况与宏观经济紧密相关，受到宏观经济政策、市场行情周期性变化等多重因素影响，业务、财务状况和经营业绩状况可能出现波动。同时近年来利率市场化不断推进，行业竞争逐步加剧，客户争夺日益激烈，对银行业的经营业绩也可能产生较大影响。目前昆仑银行的主要收入来源于信贷业务中收取息差和在中间业务中收取手续费，若未来宏观市场出现大幅波动，可能给昆仑银行经营带来不良影响。

公司下属中油财务由于其特殊性质，经营情况主要受到中石油集团成员企业经营状况影响。目前中油财务的收入主要来源于中石油集团成员企业，若未来中石油集团成员企业经营出现大幅波动，则中油财务的盈利水平、资产规模及资产质量均将受到影响。同时，财务公司行业受到严格的监管，若未来财务公司监管体系或政策出现重大变动，中油财务的经营可能受到影响。

公司下属昆仑金融租赁面临租赁行业竞争日益激烈的风险。近年来，我国金融租赁行业发展迅速，行业下游企业涉及多种行业，各个行业受宏观经济影响的周期性波动都有可能对金融租赁公司的业务、财务状况和经营业绩造成重大的影响。另一方面，国内融资租赁行业扩容迅速，融资租赁公司数量呈几何式增长，行业竞争加剧。同时，金融租赁市场需求受国内外宏观经济环境变化、租赁业务相关行业波动等多种因素的影响，在经济形势下行时，社会融资租赁市场总需求可能下降，金融租赁行业整体盈利

能力可能存在一定不确定性，从而可能对昆仑金融租赁的租赁业务开展带来一定风险。

公司下属中油资产通过昆仑信托开展信托业务，随着信托行业的快速增长，监管机构对信托行业的规范发展问题也愈发重视，对房地产信托、银信合作等业务监管趋严，并积极推动行业创新转型。同时，随着金融市场化改革的不断深入和其他金融子行业监管政策逐步放宽，涌现出了券商资产管理计划、基金子公司资产管理计划、保险资产管理产品等“类信托”业务，直接与信托相关业务展开竞争。2013年10月18日，首批11家银行同时试点债权直接融资工具和银行资产管理计划，这意味着信托公司业务通道化经营模式将面临更加激烈的竞争，昆仑信托未来业务的发展面临一定的不确定性。此外，2017年7月1日以后即将实施以资管产品管理人为增值税纳税人缴纳增值税的政策，有可能导致信托公司总体税负上升，间接影响信托公司各类业务开展，可能对昆仑信托业务开展带来一定风险。

公司下属专属保险、中意财险以及合营企业中意人寿面临险资运用监管风险。2016年末，保监会出台了《关于规范中短存续期人身保险产品有关事项的通知》《关于进一步完善人身保险精算制度有关事项的通知》和《关于强化人身保险产品监管工作的通知》等多项通知和规定，进一步完善险资运用监管体系。对于险资运用的监管趋严态势，有可能给保险公司带来投资收益下降的风险。

（3）股市风险

本次重大资产重组交易完成后，本公司资本实力进一步增强，基本面的变化将影响公司股票价格，但本公司股价不仅取决于公司的经营业绩和发展前景，还受到国际和国内政治经济形势、国家的经济政策、经济周期与行业景气、通货膨胀、股票市场的供求状况、重大自然灾害的发生、投资者心理预期等多种因素的影响，未来变化存在一定不确定性，可能给投资者带来投资损失，本公司提醒投资者注意股市风险，谨慎投资。

（4）财务风险

目前，监管机构对财务公司、银行、金融租赁、信托和保险等行业实施以净资本为核心的风险控制指标管理，对资本规模提出了具体要求，并将其业务规模与净资本水平动态挂钩。如果由于资本市场剧烈波动，或某些不可预知的突发性事件导致中油资本下属公司的风险控制指标出现不利变化，如本公司下属金融公司不能及时调整资本结构补足资本，则可能导致其业务经营受到限制，从而给本公司的经营造成负面影响。此外，本公司下属金融公司还可能面对资产负债期限结构错配，客户集中提款等流动性风险，尽管本公司下属金融公司建立了较为完善的流动性风险管理机制，但仍存在由于人为操作失误、不可预期的重大事件的发生等导致突发流动性风险的可能，提醒投资者注意相关风险。

（5）金融市场波动风险

公司涵盖财务公司、银行、金融租赁、信托、保险等金融业务，资本市场、利率、汇率等金融市场波动可能会使中油资本表内和表外业务发生损失。中油资本虽然建立了涵盖市场风险识别、计量、监测和控制环节的市场风险管理制度体系，通过产品准入审批和限额管理对市场风险进行管理，将潜在的金融市场风险损失控制在可接受水平，但是由于银行、租赁、信托、保险等金融业务对资本市场和利率、

汇率波动的高敏感性，如果资本市场大幅波动、未来利率大幅变动或汇率向不利于中油资本的方向变化，仍可能会对中油资本的经营业绩产生影响，本公司提醒投资者注意金融市场波动风险。

（6）境外经营风险

中油资本下属公司中油财务、昆仑银行存在部分境外经营业务，主要为中石油集团下属子公司的海外经营提供金融服务。目前，中石油集团下属公司的经营业务遍布北非、西亚、中东、俄罗斯、北美洲、拉丁美洲等世界各地，中油资本下属公司中油财务、昆仑银行在对中石油集团下属公司海外业务提供服务时，可能受到当地经济、政治及监管环境变化等多种因素的影响，特别是在北非、中东等政局不稳定地区，可能受到当地政治变动、战争等不稳定因素的影响，公司开展正常的金融服务也可能会受到当地法律或其他国家的制裁等，进而对中油资本财务状况和经营业绩造成不利影响，本公司提醒投资者注意相关风险。

（7）管理风险

由于投资业务是中油资本部分下属金融公司收入的重要来源之一，而在投资管理运作过程中，因具体操作人的投资策略失误、决策程序不当或管理水平不高等因素的影响，投资收益也将产生波动，从而使公司或者受托人收益面临损失。因此，公司为实现投资业务的规范化管理，将不断加强制度体系建设和风险控制工作，健全内部组织架构、完善决策程序、严格运作模式，力求将此类风险降至最低。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司严格按照《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关法律法规及《公司章程》的要求，结合公司盈利情况及未来发展需要制定公司年度利润分配方案，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2014年度，公司净利润为-115,180,623.91元，不派发现金股利，不送红股，亦不进行资本公积转增股本。

2015年度，公司净利润为-76,181,117.94元，不派发现金股利，不送红股，亦不进行资本公积转增股本。

2016年度，公司净利润为5,535,421,902.28元，不派发现金股利，不送红股，亦不进行资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司普通 股股东的净利润	占合并报表中归属于 上市公司普通股股东 的净利润的比率	以其他方式现 金分红的金额	以其他方式现 金分红的比例
2016年	0.00	5,535,421,902.28	0.00%	0.00	0.00%
2015年	0.00	-76,181,117.94	0.00%	0.00	0.00%
2014年	0.00	-115,180,623.91	0.00%	0.00	0.00%

注：1、2015年及2014年净利润未就同一控制下企业合并追溯调整；

2、由于2016年母公司的净利润为负，公司拟决定不进行分红。

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	中国石油天然气集团公司	股份限售承诺	1、中石油集团在本次重组中所获得的对价股份，自对价股份发行完成之日（“发行完成之日”指公司本次发行股份登记至中石油集团名下且经批准在深交所证券交易所上市之日，下同）起 36 个月内（以下简称“锁定期”）不进行转让；2、本次重组完成后，中石油集团基于对价股份而享有的石油济柴送红股、转增股本等股份，亦遵守上述锁定期的约定；3、对价股份发行完成后 6 个月内，如石油济柴股票连续 20 个交易日的收盘价低于对价股份的发行价，或者对价股份发行完成后 6 个月期末收盘价低于对价股份的发行价的，对价股份将在上述锁定期基础上自动延长 6 个月；4、如中石油集团所持对价股份的锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，中石油集团将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整；5、上述锁定期届满后，将按照中国证监会及深圳证券交易所有关规定执行	2017 年 01 月 16 日	36 个月	正常履行
	北京市燃气集团有限责任公司； 海峡能源产业基金管理（厦门）有限公司；航天信息股份有限公司；泰康资产管理有限责任公司；中车金证投资有限公司；中国国有资本风险投资基金股份有限公司；中国航空发动机集团有限公司；中建资本控股有限公司；中信证券股份有限公司；中海发展股份有限公司	股份限售承诺	1、承诺方 / 承诺方管理的资产管理计划本次认购取得石油济柴发行的股份，自发行结束之日起 36 个月（以下简称“锁定期”）内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让；2、本次重大资产重组配套融资发行股份结束后，承诺方 / 承诺方管理的资产管理计划基于本次认购而享有的石油济柴送红股、转增股本等股份，亦遵守上述锁定期的约定；3、若承诺方 / 承诺方管理的资产管理计划基于本次认购取得股份的锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，承诺方 / 承诺方管理的资产管理计划将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整；4、上述锁定期届满后，将按照中国证监会及深圳证券交易所有关规定执行	2017 年 01 月 16 日	36 个月	正常履行
	中国石油集团济柴动力总厂	股份限售承诺	1、济柴总厂持有的石油济柴 172,523,520 股股份，自石油济柴本次交易涉及新增股份登记完成之日（即在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成新增股份登记之日）起 12 个月内（以下简称“锁定期”）将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让该等股份；2、济柴总厂基于上述股份而享有的石油济柴送红股、转增股本等原因相应增加的股份，亦遵守上述锁定期的约定；3、若济柴总厂所取得股份的锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整；4、上述锁定期届满后，将按照中国证监会及深圳证券交易所有关规定执行	2017 年 01 月 16 日	12 个月	正常履行

续表

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	中国石油集团济柴动力总厂	关于上市公司债权债务处理的承诺函	根据本次重组安排,如石油济柴在交割日前尚未就置出资产中某项债务的转让取得相关债权人同意,由石油济柴在该等债务到期时向债权人和本厂或本厂指定的第三方发出书面通知将该等债务偿还事宜交由本厂或本厂指定的第三方负责处理,由本厂或本厂指定的第三方直接向债权人以现金等方式全额偿还债务;如相关债权人不同意其债权移交本厂或本厂指定的第三方处理,则石油济柴将在债务到期日5个工作日之前书面通知本厂或本厂指定的第三方参与协同处理,在本厂或本厂指定的第三方将相应款项支付给石油济柴后,由石油济柴向债权人清偿	2016年09月12日		正常履行
	中国石油天然气集团公司	关于规范关联交易的承诺	1、本次重组完成后,中石油集团及所控制的其他企业将尽可能减少与上市公司及其下属企业的关联交易。2、对于无法避免或者确有必要而发生的关联交易,中石油集团及所控制的其他企业将与上市公司及其下属企业按照公正、公平、公开的原则,依法签订协议,按照有关法律、法规、规范性文件 and 上市公司章程等有关规定履行合法程序,保证关联交易的公允性和合规性,保证不通过关联交易恶意损害上市公司及其他股东的合法权益,并严格按照法律法规、规范性文件的要求及时进行信息披露,将保证该等关联交易按公允的原则制定交易条件,经必要程序审核后实施。3、中石油集团将严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司公司章程的有关规定行使股东权利;在上市公司股东大会对有关中石油集团及所控制的其他企业的关联交易进行表决时,履行回避表决义务	2016年09月05日	长期	正常履行

续表

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	中国石油天然气集团公司	关于避免同业竞争的承诺	<p>1、中石油集团作为上市公司实际控制人期间，除非上市公司明确书面表示不从事该类金融业务或放弃相关机会，本公司将不再新设立、收购、无偿划转从事与上市公司相同或者相似金融业务并对上市公司构成实质性同业竞争的控股子公司；如中石油集团在上述条件下设立、收购、无偿划转新的控股子公司从事与上市公司构成实质性同业竞争的金融业务，自取得该等控股子公司的控股权之日起不超过三年，中石油集团将同意(1)在该等控股子公司或其相关业务具备注入上市公司的条件(包括但不限于产权清晰、资产完整、盈利能力不低于上市公司同类资产等)，且符合法律法规及证券监管规则的条件，择机适时以公允价格将该等控股子公司或其相关业务转让给上市公司或目标公司；(2)停止该等控股子公司与上市公司构成实质性同业竞争的相关业务或将该等业务转让给第三方；2、中石油集团承诺促使现有与上市公司从事类似金融业务但不构成实质性同业竞争的其他控股子公司调整相应业务，以避免可能出现同业竞争；3、中石油集团及所属其他控股子公司在境内外如获知任何新增业务机会，而该业务机会可能导致与上市公司产生同业竞争的，中石油集团应立即通知或促使其他所属控股子公司尽快通知上市公司或目标公司该项业务机会，并(i)经上市公司决议(如适用)、且(ii)不违反所适用的法律法规强制性规定条件下、(iii)在同等待条件下，将该等商业机会优先全部让与上市公司或目标公司；经上市公司决议不予接受该等业务机会的，方可由中石油集团或中石油集团所属其他控股子公司经营该等业务；4、如中石油集团所属其他控股子公司存在除中石油集团以外的其他股东的，中石油集团将尽最大努力取得该等股东的同意，或为避免与上市公司构成同业竞争的目的，按照法律法规及相关监管机构的要求、以及本承诺函的规定尽最大努力与该等股东协商一致；5、中石油集团将根据法律法规及证券监管机关要求行使股东权力，不利用自身对上市公司的实际控制能力，谋取不当利益，恶意损害上市公司以及上市公司其他股东的权益。上述承诺自本次重组完成后生效，在中石油集团作为上市公司实际控制人且直接或间接控制所其他控股子公司期间持续有效</p>	2016年09月12日	长期	正常履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	中国石油天然气集团公司	关于保持上市公司独立性的承诺	<p>1、保持上市公司业务的独立性。中石油集团将保持上市公司业务流程完整，生产经营场所独立，并能够保持对自身产销系统和下属公司实施有效控制，具备独立面向市场经营的能力。中石油集团除依法行使股东权利外，不会对上市公司的正常经营活动进行干预。2、保持上市公司资产的独立性。中石油集团将保证上市公司的资金、资产和其他资源将由自身独立控制并支配。中石油集团不通过自身及控制的关联企业违规占用上市公司的资产、资金及其他资源。3、保持上市公司人员的独立性。中石油集团将确保上市公司的董事、监事及高级管理人员将严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定选举产生，上市公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在中石油集团控制的其他关联企业担任除董事、监事以外的其他职务或者领取报酬。中石油集团将确保并维持上市公司在劳动、人事和工资及社会保障管理等方面的完整和独立性。4、保持上市公司财务的独立性。中石油集团将保证上市公司财务会计核算部门的独立性，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并设置独立的财务部门负责相关业务的具体运作。上市公司开设独立的银行账户，不与中石油集团及控制的其他关联企业共用银行账户。上市公司的财务人员不在中石油集团及中石油集团控制的其他关联企业兼职。上市公司依法独立纳税。上市公司将独立作出财务决策，不存在中石油集团以违法、违规的方式干预上市公司的资金使用调度的情况。截至本承诺函出具日，除中石油财务有限责任公司和昆仑银行股份有限公司根据业务经营范围向中石油集团成员单位提供担保的情况外，上市公司及其控制的企业不存在为中石油集团及控制的其他关联企业提供担保的情况。5、保持上市公司机构的独立性。中石油集团将确保上市公司与中石油集团及控制的其他关联企业的机构保持独立运作。中石油集团保证上市公司保持健全的股份制公司法人治理结构。上市公司在机构设置方面具有自主权，不存在混业经营、合署办公的情形。上市公司的股东大会、董事会、监事会以及公司各职能部门等均依照法律、法规和公司章程独立行使职权。中石油集团除依法行使股东的权利外，不会干涉上市公司相关机构运行和经营决策</p>	2016年 09月05日	长期	正常履行

续表

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	中国石油天然气集团公司	其他承诺	<p>1、本次重组的减值补偿期间为本次重组实施完毕(即石油济柴本次重组新发行的股份过户至本公司名下)之日起连续3个会计年度(含本次重组股权过户日的当年)。在本次重组实施完毕后,石油济柴可在补偿期内每一会计年度结束后聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所对中国石油集团资本有限责任公司100%股权(以下简称“标的资产”)进行减值测试并不晚于公告补偿期内每一个会计年度的年度审计报告后三十日内由会计师事务所出具减值测试结果的审核意见;如根据减值测试结果标的资产相对本次交易作价存在减值情形,中国石油集团将依据减值测试结果按照本承诺第二条约定对石油济柴进行股份补偿。2、如石油济柴进行减值测试的结果显示标的资产存在减值(以会计师事务所的审核意见为准),中国石油集团将在审核意见出具后三十日内以其所持石油济柴股份对石油济柴进行补偿。应补偿的股份数量为:标的资产期末减值额÷本次重组新发行的股份发行价格-已补偿股份数量。前述减值额为标的资产交易作价减去期末未标的资产的评估值并扣除补偿期限内标的资产股东增资、减资、接受赠予以及利润分配的影响。石油济柴在补偿期内实施送股、转增或股票股利分配的,则补偿股份数量相应调整为:补偿股份数量(调整后)=应补偿股份数×(1+转增或送股比例)。石油济柴将以总价1元的价格定向回购专门账户中存放的全部补偿股份,并予以注销。3、石油济柴在补偿期内相应会计年度实施股利现金分配的,则中国石油集团在按照本承诺第二条补偿股份的同时,应返还补偿股份所对应的股利现金,计算公式为:返还股利现金金额=补偿期内当年每股已获得的现金股利×应补偿股份数量。4、如按本承诺第二条计算应补偿股份数量超过本公司届时所持石油济柴股份数量,超过部分由中国石油集团以现金补偿,计算公式为:补偿金额=标的资产期末减值额-已补偿股份数量×本次重组新发行的股份发行价格。5、在任何情况下,中国石油集团对标的资产减值补偿的总金额不得超过本次交易的标的资产作价。6、补偿期内,中国石油集团按照本承诺约定在各年计算的补偿股份数量小于0时,按0取值,即已经补偿的股份不冲回。7、本承诺自中国石油集团与石油济柴签署的《中国石油集团资本有限责任公司100%股权之资产置换并发行股份及支付现金购买资产协议》生效之日起生效。如上述协议被解除或终止或被认定为无效,本承诺亦随之同时终止或失效</p>	2016年12月23日	36个月	正常履行

续表

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	目前公司没有超期未履行承诺					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☒ 适用 ☐ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
中国石油集团资本股份有限公司	2016年01月01日	2016年12月31日	521,700.00	553,542.19	不适用	2016年12月30日	详见刊登于巨潮资讯网的文件《2016年度合并盈利预测报告及审核报告》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例(%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
中国石油集团资本有限责任公司	100.00	同属中国石油集团最终控制	2016 年 12 月 26 日	置换资产及对价交割完成日	28,309,865,097.70	12,552,578,029.36	29,893,613,089.70	11,591,379,980.89

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	630
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	康吉言 丁陈隆

当期是否改聘会计师事务所

☒ 是 ☐ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

☒ 是 ☐ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

鉴于公司 2015 年度财务及内控审计机构中天运会计师事务所（特殊普通合伙）聘期届满，经公司 2017 年第七届董事会第一次会议及 2017 年第二次临时股东大会审议通过《关于聘任公司 2016 年度财务及内控审计机构的议案》，公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务及内控审计机构，聘期一年。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司聘请内部控制审计机构为立信会计师事务所（特殊普通合伙），详见上表。本年度，公司因重大资产重组事项，聘请了中国国际金融股份有限公司和中信建投证券股份有限公司为独立财务顾问。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及 影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露 索引
因与内蒙古凯创投资集团有限公司、标准基金房屋租赁纠纷,金亚光公司(现为中油资本有限公司)根据协议向中国国际贸易委员会提起仲裁	1,701.21	否	2016年4月7日,仲裁委裁定凯创投资支付租金和物业费、违约金及律师费。2016年10月8日,凯创投资向北京四中院申请撤销裁决,四中院于2017年2月8日立案,3月23日进行了审理	撤销裁决之诉尚未裁定。 对公司利润无重大影响	尚待法院裁定		
因4笔金融借款合同纠纷,昆仑银行于2016年5月11日向新疆高院分别提起4宗诉讼,分别请求各被告秦皇岛东奥燃料销售有限公司、中石油铁建油品销售有限公司、卢昌权、张帆偿还逾期贷款,承担担保责任	10,078.58 10,089.57 10,090.00 9,507.80	否 否 否 否	被告中石油铁建向新疆高院提出管辖权提出异议,新疆高院驳回。后中石油铁建提起上诉,将管辖权异议提交至最高法院,最高法院驳回异议。最高法院将案件移送新疆高院管辖,尚未开庭审理	未开庭。对公司利润无重大影响。已计提减值准备	未判决		
因与新疆天盛实业公司(现为如意纺织科技有限公司)金融借款纠纷,昆仑银行于2015年11月16日向新疆高院兵团分院提起诉讼,要求天盛实业、雄峰控股和雄盛公司偿还逾期贷款,承担担保责任,同时确认昆仑银行对存放于如意纺织公司的部分机器设备享有抵押权	51,560.60	否	2016年4月18日,如意纺织有限公司提出管辖权异议。新疆高院兵团分院驳回管辖权异议,该公司继续上诉到最高法院,尚在审理。绍兴中院于2016年7月13日受理了雄峰、雄盛两公司破产清算申请,昆仑银行参加第一次债权人会议,因诉讼未决,申报的债权确认为临时债权	未开庭。对公司利润无重大影响。已计提减值准备	未判决		

续表

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及 影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露 索引
因与新疆天盛实业公司(现为如 实纺织科技有限公司)金融借款 纠纷,昆仑银行于2015年11月 16日向新疆兵团第八师中院提 起诉讼,要求石河子开发区经济 建设总公司、天盛实业公司偿还 逾期贷款,承担担保责任	14,951.17	否	2016年5月5日,昆仑银行一审 胜诉,判决已生效,目前处于执行 阶段	昆仑银行胜诉。对公司 利润无重大影响。已计 提减值准备	执行中		
因借款人未能偿还到期贷款,昆 仑银行于2016年6月12日向 乌鲁木齐铁路运输中院提起诉 讼,请求被告新疆昆岗墙体材料 科技公司及担保人喀什美城房 地产开发有限公司、徐根洪、郑 华芬、蔡士兵、沈素斌偿还逾期 贷款,承担担保责任	1,513.05	否	法院裁定诉前财产保全。2016 年7月22日,法院裁定驳回美城 房地产的管辖权异议。2016年 12月,一审判决昆仑银行胜诉。 2017年1月,借款人及保证人已 确定不提起上诉,昆仑银行已在 法院完成执行立案,后期将督促 法院尽快进入执行程序	昆仑银行胜诉。对公司 利润无重大影响。已计 提减值准备	执行中。已采取 查封房产、车辆, 冻结账户等措施		
因借款人未能偿还到期贷款,昆 仑银行于2015年6月24日向 乌鲁木齐铁路运输中院提起诉 讼,请求被告新疆广石冶金(集 团)工业有限公司、新疆广石冶 金(集团)有限公司、张广为、汪 家银、徐建莉、汪恩偿还逾期贷 款,承担担保责任	2,023.10	否	2015年11月3日,一审法院作出 判决,昆仑银行胜诉;2015年11 月16日,汪家银、徐建莉上诉至 新疆高院。2016年12月27日, 二审判决驳回被告上诉,维持一 审判决,已进入强制执行阶段	昆仑银行胜诉。对公司 利润无重大影响。已计 提减值准备	执行中。已采取 冻结账户、查封 房产等措施		

续表

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及 影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露 索引
因借款人未能偿还到期贷款,昆仑银行于2015年9月23日提起诉讼,请求被起诉人新疆德荣燃气有限公司、吐鲁番地区企惠融资担保有限责任公司、新疆维吾尔自治区融资担保有限责任公司、陈俊生、周云霞、陈峥嵘、马玲敏偿还逾期贷款,承担担保责任	1,038.35	否	哈密市中院判决昆仑银行一审胜诉。一审胜诉后新疆维吾尔自治区融资担保有限公司向新疆高院提起上诉,2016年11月24日收到二审判决书,昆仑银行胜诉。昆仑银行已于2017年2月10日申请强制执行	昆仑银行胜诉。对公司利润无重大影响。已计提减值准备	已申请强制执行		
因借款人未能偿还到期贷款,昆仑银行于2015年3月向巴音郭楞蒙古自治州中院提起两宗诉讼,请求被起诉人库尔勒发贸工贸有限公司、赵平、四川临江寺味业、博斯特钻井公司偿还逾期贷款,承担担保责任	1525.42 1523.44	否	2016年1月18日,一审判决库尔勒分行胜诉。2016年3月16日,库尔勒分行向巴音郭楞蒙古自治州中级人民法院提起强制执行申请。4月18日执行立案,法院收到查封机器设备所有权异议,2016年7月10日至15日进行财产保全。2016年9月23日评估查封机器设备。2016年10月25日收到中院执行局《执行裁定书》驳回查封机器设备所有权异议的裁定	昆仑银行胜诉。对公司利润无重大影响。已计提减值准备	执行中,下一步将拍卖没有执行异议的机器设备		

续表

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及 影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露 索引
因借款人未能偿还到期贷款,2015年9月8日,昆仑银行向克拉玛依中院提起诉讼,请求被告江苏金鼎腾新机械装备有限公司、稽耀贤、沈红美、稽丹、谢伟星、江苏金铜鑫机械有限公司偿还逾期贷款,承担担保责任	1,408.20	否	2015年11月3日,一审判决昆仑银行胜诉。胜诉后昆仑银行申请强制执行。2016年5月借款人江苏金鼎及担保人金铜鑫申请破产,常州武进法院正在进行破产清算程序。昆仑银行配合克拉玛依市中院于2016年6月将保全银行账户进行强制执行,保全房产因已设定抵押无法进入评估拍卖程序。因被执行人暂无财产可供执行且被执行人无法提供可供执行的财产线索,克拉玛依中院于2016年12月13日裁定终结本次执行程序	昆仑银行胜诉。对公司利润无重大影响。已计提减值准备	执行终结,今后若发现财产可申请恢复强制执行		
2007年12月,霸州华泰堂通过拍卖竞得中油资产银行不良债权资产包,2008年10月,霸州华泰堂以该资产包存在瑕疵、中油资产违约为由,向北京市一中院提起诉讼	2,000.00	否	该案经过一审、二审、再审、提审,2014年12月最高法院判决中油资产败诉	昆仑信托败诉。对公司利润无重大影响	中油资产已于2016年3月向法院支付2000万元		
因与被执行人唐山市华瑞房地产有限责任公司合同纠纷,向法院申请追究被执行人及担保人河北融投、李文东的责任	51,196.56	否	2015年4月北京高院裁定由北京二中院执行。2015年4月及2016年6月,北京二中院下达执行裁定	对公司利润无重大影响。已计提减值准备	已查封被执行人及担保人的部分财产		

续表

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及 影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露 索引
因与被执行人濮阳恒润筑邦石油化工有限公司合同纠纷,向法院申请追究被执行人及担保人濮阳市恒润石油化工有限公司、濮阳市恒润投资管理有限公司、尚拥军的责任	12,150.21	否	2015年6月,昆仑信托向河南省高院申请强制执行,河南省高院指定河南省中院负责执行。2015年6月及2015年8月,濮阳市中院裁定财产保全事宜	对公司利润无重大影响。 已计提减值准备	已查封被执行人及担保人的部分财产		
因合同执行问题,雨润集团无法按照合同约定提前履行还本付息义务,昆仑信托提起诉讼,2016年3月3日法院立案	11,000.00	否	2016年11月16日北京四中院一审判决昆仑信托胜诉,杭州雨润千岛房地产开发有限公司已提起上诉,二审中杭州雨润千岛房地产开发有限公司申请撤诉,一审判决已生效	昆仑信托胜诉。对公司利润无重大影响。已计提减值准备	已查封了抵押物		
因融资租赁合同纠纷,昆仑金融租赁于2015年2月6日,向重庆市高级人民法院起诉湖南广电移动有限责任公司	34,582.30	否	2016年4月20日,重庆市高院判决昆仑金融租赁胜诉。2016年4月28日,湖南广电向最高法院提起上诉。2016年11月17日,收到最高法院作出的《民事裁定书》,裁定本案按被告自动撤回上诉处理,本案一审判决生效	昆仑金融租赁胜诉。对公司利润无重大影响。已计提减值准备	已向重庆市高院申请本案强制执行。2017年2月20日,重庆高院予以立案		

十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

在报告期内，本公司控股股东、实际控制人中石油集团秉承诚信经营理念，遵循依法合规原则，持续稳健开展各项业务，不存在重大的未履行法院生效判决，亦不存在所负较大数额债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中国石化天然气集团公司及其下属公司	实际控制人及其控制企业	采购商品、接收劳务等支出	购买零部件、原材料、接料、接受劳务等	遵循市场价格,如没有市场价格,由双方协商确定交易价格	遵循市场价格,如没有市场价格,由双方协商确定交易价格	37,535.34	64.09%	不适用	否	通过银行结算	与本次关联交易价格持平		
中国石化天然气集团公司及其下属公司	实际控制人及其控制企业	赔付支出	资金及业务协助	遵循市场价格,如没有市场价格,由双方协商确定交易价格	遵循市场价格,如没有市场价格,由双方协商确定交易价格	11,347.31	58.49%	不适用	否	通过银行结算	与本次关联交易价格持平		
中国石化天然气集团公司及其下属公司	实际控制人及其控制企业	利息支出	资金及业务协助	遵循市场价格,如没有市场价格,由双方协商确定交易价格	遵循市场价格,如没有市场价格,由双方协商确定交易价格	508,387.43	43.62%	不适用	否	通过银行结算	与本次关联交易价格持平		
中国石化天然气集团公司及其下属公司	实际控制人及其控制企业	保险业务收入	资金及业务协助	遵循市场价格,如没有市场价格,由双方协商确定交易价格	遵循市场价格,如没有市场价格,由双方协商确定交易价格	53,180.06	81.81%	不适用	否	通过银行结算	与本次关联交易价格持平		

续表

关联交 易方	关联 关系	关联 交易 类型	关联交 易内容	关联交易定价 原则	关联交易价格	关联交易金 额(万元)	占同类交 易金额的 比例	获批的 交易 额度 (万元)	是否超 过获批 额度	关联 交易 结算 方式	可获得同类 交易市价	披露 日期	披露 索引
中国石 油天然 气集团 公司及其下 属公司	实际 控制 人及其控 制企 业	销售 商品 收入	销售 产、成 品等	遵循市 场价 格,如没有市 场价 格,由双 方协 商确 定交 易价 格	遵循市 场价 格, 如没有市 场价 格,由双 方协 商 确 定交 易价 格	17,559.83	32.24%	不适用	否	通过 银行 结 算	与本次关联交 易价格持平		
中国石 油天然 气集团 公司及其下 属公司	实际 控制 人及其控 制企 业	手续 费及 佣金 收入	资金及 业务协 助	遵循市 场价 格,如没有市 场价 格,由双 方协 商确 定交 易价 格	遵循市 场价 格, 如没有市 场价 格,由双 方协 商 确 定交 易价 格	26,948.49	11.05%	不适用	否	通过 银行 结 算	与本次关联交 易价格持平		
中国石 油天然 气集团 公司及其下 属公司	实际 控制 人及其控 制企 业	利息 收入	资金及 业务协 助	遵循市 场价 格,如没有市 场价 格,由双 方协 商确 定交 易价 格	遵循市 场价 格, 如没有市 场价 格,由双 方协 商 确 定交 易价 格	837,478.44	33.51%	不适用	否	通过 银行 结 算	与本次关联交 易价格持平		
中国石 油天然 气集团 公司及其下 属公司	实际 控制 人及其控 制企 业	运输 设备 租赁 收入	向关联 方出租	遵循市 场价 格,如没有市 场价 格,由双 方协 商确 定交 易价 格	遵循市 场价 格, 如没有市 场价 格,由双 方协 商 确 定交 易价 格	9,502.63	66.73%	不适用	否	通过 银行 结 算	与本次关联交 易价格持平		

续表

关联交 易方	关联 关系	关联 交易 类型	关联交 易内容	关联交易定价 原则	关联交易价格	关联交易金 额(万元)	占同类交 易金额的 比例	获批的 交易 额度 (万元)	是否超 过获批 额度	关联 交易 结算 方式	可获得的同类 交易市价	披露 日期	披露 索引
中国石 油天然 气集团 公司及其下 属公司	实际 控制人及其控 制企业	专用 设备 租赁 收入	向关联 方出租	遵循市 场价 格,如 没有 市 场协 商确 定交 易价 格	遵循市 场价 格,如 没有 市 场协 商确 定交 易价 格	1,378.10	9.68%	不适用	否	通过 银行 结算	与本次关联交 易价格持平		
中国石 油天然 气集团 公司及其下 属公司	实际 控制人及其控 制企业	房屋 建筑 物租 赁收 入	向关联 方出租	遵循市 场价 格,如 没有 市 场协 商确 定交 易价 格	遵循市 场价 格,如 没有 市 场协 商确 定交 易价 格	362.04	10.28%	不适用	否	通过 银行 结算	与本次关联交 易价格持平		
中国石 油天然 气集团 公司及其下 属公司	实际 控制人及其控 制企业	房屋 建筑 物租 赁费	向关联 方承租	遵循市 场价 格,如 没有 市 场协 商确 定交 易价 格	遵循市 场价 格,如 没有 市 场协 商确 定交 易价 格	5,544.71	22.36%	不适用	否	通过 银行 结算	与本次关联交 易价格持平		
中国石 油天然 气集团 公司及其下 属公司	实际 控制人及其控 制企业	运输 设备 租赁 费	向关联 方承租	遵循市 场价 格,如 没有 市 场协 商确 定交 易价 格	遵循市 场价 格,如 没有 市 场协 商确 定交 易价 格	90.58	0.37%	不适用	否	通过 银行 结算	与本次关联交 易价格持平		
合计				—	—	1,509,314.96	—		—	—	—	—	—

续表

关联交 易方	关联 关系	关联 交易 类型	关联交 易内容	关联交易定价 原则	关联交易价格	关联交易金 额(万元)	占同类交 易金额的 比例	获批的 交易 额度 (万元)	是否超 过获批 额度	关联 交易 结算 方式	可获得的同类 交易市价	披露 日期	披露 索引
大额销货退回的详细情况			无										
按类别对本期将发生的日常关联交 易进行总金额预计的,在报告期内的 实际履行情况(如有)			按双方签订的合同履行双方的权利和义务										
交易价格与市场参考价格差异较大 的原因(如适用)			无										

注:以上表格事项包括中油资本和石油济柴 2016 年度发生的日常关联交易。

✓适用 □不适用

[illegible]

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

截至 2016 年 12 月 31 日，中国石油天然气集团公司在中油财务的存款余额为 16,789,215.77 万元，贷款余额（含保函）为 1,635,434.00 万元；中油资本的其他关联方（指中石油集团所控制的关联企业）在中油财务的存款余额为 6,166,983.43 万元，贷款余额（含保函）为 17,517,116.92 万元。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☒ 适用 ☐ 不适用

托管情况说明

本公司对中油财务的持股比例为 28.00%，中石油集团将其对中油财务持有的 40.00% 股权交由本公司进行托管，本公司拥有的表决权比例为 68.00%；本公司对专属保险持股比例为 40.00%，中石油集团将其对专属保险持有的 11.00% 股权交由本公司进行托管，本公司拥有的表决权比例为 51.00%。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的托管项目。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司报告期内存在租赁，但不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

提供担保属于公司下属的财务公司、银行等金融企业的常规业务之一。报告期内，除经中国人民银行和中国银行业监督管理委员会批准的经营范围内的金融担保业务外，没有其他需要披露的重大担保事项。截至 2016 年 12 月 31 日，下属公司金融担保业务余额如下：

(1) 中油财务保函余额：129,523.28 万元；

(2) 昆仑银行保函余额：423,685.52 万元，银行承兑汇票余额：766,545.23 万元。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
招商银行	否	非保本浮动收益型	7,000.00	2016 年 06 月 08 日	2016 年 12 月 08 日	按合同约定	7,000.00		129.86	129.86	已收回
工商银行	否	非保本浮动收益型	2,000.00	2016 年 06 月 08 日	2016 年 12 月 28 日	按合同约定	2,000.00		41.36	41.36	已收回
工商银行	否	非保本浮动收益型	30,000.00	2016 年 07 月 04 日	2016 年 08 月 18 日	按合同约定	30,000.00		106.72	106.72	已收回
合计			39,000.00	--	--	--	39,000.00		277.94	277.94	--
委托理财资金来源			自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额			0								
涉诉情况(如适用)			无								
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)			无								
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)			无								
未来是否还有委托理财计划			无								

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 年度精准扶贫概要

本公司高度重视扶贫工作，全面贯彻国家有关扶贫工作的方针政策，在国务院扶贫办、国务院国资委等部委的领导下，始终把改善受援地群众生产生活条件、帮助脱贫致富作为帮扶主要任务，以改善民生、扶持产业、增强能力、促进健康为主要途径，以帮扶项目为主要抓手，统筹规划、因地制宜，解决群众最急需、最迫切的实际问题，努力促进受援地经济社会发展。扶贫开发架起了企地共同发展桥梁，实现了社会效益“双丰收”。

2016 年，本公司共投入扶贫资金 27.64 万元，其中资助贫困学生投入资金 13.16 万元，涉及学生人数 55 人，其他扶贫投入资金 14.48 万元。

(2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量 / 开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1. 资金	万元	27.64
二、分项投入	——	——
1. 产业发展脱贫	——	——
2. 转移就业脱贫	——	——
3. 易地搬迁脱贫	——	——
4. 教育脱贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	13.16
4.2 资助贫困学生人数	人	55
5. 健康扶贫	——	——
6. 生态保护扶贫	——	——
7. 兜底保障	——	——
8. 社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	14.48
9. 其他项目	——	——
三、所获奖项(内容、级别)	——	——

（3）后续精准扶贫计划

2017年，本公司将继续严格落实好中央扶贫任务和工作要求，精准发力，真抓实干，多措并举推进精准扶贫，深化“五个结合”：即把扶贫工作与精准扶贫政策要求、地方实际需求和政府规划、本公司的资源优势与当地业务、受援地龙头企业和致富带头人、社会力量相结合，积极探索有实效的新模式，助力各帮扶地打赢脱贫攻坚战，切实履行社会责任，为全面建成小康社会、实现经济社会全面发展做出新的更大贡献。

2、履行其他社会责任的情况

无

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

是否发布社会责任报告

☐ 是 ☒ 否

十九、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司于报表日后撤销了公司股票退市风险警示，完成了公司名称及经营范围工商变更登记等，详见2017年1月13日刊登于巨潮资讯网的《关于撤销公司股票退市风险警示的公告》，2017年2月10日刊登的《关于完成公司名称及经营范围工商变更登记的公告》，《关于变更公司名称、证券简称及经营范围的公告》，2017年3月16日刊登的《关于拟变更注册地址并修改公司章程的公告》等。

二十、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+ , -)					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送股	公积 金转 股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
二、无限售条件股份	287,539,200	100.00%						287,539,200	100.00%
1、人民币普通股	287,539,200	100.00%						287,539,200	100.00%
三、股份总数	287,539,200	100.00%						287,539,200	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☒ 适用 ☐ 不适用

2017年1月16日，公司通过本次重组向交易对象中石油集团发行股份6,984,885,466股购买其持有中油资本有限100%股权，同时向募集配套资金认购对象发行股份1,757,631,819股，之后公司总股本由原来的287,539,200股变更为9,030,056,485股。中石油集团及募集配套资金认购对象所持有的股份合计8,742,517,285股自发行结束之日起36个月内不得转让，济柴总厂所持有的股份172,523,520股自新增股份登记完成之日起12个月内不得转让。

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕3156号文《关于核准济南柴油机股份有限公司向中国石油天然气集团公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，济南柴油机股份有限公司向10名特定投资者非公开发行1,757,631,819股股份募集配套资金，发行价格为10.81元/股，募集资金总额为人民币18,999,999,963.39元，扣除承销费用人民币56,250,000.00元，公司实际募集资金净额为人民币18,943,749,963.39元。相关事项经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)以“普华永道中天验字(2016)第1754号”《济南柴油机股份有限公司2016年向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)验资报告》审验确认。

2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内不存在公司股份总数及股东结构的变动的情况。2017年1月证券发行与上市导致公司股份总数及股东结构的变动的情况详见“第六节、股份变动及股东情况 / 一、股份变动情况”。

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,533	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	23,326	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国石油集团济柴动力总厂	国有法人	60.00%	172,523,520	0	0	172,523,520		
龚建强	境内自然人	1.05%	3,016,000	0	0	3,016,000		
顾力平	境内自然人	0.61%	1,750,307	0	0	1,750,307		
林钟榕	境内自然人	0.57%	1,644,000	0	0	1,644,000		
欧阳长春	境内自然人	0.40%	1,152,700	0	0	1,152,700		
欧阳长健	境内自然人	0.40%	1,147,400	0	0	1,147,400		
彭兵生	境内自然人	0.34%	986,358	0	0	986,358		
顾力权	境内自然人	0.33%	960,000	0	0	960,000		
施妙芬	境内自然人	0.31%	880,200	0	0	880,200		
高维庆	境内自然人	0.29%	845,005	0	0	845,005		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明		截至 2016 年 12 月 31 日,持有本公司股份超过 5% 以上的股东为中国石油集团济柴动力总厂,是本公司唯一发起人单位。与其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知其他流通股股东之间是否存在关联关系,也未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人						

续表

前 10 名无限售条件股东持股情况				
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类		数量
		股份种类	数量	
中国石油集团济柴动力总厂	172,523,520	人民币普通股		172,523,520
龚建强	3,016,000	人民币普通股		3,016,000
顾力平	1,750,307	人民币普通股		1,750,307
林钟榕	1,644,000	人民币普通股		1,644,000
欧阳长春	1,152,700	人民币普通股		1,152,700
欧阳长健	1,147,400	人民币普通股		1,147,400
彭兵生	986,358	人民币普通股		986,358
顾力权	960,000	人民币普通股		960,000
施妙芬	880,200	人民币普通股		880,200
高维庆	845,005	人民币普通股		845,005
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动人的说明	截至 2016 年 12 月 31 日,持有本公司股份超过 5% 以上的股东为中国石油集团济柴动力总厂,是本公司唯一发起人单位。与其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知其他流通股股东之间是否存在关联关系,也未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)	本期前 10 名股东中无通过融资融券业务持有公司股份的股东			

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人 / 单位负责人	成立日期	统一社会信用代码	主要经营业务
中国石油集团济柴动力总厂	吴根柱	1991 年 05 月 06 日	9137010016315053XN	内燃机及机组, 泵, 压缩机及机组, 液压机械及附件, 石油钻采专用设备及上述产品零配件的设计、开发、制造、销售、维修、租赁、测试、技术咨询、技术服务; 发电机及发电机组的设计、制造、销售、租赁, 环境污染防治专用设备制造、安装及修理, 生产、销售: 机械设备及配件、输配电及控制设备、仪器仪表; 销售: 电子产品及配件、建筑材料, 汽车配件, 船用配套设备、齿轮箱、压力容器, 润滑油, 焦炭, 化工产品 (不含危化品), 五金交电, 金属材料, 办公设备, 文化体育用品及器材; 日用百货, 服装; 机械加工; 铆焊加工; 物业管理 (凭资质证经营); 房屋租赁; 会议及展览服务; 理化测试; 起重装卸服务; 经济贸易咨询; 进出口贸易。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

注:2017 年 1 月, 公司完成了本次重组的股份登记, 本次重组完成后控股股东由济柴总厂变更为中石油集团。

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

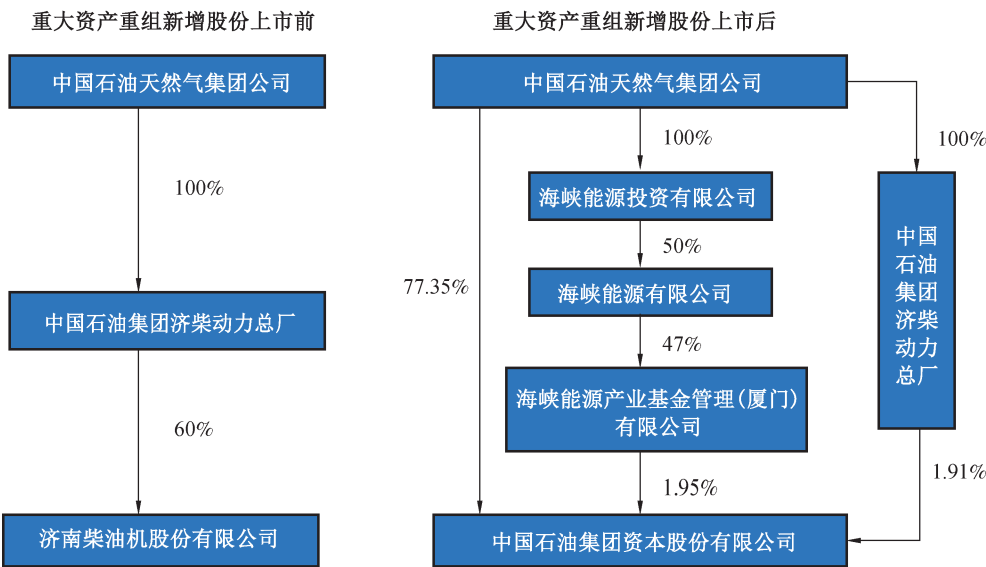
实际控制人名称	法定代表人 / 单位负责人	成立日期	统一社会信用代码	主要经营业务
中国石油天然气集团公司	王宜林	1990 年 02 月 09 日	91110000100010433L	组织经营陆上石油、天然气和油气共生或钻遇矿藏的勘探、开发、生产建设、加工和综合利用以及石油专用机械的制造；组织上述产品、副产品的储运；按国家规定自销本公司系统的产品；组织油气生产建设物资、设备、器材的供应和销售；石油勘探、开发、生产建设新产品、新工艺、新技术、新装备的开发研究和技术推广；国内外石油、天然气方面的合作勘探开发、经济技术合作以及对外承包石油建设工程、国外技术和装备进口、本系统自产设备和技术出口、引进和利用外资项目方面的对外谈判、签约
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	实际控制人中国石油天然气集团公司持股的中国石油天然气股份有限公司在上海证券交易所挂牌上市（股票代码：601857）、香港联合交易所有限公司（股票代码：00857）及美国纽约证券交易所有限公司挂牌上市（纽约证券交易所 ADS 代码 PTR）；持股的中国石油集团工程股份有限公司在上海证券交易所上市（股票代码：600339）；持股的昆仑能源有限公司在香港联合交易所有限公司挂牌上市（股票代码：00135）；通过大庆石油化工总厂持股的大庆华科股份有限公司在深圳证券交易所上市（股票代码：000985）			

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10% 以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
刘跃珍	董事、董事长	现任	男	56	2017年04月13日						
蒋尚军	董事、副董事长、总经理	现任	男	53	2017年04月13日						
刘强	董事	现任	男	51	2017年04月13日						
周远鸿	董事	现任	男	49	2017年04月13日						
兰云升	董事	现任	男	59	2017年04月13日						
闫宏	董事	现任	男	51	2017年04月13日						
韩方明	独立董事	现任	男	51	2017年04月13日						
罗会远	独立董事	现任	男	51	2017年04月13日						
刘力	独立董事	现任	男	62	2017年04月13日						
李庆毅	监事	现任	男	57	2017年04月13日						
肖华	监事	现任	男	52	2017年04月13日						
桂王来	监事	现任	男	53	2017年04月13日						
朱德操	职工代表监事	现任	男	41	2017年04月13日						
赵化冰	职工代表监事	现任	男	38	2017年04月13日						

续表

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)
王华	董事会秘书、财务总监	现任	男	44	2017年04月19日						
赵雪松	副总经理	现任	男	50	2017年04月19日						
王立平	副总经理	现任	男	53	2017年04月19日						
吴根柱	董事长	离任	男	49	2014年05月15日	2017年04月13日					
唐祖华	董事	离任	男	51	2015年01月15日	2017年04月13日					
苗勇	董事、总经理	离任	男	45	2015年01月15日	2017年04月13日					
丁晓东	独立董事	离任	男	51	2012年01月17日	2017年04月13日					
吕玉芹	独立董事	离任	女	56	2012年01月17日	2017年04月13日					
贾胜军	监事会主席	离任	男	48	2015年01月15日	2017年04月13日					
郭华	监事	离任	男	43	2010年02月25日	2017年04月13日					
贾娟宁	监事	离任	女	43	2014年05月15日	2017年04月13日					
储连伟	职工代表监事	离任	女	46	2010年10月26日	2017年04月13日					
朱一洪	职工代表监事	离任	男	57	2012年01月17日	2017年04月13日	1,600		1,600		0
刘明怀	总会计师、董事会秘书	离任	男	42	2010年02月25日	2017年04月19日					
相承志	副总经理	离任	男	41	2015年01月15日	2017年04月19日					
王令金	副总经理	离任	男	44	2015年01月15日	2017年04月19日					
合计	--	--	--	--	--	--	1,600	0	1,600		0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴根柱	董事长	离任	2017 年 04 月 13 日	由于公司重组,调整董事、监事及高级管理人员所致。
唐祖华	董事	离任	2017 年 04 月 13 日	由于公司重组,调整董事、监事及高级管理人员所致。
苗勇	董事、总经理	离任	2017 年 04 月 13 日	由于公司重组,调整董事、监事及高级管理人员所致。
丁晓东	独立董事	离任	2017 年 04 月 13 日	由于公司重组,调整董事、监事及高级管理人员所致。
吕玉芹	独立董事	离任	2017 年 04 月 13 日	由于公司重组,调整董事、监事及高级管理人员所致。
贾胜军	监事会主席	离任	2017 年 04 月 13 日	由于公司重组,调整董事、监事及高级管理人员所致。
郭华	监事	离任	2017 年 04 月 13 日	由于公司重组,调整董事、监事及高级管理人员所致。
贾娟宁	监事	离任	2017 年 04 月 13 日	由于公司重组,调整董事、监事及高级管理人员所致。
储连伟	职工代表监事	离任	2017 年 04 月 13 日	由于公司重组,调整董事、监事及高级管理人员所致。
朱一洪	职工代表监事	离任	2017 年 04 月 13 日	由于公司重组,调整董事、监事及高级管理人员所致。
刘明怀	总会计师、 董事会秘书	离任	2017 年 04 月 19 日	由于公司重组,调整董事、监事及高级管理人员所致。
相承志	副总经理	离任	2017 年 04 月 19 日	由于公司重组,调整董事、监事及高级管理人员所致。
王令金	副总经理	离任	2017 年 04 月 19 日	由于公司重组,调整董事、监事及高级管理人员所致。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

刘跃珍，男，1961 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于郑州航空工业管理学院工业会计专业，华中科技大学工商管理研究生学历、硕士学位，研究员级高级会计师。1996 年任中航工业江汉航空救生装备工业公司副总经理兼总会计师。2000 年任江汉航空救生装备工业公司总经理兼中航工业第 610 研究所所长。2003 年任中航工业北京青云航空仪表有限公司董事长兼总经理。2006 年任中国航天科工集团公司总会计师，2007 年任中国航天科工集团公司总会计师、党组成员，2007 年、2009 年先后兼任航天科工财务公司董事长、航天科工资产管理公司董事长。2013 年 12 月任中国石油天然气集团公司总会计师、党组成员，2014 年任中国石油天然气股份有限公司董事，2016 年兼任中油财务有限责任公司董事长及中国石油财务（香港）公司董事长。2003—2008 年任第十届全国人大代表，2004—2007 年任第十三届北京市海淀区人大代表。2014 年至今任中国总会计师协会副会长、中国国际税务研究会副会长、中国会计学会常务理事、财政部管理会计咨询专家。2017 年 4 月 13 日起任中国石油集团资本股份有限公司第八届董事会非独立董事，4 月 19 日起任公司董事长。

蒋尚军，男，1964 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于兰州商学院财务会计专业，兰州大学工商管理硕士学位，美国休斯顿大学工商管理硕士学位，教授级高级经济师。1993 年起历任兰州炼油化工总厂财务处副科长、副处长、处长。1999 年任兰州炼油化工总厂财务资产处处长。2000 年任兰州炼化分公司副总会计师兼财务资产处处长。2000 年任兰州石化分公司副总经理兼总会计师。2009 年

任西北销售分公司总经理、党委副书记。2012年起历任昆仑银行股份有限公司党委书记、副董事长、董事长。2016年任中国石油集团资本有限责任公司总经理。2017年4月13日任公司董事，4月19日起任公司副董事长、总经理。

刘强，男，1966年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于江汉石油学院石油工业会计专业，天津财经学院会计学专业硕士研究生，美国休斯敦大学 EMBA，管理学硕士，高级会计师。1994年起历任大庆石油管理局财务处会计、副科长、科长、副处长、处长、副总会计师、总会计师。2008年任中国石油天然气集团公司预算管理办公室副主任。2014年任中国石油天然气集团公司资金部副总经理。2017年4月13日起任公司董事。

陆远鸿，男，1968年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于澳大利亚新南威尔士大学商学院，商学硕士学位，高级会计师。1991年起，先后在中国石油天然气总公司财务局、中国石油天然气股份有限公司财务部、中国石油天然气股份有限公司天然气与管道分公司财务处、中国石油天然气集团公司资本运营部从事财务会计、股权管理、资本运营等工作。2002年任中国石油天然气股份有限公司天然气与管道分公司财务处副处长。2005年任中国石油天然气股份有限公司资本运营部股权管理处处长。2015年至2016年任中国石油天然气集团公司派驻下属企业的专职董监事。2016年任中国石油天然气集团公司资本运营部副总经理。2017年4月13日起任公司董事。

兰云升，男，1958年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于东北财经大学会计学本科专业，美国加州大学工商管理专业硕士。1996年任抚顺石化乙烯有限责任公司副总会计师。1997年起历任抚顺石化乙烯有限责任公司总会计师、抚顺石化公司副总会计师、抚顺石化公司总会计师、中国石油抚顺石化分公司总会计师。2001年起历任吉林石化分公司副总经理兼总会计师、吉林化学工业股份有限公司副总经理兼财务总监、执行董事。2004年任中油财务有限责任公司副总经理。2008年任中油财务有限责任公司总经理。现任政协第十二届全国委员会委员、常务委员，民革第十二届中央委员会委员、常务委员。2017年4月13日起任公司董事。

闫宏，男，1966年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于西安电子科技大学，工业管理工程专业大学本科，上海财经大学工商管理硕士学位，中欧国际工商学院工商管理硕士学位。1999年任大庆油田有限责任公司修井分公司副总会计师。2000年起历任大庆油田有限责任公司财务资产部副主任、主任。2002年起历任大庆油田有限责任公司副总会计师兼财务资产部主任、总会计师。2008年任大庆油田有限责任公司、大庆石油管理局总会计师。2016年任昆仑银行党委书记、董事。2008年至2017年任交通银行监事，目前已离任。2017年4月13日起任公司董事。

韩方明，男，1966年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京大学，博士学位，2002年至2003年在美国哈佛大学从事博士后研究。1996年至2002年任第一拖拉机股份有限公司独立董事。1999年至2015年分别任 TCL 集团股份有限公司董事、执行董事、副董事长。2008年至今，任中国人民政治协商会议第十一届和第十二届全国委员会外事委员会副主任。2010年至今任察哈尔学会主席。2012年至今任中国人民对外友好协会理事。2013年至今任中国东南亚研究会副会长。2016年至今任中国和平发展基金会副理事长。2017年1月至今任北京大学国际战略研究院理事。现任中国船舶、中国电建独立董事。2017年4月13日起任公司独立董事。

罗会远，男，1966年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中国人民大学，法律硕士研究生。1994年任海军政治部办公室司法秘书。2003年任北京市天银律师事务所律师、合伙人。2011年任北京天银（上海）律师事务所主任。2016年至今任北京市海润律师事务所高级合伙人。2007年至2015年历任富勤伍佰投资顾问（北京）有限公司董事、江苏三友集团股份有限公司独立董事。现任西藏天路股份有限公司独立董事、上海嘉麟杰纺织品股份有限公司独立董事。2017年4月13日起任公司独立董事。

刘力，男，1955年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权。北京大学物理专业硕士研究生，比利时天主教鲁汶大学工商管理硕士。刘力先生1984年至1985年任教于北京钢铁学院。1986年至今任教于北京大学光华管理学院及其前身经济学院经济管理系。现担任北京大学金融与证券研究中心副主任，博士生导师。刘力先生目前还担任交通银行股份有限公司、深圳宇顺电子股份有限公司、中国国际金融股份有限公司、中国机械设备工程股份有限公司独立董事。2017年4月13日起任公司独立董事。

李庆毅，男，1960年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中央财经大学，经济学硕士学位，教授级高级经济师。1981年起历任锦西炼油化工总厂财务处副处长、处长、副总会计师、总会计师等职务。1999年任锦西石化公司副总经理兼总会计师。2000年任中国石油天然气集团公司资本运营部主任。2007年任中国石油天然气集团公司装备制造分公司总经理、党委副书记。2010年任中国石油天然气集团公司审计服务中心主任、党委副书记。2011年起至今历任中国石油天然气集团公司审计部副总经理、总经理，同时兼任审计服务中心主任、党委书记。2013年任中国石油天然气股份有限公司监事。2017年4月13日起任公司监事。

肖华，男，1965年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于复旦大学，硕士学位，教授级高级经济师。2012年任华东化工销售分公司党委书记、纪委书记、工会主席、副总经理。2014年任华东化工销售分公司总经理、党委书记、纪委书记、工会主席。2016年至今担任昆仑信托有限责任公司董事长、党委委员、书记、工会主席。2016年任国联产业投资基金管理（北京）有限公司董事长。2016年任中国信托业保障基金有限责任公司监事。2017年4月13日起任公司监事。

桂王来，男，1964年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京工商大学会计学专业，对外经济贸易大学工商管理专业硕士研究生学历，美国休斯顿大学EMBA学位，教授级高级经济师。1988年8月任国家物价局价格监督检查司中央企业处副主任科员。1992年12月任财政部文教行政财务司文企处主任科员。1998年12月任财政部中国经济开发信托投资公司资金信托部业务经理。2002年9月任先后任中国石油天然气集团公司财务资产部资金预算处、税收价格处副处长、处长。2009年12月任中国石油天然气集团公司财务资产部副总会计师。2009年12月任中国石油集团渤海钻探工程有限公司总会计师、党委委员。2014年10月至今担任昆仑金融租赁有限责任公司董事长、党委书记。2017年4月14日起任公司监事。

朱德操，男，1976年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，会计师。1997年加入中国石油天然气集团公司和中国石油天然气股份公司，先后就职于财务部、改革与企业管理部，具有8年会计工作经历、12年内部控制和风险管理工作经历。2017年4月14日起任公司职工监事。

赵化冰，男，1979年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生毕业，管理学硕士学位，会计师。2004年加入中国石油天然气股份有限公司财务部，先后任职于中国石油天然气股份公司总裁办

和中国石油天然气集团公司办公厅。2011 年进入中国石油财务（香港）有限公司，2013 年兼任中国石油财务（新加坡）有限公司有关职务。2017 年进入中国石油集团资本有限责任公司证券事务部。2017 年 4 月 13 日起任公司职工监事。

王华，男，1973 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中央财政金融学院会计学专业，清华大学工商管理硕士研究生学历，高级会计师，中国注册会计师，全国会计领军人才。1997 年任石油规划设计总院财务处副科长。2004 年任中国石油天然气股份有限公司财务部会计处副处长。2007 年任中国石油天然气集团公司财务资产部会计处处长。2014 年任中国石油天然气集团公司财务部会计一处处长。2015 年任中国石油天然气集团公司财务部副总会计师。现任中国石油集团资本有限责任公司财务总监。2017 年 4 月 19 日起任公司财务总监、董事会秘书。

赵雪松，男，1967 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于江汉石油学院财务会计专业，中国人民大学财务会计专业，亚洲（澳门）国际公开大学工商管理硕士。1992 年起历任中国石油化学公司财务处干部、负责人、经理。2003 年起历任中国石油化学公司副总经理兼财务处长、副总经理。2007 年起历任中国石油天然气集团公司储备油办公室副主任（副总经理）、财务资产部资金处处长、财务资产部副总会计师。2014 年至 2017 年 4 月任中国石油天然气集团公司资金部副总会计师。

王立平，男，1964 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于吉林省石油学校矿机专业，大庆石油学院地质专业，北京理工大学工商管理硕士。1989 年起历任吉林油田劳资处经济师、高级经济师。1998 年起历任中国石油天然气总公司劳动工资局工资处高级经济师，中国石油天然气集团公司人事劳资部工资处副处长。1999 年起历任中国石油天然气股份有限公司人事部工资处副处长、处长。2007 年至 2017 年 4 月历任中国石油天然气集团公司人事部分配调控处处长、薪酬管理处处长、人事部副总经济师。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘跃珍	中国石油天然气集团公司	总会计师、党组成员	2013 年 12 月 30 日		是
周远鸿	中国石油天然气集团公司	资本运营部副总经理	2016 年 10 月 28 日		是
刘强	中国石油天然气集团公司	资金部副总经理	2014 年 4 月		是
李庆毅	中国石油天然气集团公司	审计部总经理	2011 年		是
吴根柱	中国石油集团济柴动力总厂	厂长、党委书记	2014 年 10 月 30 日		是
唐祖华	中国石油集团济柴动力总厂	党委委员、副厂长、总会计师	2010 年 01 月 19 日		是
贾胜军	中国石油集团济柴动力总厂	党委副书记、纪委书记、工会主席	2014 年 10 月 30 日		是
贾娟宁	中国石油集团济柴动力总厂	财务资产处处长	2013 年 03 月 14 日		是
储连伟	中国石油集团济柴动力总厂	工会副主席、机关党支部书记	2006 年 06 月 01 日		是

在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
韩方明	北京大学国际战略研究院	理事	2017 年 01 月		是
	中国船舶工业股份有限公司	独立董事	2015 年 03 月 03 日		是
	中国电力建设股份有限公司	独立董事	2009 年 11 月		是
罗会远	北京市海润律师事务所	高级合伙人	2016 年 02 月		是
	西藏天路股份有限公司	独立董事	2016 年 01 月 07 日		是
	上海嘉麟杰纺织品股份有限公司	独立董事	2017 年 01 月 05 日		是
刘力	北京大学光华管理学院	金融系教授	1987 年 09 月 01 日		是
	交通银行股份有限公司	独立董事	2014 年 09 月 01 日		是
	深圳宇顺电子股份有限公司	独立董事	2015 年 12 月 30 日		是
	中国国际金融股份有限公司	独立董事	2016 年 06 月		是
	中国机械设备工程股份有限公司	独立董事	2011 年 01 月 13 日		是
吕玉芹	山东财经大学	教师	2011 年 06 月 01 日		是
丁晓东	山东财经大学	教师	2011 年 06 月 01 日		是
	山东神思电子技术股份有限公司	独立董事	2011 年 04 月 01 日		是
	山东光合园林股份有限公司	独立董事	2011 年 08 月 01 日		是
	青岛海容商用冷链股份有限公司	独立董事	2013 年 03 月 13 日		是
	汇绿生态科技集团股份有限公司	独立董事	2014 年 10 月 22 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司高级管理人员的报酬主要由月度工资和奖惩两部分构成。月度工资参照岗位等级工资制的标准，奖惩以经营责任考核指标和奖惩规定为依据，对公司高级管理人员实施奖惩。

公司 2016 年度对独立董事实施独立董事津贴制度，标准为每人 5 万元 / 年（含税）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
吴根柱	董事长	男	49	离任		是
唐祖华	董事	男	51	离任		是
苗勇	董事、总经理	男	45	离任	43.21	
丁晓东	独立董事	男	51	离任	5	
吕玉芹	独立董事	女	56	离任	5	
贾胜军	监事会主席	男	48	离任		是
郭华	监事	男	43	离任	18.11	
贾娟宁	监事	女	43	离任		是
储连伟	职工代表监事	女	46	离任		是
朱一洪	职工代表监事	男	57	离任	16.53	
刘明怀	总会计师、董 事会秘书	男	42	离任	21.58	
相承志	副总经理	男	41	离任	19.62	
王令金	副总经理	男	44	离任	25.95	
合计	—	—	—	—	155	—

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	26
主要子公司在职员工的数量(人)	4,020
在职员工的数量合计(人)	4,046
当期领取薪酬员工总人数(人)	4,032
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	3
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	0
销售人员	1,217
技术人员	41

续表

财务人员	315
行政人员	616
其他人员	1,857
合计	4,046
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士研究生	38
硕士研究生	654
大学本科	2,716
大专	593
中专及高中	45
合计	4,046

2、薪酬政策

(1) 薪酬设计原则：对外具有吸引力，保持在行业中的市场竞争力，对内具有公平性，优化成本，与绩效挂钩。

对外：通过不定期的行业薪酬水平调研分析，结合公司发展需要，将公司的整体薪酬水平定位于行业合理水平。通过差异化薪酬策略吸引稀缺和关键人才，提高公司整体的人才竞争力。

对内：公司倡导为有意愿、有能力的员工提供发展平台，根据岗位价值、员工胜任能力确定任职者的薪资水平，保证薪酬的公平、公正性。

(2) 公司薪酬政策的管理：员工的薪酬总额，主要依据劳动力市场状况、岗位价值和性质、业绩及能力发展等要素来确定，外部劳动力市场的薪酬水平、社会平均工资水平及政府部门颁布的工资指导线是确定公司薪酬标准的重要参考依据；员工的最低工资不低于公司所在地区最低工资标准。根据不同岗位及职位的特点，确定不同的薪酬等级，以最大限度地激励员工的表现；公司在报酬分配时，遵循效率优先兼顾公平原则，反对平均主义，给予高贡献、高价值的员工以优厚的薪酬，适度向关键人才、市场供给稀缺人才倾斜。

3、培训计划

公司十分重视员工的培训与发展，将创新学习打造成公司长期战略的一部分，结合公司现状、年度计划、岗位性质与职责、以及员工能力的差异化和发展需求，公司制定了一系列的培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训等，不断提高公司现有员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其他法律法规和中国证监会、深圳证券交易所所有要求，形成了以股东大会、董事会、监事会、管理层为架构的经营决策和管理体系，并根据《公司法》、《上市公司章程指引（2016年修订）》等有关法律法规的要求，不断建立健全公司的内部控制制度，完善公司治理。

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司通过不断完善《公司章程》、《股东大会议事规则》相关条款，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使其股东权利。报告期内，公司召开了1次年度股东大会，3次临时股东大会，共审议议案21项。上述会议均邀请律师出席见证，并出具法律意见书。公司对上述股东大会全部提供网络投票方式，能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。股东大会的会议通知、会议提案、议事程序、议案表决、会议记录和信息披露等均符合规定要求，公司的重大决策均由股东大会依法作出决议，并聘请律师见证，听取参会股东意见，回答股东问题，确保所有股东、特别是中小股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

2、关于董事与董事会

报告期内，根据《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，公司董事会由五名董事组成，其中独立董事两名，董事会人数、构成及资格均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司董事会成员按照《公司法》和《公司章程》等有关规定，勤勉尽责，认真负责出席董事会和股东大会。报告期内，公司共召开10次董事会会议，共审议议案41项，会议的召集、召开及形成决议均按照《公司章程》、《董事会议事规则》等有关规定程序执行。公司已按照有关规定建立了独立董事制度，独立董事对报告期内公司重要事项均发表了独立意见。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，并按照各自实施细则开展工作，保障了董事会决策的科学性和合规性。

3、关于监事和监事会

报告期内，根据《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，公司监事会由五名监事组成，其中职工代表两名，监事会人数、构成和资格均符合法律、法规和《公司章程》的规定。报告期内召开监事

会 6 次，共审议议案 22 项，均按照《公司章程》及《监事会议事规则》的程序召集和召开。公司监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，认真检查了公司财务状况、董事及高级管理人员履职情况，并对公司定期报告等事项进行了审核，并发表核查意见，切实履行了职责，维护了公司及股东的合法权益。

4、关于投资者关系

公司通过公告、电话咨询、投资者互动平台、电子邮件等多种方式与投资者沟通交流，增进投资者对公司经营情况、重组进程、发展前景等情况的了解，维护与投资者的良好关系。同时，公司认真对待投资者对公司的意见和建议，促进投资者和公司的互动。报告期内，公司耐心答复投资者来电、来函与互动易平台提问并按规定进行了登记，为投资者公平获取公司信息创造良好途径。

5、关于信息披露

公司严格按照中国证监会的要求和《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，本着“公开、公平、公正”的原则，严格履行了公司的信息披露义务。公司上市后指定《证券时报》、《中国证券报》和“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。2016 年度，公司按照有关规定，遵循及时、准确、真实、完整的原则，共披露定期报告和各类临时公告 173 份，所有公告均履行了严格的审议程序，并在规定时间内发布，没有应披露未披露事项，不存在选择性信息披露行为，保障广大投资者特别是中小投资者享有公平知情权。

综上所述，公司已建立起符合上市公司要求的公司治理结构，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。公司将继续加强公司治理情况建设，推进内控制度体系的完善和落实，确保公司的规范运作和稳健发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司拥有独立的会计核算体系和财务管理制度，具有独立完整的业务及自主经营能力，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面已严格分开。

本次重大资产重组完成后，上市公司资产质量和经营能力得到提高，上市公司继续在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其关联方保持独立，符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定。此外，中石油集团已出具《关于保持上市公司独立性的承诺函》，保证上市公司在本次重

组完成后业务、资产、人员、财务和机构方面的独立性。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年度股东大会	年度股东大会	60.01%	2016 年 06 月 28 日	2016 年 06 月 29 日	《2015 年年度股东大会决议公告》(公告编号:2016-025)
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.23%	2016 年 07 月 15 日	2016 年 07 月 16 日	《2016 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2016-034)
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	60.12%	2016 年 08 月 29 日	2016 年 08 月 30 日	《2016 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2016-049)
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会	67.76%	2016 年 09 月 26 日	2016 年 09 月 27 日	《2016 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号:2016-068)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
丁晓东	10	3	7	0	0	否
吕玉芹	10	3	7	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事对公司整体业务重组及配套融资工作提出相关建议和关注事项，公司已采纳并采取相关措施。

报告期内，公司独立董事对董事会审议的重大事项均发表了谨慎、客观的独立意见，内容详见与本报告同日刊登于巨潮资讯网的《2016 年度独立董事述职报告》。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会在公司 2015 年年度报告审计与编制期间，勤勉尽责，加强与审计机构的沟通交流，与审计机构协商确定了 2015 年年报审计范围和时间安排，审阅公司财务报表并重点关注了公司经本次年审后财务报表的调整部分。

2、薪酬与考核委员会对公司高级管理人员的 2016 年责任目标设置情况进行审核，制定了薪酬方案。

3、战略委员会着眼公司发展大局，积极应对公司面临的问题，以维护公司及全体股东利益。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的报酬主要由月度工资和奖惩两部分构成。月度工资参照岗位等级工资制的标准，奖惩以经营责任考核指标和奖惩规定为依据，对公司高级管理人员实施奖惩。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见同日披露于巨潮资讯网站(http://www.cninfo.com.cn) 的《中国石油集团资本股份有限公司 2016 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100%	
纳入评价范围单位营业总收入占公司合并财务报表营业总收入的比例	100%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现下列情形的,认定为重大缺陷:(1)识别出与财务报告相关的高级管理层人员的舞弊行为;(2)对已签发的财务报告进行重报以反映对错报的更正;(3)审计师发现的、最初未被公司内部控制的当期财务报告中的重大错报;(4)审计委员会对公司的对外财务报告和内部控制监督失效。出现下列情形的,认定为重要缺陷:(1)沟通后的重大缺陷没有在合理的期间得到纠正;(2)控制环境无效;(3)公司内部审计职能和风险评估职能无效;(4)未根据一般公认会计原则对会计政策进行选择和应用;(5)未针对非常规、复杂或特殊交易的账务处理建立相应的控制机制,且无相应的补偿性控制;(6)未建立反舞弊程序和控制;(7)期末财务报告编制过程控制不足,不能合理保证财务报表的真实、准确。不属于重大缺陷和重要缺陷判断标准范畴内的缺陷,初步确定为一般缺陷	以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷:(1)公司缺乏民主决策程序;(2)公司决策程序不科学;(3)违犯国家法律、法规;(4)内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷在合理的期间未得到整改。出现下列情形的,认定为重要缺陷:对不属于重大缺陷的控制缺陷,其对相关目标实现的影响水平低于重大缺陷造成的影响,该控制缺陷确认为重要缺陷。对于不属于重大缺陷和重要缺陷的控制缺陷,其对相关目标实现产生的影响水平低于重要缺陷造成的影响,该控制缺陷确认为一般缺陷
定量标准	重大缺陷:财务报表的错报金额落在如下区间:(1)错报金额≥资产总额的 1.5%;(2)错报金额≥利润总额的 5%。重要缺陷:财务报表的错报金额落在如下区间:(1)资产总额的 0.3% ≤错报金额 < 资产总额的 1.5%;(2)税前利润总额的 1% ≤错报金额 < 利润总额的 5%。一般缺陷:财务报表的错报金额落在如下区间:(1)错报金额 < 资产总额的 0.3%;(2)错报金额 < 利润总额的 1%。注:按照孰低原则应用上述指标	重大缺陷:直接财产损失超过利润总额的 5%。重要缺陷:直接财产损失超过利润总额的 1% 但不超过 5%。一般缺陷:直接财产损失不超过利润总额的 1%
财务报告重大缺陷数量(个)	0	
非财务报告重大缺陷数量(个)	0	
财务报告重要缺陷数量(个)	0	
非财务报告重要缺陷数量(个)	0	

十、内部控制审计报告

☒ 适用 ☐ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为,贵公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见同日披露于巨潮资讯网站(http://www.cninfo.com.cn) 的《中国石油集团资本股份有限公司内部控制审计报告》(信会师报字 [2017] 第 ZA13515 号)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 24 日
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	信会师报字 [2017] 第 ZA13575 号
注册会计师姓名	康吉言、丁陈隆

审计报告正文

信会师报字 [2017] 第 ZA13575 号

中国石油集团资本股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国石油集团资本股份有限公司（以下简称“公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中油资本公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括

评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：康吉言

中国·上海

中国注册会计师：丁陈隆
二〇一七年四月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中国石油集团资本股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	239,948,593,117.82	201,419,123,086.63
结算备付金		
拆出资金	2,535,000,000.00	3,463,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,249,113,027.94	4,637,919,611.92
衍生金融资产	843,094,121.06	708,878,770.91
应收票据		19,686,992.46
应收账款	12,274,017.92	844,919,726.09
预付款项	35,088,342.67	229,739,085.31

续表

项目	期末余额	期初余额
应收保费	93,753,401.44	83,145,980.36
应收分保账款	274,072,546.51	208,179,171.96
应收分保合同准备金	697,620,181.91	591,668,450.20
应收利息	3,039,146,509.19	2,810,793,546.47
应收股利		
其他应收款	213,202,900.83	235,322,094.31
买入返售金融资产	5,844,254,308.03	27,566,753,177.58
存货		524,498,694.86
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	196,976,853,886.88	186,697,942,294.29
其他流动资产	585,038,226.22	324,204,923.12
流动资产合计	460,347,104,588.42	430,366,675,606.47
非流动资产：		
发放贷款及垫款	178,329,217,612.22	193,882,646,058.42
可供出售金融资产	27,273,443,098.44	21,474,519,252.84
持有至到期投资	13,731,411,630.47	7,718,274,848.18
应收款项类投资	45,569,856,373.89	27,748,581,358.71
长期应收款	32,417,118,107.53	35,196,199,427.66
长期股权投资	7,478,574,608.67	7,399,072,782.65
投资性房地产	375,871,047.36	564,763,324.30
固定资产	4,909,799,183.37	4,095,866,342.10
在建工程	47,868,317.78	117,025,313.97
工程物资		
固定资产清理		14,666.37
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	508,779,446.13	615,816,925.20
开发支出		

续表

项目	期末余额	期初余额
商誉	27,305,112.94	27,305,112.94
长期待摊费用	115,858,829.68	127,692,111.33
递延所得税资产	3,636,252,307.16	3,601,232,360.86
其他非流动资产	527,786,603.92	63,673,034.31
非流动资产合计	314,949,142,279.56	302,632,682,919.84
资产总计	775,296,246,867.98	732,999,358,526.31
流动负债：		
短期借款	21,093,649,708.72	9,000,000,000.00
向中央银行借款	661,424,269.78	603,118,981.27
吸收存款及同业存放	468,642,097,718.10	468,653,950,981.03
拆入资金	74,530,345,569.14	62,432,590,560.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	552,589,019.75	770,439,377.63
应付票据		147,492,590.84
应付账款	6,805,966.30	494,894,497.66
预收款项	1,481,676,411.07	1,646,495,195.90
卖出回购金融资产款	7,180,535,000.00	13,147,367,150.00
应付手续费及佣金	25,362,657.47	18,212,880.06
应付职工薪酬	71,594,749.19	82,752,303.09
应交税费	743,101,840.69	875,915,245.82
应付利息	5,564,797,193.42	3,988,144,842.13
应付股利	2,264,123,429.15	29,052.04
其他应付款	14,388,098,460.05	7,336,002,153.74
应付分保账款	288,977,595.35	177,296,553.86
保险合同准备金	1,928,837,608.11	1,532,176,218.39
代理买卖证券款	6,058.00	6,058.00
代理承销证券款		

续表

项目	期末余额	期初余额
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	21,771,137,748.06	17,827,501,201.96
其他流动负债	924,561,059.68	117,024,338.21
流动负债合计	622,119,722,062.03	588,851,410,181.66
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	29,897,547,571.54	42,241,394,811.85
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	456,656,050.48	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		6,000,000.00
递延收益	44,131,772.41	184,278,503.94
递延所得税负债	124,304,576.42	198,425,140.31
其他非流动负债	2,076,577,400.89	1,041,545,059.40
非流动负债合计	32,599,217,371.74	43,671,643,515.50
负债合计	654,718,939,433.77	632,523,053,697.16
所有者权益：		
股本	9,030,056,485.00	287,539,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	38,760,409,583.53	31,025,054,169.03
减：库存股		
其他综合收益	599,326,690.81	1,038,023,390.42
专项储备		
盈余公积	4,494,051,916.28	4,280,172,775.60

续表

项目	期末余额	期初余额
一般风险准备	4,490,344,279.03	3,964,212,309.00
未分配利润	8,457,053,076.62	15,059,514,542.22
归属于母公司所有者权益合计	65,831,242,031.27	55,654,516,386.27
少数股东权益	54,746,065,402.94	44,821,788,442.88
所有者权益合计	120,577,307,434.21	100,476,304,829.15
负债和所有者权益总计	775,296,246,867.98	732,999,358,526.31

法定代表人：刘跃珍

主管会计工作负责人：王华

会计机构负责人：周静

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金		104,158,997.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		19,686,992.46
应收账款		825,769,316.36
预付款项		11,594,123.46
应收利息		
应收股利		
其他应收款		3,961,691.28
存货		524,498,694.86
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		5,290,650.46
流动资产合计		1,494,960,466.07
非流动资产：		

续表

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	68,861,194,291.92	
投资性房地产		25,553,704.97
固定资产		554,866,392.34
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		121,865,171.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		17,818,262.93
其他非流动资产		
非流动资产合计	68,861,194,291.92	720,103,531.83
资产总计	68,861,194,291.92	2,215,063,997.90
流动负债：		
短期借款		800,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		147,492,590.84
应付账款		479,521,489.98
预收款项		45,687,617.84
应付职工薪酬		4,505,452.81

续表

项目	期末余额	期初余额
应交税费	32,831,327.27	2,930,291.35
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,997,120,933.38	85,809,480.10
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	3,029,952,260.65	1,565,946,922.92
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		122,038,553.87
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		122,038,553.87
负债合计	3,029,952,260.65	1,687,985,476.79
所有者权益：		
股本	9,030,056,485.00	287,539,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	56,924,231,515.81	42,385,428.06

续表

项目	期末余额	期初余额
减:库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	87,230,859.49	87,230,859.49
未分配利润	-210,276,829.03	109,923,033.56
所有者权益合计	65,831,242,031.27	527,078,521.11
负债和所有者权益总计	68,861,194,291.92	2,215,063,997.90

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	28,830,386,089.04	30,763,748,100.17
其中:营业收入	746,103,772.39	1,109,993,697.42
利息收入	24,994,952,740.63	26,698,998,376.04
手续费及佣金收入	2,439,292,147.00	2,480,434,192.91
已赚保费	650,037,429.02	474,321,833.80
二、营业总成本	16,529,157,324.86	22,309,118,165.20
其中:营业成本	735,291,896.77	884,407,103.00
利息支出	11,653,632,655.02	12,812,637,082.75
手续费及佣金支出	128,918,622.35	119,110,535.18
退保金		
赔付支出净额	193,988,551.72	119,039,801.79
提取保险合同准备金净额	240,712,395.86	200,512,553.87
保单红利支出		
分保费用	-57,091,534.33	-89,041,027.46
税金及附加	475,886,359.96	948,906,476.12
销售费用		
管理费用		
业务及管理费用	2,640,189,145.67	2,560,864,863.82
财务费用	32,061,483.51	32,157,063.48

续表

项目	本期发生额	上期发生额
资产减值损失	485,567,748.33	4,720,523,712.65
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-13,141,996.89	863,011.37
投资收益(损失以“-”号填列)	1,640,727,427.35	4,265,243,294.24
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	746,901,815.62	1,107,287,317.38
汇兑收益(损失以“-”号填列)	364,058,018.56	543,299,659.51
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	14,292,872,213.20	13,264,035,900.09
加:营业外收入	221,009,158.03	346,893,567.53
其中:非流动资产处置利得	11,412.53	915,750.77
减:营业外支出	4,079,430.76	6,260,710.96
其中:非流动资产处置损失	317,011.67	1,343,633.13
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	14,509,801,940.47	13,604,668,756.66
减:所得税费用	2,308,923,773.70	2,070,344,893.71
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	12,200,878,166.77	11,534,323,862.95
归属于母公司所有者的净利润	5,535,421,902.28	6,017,211,930.59
少数股东损益	6,665,456,264.49	5,517,111,932.36
六、其他综合收益的税后净额	-21,953,581.89	977,099,932.99
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-438,696,699.61	703,594,114.05
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-438,696,699.61	703,594,114.05
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-377,808,092.49	408,049,698.39
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-295,556,685.78	143,151,966.88
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

续表

项目	本期发生额	上期发生额
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	234,668,078.66	152,392,448.78
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	416,743,117.72	273,505,818.94
七、综合收益总额	12,178,924,584.88	12,511,423,795.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,096,725,202.67	6,720,806,044.64
归属于少数股东的综合收益总额	7,082,199,382.21	5,790,617,751.30
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.76	0.83
（二）稀释每股收益	0.76	0.83

本期发生同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润为：12,552,578,029.30 元，上期被合并方实现的净利润为：11,591,379,980.89 元。

法定代表人：刘跃珍

主管会计工作负责人：王华

会计机构负责人：周静

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	544,693,421.89	901,787,760.47
减：营业成本	585,668,989.45	786,913,551.09
税金及附加	29,364,684.39	4,387,431.04
销售费用		
管理费用		
业务及管理费用	138,862,965.05	137,661,272.96
财务费用	44,529,516.37	43,426,978.20
资产减值损失	62,387,706.71	24,927,398.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		

续表

项目	本期发生额	上期发生额
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-316,120,440.08	-95,528,871.79
加:营业外收入	15,934,128.07	18,268,641.21
其中:非流动资产处置利得		16,017.62
减:营业外支出	2,931,721.59	947,401.59
其中:非流动资产处置损失	157,266.15	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-303,118,033.60	-78,207,632.17
减:所得税费用	17,081,828.99	-2,026,514.23
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-320,199,862.59	-76,181,117.94
五、其他综合收益的税后净额		
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	-320,199,862.59	-76,181,117.94
七、每股收益:		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	448,272,120.47	498,328,604.90
客户存款和同业存放款项净增加额		17,769,999,100.56
向中央银行借款净增加额	58,305,288.51	552,118,981.27
向其他金融机构拆入资金净增加额	9,764,623,725.77	13,107,720,340.03
收到原保险合同保费取得的现金	941,152,783.22	760,854,155.98
收到再保险业务现金净额	4,241,357.95	
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及负债净增加额		7,507,749,820.00
收取利息、手续费及佣金的现金	23,435,209,797.18	20,045,420,225.89
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额	21,345,737,391.04	
收到的税费返还	73,636,644.94	821,380.63
收到其他与经营活动有关的现金	1,535,444,922.35	5,146,272,425.93
经营活动现金流入小计	57,606,624,031.43	65,389,285,035.19
购买商品、接受劳务支付的现金	250,663,768.36	341,266,210.09
客户贷款及垫款净增加额	12,034,218,289.98	19,669,320,793.79
客户存款和同业存放款项净减少额	11,853,262.93	
存放中央银行和同业款项净增加额	48,933,119,941.35	7,760,110,194.29
支付原保险合同赔付款项的现金	310,716,305.75	126,682,017.81
支付利息、手续费及佣金的现金	10,293,169,262.52	9,426,663,547.26
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及负债的净减少额	3,233,193,416.02	
支付再保险业务现金净额		113,360,900.83
支付保单红利的现金		
回购业务资金净减少额		3,572,961,723.06

续表

项目	本期发生额	上期发生额
支付给职工以及为职工支付的现金	1,219,871,822.72	1,053,649,368.41
支付的各项税费	3,582,279,579.37	4,023,381,115.61
支付其他与经营活动有关的现金	2,458,405,862.40	7,610,423,473.28
经营活动现金流出小计	82,327,491,511.40	53,697,819,344.43
经营活动产生的现金流量净额	-24,720,867,479.97	11,691,465,690.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	218,178,461,960.33	123,122,111,863.08
取得投资收益收到的现金	4,721,099,708.38	1,024,345,644.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	132,616.32	11,180.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	222,899,694,285.03	124,146,468,687.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,629,192,762.99	154,888,306.36
投资支付的现金	232,243,506,930.88	110,103,769,101.51
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,074,642,685.99	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	239,947,342,379.86	110,258,657,407.87
投资活动产生的现金流量净额	-17,047,648,094.83	13,887,811,279.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	40,474,355,203.46	12,571,944,278.71
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	21,531,927,927.34	
取得借款收到的现金	4,521,343,611.84	200,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,227,897,932.95	16,100,000,000.00

续表

项目	本期发生额	上期发生额
筹资活动现金流入小计	51,223,596,748.25	28,871,944,278.71
偿还债务支付的现金	9,568,740,000.00	36,506,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,980,912,779.72	5,825,909,088.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	21,945,571,659.09	2,419,179,215.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	31,549,652,779.72	42,331,909,088.39
筹资活动产生的现金流量净额	19,673,943,968.53	-13,459,964,809.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,242,011,847.32	537,624,459.51
五、现金及现金等价物净增加额	-20,852,559,758.95	12,656,936,620.56
加：期初现金及现金等价物余额	132,450,594,139.24	119,793,657,518.68
六、期末现金及现金等价物余额	111,598,034,380.29	132,450,594,139.24

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	398,001,485.45	498,328,604.90
收到的税费返还	9,939,289.61	821,380.63
收到其他与经营活动有关的现金	18,108,602.61	22,555,499.27
经营活动现金流入小计	426,049,377.67	521,705,484.80
购买商品、接受劳务支付的现金	240,991,410.37	341,266,210.09
支付给职工以及为职工支付的现金	123,130,242.73	117,748,991.56
支付的各项税费	36,693,691.14	53,977,115.15
支付其他与经营活动有关的现金	50,807,273.03	33,667,327.61
经营活动现金流出小计	451,622,617.27	546,659,644.41
经营活动产生的现金流量净额	-25,573,239.60	-24,954,159.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

续表

项目	本期发生额	上期发生额
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,900.00	11,180.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,900.00	11,180.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	768,924.53	399,226.07
投资支付的现金	12,907,576,975.97	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,074,642,685.99	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	18,982,988,586.49	399,226.07
投资活动产生的现金流量净额	-18,982,972,686.49	-388,046.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	18,942,427,276.12	
取得借款收到的现金	800,000,000.00	800,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	19,742,427,276.12	800,000,000.00
偿还债务支付的现金	800,000,000.00	750,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,040,347.22	43,142,750.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	838,040,347.22	793,142,750.00
筹资活动产生的现金流量净额	18,904,386,928.90	6,857,250.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-104,158,997.19	-18,484,955.68
加：期初现金及现金等价物余额	104,158,997.19	122,643,952.87
六、期末现金及现金等价物余额		104,158,997.19

7、合并所有者权益变动表

单位：元

	本期												
项目	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	287,539,200.00			42,385,428.06				87,230,859.49		109,923,033.56		527,078,521.11	
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并				30,982,668,740.97		1,038,023,390.42		4,192,941,916.11	3,964,212,309.00	14,949,591,508.66	44,821,788,442.88	99,949,226,308.04	
其他													
二、本年期初余额	287,539,200.00			31,025,054,169.03		1,038,023,390.42		4,280,172,775.60	3,964,212,309.00	15,059,514,542.22	44,821,788,442.88	100,476,304,829.15	
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	8,742,517,285.00			7,735,355,414.50		-438,696,699.61		213,879,140.68	526,131,970.03	-6,602,461,465.60	9,924,276,960.06	20,101,002,605.06	
(一) 综合收益总额						-438,696,699.61				5,535,421,902.28	7,082,199,382.21	12,178,924,584.88	
(二) 所有者投入和减少资本	8,742,517,285.00			56,881,844,523.29							15,916,465,248.63	81,540,827,056.92	
1. 股东投入的普通股	8,742,517,285.00			56,881,844,523.29							15,916,465,248.63	81,540,827,056.92	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

本期													
项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取								2,557,862.77				2,557,862.77	
2. 本期使用								-2,557,862.77				-2,557,862.77	
(六)其他					-49,146,489,108.79				213,879,140.68	526,131,970.03	-12,137,883,367.88	-73,618,749,036.74	
四、本期期末余额	9,030,056,485.00				38,760,409,583.53		599,326,690.81		4,494,051,916.28	4,490,344,279.03	8,457,053,076.62	120,577,307,434.21	

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	287,539,200.00				38,121,277.13				87,230,859.49		186,104,151.50		598,995,488.12
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					30,982,668,740.97		334,429,276.37		3,550,265,584.90	3,498,135,424.61	11,163,265,012.63	40,325,826,639.18	89,854,590,678.66
其他													
二、本年期初余额	287,539,200.00				31,020,790,018.10		334,429,276.37		3,637,496,444.39	3,498,135,424.61	11,349,369,164.13	40,325,826,639.18	90,453,586,166.78
三、本期增减变动金额 (减少以“ - ”号填列)					4,264,150.93		703,594,114.05		642,676,331.21	466,076,884.39	3,710,145,378.09	4,495,961,803.70	10,022,718,662.37
(一) 综合收益总额							703,594,114.05				6,017,211,930.59	5,790,617,751.30	12,511,423,795.94
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

上期													
项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取								2,759,037.49				2,759,037.49	
2. 本期使用								-2,759,037.49				-2,759,037.49	
(六)其他					4,264,150.93				642,676,331.21	466,076,884.39	-2,307,066,552.50	-1,294,655,947.60	
四、本期末余额	287,539,200.00				31,025,054,169.03		1,038,023,390.42		4,280,172,775.60	3,964,212,309.00	15,059,514,542.22	44,821,788,442.88	
												100,476,304,829.15	

8、母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	287,539,200.00				42,385,428.06				87,230,859.49	109,923,033.56	527,078,521.11
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	287,539,200.00				42,385,428.06				87,230,859.49	109,923,033.56	527,078,521.11
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	8,742,517,285.00				56,881,846,087.75					-320,199,862.59	65,304,163,510.16
(一)综合收益总额										-320,199,862.59	-320,199,862.59
(二)所有者投入和减少 资本	8,742,517,285.00				56,881,844,523.29						65,624,361,808.29
1. 股东投入的普通股	8,742,517,285.00				56,881,844,523.29						65,624,361,808.29
2. 其他权益工具持有 者投入资本											
3. 股份支付计入所有 者权益的金额											
4. 其他											

单位：元

项目	上期								
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积
		优先股	永续债	其他					
一、上年期末余额	287,539,200.00				38,121,277.13				87,230,859.49
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	287,539,200.00				38,121,277.13				87,230,859.49
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					4,264,150.93				-76,181,117.94
(一) 综合收益总额									-76,181,117.94
(二) 所有者投入和减少资本									
1. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配									

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								2,759,037.49			2,759,037.49
2. 本期使用								-2,759,037.49			-2,759,037.49
(六) 其他				4,264,150.93							4,264,150.93
四、本期期末余额	287,539,200.00			42,385,428.06					87,230,859.49	109,923,033.56	527,078,521.11

三、公司基本情况

1、公司概况

中国石油集团资本股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“中油资本”）原名济南柴油机股份有限公司（以下简称“石油济柴”），经国家经济体制改革委员会体改生字（1996）115号文批准以募集方式设立；1996年9月经中国证监会监字（1996）229号文批准，本公司首次向社会公众发行人民币普通股票2,250.00万股，并于1996年10月在深圳证券交易所上市，每股面值人民币1.00元。

公司上市后，经数次转送，截至2015年12月31日，对外发行总股份为28,753.92万股。

2016年9月5日，公司第七届董事会第七次会议审议通过了《关于本次重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的方案的议案》。根据议案，公司拟通过重大资产置换并发行股份及支付现金购买中国石油天然气集团公司（以下简称“中石油集团”）持有的中国石油集团资本有限责任公司（以下简称“中油资本有限”）100.00%股权（以下简称“本次重组”）并募集配套资金（以下简称“本次交易”）。

2016年9月23日，公司取得国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国资委”）关于本次交易方案的正式批复（国资产权【2016】1078号）。

2016年9月26日，公司2016年第三次临时股东大会审议通过了本次重大资产重组相关议案。

2016年12月23日，公司取得中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）出具的《关于核准济南柴油机股份有限公司向中国石油天然气集团公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】3156号），核准公司本次重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事宜。

2016年12月26日，公司与中石油集团签署《标的资产交割确认书》并完成了置入资产交割；同日，公司与中石油集团、中国石油集团济柴动力总厂（以下简称“济柴总厂”）签署《置出资产交割确认书》，并完成了置出资产交割（部分置出资产的过户或转移手续尚在办理中）。

根据经审批的重大资产重组方案，公司置出资产2016年5月31日经评估确认的价值为人民币46,213.94万元，置入资产中石油集团持有的中油资本有限100.00%股权2016年5月31日评估价值为人民币7,550,898.08万元，置出资产和置入资产差额为人民币7,504,684.14万元。公司为取得置入资产须向中石油集团发行股份的金额为人民币6,901,066.84万元，另以现金方式支付人民币603,617.30万元。置入资产发行股份的发行价格为9.88元/股，公司应向中石油集团发行的股份数为6,984,885,466.00股。2016年12月28日，上述置入资产发行的股份已经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出

具普华永道中天验字（2016）第 1752 号验资报告。

2016 年 12 月 28 日，公司向特定对象非公开发行 1,757,631,819.00 股人民币普通股（A 股），每股发行价格为人民币 10.81 元，收到特定对象出资合计人民币 18,999,999,963.39 元，同日已经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具普华永道中天验字（2016）第 1754 号验资报告。

经此，截至 2016 年 12 月 31 日，本公司累计对外发行股票共计 9,030,056,485.00 股，注册资本为 9,030,056,485.00 元。2016 年度新增股票已于 2017 年 1 月 3 日由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记完毕。

经公司 2016 年 12 月 29 日第七届董事会 2016 年第十次会议、2017 年 1 月 16 日 2017 年第一次临时股东大会决议同意变更公司名称、证券简称暨修改公司章程；经公司 2017 年 1 月 16 日第七届董事会 2017 年第一次会议、2017 年 2 月 3 日 2017 年第二次临时股东大会决议同意变更公司经营范围并修改公司章程。公司于 2017 年 2 月 7 日已完成上述事项相关工商变更登记手续，并取得山东省工商行政管理局换发的《营业执照》。由此，公司名称由“济南柴油机股份有限公司”变更为“中国石油集团资本股份有限公司”；公司经营范围由“普通货运；汽车维修。（有效期限以许可证为准）。柴油机、气体发动机、双燃料发动机、发电机及发电机组（以上不含车辆用）、泵、压缩机及机组、石油钻采专用设备及上述产品零配件的设计、研发、制造、销售、维修、租赁及相关技术咨询、技术服务；机械设备、输配电及控制设备、仪器仪表的生产、销售；液力传动产品、建筑材料、汽车配件、电器元件、计算机元器件、船用配套设备、齿轮箱、压力容器、金属及金属矿、办公及其他机械、润滑油、焦炭、五金交电的销售；机械加工；备案范围进出口业务；理化测试；房屋租赁；起重装卸服务；国内贸易代理服务（以上国家另有规定的，须凭批准或许可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”，变更为“以自有资金对外投资、投资管理；投资咨询服务，企业策划；企业投资服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

公司 2017 年 3 月 15 日召开第七届董事会 2017 年第二次会议、2017 年 3 月 31 日召开 2017 年第三次临时股东大会通过决议，公司拟变更注册地址并修改公司章程，注册地址由“济南市经十西路 11966 号”变更为“新疆克拉玛依市世纪大道 7 号”。

本公司的母公司及实际控制人均为中石油集团。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2017 年 4 月 24 日批准报出。

2、合并财务报表范围

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	简称	权属关系
中国石油集团资本有限责任公司	中油资本有限	公司子公司
中国石油财务有限责任公司	中油财务	中油资本有限公司
中国石油财务(香港)有限公司	中油财务(香港)	中油财务子公司
中国石油财务(迪拜)有限公司	中油财务(迪拜)	中油财务(香港)子公司
中国石油财务(新加坡)有限公司	中油财务(新加坡)	中油财务(香港)子公司
CNPC (HK) OVERSEAS CAPITAL LTD.	CNPC (HK)	中油财务(香港)子公司
CNPC (BVI) LIMITED	CNPC (BVI)	中油财务(香港)子公司
CNPC Gold Autumn Limited	CNPC Gold	中油财务(香港)子公司
CNPC General Capital Limited	CNPC General	中油财务(香港)子公司
昆仑银行股份有限公司	昆仑银行	中油资本有限公司
塔城昆仑村镇银行有限责任公司	塔城村镇	昆仑银行子公司
乐山昆仑村镇银行有限责任公司	乐山村镇	昆仑银行子公司
昆仑金融租赁有限责任公司	昆仑金融租赁	中油资本有限公司
航诚(天津)飞机租赁有限公司	航诚租赁	昆仑金融租赁子公司
航达(天津)飞机租赁有限公司	航达租赁	昆仑金融租赁子公司
航利(天津)飞机租赁有限公司	航利租赁	昆仑金融租赁子公司
航鹏(天津)飞机租赁有限公司	航鹏租赁	昆仑金融租赁子公司
航瑞(天津)飞机租赁有限公司	航瑞租赁	昆仑金融租赁子公司
航世(厦门)租赁有限公司	航世租赁	昆仑金融租赁子公司
航星(天津)飞机租赁有限公司	航星租赁	昆仑金融租赁子公司
航翼(天津)飞机租赁有限公司	航翼租赁	昆仑金融租赁子公司
广州南沙航粤飞机租赁有限公司	航粤租赁	昆仑金融租赁子公司
广州南沙航穗飞机租赁有限公司	航穗租赁	昆仑金融租赁子公司
中油资产管理有限公司	中油资产	中油资本有限公司
昆仑信托有限责任公司	昆仑信托	中油资产子公司
中意财产保险有限责任公司	中意财险	中油资本有限公司
中石油专属财产保险股份有限公司	专属保险	中油资本有限公司
昆仑保险经纪股份有限公司	昆仑保险经纪	中油资本有限公司
竞胜保险公估有限公司	竞胜公估	昆仑保险经纪子公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见“第十一节、财务报告/八、合并范围的变更”和“第十一节、财务报告/九、在其他主体中的权益”。

本公司在财务报表附注中涉及合并报表时简称“集团”或“本集团”，涉及公司本部时，简称“公司”或“本公司”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本集团对报告期末起 12 个月内的持续经营能力进行评价，未发现对持续经营能力有重大不利影响的

事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本集团根据实际生产经营特点，制定的金融工具、公允价值计量、收入确认原则、保险合同等具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期集团的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日起止为一个会计年度。

3、营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本集团及中国内地子公司的记账本位币为人民币，海外子公司的记账本位币按其经营所处的主要经济环境合理确定，在编制财务报表时按“第十一节、财务报告 / 五、重要会计政策及会计估计 / 9、外币业务和外币报表折算”所述原则折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：

本集团在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制，是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

子公司（包括结构化主体）是指公司控制的主体。结构化主体，是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定因素而设计的主体，比如表决权仅与行政工作相关而相关运营活动通过合同约定来安排。

（2）合并程序

本集团以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本集团编制合并财务报表，将整个集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本集团一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本集团不一致的，在编制合并财务报表时，按本集团的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

本集团内部各主体之间的所有重大交易产生的余额、交易和未实现损益及股利于合并时进行抵销。子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。

本集团向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本集团出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本集团对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本集团是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本集团单独所持有的资产，以及按本集团份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本集团单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

本集团对合营企业投资的会计政策见“第十一节、财务报告 / 五、重要会计政策及会计估计 / 11、长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本集团库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算，折算差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，如该非货币性项目为可供出售权益工具，折算差额计入其他综合收益，其他项目产生的折算差额计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

本集团在编制财务报表时，将外币财务报表折算为人民币。外币财务报表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。所有者权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇

率折算。利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。按上述折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目下的其他综合收益中列示。境外经营现金流量项目采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率近似汇率折算，汇率变动对现金的影响，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同、协议。

（1）金融工具的分类

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融工具分为不同类别：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，划分为交易性金融资产或金融负债：

- ① 取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- ② 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- ③ 属于衍生金融工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生金融工具或属于财务担保合同的衍生金融工具除外。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，于初始确认时被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：

- ① 该金融资产或金融负债以公允价值为基础作内部管理评估及汇报；
- ② 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- ③ 一个包括一项或多项嵌入衍生金融工具的合同，即混合（组合）工具，但下列情况除外：嵌入衍生金融工具对混合（组合）工具的现金流量没有重大改变；或类似混合（组合）工具所嵌入的衍生金融工具，明显不应当从相关混合（组合）工具中分拆。

2) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，但不包括：

- ① 于初始确认时被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益或可供出售的非衍生金融资产；
- ② 符合贷款及应收款项定义的非衍生金融资产。

3) 贷款及应收款项

贷款及应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，主要包括存放中央银行款项、存放同业款项、拆出资金、应收票据、应收账款、预付账款、应收保费、应收分保账款、应收分保合同准备金、应收利息、应收股利、其他应收款、买入返售金融资产、发放贷款和垫款、应收款项类投资和长期应收款等。但不包括：

- ① 本集团准备立即出售或在近期内出售，并将其归类为持有作交易用途的非衍生金融资产；
- ② 于初始确认时被指定为以公允价值计量且变动计入当期损益或可供出售的非衍生金融资产；
- ③ 因债务人信用恶化以外的原因，使本集团可能难以收回几乎所有初始投资的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，或除下列各类资产以外的金融资产：

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- ② 持有至到期投资；
- ③ 贷款及应收款项。

5) 其他金融负债

其他金融负债指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债，其他金融负债主要包括短期借款、向中央银行借款、吸收存款及同业存放、拆入资金、应付票据、应付账款、预收账款、卖出回购金融资产、应付手续费及佣金、应付职工薪酬、应交税金、应付利息、应付股利、其他应付款、应付分保账款、保险合同准备金、应付债券和长期借款等。

6) 衍生金融工具及嵌入衍生金融工具

本集团衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(3) 金融工具的计量

初始确认时，金融工具以公允价值计量。对以公允价值计量且变动计入当期损益的金融工具，相关

交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融工具，相关交易费用计入初始确认金额。

后续计量时，持有至到期投资、贷款及应收款项和其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量；其他类别的金融工具以公允价值计量，且不扣除将来处置时可能发生的交易费用。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，以成本扣除减值准备（如有）计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具因公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产因公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，计入其他综合收益，并在所有者权益中单独列示。

当可供出售金融资产被出售时，处置利得或损失于当期损益中确认。处置利得或损失包括前期计入其他综合收益当期转入损益的利得或损失。

对于以摊余成本计量的金融资产和金融负债，其终止确认，发生减值或摊销过程中产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金
额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本集团若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本集团若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中总的出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定其公允价值，且不扣除将来处置该金融工具时可能发生的交易费用。

活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的，且代表了在有序交易中实际发生的市场交易的价格。

不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。所采用的估值技术包括市场参与者进行有序交易使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等市场参与者普遍认同，且被以往市场交易价格验证具有可靠性的估值技术。

对于缺乏活跃市场的金融工具，估值技术的假设及输入变量包括无风险利率、指标利率、信用点差和汇率。当使用折现现金流模型时，现金流量是基于管理层的最佳估计，而折现率是资产负债表日在市场上拥有相似条款及条件的金融工具的当前利率。当使用其他定价模型时，输入参数是基于资产负债表日的可观察市场数据。当可观察市场数据无法获得时，管理层将对估值方法中包括的重大不可观察信息作出估计。假设的变更将影响金融工具的公允价值。本集团定期评估估值技术，并测试其有效性。

（7）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产减值的客观证据包括一个或多个在金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项，客观证据包括：

- 1) 债务人或发行方发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出正常情况下不会作出的让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- 6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体

评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

金融资产减值测试方法及会计处理如下：

1) 以摊余成本计量的金融资产

如有客观证据表明以摊余成本计量的金融资产发生减值，减值损失将按照该资产的账面价值与其原始实际利率贴现的预计未来现金流（不包括尚未发生的未来信用损失）的现值之间的差额进行计量，并通过计提减值准备减少该资产的账面价值，减值损失计入当期损益。

无论抵押物是否执行，带有抵押物的金融资产按照执行抵押物价值减去获得和出售抵押物成本的金
额估计和计算未来现金流的现值。

在进行减值情况的组合评估时，将根据信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险特征通常与被检查资产的未来现金流测算相关，反映债务人按照这些资产的合同条款偿还所有到期金额的能力。

减值转回和核销：贷款及垫款、应收款项类投资和持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失将予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

当本集团已经进行了所有必要的法律或其他程序后，仍然不可收回时，本集团将决定核销及冲销相应的损失准备。如在期后本集团收回已核销的金额，则收回金额冲减减值损失，计入当期损益。

2) 可供出售金融资产

可供出售权益投资减值的客观证据包括投资公允价值大幅或持续下跌至低于成本。在决定公允价值是否出现大幅或持续下跌时需要进行判断。在进行判断时，本集团会考虑历史市场波动记录和该权益投资的历史价格，以及被投资企业所属行业表现和其财务状况等其他因素。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允

价值下降形成的累计损失将转出，计入当期损益，转出的累计损失金额为该金融资产的初始取得成本扣除已回收本金和已摊销金额、当前公允价值及原已计入损益的减值损失后的余额。以成本计量的可供出售权益工具，按其账面价值与预计未来现金流量现值（以类似金融资产当时市场收益率作为折现率）之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

可供出售金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失按以下原则处理：

- 1) 可供出售债权工具，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益；
- 2) 可供出售权益工具，原确认的减值损失不通过损益转回，该类金融资产价值的任何上升直接计入其他综合收益；
- 3) 以成本计量的可供出售权益工具，原确认的减值损失不能转回。

（8）金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有互相抵销。但是，如本集团有抵销确认金额的法定现实权利，且这种法定权利是当前可执行的，并且本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债，该金融资产和金融负债将在资产负债表内互相抵销并以净额列示。

11、长期股权投资

1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本集团的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本集团联营企业。

2) 初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：集团以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：集团按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新

增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3) 后续计量及损益确认方法

① 成本法核算的长期股权投资

集团对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，集团按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

集团与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。集团与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照“第十一节、财务报告 / 五、重要会计政策及会计估计 / 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“第十一节、财务报告 / 五、重要会计政策及会计估计 / 6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在集团确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长

期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、或其他投资方对子公司增资而导致本集团持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

12、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼而有之而持有的房地产。

本集团对现有投资性房地产采用成本模式计量，与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的应当计入投资性房地产成本；否则于发生时计入当期损益。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

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

在投资性房地产的用途被改变为自用时，自改变之日起，本集团将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产；在自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本集团将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其中处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

13、固定资产

固定资产包括房屋建设物、机器设备、工具及仪器、运输设备、电子设备和其他设备等。

（1）确认条件

固定资产确认条件固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产的计价方法

固定资产按其取得时的成本作为入账价值。其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税（可抵扣的增值税进项税额除外）、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者，作为入账价值。

（3）折旧方法

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产，及按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本集团对所有固定资产计提折旧。

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，

如与原先估计数存在差异，进行相应调整。

（4）固定资产的后续支出

固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出等内容，符合资本化条件的，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

14、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

15、无形资产

无形资产包括土地使用权、非专利技术、软件等。

1) 初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

土地使用权：按收益期限平均摊销，外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

专利权：按法律规定的受益期限平均摊销。

16、商誉

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

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

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

17、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、使用寿命确定的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本集团进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18、长期待摊费用

长期待摊费用包括长期租赁款、经营租入固定资产装修改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、且分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

19、抵债资产

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

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

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

处置抵债资产时，取得的处置收入与抵债资产账面价值的差额计入当期损益。

20、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利及其他长期职工福利。

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工为本集团提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

本集团的离职后福利仅包含设定提存计划。

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

21、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本集团确认为预计负债：

- 1) 该义务是本集团承担的现时义务；

- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本集团；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

本集团预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本集团在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本集团在资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

本集团清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

22、收入

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

(1) 收入确认的一般原则

1) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入；劳务交易的完工进度按已发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

2) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

(2) 收入确认的具体原则

1) 利息收入

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

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

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

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

2) 手续费及佣金收入

① 通过在特定时点或一定期间内提供服务收取的手续费及佣金，在提供服务时，按权责发生制原则确认。

② 通过特定交易服务收取与交易的效益相关的手续费及佣金，在完成实际约定的条款后才确认收入。

3) 保险业务收入

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

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

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

再保险分入业务根据相关再保险合同的约定，计算确定分保费收入金额。

4) 经营租赁的租金收入

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

5) 融资租赁及分期付款合约的收入

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

6) 其他收入

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

23、政府补助

政府补助，是本集团从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补

助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与资产相关的政府补助，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本集团以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿本集团已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

24、递延所得税资产 / 递延所得税负债

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

当期所得税包括根据当期应纳税所得额及适用税率计算的预期应交所得税和对以前年度应交所得税的调整。本集团就资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异确认递延所得税资产或递延所得税负债。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期实现或结算方式，依据税法规定，按预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和递延所得税负债的账面价值。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资

产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

25、租赁

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，经营租赁是指融资租赁以外的其他租赁。

（1）经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

本集团融资租赁租入资产的折旧政策按“第十一节、财务报告 / 五、重要会计政策及会计估计 /13、固定资产 /（3）固定资产的折旧方法”进行处理，减值按“第十一节、财务报告 / 五、重要会计政策及会计估计 /17、长期资产减值”进行处理。对能够合理确认租赁期届满时取得租入资产所有权的，租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为利息收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期应收款和一年内到期的非流动资产列示。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款，并减少租赁期内确认的收益金额。

26、附回购条件的业务

1) 买入返售业务的计量

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

2) 卖出回购业务的计量

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

3) 列报

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

27、保险合同

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

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

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

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

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

28、保险合同准备金

本集团的保险合同准备金包括未到期责任准备金和未决赔款准备金。

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

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

本集团在确定保险合同准备金时，考虑边际因素，并对边际进行单独计量。本集团在保险期间内，采用系统、合理的方法，将边际计入当期损益。

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

29、对结构化主体控制的判断

为了更好地运用资金获取收益，本集团投资于部分其他机构发行或管理的未纳入合并范围的结构化主体，并确认其产生的投资收益以及利息收入，其中包括金融机构理财产品、证券定向资产管理计划、资金信托计划、资产支持融资证券以及投资基金。此外，本集团对于所管理的结构化主体，未对其本金和收益的支付提供任何承诺。

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

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

30、受托业务与信托业务

（1）受托业务概述

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

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

（2）信托业务核算方法

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

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

31、分部报告

本集团根据内部组织结构、管理要求、内部报告制度和各业务板块重要性确定经营分部，以经营分

部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指能同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

32、其他重要会计政策和会计估计

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

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

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

(1) 金融工具分类的判断

管理层需要就金融资产的分类作出重大判断，不同的分类会影响会计核算方法及本集团的财务状况和经营成果。

(2) 公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团会采用估值技术获得相应的公允价值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值不同会导致相关资产和负债的公允价值发生波动。

(3) 资产减值损失

本集团根据相应资产的会计政策和会计估计计提减值损失，该等资产减值损失是基于管理层所取得的证据、历史的经验、并考虑持有目的和资产负债表日后事项影响等因素的基础上作出的判断和估计，实际的结果与原先估计可能存在差异。

(4) 递延所得税资产

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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、13%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	7.5%、15%、16.5%、25%
营业税	按应税营业收入计缴	3%、5%
教育税费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
地方教育税费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%

注:根据中国财政部、国家税务总局《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》(财税〔2016〕36号)、《关于进一步明确全面推开营改增试点金融业有关政策的通知》(财税〔2016〕46号)、《关于金融机构同业往来等增值税政策的补充通知》(财税〔2016〕70号)等相关文件,自2016年5月1日起,金融业停止征收营业税,改征增值税。

销项税方面,贷款利息、手续费及佣金收入、投资收益、提供劳务等主要业务应税收入按6%税率计缴,部分其他业务根据政策分别适用17%、13%等相应档次税率。进项税方面,视购进货物、服务、不动产等具体种类适用相应档次税率。子公司塔城村镇和乐山村镇采用简易计税方法按照3%的征收率计算缴纳增值税;子公司中油资本有限采用简易计税方法按照5%的征收率计算缴纳增值税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中油财务(香港)	16.5%
中油资本	15%
专属保险	15%
昆仑金融租赁	15%
昆仑银行	15%
塔城村镇	7.5%

2、税收优惠

(1) 本公司于 2014 年 10 月 30 日被山东省科学技术厅、山东省国家税务局等四家单位以鲁科函字【2014】130 号文件认定为高新技术企业，有效期三年；根据国家税务局国税函【2009】203 号《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》规定，2016 年享受 15% 的所得税税收优惠政策。

(2) 中油财务（香港）根据香港《税务条例》向当地税务局按 16.5% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收优惠政策问题的通知》（财【2011】58 号文），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。子公司昆仑银行总行及除大庆分行和国际业务结算中心外的其他分行、专属保险和昆仑金融租赁按 15% 的优惠税率计算并缴纳企业所得税。

(4) 塔城村镇符合《新疆困难地区重点鼓励发展企业所得税优惠目录（试行）》中的要求，经额敏县国家税务局同意，自 2012 年 1 月 1 日起享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策。同时，享受企业所得税“两免三减半”期间免征属于地方分享 40% 部分的企业所得税。综上，子公司塔城村镇企业所得税按 7.5% 税率征收。

(5) 中油财务（新加坡）享受新加坡政府 FTC 优惠政策，豁免利息预提税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	360,877,256.32	362,812,971.69
银行存款	239,587,715,861.50	201,056,310,114.94
合计	239,948,593,117.82	201,419,123,086.63

(1) 货币资金明细表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	360,877,256.32	362,812,971.69
存放中央银行款项	50,912,466,731.06	45,617,425,284.33
其中：法定准备金	43,080,798,376.19	37,813,941,380.88
财政性存款	37,888,000.00	45,756,000.00
超额准备金	7,793,780,354.87	7,757,727,903.45
存放同业款项	187,407,567,530.44	154,173,742,430.61

续表

项目	期末余额	期初余额
存出资本保证金	1,267,681,600.00	1,265,142,400.00
合计	239,948,593,117.82	201,419,123,086.63

截至 2016 年 12 月 31 日，包括在现金及现金等价物中的存放中央银行款项详见“第十一节、财务报告 / 七、合并财务报表项目注释 / 82、（3）现金和现金等价物的构成”。

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

2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，昆仑银行存放于中国人民银行的人民币法定存款准备金缴存比率分别为 14.5% 和 15%。

2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，昆仑银行存放于中国人民银行的外币法定存款准备金缴存比率均为 5%。

2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，乐山村镇和塔城村镇存放于中国人民银行的人民币法定存款准备金缴存比率分别为 8% 和 8.5%。

2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，中油财务存放于中国人民银行的人民币法定存款准备金缴存比率分别为 7% 和 7.5%。

2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，中油财务存放于中国人民银行的外币法定存款准备金缴存比率均为 5%。

2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日，昆仑金融租赁存放于中国人民银行的人民币法定存款准备金缴存比率分别为 7% 和 7.5%。

中国人民银行对缴存的外币法定存款准备金和财政性存款不计付利息。

外币风险准备金为本集团根据中国人民银行 2015 年 8 月 31 日发布的相关通知，依据上月远期售汇签约额的 20% 按月计提，期末余额 5,507,978,000.00 元，在列示时已包含在法定准备金项目中。

存出资本保证金为根据中国保险监督管理委员会《关于印发〈保险公司资本保证金管理暂行办法〉的通知》（保监发[2007]66 号）的规定，存入保证金专用账户的营业保证金。

（2）存放同业款项

单位：元

项目	期末余额	期初余额
存放境内同业	119,274,626,353.85	102,599,892,488.87
存放境外同业	68,164,929,102.39	51,620,064,261.82
减：存放同业坏账准备	31,987,925.80	46,214,320.08
存放同业款项账面价值	187,407,567,530.44	154,173,742,430.61

2、拆出资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拆放银行	600,000,000.00	
拆放非银行金融机构	2,000,000,000.00	3,504,000,000.00
减:拆出资金坏账准备	65,000,000.00	40,100,000.00
拆出资金账面价值	2,535,000,000.00	3,463,900,000.00

3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	9,249,113,027.94	4,637,919,611.92
其中:债务工具投资	8,888,203,103.48	4,632,828,798.81
权益工具投资	360,909,924.46	5,090,813.11
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中:债务工具投资		
权益工具投资		
合计	9,249,113,027.94	4,637,919,611.92

4、衍生金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
利率衍生工具	51,852,202.56	61,601,578.09
货币衍生工具	3,094,453.14	320,512,572.33
其他衍生工具	788,147,465.36	326,764,620.49
合计	843,094,121.06	708,878,770.91

衍生金融资产和衍生金融负债的说明：

衍生金融工具主要为本集团在外汇和利率市场进行的以交易、资产负债管理及代客为目的开展的掉期和远期交易。

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

接受的风险水平以内。

本集团也运用衍生金融工具进行自营交易，以管理自身的资产负债组合和结构性头寸。

衍生金融工具，除指定为有效套期工具的衍生金融工具外被划分为持有作交易目的。划分为持有作交易目的的衍生金融工具主要为用于风险管理目的但未满足套期会计确认条件的衍生金融工具。

衍生金融工具的合同或名义金额仅为表内所确认的资产或负债的公允价值提供对比的基础，并不代表所涉及的未来现金流量或者当期公允价值，因而并不反映本集团所面临的信用或市场风险。

利率互换是指与交易对手约定在未来的一定期限内，根据约定数量的同种货币的名义本金交换利息额的金融合约。交换的只是不同特征的利息，没有实质本金的互换。

货币互换是指交易双方在约定日期、按照约定的汇率将一种货币与另一种货币进行互换的合约。本集团从事的货币互换交易是基于不同币种流动性余缺调剂的需要和套期保值的目的。

交叉利率货币互换是利率互换和货币互换的结合，是不同种货币以及不同性质利率互换的金融合约。

5、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		19,686,992.46
合计		19,686,992.46

6、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						534,535,390.45	58.29%	15,595,092.01	2.92%	518,940,298.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,274,017.92	100.00%			12,274,017.92	382,478,061.68	41.71%	56,498,634.03	14.77%	325,979,427.65
合计	12,274,017.92	100.00%			12,274,017.92	917,013,452.13	100.00%	72,093,726.04	7.86%	844,919,726.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

确定该组合依据的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收款项单项金额重大的判断依据或金额标准：余额不低于 1,000.00 万元。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 19,955,491.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数比例 %	坏账准备
第一名	5,877,510.34	47.89	
第二名	3,071,109.08	25.02	
第三名	1,102,692.53	8.98	
第四名	735,956.31	6.00	
第五名	686,763.00	5.60	
合 计	11,474,031.26	93.49	

(5) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	961,208.57

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	27,134,664.99	77.33%	226,126,716.39	98.46%
1 至 2 年	7,277,237.74	20.74%	1,006,904.27	0.43%

续表

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
2至3年	450,000.00	1.28%	1,250,671.67	0.53%
3年以上	226,439.94	0.65%	1,354,792.98	0.58%
合计	35,088,342.67	—	229,739,085.31	—

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	预付款项	占预付款项合计数比例 %	坏账准备
第一名	15,883,603.06	45.27	
第二名	10,000,000.00	28.50	
第三名	4,050,000.00	11.54	
第四名	2,400,000.00	6.84	
第五名	780,000.00	2.22	
合 计	33,113,603.06	94.37	

8、应收保费

(1) 按账龄分析应收保费

单位：元

分类	期末余额				
	余额	占总额比例(%)	坏账准备余额	坏账准备计提比例(%)	账面价值
1年以内	76,431,448.97	81.52			76,431,448.97
1年以上	17,321,952.47	18.48			17,321,952.47
合计	93,753,401.44	100.00			93,753,401.44

单位：元

分类	期初余额				
	余额	占总额比例(%)	坏账准备余额	坏账准备计提比例(%)	账面价值
1年以内	71,059,274.96	85.46			71,059,274.96

续表

分类	期初余额				
	余额	占总额比例(%)	坏账准备余额	坏账准备计提比例(%)	账面价值
1年以上	12,086,705.40	14.54			12,086,705.40
合计	83,145,980.36	100.00			83,145,980.36

(2) 期末余额前五名的应收保费情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收保费	占应收保费合计数比例(%)	坏账准备
第一名	9,157,307.22	9.77	
第二名	7,013,605.24	7.48	
第三名	6,911,330.04	7.37	
第四名	6,328,415.89	6.75	
第五名	4,493,234.62	4.79	
合计	33,903,893.01	36.16	

9、应收分保账款

(1) 按账龄分析应收分保账款

单位：元

分类	期末余额				
	余额	占总额比例(%)	坏账准备余额	坏账准备计提比例(%)	账面价值
1年以内	183,082,857.40	66.80			183,082,857.40
1年以上	90,989,689.11	33.20			90,989,689.11
合计	274,072,546.51	100.00			274,072,546.51

单位：元

分类	期初余额				
	余额	占总额比例(%)	坏账准备余额	坏账准备计提比例(%)	账面价值
1年以内	174,504,202.79	83.82			174,504,202.79
1年以上	33,674,969.17	16.18			33,674,969.17
合计	208,179,171.96	100.00			208,179,171.96

(2) 期末余额前五名的应收分保账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收分保费	占应收分保费合计数比例(%)	坏账准备
第一名	42,746,465.26	15.60	
第二名	37,542,944.53	13.70	
第三名	24,474,901.50	8.93	
第四名	12,372,196.22	4.51	
第五名	12,028,427.24	4.39	
合 计	129,164,934.75	47.13	

10、应收分保合同准备金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收分保未到期责任准备金	80,271,846.69	97,300,060.96
应收分保未决赔款准备金	617,348,335.22	494,368,389.24
合计	697,620,181.91	591,668,450.20

11、应收利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收存放中央银行利息	17,080,677.74	18,505,856.96
应收存放同业利息	869,326,412.08	560,292,377.37
应收拆出资金利息	3,002,777.74	2,162,888.89
应收买入返售金融资产利息	6,403,826.89	3,695,154.06
应收贷款利息	569,171,207.66	576,044,652.51
应收债券投资利息	968,030,057.44	670,573,047.87
应收款项类投资利息	207,571,013.69	260,249,310.02
其他利息	429,434,010.79	721,525,100.81
坏账准备	-30,873,474.84	-2,254,842.02
合计	3,039,146,509.19	2,810,793,546.47

12、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	288,601,716.57	72.66%	181,195,107.98	62.78%	107,406,608.59	186,362,670.04	60.72%	55,954,965.14	30.02%	130,407,704.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	108,606,598.95	27.34%	2,810,306.71	2.59%	105,796,292.24	120,573,540.41	39.28%	15,659,151.00	12.99%	104,914,389.41
合计	397,208,315.52	100.00%	184,005,414.69	46.32%	213,202,900.83	306,936,210.45	100.00%	71,614,116.14	23.33%	235,322,094.31

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	92,166,666.67	92,166,666.67	100.00%	预计无法收回
客户二	86,274,425.70	86,274,425.70	100.00%	预计无法收回
客户三	76,658,124.20	1,916,453.11	2.50%	按估计损失比例计提
客户四	13,345,000.00	333,625.00	2.50%	按估计损失比例计提
客户五	10,157,500.00	253,937.50	2.50%	按估计损失比例计提
客户六	10,000,000.00	250,000.00	2.50%	按估计损失比例计提
合计	288,601,716.57	181,195,107.98	—	—

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 113,717,777.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	92,166,666.67	3 年以上	23.20%	92,166,666.67
第二名	往来款	86,274,425.70	1 年以内、1-2 年	21.72%	86,274,425.70
第三名	往来款	76,658,124.20	1 年以内	19.30%	1,916,453.11
第四名	往来款	13,345,000.00	1 年以内	3.36%	333,625.00
第五名	往来款	10,157,500.00	1 年以内	2.56%	253,937.50
合计		278,601,716.57		70.14%	180,945,107.98

13、买入返售金融资产

(1) 按金融资产性质分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债券	5,428,495,000.00	13,206,252,600.00
票据	418,683,185.53	14,372,165,545.69
减：坏账准备	2,923,877.50	11,664,968.11
账面价值	5,844,254,308.03	27,566,753,177.58

(2) 按交易对手分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业银行	3,664,849,555.53	20,719,533,577.58
其他金融机构	2,179,404,752.50	6,847,219,600.00
账面价值	5,844,254,308.03	27,566,753,177.58

14、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料				163,763,870.29	20,733,875.67	143,029,994.62
在产品				50,435,255.02		50,435,255.02
库存商品				354,461,174.57	23,649,653.56	330,811,521.01
其他				221,924.21		221,924.21
合计				568,882,224.09	44,383,529.23	524,498,694.86

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	20,733,875.67	10,274,451.14		3,027,234.52	27,981,092.29	
库存商品	23,649,653.56	32,800,377.93		9,853,115.56	46,596,915.93	
合计	44,383,529.23	43,074,829.07		12,880,350.08	74,578,008.22	

存货跌价准备本期其他减少为重大资产重组置换转出。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

15、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的发放贷款及垫款	130,804,362,962.98	103,268,520,999.33
一年内到期的可供出售金融资产	7,736,804,459.72	12,563,498,852.46
一年内到期的持有至到期投资	8,805,318,899.21	10,077,412,919.08
一年内到期的应收款项类投资	39,610,296,929.35	52,693,934,334.79
一年内到期的长期应收款	10,020,070,635.62	8,094,575,188.63
合计	196,976,853,886.88	186,697,942,294.29

16、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待清算款项	395,413,636.30	136,935,288.72
待抵扣税金	103,263,241.21	114,282,628.61
待摊费用	46,037,121.84	44,416,870.28
应收手续费及佣金收入	45,876,976.87	28,570,135.51
坏账准备	-5,552,750.00	
合计	585,038,226.22	324,204,923.12

17、发放贷款及垫款

(1) 贷款和垫款按个人和企业分布情况

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
企业贷款和垫款	318,144,275,031.99	97.48	308,129,143,292.79	98.24
个人贷款和垫款	8,238,123,326.60	2.52	5,530,986,396.90	1.76
贷款和垫款总额	326,382,398,358.59	100.00	313,660,129,689.69	100.00
减:贷款损失准备	17,248,817,783.39		16,508,962,631.94	
其中:单项计提数	2,852,658,235.29		2,017,622,823.01	
组合计提数	14,396,159,548.10		14,491,339,808.93	
贷款和垫款净值	309,133,580,575.20		297,151,167,057.75	
其中:一年内到期贷款	130,804,362,962.98		103,268,520,999.33	
发放贷款和垫款账面价值	178,329,217,612.22		193,882,646,058.42	

(2) 贷款和垫款按地区分布情况

单位：元

地区分布	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
华南地区	1,866,807,200.00	0.57	2,582,452,933.00	0.82
华北地区	148,906,985,749.15	45.62	137,968,007,774.36	43.99
华东地区	10,345,831,758.41	3.17	2,117,670,774.12	0.68
东北地区	8,718,741,055.53	2.67	6,300,363,654.93	2.01
西北地区	47,025,210,756.60	14.41	41,571,200,685.29	13.25
西南地区	3,315,934,810.58	1.02	3,641,882,969.20	1.16
华中地区	2,730,446,101.12	0.84	2,958,853,042.86	0.94
其他地区	103,472,440,927.20	31.70	116,519,697,855.93	37.15
贷款和垫款总额	326,382,398,358.59	100.00	313,660,129,689.69	100.00

(3) 企业贷款和垫款总额按行业划分情况

单位：元

行业	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
农、林、牧、渔业	200,955,000.00	0.06	410,168,398.00	0.13
采矿业	163,303,405,581.12	51.33	173,743,381,835.39	56.40
制造业	34,315,099,408.87	10.79	32,421,635,465.41	10.53
电力、燃气及水的生产和供应业	22,464,774,022.75	7.06	16,580,614,672.04	5.38
建筑业	3,989,709,294.43	1.25	5,815,726,428.09	1.89
交通运输、仓储和邮政业	33,367,262,293.73	10.49	28,881,497,590.88	9.37
信息传输、计算机服务和软件业	208,108,295.24	0.07	166,177,250.00	0.05
商业贸易业	9,940,233,643.89	3.12	10,974,431,234.09	3.56
住宿和餐饮业	5,950,000.00	0.01	429,100,000.00	0.14
金融业	1,017,000,000.00	0.32	100,000,000.00	0.03
房地产	1,852,400,000.00	0.58	1,748,150,000.00	0.57
租赁和商务服务业	3,125,814,639.15	0.98	3,433,046,710.21	1.11
科学研究、技术服务和地质勘察业	2,528,644,382.50	0.79	2,218,833,136.69	0.72
水利、环境和公共设施管理和投资业	1,615,615,425.48	0.51	2,324,445,425.48	0.75
居民服务和其他服务业	53,456,424.71	0.02	27,881,991.70	0.01
教育	624,250,000.00	0.20	1,001,000,000.00	0.32
卫生、社会保障和社会福利业	95,280,000.00	0.03	113,720,000.00	0.04
文化、体育和娱乐业	43,000,000.00	0.01	45,000,000.00	0.01
公共管理和社会组织	747,380,000.00	0.23	764,600,000.00	0.25
贴现资产	38,645,936,620.12	12.15	26,929,733,154.81	8.74
企业贷款和垫款总额	318,144,275,031.99	100.00	308,129,143,292.79	100.00
减：贷款损失准备	16,985,768,245.20		16,345,145,204.54	
企业贷款和垫款账面净值	301,158,506,786.79		291,783,998,088.25	

(4) 贷款和垫款按担保方式分类

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
信用贷款	182,621,460,641.03	55.95	172,560,600,431.67	55.02
保证贷款	45,974,168,926.76	14.09	83,502,154,763.59	26.62
附担保物贷款	97,786,768,790.80	29.96	57,597,374,494.43	18.36
其中：抵押贷款	19,584,127,527.39	6.00	11,126,093,895.79	3.55
质押贷款	37,569,504,888.34	11.51	18,104,961,749.32	5.77
贴现	40,633,136,375.07	12.45	28,366,318,849.32	9.04
贷款和垫款总额	326,382,398,358.59	100.00	313,660,129,689.69	100.00

(5) 逾期贷款

单位：元

项目	本期发生额					上期发生额				
	逾期 1 天至 90 天(含 90 天)	逾期 90 天至 360 天(含 360 天)	逾期 360 天至 3 年(含 3 年)	逾期 3 年以上	合计	逾期 1 天至 90 天(含 90 天)	逾期 90 天至 360 天(含 360 天)	逾期 360 天至 3 年(含 3 年)	逾期 3 年以上	合计
信用贷款	7,322,110.79	1,160,464.69			8,482,575.48	7,428,264.17	81,311,372.84			88,739,637.01
保证贷款	38,698,161.57	19,750,992.07	600,303,467.29	128,346,979.26	787,099,600.19	36,450,753.25	533,734,932.26	174,393,697.13	406,652.13	744,986,034.77
附担保物贷款	47,245,504.45	710,390,874.31	261,481,733.90	11,045,432.59	1,030,163,545.25	129,476,671.69	128,188,637.91	85,535,429.63	176,334.97	343,377,074.20
其中：抵押贷款	13,351,473.44	114,948,928.89	191,187,169.93	203,372.48	319,690,944.74	87,090,643.34	70,681,321.04	41,267,831.83	176,334.97	199,216,131.18
质押贷款	33,894,031.01	595,441,945.42	70,294,563.97	10,842,060.11	710,472,600.51	41,386,028.35	57,507,316.87	44,267,597.80		143,160,943.02
贴现						1,000,000.00				1,000,000.00
合计	93,265,776.81	731,302,331.07	861,785,201.19	139,392,411.85	1,825,745,720.92	173,355,689.11	743,234,943.01	259,929,126.76	582,987.10	1,177,102,745.98

(6) 贷款损失准备变动分析

单位：元

项目	本期发生额			上期发生额		
	单项	组合	合计	单项	组合	合计
期初余额	2,017,622,823.01	14,491,339,808.93	16,508,962,631.94	2,364,392,796.98	10,330,011,390.36	12,694,404,187.34
本期计提	2,265,565,412.28	7,265,464,682.56	9,531,030,094.84	1,398,451,933.14	9,998,680,815.03	11,397,132,748.17
本期收回原核销贷款及垫款						
本期核销				9,365,598.17		9,365,598.17
本期转回	1,430,530,000.00	7,360,678,249.39	8,791,208,249.39	1,735,856,308.94	5,837,508,604.66	7,573,364,913.60
本期转出						
本期折算差异			-33,306.00		-156,208.20	-156,208.20
年末余额	2,852,658,235.29	14,396,159,548.10	17,248,817,783.39	2,017,622,823.01	14,491,339,808.93	16,508,962,631.94

18、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	28,664,242,174.20	259,516,835.01	28,404,725,339.19	27,486,145,974.42	1,393,866,996.33	26,092,278,978.09
可供出售权益工具：	7,097,795,532.15	492,273,313.18	6,605,522,218.97	8,419,066,822.73	473,327,695.52	7,945,739,127.21
按公允价值计量的	4,782,868,161.02	153,205,859.39	4,629,662,301.63	6,589,509,623.23	146,331,996.02	6,443,177,627.21
按成本计量的	2,314,927,371.13	339,067,453.79	1,975,859,917.34	1,829,557,199.50	326,995,699.50	1,502,561,500.00
一年内到期的可供出售金融资产	-8,142,957,345.42	-406,152,885.70	-7,736,804,459.72	-13,023,293,977.32	-459,795,124.86	-12,563,498,852.46
合计	27,619,080,360.93	345,637,262.49	27,273,443,098.44	22,881,918,819.83	1,407,399,566.99	21,474,519,252.84

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本 / 债务工具的摊余成本	4,487,394,679.98	28,674,024,132.33	33,161,418,812.31
公允价值	4,629,662,301.63	28,404,725,339.19	33,034,387,640.82
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	295,473,481.04	-9,781,958.13	285,691,522.91
已计提减值金额	153,205,859.39	259,516,835.01	412,722,694.40

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备			在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	
史带财产保险股份有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00	62,500.00			62,500.00	0.20%
华电福新能源股份有限公司	400,000,000.00			400,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	2.43%
宁波融源甬达投资管理有限责任公司	75,000.00			75,000.00	1,875.00			1,875.00	5.00%
中意资产管理有限责任公司	40,000,000.00			40,000,000.00	500,000.00			500,000.00	10.00%
中国信托业保障基金有限责任公司	490,000,000.00			490,000,000.00	12,250,000.00			12,250,000.00	4.26%
克拉玛依恒盈股权投资合伙企业		180,000,000.00		180,000,000.00		4,500,000.00		4,500,000.00	18.00%

续表

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
海南易建科技股份有限公司		499,999,991.00		499,999,991.00		12,499,999.78		12,499,999.78	12.36%	
烟台信贞添盈股权投资中心(有限合伙)		122,622,435.76		122,622,435.76		3,065,560.89		3,065,560.89	19.23%	
中国信托登记有限责任公司		40,000,000.00		40,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00	1.33%	
宁波梅山保税港区中金浦钲投资中心(有限合伙)		40,000,000.00		40,000,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00	17.00%	
北京国联能源产业投资基金(有限合伙)	150,000,000.00			150,000,000.00	3,750,000.00			3,750,000.00	0.51%	15,107,746.91
黑龙江龙煤矿业集团股份有限公司	142,500,000.00			142,500,000.00	142,500,000.00			142,500,000.00	0.76%	

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
开联信息技术有限公司	61,192,294.89			61,192,294.89	2,131,669.89			2,131,669.89	19.97%	
宁波昆仑信元股权投资合伙企业(有限合伙)		237,744.87		237,744.87		5,943.62		5,943.62		
昆仑二十六号证券投资集合项目	249,990,000.00		249,990,000.00		6,249,750.00		6,249,750.00			
昆仑信托海投1号集合项目	147,500,000.00		147,500,000.00		3,750,000.00		3,750,000.00			
其他	145,799,904.61			145,799,904.61	145,799,904.61			145,799,904.61	1.00%	14,143,000.00
合计	1,829,557,199.50	882,860,171.63	397,490,000.00	2,314,927,371.13	326,995,699.50	22,071,504.29	9,999,750.00	339,067,453.79	--	63,862,466.81

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	473,327,695.52	1,393,866,996.33	1,867,194,691.85
本期计提	22,071,504.29		22,071,504.29
本期减少	3,125,886.63	1,134,350,161.32	1,137,476,047.95
其中:期后公允价值回升转回	9,999,750.00	1,134,350,161.32	1,144,349,911.32
期末已计提减值余额	492,273,313.18	259,516,835.01	751,790,148.19

19、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
债券	22,589,374,317.29	52,643,787.61	22,536,730,529.68	17,802,360,878.59	6,673,111.33	17,795,687,767.26
一年内到期持有至到期投资	-8,844,222,343.76	-38,903,444.55	-8,805,318,899.21	-10,082,472,812.14	-5,059,893.06	-10,077,412,919.08
合计	13,745,151,973.53	13,740,343.06	13,731,411,630.47	7,719,888,066.45	1,613,218.27	7,718,274,848.18

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
15 国开 23	1,600,000,000.00	2.98%	2.65%	2018 年 11 月 04 日
15 农发 18	1,350,000,000.00	3.59%	3.11%	2018 年 07 月 17 日
15 农发 09	1,090,000,000.00	3.99%	3.27%	2018 年 04 月 22 日
16 北京银行 CD209	1,000,000,000.00	3.22%	3.22%	2017 年 02 月 23 日
16 吉林银行 CD202	1,000,000,000.00	3.85%	3.85%	2017 年 03 月 08 日

续表

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
16 开元 4A	1,000,000,000.00	5.00%	5.00%	2019 年 09 月 22 日
合计	7,040,000,000.00	—	—	—

20、应收款项类投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	13,570,009,999.97	14,000,000,000.00
信托类产品	74,167,217,109.54	67,036,539,699.97
资产管理类产品	30,000,000.00	30,000,000.00
其他类产品	30,000,000.00	1,750,889,000.03
应收款项类投资合计	87,797,227,109.51	82,817,428,700.00
减:应收款项类投资减值准备	2,617,073,806.27	2,374,913,006.50
应收款项类投资总额	85,180,153,303.24	80,442,515,693.50
其中:一年内到期应收款项类投资	39,610,296,929.35	52,693,934,334.79
应收款项类投资账面价值	45,569,856,373.89	27,748,581,358.71

21、长期应收款

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	53,074,289,485.16	2,765,099,591.21	50,309,189,893.95	54,218,694,170.96	2,396,551,855.49	51,822,142,315.47	4.35%-8.7%
减：未实现融资收益	7,872,001,150.80		7,872,001,150.80	8,531,367,699.18		8,531,367,699.18	
长期应收款总额	45,202,288,334.36	2,765,099,591.21	42,437,188,743.15	45,687,326,471.78	2,396,551,855.49	43,290,774,616.29	
其中：一年内到期长期应收款			10,020,070,635.62			8,094,575,188.63	
长期应收款账面价值			32,417,118,107.53			35,196,199,427.66	

22、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现金 股利或利润			计提减值准 备
一、合营企业										
中意人寿 保险有限 公司	3,066,136,254.78			196,688,390.72	-377,714,700.50		-153,000,000.00			2,732,109,945.00
小计	3,066,136,254.78			196,688,390.72	-377,714,700.50		-153,000,000.00			2,732,109,945.00
二、联营企业										
中银国际 证券有限 责任公司	1,593,473,786.91			168,354,630.83	3,110,147.25		-60,087,880.47			1,704,850,684.52

续表

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
中债信用增进投资股份有限公司	1,234,939,625.69			114,841,994.80	-26,887,853.95		-49,500,000.00			1,273,393,766.54
国联产业投资基金管理(北京)有限公司	27,387,205.68			-172,500.40	452,875.10			7,009.37		27,667,580.38
融源广达(天津)股权投资管理合伙企业(有限合伙)	16,625,000.00			5,094,833.22				542,995.83		21,719,833.22
北京昆仑创业投资管理有限公司	1,020,000.00			2,364.32				25,559.11		1,022,364.32
安阳中油销售有限公司	74,369,218.30			-27,619,126.84			-2,139,753.17	1,115,258.46		44,610,338.29
海通昆仑股权投资管理(上海)有限公司		9,000,000.00		-420,687.85				214,482.80		8,579,312.15
										214,482.80

续表

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
山东省国际信托股份有限公司	1,385,806,371.43			289,983,365.72	23,326,479.99		-82,039,674.25			1,617,076,542.89
华能投资管理有限公司		50,000,000.00		148,551.10	-14,324.03					50,134,227.07
小计	4,333,621,208.01	59,000,000.00		550,213,424.90	-12,675.64		-193,767,307.89	1,905,305.57		4,749,054,649.38
合计	7,399,757,462.79	59,000,000.00		746,901,815.62	-377,727,376.14		-346,767,307.89	1,905,305.57		7,481,164,594.38

长期股权投资明细

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营、合营企业投资：						
中意人寿保险有限公司	2,732,109,945.00		2,732,109,945.00	3,066,136,254.78		3,066,136,254.78
中银国际证券有限责任公司	1,704,850,684.52		1,704,850,684.52	1,593,473,786.91		1,593,473,786.91
中债信用增进投资股份有限公司	1,273,393,766.54		1,273,393,766.54	1,234,939,625.69		1,234,939,625.69
国联产业投资基金管理(北京)有限公司	27,667,580.38	691,689.51	26,975,890.87	27,387,205.68	684,680.14	26,702,525.54
融源广达(天津)股权投资管理合伙企业(有限合伙)	21,719,833.22	542,995.83	21,176,837.39	16,625,000.00		16,625,000.00
北京昆仑创投元投资管理有限公司	1,022,364.32	25,559.11	996,805.21	1,020,000.00		1,020,000.00
安阳中油销售有限公司	44,610,338.29	1,115,258.46	43,495,079.83	74,369,218.30		74,369,218.30
海通昆仑股权投资管理(上海)有限公司	8,579,312.15	214,482.80	8,364,829.35			
山东省国际信托股份有限公司	1,617,076,542.89		1,617,076,542.89	1,385,806,371.43		1,385,806,371.43
华能投资管理有限公司	50,134,227.07		50,134,227.07			
合 计	7,481,164,594.38	2,589,985.71	7,478,574,608.67	7,399,757,462.79	684,680.14	7,399,072,782.65

23、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	559,980,471.64	93,628,125.52		653,608,597.16
2. 本期增加金额	38,328,168.00			38,328,168.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	38,328,168.00			38,328,168.00
3. 本期减少金额	216,399,191.97	27,726,073.00		244,125,264.97
(1) 处置	491,136.60			491,136.60
(2) 其他转出				
(3) 转入固定、无形资产	181,787,245.04	27,726,073.00		209,513,318.04
(4) 其他转出	34,120,810.33			34,120,810.33
4. 期末余额	381,909,447.67	65,902,052.52		447,811,500.19
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	73,708,674.22	15,136,598.64		88,845,272.86
2. 本期增加金额	49,152,881.49	12,652,384.32		61,805,265.81
(1) 计提或摊销	49,152,881.49	12,652,384.32		61,805,265.81
3. 本期减少金额	63,096,121.01	15,613,964.83		78,710,085.84
(1) 处置	139,973.93			139,973.93
(2) 其他转出	9,418,450.00			9,418,450.00
(3) 转入固定、无形资产	53,537,697.08	15,613,964.83		69,151,661.91
4. 期末余额	59,765,434.70	12,175,018.13		71,940,452.83
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

续表

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(2)其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	322,144,012.97	53,727,034.39		375,871,047.36
2. 期初账面价值	486,271,797.42	78,491,526.88		564,763,324.30

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	3,406,528,958.68	450,619,931.84	952,217,410.46	547,095,009.23	290,372,662.49	5,646,833,972.70
2. 本期增加金额	218,751,404.93	6,651,779.07	1,375,868,643.18	92,701,160.83	2,282,181.98	1,696,255,169.99
(1) 购置			1,375,868,643.18	92,701,160.83	2,282,181.98	1,470,851,985.99
(2) 在建工程转入	36,964,159.89	6,651,779.07				43,615,938.96
(3) 投资性房地产转入	181,787,245.04					181,787,245.04
3. 本期减少金额	403,780,012.53	422,430,366.87	25,901,935.83	2,844,845.59	164,173,796.66	1,019,130,957.48
(1) 处置或报废		3,908,121.25	2,582,960.00	2,844,845.59	3,496,204.66	12,832,131.50
(2) 其他转出	403,780,012.53	418,522,245.62	23,318,975.83		160,677,592.00	1,006,298,825.98
4. 期末余额	3,221,500,351.08	34,841,344.04	2,302,184,117.81	636,951,324.47	128,481,047.81	6,323,958,185.21
二、累计折旧						
1. 期初余额	451,013,097.51	248,959,417.88	333,613,098.65	344,926,790.04	171,398,954.11	1,549,911,358.19
2. 本期增加金额	132,002,871.47	33,333,673.73	112,274,770.14	72,793,108.34	29,270,383.73	379,674,807.41
(1) 计提	78,465,174.39	33,333,673.73	112,274,770.14	72,793,108.34	29,270,383.73	326,137,110.33
(2) 投资性房地产转入	53,537,697.08					53,537,697.08

续表

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
3. 本期减少金额	105,677,569.48	265,623,502.58	20,651,503.90	2,695,414.52	120,850,760.81	515,498,751.29
(1) 处置或报废		3,708,626.74	2,055,614.60	2,695,414.52	3,320,097.74	11,779,753.60
(2) 其他转出	105,677,569.48	261,914,875.84	18,595,889.30		117,530,663.07	503,718,997.69
4. 期末余额	477,338,399.50	16,669,589.03	425,236,364.89	415,024,483.86	79,818,577.03	1,414,087,414.31
三、减值准备						
1. 期初余额	71,587.53	624,522.11	207,256.48		152,906.29	1,056,272.41
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		624,522.11	207,256.48		152,906.29	984,684.88
(1) 处置或报废						
(2) 其他转出		624,522.11	207,256.48		152,906.29	984,684.88
4. 期末余额	71,587.53					71,587.53
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,744,090,364.05	18,171,755.01	1,876,947,752.92	221,926,840.61	48,662,470.78	4,909,799,183.37
2. 期初账面价值	2,955,444,273.64	201,035,991.85	618,397,055.33	202,168,219.19	118,820,802.09	4,095,866,342.10

其他说明：固定资产本期其他转出为重大资产重组转出减少。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
飞机	1,350,658,158.94

25、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建筑装修工程	16,675,204.28		16,675,204.28	54,862,919.33		54,862,919.33
信息系统开发	24,802,647.29		24,802,647.29	60,642,424.19		60,642,424.19
其他	6,390,466.21		6,390,466.21	1,519,970.45		1,519,970.45
合计	47,868,317.78		47,868,317.78	117,025,313.97		117,025,313.97

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
金亚光大厦 A 座楼层装修项目	39,000,000.00	21,467,218.76	15,496,941.13	36,964,159.89			98.28	100.00				自筹
网络建设项目	239,345,700.00	33,395,700.57			16,720,496.29	16,675,204.28	17.87	24.85				自筹
信息科技建设项目	574,414,600.00	59,243,824.19			35,979,329.61	23,264,494.58	23.05	29.32				自筹
办公运营及安保建设项目	19,787,323.65	1,519,970.45	4,870,495.76			6,390,466.21	85.11	58.81				自筹
合计	872,547,623.65	115,626,713.97	20,367,436.89	36,964,159.89	52,699,825.90	46,330,165.07	—	—				—

26、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输设备		14,666.37
合计		14,666.37

27、无形资产

单位：元

项目	土地使用权	软件	非专利技术等	合计
一、账面原值				
1、期初余额	513,662,227.24	322,220,404.33	119,845,393.96	955,728,025.53
2、本期增加	27,726,073.00	52,458,865.75		80,184,938.75
（1）购置		1,889,471.19		1,889,471.19
（2）在建工程转入		50,569,394.56		50,569,394.56
（3）投资性房地产转入	27,726,073.00			27,726,073.00
3、本期减少	58,824,813.75	12,282,491.00	119,845,393.96	190,952,698.71
（1）处置		6,400,146.00	3,613,837.35	10,013,983.35
（2）其他转出	58,824,813.75	5,882,345.00	116,231,556.61	180,938,715.36
4、期末余额	482,563,486.49	362,396,779.08		844,960,265.57

续表

项目	土地使用权	软件	非专利技术等	合计
二、累计摊销				
1、期初余额	85,843,469.69	206,518,645.70	46,191,931.61	338,554,047.00
2、本期增加	16,805,406.13	50,265,228.97	11,690,655.54	78,761,290.64
（1）计提	1,191,441.30	50,265,228.97	11,690,655.54	63,147,325.81
（2）投资性房地产转入	15,613,964.83			15,613,964.83
3、本期减少	13,424,336.28	11,184,648.10	57,882,587.15	82,491,571.53
（1）处置		6,190,929.19	3,613,837.35	9,804,766.54
（2）其他转出	13,424,336.28	4,993,718.91	54,268,749.80	72,686,804.99
4、期末余额	89,224,539.54	245,599,226.57		334,823,766.11
三、减值准备				
1、期初余额		1,357,053.33		1,357,053.33
2、本期增加				
（1）计提				
（2）投资性房地产转入				
3、本期减少				
（1）处置				
（2）其他转出				
4、期末余额		1,357,053.33		1,357,053.33
四、账面价值				
1、期末账面价值	393,338,946.95	115,440,499.18		508,779,446.13
2、期初账面价值	427,818,757.55	114,344,705.30	73,653,462.35	615,816,925.20

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

其他说明：无形资产本期其他转出为重大资产重组转出减少。

28、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
昆仑信托	27,305,112.94			27,305,112.94
合计	27,305,112.94			27,305,112.94

其他说明：子公司中油资产管理有限公司 2010 年收购昆仑信托有限责任公司股权，收购价与合并中

取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额产生商誉。经测试，本年商誉不存在减值迹象。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产装修	103,841,824.28	12,157,295.31	34,187,990.53		81,811,129.06
长期租赁款项	7,977,445.10	10,932,998.71	6,447,651.71		12,462,792.10
其他	15,872,841.95	12,663,968.03	6,951,901.46		21,584,908.52
合计	127,692,111.33	35,754,262.05	47,587,543.70		115,858,829.68

30、递延所得税资产 / 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,563,340,634.88	3,604,363,467.95	19,305,616,372.85	3,586,838,537.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	46,595,731.27	6,989,359.69		
可供出售金融资产公允价值变动	131,640,973.67	19,993,637.96		
应付职工薪酬	19,414,978.44	4,853,744.61	30,263,515.16	7,565,878.79
其他	208,387.80	52,096.95	27,311,776.88	6,827,944.22
合计	19,761,200,706.06	3,636,252,307.16	19,363,191,664.89	3,601,232,360.86

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	417,332,496.66	100,268,251.48	759,573,507.15	174,005,436.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	60,765,300.19	15,191,325.05	18,146,469.42	4,407,395.54
其他	35,379,999.54	8,844,999.89	80,049,232.77	20,012,308.19
合计	513,477,796.39	124,304,576.42	857,769,209.34	198,425,140.31

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	142,500,000.00	142,500,000.00
可抵扣亏损	481,028,589.03	192,318,869.81
合计	623,528,589.03	334,818,869.81

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018	1,212,860.80	1,212,860.80	
2019	108,551,106.11	108,551,106.11	
2020	82,554,902.90	82,554,902.90	
2021	288,709,719.22		
合计	481,028,589.03	192,318,869.81	—

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中国信托业保障基金款(注1)	62,235,865.36	58,427,076.02
山东省金融资产管理股份有限公司增资款(注2)	460,400,000.00	
其他	6,706,635.19	6,706,635.19
减值准备	-1,555,896.63	-1,460,676.90
合计	527,786,603.92	63,673,034.31

注1：中国信托业保障基金期末余额系子公司昆仑信托有限责任公司按照信托业保障基金管理的相关通知要求，依据2015年度末净资产金额的1%计算并缴纳信托业保障基金。

注2：2016年12月27日，本集团与山东省金融资产管理股份有限公司签订山东产权交易中心制<（2016）年（255-4）号>增资协议书，拟以每股1.151元的价格认购山东省金融资产管理股份有限公司发行的4亿元股份，合计出资4.604亿元。截至2016年12月31日，本集团已支付全部投资款项，但山东省金融资产管理股份有限公司尚未办妥相关工商股权变更手续。

32、资产减值准备表

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少				期末余额
		本年计提	其他增加	价值回升转回	外币折算差额	本期核销	其他转出	
一、坏账准备合计	248,766,894.30	187,657,427.89		27,792,406.80		1,426,734.66	92,414,487.90	314,790,692.83
其中：应收利息	2,254,842.02	28,618,632.82						30,873,474.84
存放同业款项	46,214,320.08			14,226,394.28				31,987,925.80
拆出资金	40,100,000.00	24,900,000.00						65,000,000.00
买入返售金融资产	11,664,968.11			8,741,090.61				2,923,877.50
应收账款	72,093,726.04	19,955,491.09				961,208.57	91,088,008.56	
预付款项	4,824,921.91			4,824,921.91				
其他应收款	71,614,116.14	113,717,777.89					1,326,479.34	184,005,414.69
应收保费		465,526.09				465,526.09		
二、贷款损失准备	16,508,962,631.94	9,531,030,094.84		8,791,208,249.39	-33,306.00			17,248,817,783.39
三、可供出售金融资产减值准备	1,867,194,691.85	22,071,504.29	—	1,144,349,911.32	-6,873,863.37			751,790,148.19
四、持有至到期投资减值准备	6,673,111.33	45,970,676.28						52,643,787.61
五、应收款项类投资减值准备	2,374,913,006.50	242,160,799.77						2,617,073,806.27
六、长期股权投资减值准备	684,680.14	1,905,305.57						2,589,985.71
七、长期应收款减值准备	2,396,551,855.49	368,547,735.72						2,765,099,591.21
八、存货跌价准备	44,383,529.23	43,074,829.07				12,880,350.08	74,578,008.22	
九、固定资产减值准备	1,056,272.41						984,684.88	71,587.53
十、无形资产减值准备	1,357,053.33							1,357,053.33
十一、抵债资产跌价准备		851,972.68				851,972.68		
十二、其他资产减值准备	1,460,676.90	5,647,969.73						7,108,646.63
合计	23,452,004,403.42	10,448,918,315.84	—	9,963,350,567.51	-6,907,169.37	15,159,057.42	167,977,181.00	23,761,343,082.70

其他说明：资产减值准备本期其他转出为重大资产重组转出减少。

33、短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,300,000,000.00	
信用借款	18,793,649,708.72	9,000,000,000.00
合计	21,093,649,708.72	9,000,000,000.00

34、向中央银行借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
向央行再贴现	661,424,269.78	603,118,981.27

35、吸收存款及同业存放

单位：元

项目	期末余额	期初余额
吸收存款	371,149,131,228.72	349,450,134,251.52
同业及其他金融机构存放款项	97,492,966,489.38	119,203,816,729.51
合计	468,642,097,718.10	468,653,950,981.03

(1) 吸收存款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
活期存款	126,411,532,715.42	142,587,894,896.50
其中:公司客户	114,311,545,867.69	131,696,259,032.72
个人客户	12,099,986,847.73	10,891,635,863.78
定期存款	234,340,745,523.06	194,995,085,309.89
其中:公司客户	209,672,389,604.82	175,192,690,995.63
个人客户	24,668,355,918.24	19,802,394,314.26
财政性存款	129,360,835.57	49,946,591.85
保证金	8,891,317,538.96	11,027,087,619.64
应解汇款	1,376,174,615.71	790,119,833.64
合 计	371,149,131,228.72	349,450,134,251.52

(2) 同业及其他金融机构存放款项

单位：元

项目	期末余额	期初余额
境内银行同业存放	42,754,267,436.41	33,700,386,648.01
境内其他金融机构存放	9,111,339,498.83	14,448,989,294.01
境外银行同业存放	45,627,359,554.14	71,054,440,787.49
合计	97,492,966,489.38	119,203,816,729.51

36、拆入资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
境内银行同业拆入	6,846,850,000.00	1,000,000,000.00
境内非银行金融机构拆入	3,014,326,844.14	1,554,022,560.03
境外银行同业拆入	64,669,168,725.00	59,878,568,000.00
合计	74,530,345,569.14	62,432,590,560.03

37、衍生金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
利率衍生工具	124,710,520.46	95,544,217.89
货币衍生工具	6,188,906.28	479,512,234.06
其他衍生工具	421,689,593.01	195,382,925.68
合计	552,589,019.75	770,439,377.63

其他说明：详见“第十一节、财务报告 / 七、合并财务报表项目注释 / 4、衍生金融资产”。

38、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		147,492,590.84
合计		147,492,590.84

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

39、应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付款项	6,805,966.30	494,894,497.66
合计	6,805,966.30	494,894,497.66

40、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	1,481,676,411.07	1,646,495,195.90
合计	1,481,676,411.07	1,646,495,195.90

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 A	74,000,000.94	预收服务费及租金
合计	74,000,000.94	—

41、卖出回购金融资产款：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债券	7,180,535,000.00	10,400,244,000.00
票据	—	2,747,123,150.00
合计	7,180,535,000.00	13,147,367,150.00

42、应付手续费及佣金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付财险手续费及佣金	25,362,657.47	18,212,880.06

43、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	82,367,736.75	1,060,442,539.47	1,071,751,552.95	71,058,723.27
二、离职后福利－设定提存计划	384,566.34	158,677,902.61	158,526,443.03	536,025.92
三、辞退福利		143,782.16	143,782.16	
其他长期职工福利				
合计	82,752,303.09	1,219,264,224.24	1,230,421,778.14	71,594,749.19

其他说明：应付职工薪酬本期减少中 5,459,023.78 元为重大资产重组转出减少。

(2) 短期薪酬详细列示

单位：元

项目	期初余额	本年增加	本期减少	期末余额
短期薪酬项目				
一、工资、奖金、津贴和补贴	43,606,017.87	808,029,741.53	821,935,161.27	29,700,598.13
二、职工福利费		72,234,769.28	72,234,769.28	
三、社会保险费	190,424.42	64,445,726.39	64,320,376.84	315,773.97
其中：1、医疗保险费	165,916.14	57,655,131.18	57,544,933.82	276,113.50
2、工伤保险费	12,592.43	2,542,262.89	2,537,126.00	17,729.32
3、生育保险费	11,915.85	4,170,344.59	4,160,329.29	21,931.15
4、其他		77,987.73	77,987.73	
四、住房公积金	67,157.70	70,576,514.00	70,577,944.67	65,727.03
五、工会经费和职工教育经费	38,504,136.76	28,598,910.89	26,126,423.51	40,976,624.14
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		16,556,877.38	16,556,877.38	
小计	82,367,736.75	1,060,442,539.47	1,071,751,552.95	71,058,723.27

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险费	352,087.89	120,725,937.30	120,580,244.47	497,780.72
二、失业保险金	32,478.45	6,045,174.96	6,039,408.21	38,245.20
三、企业年金缴费		31,839,320.35	31,839,320.35	
四、商业人身保险		67,470.00	67,470.00	
合计	384,566.34	158,677,902.61	158,526,443.03	536,025.92

44、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	134,298,189.47	88,857.11
消费税		
企业所得税	488,569,340.53	631,991,623.30
个人所得税	28,958,103.75	23,869,732.11
城市维护建设税	9,996,374.99	13,204,439.63
营业税		188,812,026.86
房产税		894,051.77
土地使用税		1,964,883.60
印花税	72,917,956.10	2,578,067.99
教育费附加	7,142,926.48	9,445,133.93
水利建设基金	152,541.01	206,009.13
其他税金	1,066,408.36	2,860,420.39
合计	743,101,840.69	875,915,245.82

45、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	112,629,116.25	16,975,100.00
应付债券利息	225,557,086.24	249,688,249.09

续表

项目	期末余额	期初余额
向央行借款利息	29,027.78	22,534.72
拆入资金利息	114,727,030.73	181,809,333.05
同业存放利息	368,182,725.98	340,438,580.40
吸收存款应付利息	4,540,562,023.21	3,141,443,143.48
长期借款利息		3,437,500.00
其他	203,110,183.23	54,330,401.39
合计	5,564,797,193.42	3,988,144,842.13

46、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付同一控制下企业合并前原股东股利	2,264,123,429.15	29,052.04
合计	2,264,123,429.15	29,052.04

47、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
向中石油集团暂借款	4,620,394,994.33	
重组过渡期权益	2,997,123,493.38	
安保基金	4,438,294,355.11	4,101,518,992.60
其他	2,332,285,617.23	3,234,483,161.14
合计	14,388,098,460.05	7,336,002,153.74

48、应付分保账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付境内分保账款	126,605,041.67	58,575,813.87
应付境外分保账款	162,372,553.68	118,720,739.99
合计	288,977,595.35	177,296,553.86

49、保险合同准备金

(1) 增减变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少额			期末余额
			赔付款项	提前解除	其他	
未到期责任准备金						
其中:原保险合同	130,186,671.86	169,077,558.76			104,920,840.91	194,343,389.71
再保险合同	112,757,733.19	22,038,219.44			42,881,835.58	91,914,117.05
保费不足准备金	23,884,485.37				10,344,053.83	13,540,431.54
小计	266,828,890.42	191,115,778.20			158,146,730.32	299,797,938.30
未决赔款准备金						
其中:原保险合同	1,023,809,814.68	563,993,934.42	259,974,103.78			1,327,829,645.32
再保险合同	241,537,513.29	84,252,827.00	24,580,315.80			301,210,024.49
小计	1,265,347,327.97	648,246,761.42	284,554,419.58			1,629,039,669.81
合计	1,532,176,218.39	839,362,539.62	284,554,419.58		158,146,730.32	1,928,837,608.11

(2) 账龄构成情况

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	1 年以下（含 1 年）	1 年以上	1 年以下(含 1 年)	1 年以上
未到期责任准备金				
其中:原保险合同	153,393,980.32	40,949,409.39	125,065,039.58	5,121,632.28
再保险合同	57,657,917.29	34,256,199.76	82,457,096.13	30,300,637.06
保费不足准备金	13,540,431.54		23,884,485.37	
小计	224,592,329.15	75,205,609.15	231,406,621.08	35,422,269.34
未决赔款准备金				
其中:原保险合同	1,327,829,645.32		1,023,809,814.68	
再保险合同	301,210,024.49		241,537,513.29	
小计	1,629,039,669.81		1,265,347,327.97	
合计	1,853,631,998.96	75,205,609.15	1,496,753,949.05	35,422,269.34

（3）未决赔款准备金的明细

1) 原保险合同

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已发生已报案未决赔款准备金	378,997,146.04	226,301,500.92
已发生未报案未决赔款准备金	853,648,354.57	715,680,632.40
理赔费用准备金	95,184,144.71	81,827,681.36
合计	1,327,829,645.32	1,023,809,814.68

2) 再保险合同

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已发生已报案未决赔款准备金	55,363,311.15	62,200,338.21
已发生未报案未决赔款准备金	225,800,494.49	162,801,735.64
理赔费用准备金	20,046,218.85	16,535,439.44
合计	301,210,024.49	241,537,513.29

（4）其他说明

1) 风险边际

中意财险参考行业水平按 2.50% 评估非寿险未决赔款准备金的风险边际，未到期责任准备金风险边际率为 3.00%。

专属保险参考行业水平按 5.50% 评估非寿险未决赔款准备金的风险边际，未到期责任准备金风险边际率为 6.00%。

2) 折现

根据《企业会计准则解释第 2 号》的相关规定，在确定保险合同准备金时需考虑边际因素和货币时间价值的影响，对于货币时间价值影响重大的，应对未来现金流进行相应的折现。

本集团在确定保险合同准备金时考虑货币时间价值的影响。货币时间价值影响重大的，本集团对相关未来现金流量进行折现。本集团以资产负债表日可获取的当前信息为基础确定计量货币时间价值所采用的折现率。

50、代理买卖证券款

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

51、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		2,500,000,000.00
一年内到期的应付债券	21,527,793,798.54	13,427,501,201.96
一年内到期的长期应付款	243,343,949.52	1,900,000,000.00
合计	21,771,137,748.06	17,827,501,201.96

其他说明：

一年内到期的长期借款为信用借款。

52、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待清算往来款	924,561,059.68	117,024,338.21
合计	924,561,059.68	117,024,338.21

53、应付债券

（1）应付债券分类

单位：元

债券类别	期末余额	期初余额
同业存单	1,483,722,549.99	349,880,805.56
债务证券	49,941,618,820.09	55,319,015,208.25
应付债券总额	51,425,341,370.08	55,668,896,013.81
其中：一年内到期应付债券	21,527,793,798.54	13,427,501,201.96
应付债券账面价值	29,897,547,571.54	42,241,394,811.85

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	利率	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还本金	其他变动	期末余额
高级担保 债券(五年期)	USD700,000,000.00	2011-4-28	五年期	3.13%	4,498,610,233.60	4,538,761,352.16		35,210,656.25	-6,758,647.84	4,522,840,000.00	-22,680,000.00	
高级担保 债券(十年期)	USD650,000,000.00	2011-4-28	十年期	4.50%	4,124,182,764.00	4,169,063,219.62		166,806,583.13	-6,861,128.44		288,210,000.00	4,464,134,348.06
高级担保 债券(三十年期)	USD500,000,000.00	2011-4-28	三十年期	5.95%	3,175,760,016.00	3,183,306,595.25		169,657,977.71	1,725,610.16		221,700,000.00	3,403,280,985.09
HK2012 美元债(五年期)	USD650,000,000.00	2012-4-19	五年期	2.75%	4,220,460,124.40	4,217,319,192.68		107,797,987.92	-2,660,737.25		288,210,000.00	4,508,189,929.93
HK2012 美元债(十年期)	USD500,000,000.00	2012-4-19	十年期	3.95%	3,242,806,436.00	3,232,334,775.08		119,105,469.17	-1,428,830.21		221,700,000.00	3,455,463,605.29
HK2013 美元债(三年期)	USD750,000,000.00	2013-10-16	三年期	1.45%	4,865,232,396.00	4,868,814,434.92		17,492,981.25	-1,385,565.08	4,845,900,000.00	-24,300,000.00	
HK2013 美元债(五年期)	USD500,000,000.00	2013-10-16	五年期	1.95%	3,246,800,000.00	3,242,376,195.58		59,907,981.25	-1,759,961.11		221,700,000.00	3,465,836,156.69
HK2013 美元债(十年期)	USD750,000,000.00	2013-10-16	十年期	3.40%	4,868,544,132.00	4,815,837,866.93		156,682,412.50	-1,553,948.20		293,634,321.91	5,111,026,137.04
HK2014 美元债(三年期)	USD750,000,000.00	2014-11-14	三年期	3MLIBOR+0.90%	4,870,200,000.00	4,863,229,961.05		68,123,035.15	-4,969,054.81		332,550,000.00	5,200,749,015.86

续表

债券名称	面值	发行日期	债券期限	利率	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还本金	其他变动	期末余额
HK2014 美元债(五 年期)	USD750,000,000.00	2014-11-14	五年期	2.75%	4,830,605,274.00	4,826,396,289.70		128,240,956.20	-10,909,353.43		332,550,000.00	5,169,855,643.13
HK- EMIN2014 (三年期浮 动)	USD300,000,000.00	2014-11-25	三年期	3MLIBOR +0.895%	1,948,080,000.00	1,944,711,651.63		14,956,563.50	-1,640,624.56		133,020,000.00	2,079,372,276.19
HK- EMIN2014 (三年期固 定)	USD500,000,000.00	2014-11-25	三年期	1.95%	3,239,105,084.00	3,236,308,434.18		56,850,430.00	-5,141,430.79		221,700,000.00	3,463,149,864.97
HK- EMIN2014 (五年期固 定)	USD700,000,000.00	2014-11-25	五年期	2.70%	4,521,292,378.40	4,510,510,630.16		110,202,372.00	-7,060,066.08		310,380,000.00	4,827,950,696.24
商业票据			超短期			3,670,044,609.31	78,452,657,002.05	306,142,963.95		77,330,091,449.76		4,792,610,161.60
15 昆仑银 行 CD003	350,000,000.00	2015-12-4	三十天	3.05%	349,200,250.00	349,880,805.56			-119,194.44	350,000,000.00		
16 昆仑银 行 CD001	500,000,000.00	2016-8-25	一年	3.05%	485,201,500.00		485,201,500.00		-5,464,583.33			490,666,083.33
16 昆仑银 行 CD002	1,000,000,000.00	2016-12-9	三个月	3.85%	990,597,000.00		990,597,000.00		-2,459,466.66			993,056,466.66
合计					79,928,455,502.05	55,668,896,013.81	79,928,455,502.05	1,517,178,369.98	-58,446,982.07	87,048,831,449.76	2,818,374,321.91	51,425,341,370.08

54、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款总额	700,000,000.00	1,900,000,000.00
其中：一年内到期的应付融资租赁款	243,343,949.52	1,900,000,000.00
应付融资租赁款账面价值	456,656,050.48	

55、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		6,000,000.00	诉讼
合计		6,000,000.00	--

56、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	144,767,261.81	11,065,328.00	131,591,172.67	24,241,417.14	政府补助
其他	39,511,242.13	61,875,206.40	81,496,093.26	19,890,355.27	其他
合计	184,278,503.94	72,940,534.40	213,087,265.93	44,131,772.41	--

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
新厂搬迁补偿款	118,261,631.83		14,528,347.08	-103,733,284.75		与资产相关
沼气发电机组产能提升项目建设专项资金	3,776,922.04		567,594.36	-3,209,327.68		与资产相关
经营扶持资金	22,728,707.94	11,065,328.00	9,552,618.80		24,241,417.14	与收益相关
合计	144,767,261.81	11,065,328.00	24,648,560.24	-106,942,612.43	24,241,417.14	--

其他说明：递延收益其他变动为本期重大资产重组转出减少。

57、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他信托权益人权益	1,932,416,217.91	904,913,279.29
存入保证金	115,000,000.00	128,000,000.00
其他	29,161,182.98	8,631,780.11
合计	2,076,577,400.89	1,041,545,059.40

58、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	287,539,200.00	8,742,517,285.00				8,742,517,285.00	9,030,056,485.00

其他说明：本期股本变动情况详见“第十一节、财务报告 / 三、公司基本情况”。

59、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	31,008,841,719.95	7,735,353,850.04		38,744,195,569.99
其他资本公积	16,212,449.08	1,564.46		16,214,013.54
合计	31,025,054,169.03	7,735,355,414.50		38,760,409,583.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 资本溢价变动说明：

1) 本期资产置换并发行股份及支付现金购买资产，扣除相关重组费用和税金后，增加股本溢价 39,697,050,630.63 元；

2) 本期向特定对象非公开发行 1,757,631,819.00 股人民币普通股，扣除相关发行费用后增加股本溢价 17,184,793,892.66 元；

3) 本期同一控制下企业合并影响减少 49,146,490,673.25 元。

(2) 其他资本公积变动说明：

1) 由于职工监事违规卖出持有的本集团股票，其将卖出股票收益 1,360.00 元交付本集团；

2) 本集团收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司支付的零碎股收益 204.46 元。

60、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,038,023,390.42	66,198,983.47	181,883,388.42	-93,730,823.06	-438,696,699.61	416,743,117.72	599,326,690.81
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	627,805,639.06	-377,727,376.13			-377,808,092.49	80,716.36	249,997,546.57
可供出售金融资产公允价值变动损益	364,428,430.21	-394,173,921.33	181,883,388.42	-93,730,823.06	-295,556,685.78	-186,769,800.91	68,871,744.43
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	45,789,321.15	838,100,280.93			234,668,078.66	603,432,202.27	280,457,399.81
其他综合收益合计	1,038,023,390.42	66,198,983.47	181,883,388.42	-93,730,823.06	-438,696,699.61	416,743,117.72	599,326,690.81

61、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		2,557,862.77	2,557,862.77	
合计		2,557,862.77	2,557,862.77	

62、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积(注1)	2,870,901,976.27	149,863,459.25		3,020,765,435.52
任意盈余公积(注1)	1,262,807,063.97			1,262,807,063.97
外汇风险准备(注1、注2)	146,463,735.36	64,015,681.43		210,479,416.79
合计	4,280,172,775.60	213,879,140.68		4,494,051,916.28

盈余公积说明：

注1：本期盈余公积增加为同一控制下企业合并，对合并日前被合并方盈余公积进行还原。

注2：本集团子公司中油财务按外币业务税后利润 10.00% 的比例，计提外汇风险准备。

63、一般风险准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	3,964,212,309.00	526,131,970.03		4,490,344,279.03

一般风险准备说明：

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

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

根据财政部有关规定，自 2012 年 7 月 1 日起，一般风险准备余额须在 5 年的过渡期内达到不低于风险资产期末余额的 1.50%。

本集团按年计提一般风险准备。

本期一般风险准备增加为同一控制下企业合并，对合并日前被合并方一般风险准备进行还原。

64、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
上年期末余额	109,923,033.56	186,104,151.50
加:会计政策变更		
前期差错更正		
同一控制下企业合并	14,949,591,508.66	11,163,265,012.63
其他		
本年期初余额	15,059,514,542.22	11,349,369,164.13
加:本期归属于母公司所有者的净利润	5,535,421,902.28	6,017,211,930.59
减:同一控制下企业合并前被合并方提取盈余公积	213,879,140.68	642,676,331.21
同一控制下企业合并前被合并方提取一般风险准备	526,131,970.03	466,076,884.39
向同一控制下企业合并前原股东支付普通股股利	11,397,872,257.17	1,198,313,336.90
期末未分配利润	8,457,053,076.62	15,059,514,542.22

65、少数股东权益

单位：元

项目	金额
期初数	44,821,788,442.88
加:本期净利润	6,665,456,264.49
本期其他综合收益	416,743,117.72
本年少数股东增资	15,916,465,248.63
减:对同一控制下企业合并前的分配	13,074,381,659.51
少数股东持股比例变动影响	6,011.27
期末数	54,746,065,402.94

66、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	722,302,162.76	719,498,723.56	1,076,113,805.21	868,527,098.66
其他业务	23,801,609.63	15,793,173.21	33,879,892.21	15,880,004.34
合计	746,103,772.39	735,291,896.77	1,109,993,697.42	884,407,103.00

67、利息收入与支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	24,994,952,740.63	26,698,998,376.04
其中:存放中央银行	612,383,237.83	663,388,756.17
存放同业	2,092,805,910.84	1,841,694,851.22
拆出资金	97,050,929.79	74,012,731.04
买入返售金融资产	522,997,852.76	1,282,350,698.65
发放贷款及垫款	15,711,309,991.49	16,366,830,670.54
其中:公司贷款和垫款	11,810,957,160.25	11,930,745,080.34
个人贷款和垫款	279,652,389.71	316,100,320.39
票据贴现	1,298,776,894.59	1,287,343,212.13
融资租赁	2,321,923,546.94	2,832,642,057.68
债券投资	1,566,216,278.36	1,609,174,805.01
应收款项类投资	4,392,188,539.56	4,861,545,863.41
利息支出	11,653,632,655.02	12,812,637,082.75
其中:短期借款	423,359,006.81	643,628,716.11
向中央银行借款	747,326.39	1,117,090.28
拆入资金	979,707,676.36	682,356,961.80
同业存放	2,070,789,277.02	2,853,176,867.62
卖出回购金融资产	294,015,049.42	627,842,535.31
吸收存款	6,367,824,065.87	6,440,194,122.09
长期借款	11,883.17	3,635,016.85
发行债券	1,517,178,369.98	1,560,685,772.69
利息净收入	13,341,320,085.61	13,886,361,293.29

68、手续费及佣金净收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	2,439,292,147.00	2,480,434,192.91
其中主要:托管手续费收入	956,028,561.52	962,727,502.17
外汇结售汇手续费收入	455,263,621.85	469,025,978.80

续表

项目	本期发生额	上期发生额
委托业务手续费收入	472,846,105.08	498,197,527.72
保险业务手续费收入	147,151,152.75	144,016,323.64
租赁业务手续费收入	248,941,877.63	201,594,540.64
手续费及佣金支出	128,918,622.35	119,110,535.18
其中主要:结算手续费支出	13,192,917.21	18,357,610.76
银行卡手续费支出	56,079,633.31	49,418,227.56
代理手续费支出	593,023.97	947,914.38
保险业务手续费支出	40,597,692.84	27,876,432.08
租赁业务手续费支出	2,392,452.83	3,707,600.00
其他代理手续费支出	16,062,902.19	18,802,750.40
手续费及佣金净收入	2,310,373,524.65	2,361,323,657.73

69、保险业务收入与支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
已赚保费	650,037,429.02	474,321,833.80
保险业务收入	1,014,412,509.94	921,794,393.62
其中:分保费收入	160,760,724.97	190,920,975.62
减:提取未到期责任准备金	49,997,262.15	66,774,943.64
减:分出保费	314,377,818.77	380,697,616.18
赔付支出净额	193,988,551.72	119,039,801.79
赔付支出	284,554,419.58	157,172,958.15
减:摊回赔付支出	90,565,867.86	38,133,156.36
提取保险合同准备金净额	240,712,395.86	200,512,553.87
提取保险合同准备金	363,692,341.84	458,417,620.25
减:摊回保险责任准备金	122,979,945.98	257,905,066.38
分保费用	-57,091,534.33	-89,041,027.46
分保费用	40,507,433.49	27,869,401.26
减:摊回分保费用	97,598,967.82	116,910,428.72
保险业务净收入	272,428,015.77	243,810,505.60

70、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	54,541,665.53	61,250,429.97
教育费附加	39,027,701.88	43,812,720.72
房产税	28,824,145.82	295,293.60
土地使用税	8,493,277.46	
车船使用税	216,244.46	
印花税	63,907,750.02	
营业税	263,928,600.10	843,000,540.94
水利建设基金	523,251.69	518,029.50
土地增值税	15,882,365.88	
河道管理费用	58,568.91	29,446.62
其他	482,788.21	14.77
合计	475,886,359.96	948,906,476.12

其他说明：

根据财政部于 2016 年 12 月 3 日发布的《增值税会计处理规定》的通知（财会 [2016]22 号），本集团将自 2016 年 1 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税等从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 1 月 1 日之前发生的税费不予调整。

71、业务及管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工费用	1,139,896,829.82	1,042,803,432.11
固定资产折旧	238,858,267.78	302,048,995.32
无形资产摊销	49,686,814.59	56,857,099.47
长期待摊费用摊销	47,418,347.92	42,582,271.58
租赁费	196,905,141.55	173,137,915.01
运维费	152,786,465.38	191,075,095.95
物业管理费	67,646,459.30	49,396,661.40
保险费	62,155,674.88	62,399,182.60
安保费	37,682,001.29	33,371,100.47
业务费用	647,153,143.16	607,193,109.91
合计	2,640,189,145.67	2,560,864,863.82

72、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,708,898.60	33,595,070.08
减:利息收入	1,650,227.81	2,126,916.69
其他	7,002,812.72	688,910.09
合计	32,061,483.51	32,157,063.48

73、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收利息坏账准备	28,618,632.82	274,953.38
存放同业款项坏账准备	-14,226,394.28	12,262,206.58
拆出资金坏账准备	24,900,000.00	18,577,260.00
买入返售金融资产坏账准备	-8,741,090.61	-4,479,813.01
应收账款坏账准备	19,955,491.09	11,246,178.97
预付账款坏账准备	-4,824,921.91	-144,563,414.66
其他应收款坏账准备	113,717,777.89	50,930,366.49
应收保费坏账准备	465,526.09	0.00
存货跌价准备	43,074,829.07	12,354,740.66
贷款损失准备	739,821,845.45	3,815,226,384.49
可供出售金融资产减值准备	-1,122,278,407.03	798,318,120.65
持有至到期投资减值准备	45,970,676.28	458,118.51
应收款项类投资减值准备	242,160,799.77	-599,350,275.67
长期股权投资减值准备	1,905,305.57	131,470.50
长期应收款减值准备	368,547,735.72	761,955,179.78
投资性房地产减值准备		
固定资产减值准备		
在建工程减值准备		
无形资产减值准备		
抵债资产跌价准备	851,972.68	-12,817,764.02
其他资产减值准备	5,647,969.73	
合计	485,567,748.33	4,720,523,712.65

74、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-13,141,996.89	863,011.37
合计	-13,141,996.89	863,011.37

75、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	746,901,815.62	1,107,287,317.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具处置收益	484,912,805.17	644,881,568.80
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	14,143,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	282,868,527.66	2,143,974,523.59
衍生金融工具处置收益	30,969,963.53	190,398,964.69
应收款类投资处置收益	80,931,315.37	91,380,919.78
其他		87,320,000.00
合计	1,640,727,427.35	4,265,243,294.24

76、汇兑损益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外币折算损益	66,466,188.04	3,096,073.82
外币买卖损益	297,591,830.52	540,203,585.69
合计	364,058,018.56	543,299,659.51

77、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	11,412.53	915,750.77	11,412.53
其中:固定资产处置利得	11,412.53	915,750.77	11,412.53
政府补助	138,637,973.11	159,149,642.72	138,637,973.11
固定资产盘盈		1,688,885.00	
税收返还	73,636,644.94	179,986,789.05	73,636,644.94
违约金、罚款收入	6,860,349.19	2,916,599.42	6,860,349.19
其他	1,862,778.26	2,235,900.57	1,862,778.26
合计	221,009,158.03	346,893,567.53	221,009,158.03

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关 / 与收益相关
政府财政奖励	政府	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	75,615,031.67	81,946,701.28	与收益相关
金融总部发展经费补助	政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	47,927,000.00	62,107,000.00	与收益相关
搬迁补偿	政府	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	14,528,347.08	14,528,347.08	与资产相关
沼气发电机组产能升级补助	政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	567,594.36	567,594.36	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	138,637,973.11	159,149,642.72	--

78、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	317,011.67	1,343,633.13	317,011.67
其中:固定资产处置损失	278,144.86	1,343,633.13	278,144.86
无形资产处置损失	38,866.81		38,866.81
债务重组损失	2,267,820.67		2,267,820.67
对外捐赠	510,995.00	931,644.00	510,995.00
其他	983,603.42	3,985,433.83	983,603.42
合计	4,079,430.76	6,260,710.96	4,079,430.76

注:由于市场环境及其他客观因素影响,重庆气体压缩机厂有限责任公司、廊坊市瑞明石化有限公司、驻马店华中正大有限公司等7家公司发生资金周转紧张,无法按期全部偿还本集团债务11,977,212.94元。2016年通过协商,本集团豁免上述7家公司债务合计2,267,820.67元。

79、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,324,448,955.68	2,820,830,506.84
递延所得税费用	-15,525,181.98	-750,485,613.13
合计	2,308,923,773.70	2,070,344,893.71

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	14,509,801,940.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,176,768,218.47
子公司适用不同税率的影响	569,429,727.27
调整以前期间所得税的影响	2,503,199.97
非应税收入的影响	-430,780,377.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-8,996,994.76
所得税费用	2,308,923,773.70

80、其他综合收益

详见“第十一节、财务报告 / 七、合并财务报表项目注释 / 60、其他综合收益”。

81、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到清算、往来款	1,381,066,845.98	4,825,590,344.53
政府补助	125,054,740.87	269,186,616.44
其他	29,323,335.50	51,495,464.96
合计	1,535,444,922.35	5,146,272,425.93

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付清算、往来款	1,215,229,164.39	6,350,893,958.18
业务费用	1,209,967,619.50	1,207,902,148.63
其他	33,209,078.51	51,627,366.47
合计	2,458,405,862.40	7,610,423,473.28

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到中石油集团暂借款	4,620,394,994.33	
结构化主体少数受益人持有的权益	1,607,502,938.62	16,100,000,000.00
合计	6,227,897,932.95	16,100,000,000.00

82、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	12,200,878,166.77	11,534,323,862.95
加：资产减值准备	485,567,748.33	4,720,523,712.65

续表

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	387,942,376.14	306,073,521.50
无形资产摊销	63,147,325.81	70,574,297.50
长期待摊费用摊销	47,587,543.70	37,072,971.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	289,906.64	427,882.36
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	15,692.50	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	13,141,996.89	-863,011.37
财务费用(收益以“-”号填列)	26,708,898.60	-2,250,640,141.47
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,640,727,427.35	-4,265,243,294.24
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-15,026,308.34	-792,651,514.23
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-383,378.79	-2,000,000.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	50,177,586.04	-9,957,438.94
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-68,966,591,842.72	-15,476,996,786.67
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	32,385,691,839.95	17,620,309,075.24
其他	240,712,395.86	200,512,553.87
经营活动产生的现金流量净额	-24,720,867,479.97	11,691,465,690.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	78,728,424,684.01	119,973,481,168.21
减:现金的期初余额	119,973,481,168.21	119,793,657,518.68
加:现金等价物的期末余额	32,869,609,696.28	12,477,112,971.03
减:现金等价物的期初余额	12,477,112,971.03	
现金及现金等价物净增加额	-20,852,559,758.95	12,656,936,620.56

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,074,642,685.99
取得子公司支付的现金净额	6,074,642,685.99

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	78,728,424,684.01	119,973,481,168.21
其中：库存现金	360,877,256.32	362,812,971.69
可用于支付的存放中央银行款项	7,793,780,354.87	7,757,727,903.45
三个月内到期的存放银行同业款项	70,573,767,072.82	111,852,940,293.07
二、现金等价物	32,869,609,696.28	12,477,112,971.03
其中：三个月内到期的存放非银行金融机构同业款项	21,605,345,161.22	9,602,112,971.03
三、期末现金及现金等价物余额	111,598,034,380.29	132,450,594,139.24

83、所有权和使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	44,404,136,535.56	
其中：存放中央银行款项	43,118,686,376.19	法定准备金、财政性存款
存放同业款项	17,768,559.37	保证金、代管的党团费
存出资本保证金	1,267,681,600.00	保险资本保证金
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	300,000,000.00	向同业借出债券
可供出售金融资产	3,190,000,000.00	对外抵、质押
持有至到期投资	3,400,000,000.00	向同业借出债券
持有至到期投资	4,557,806,400.00	对外抵、质押
其他金融资产	626,642,236.01	对外抵、质押
合计	56,478,585,171.57	

84、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中:美元	12,090,335,763.16	6.9370	83,870,659,189.07
欧元	5,999,811,767.00	7.3068	43,839,424,619.09
港币	241,256,312.15	0.8945	215,806,183.78
其他			201,409,007.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中:美元	28,898,128.46	6.9370	200,466,317.13
欧元			
港币			
其他			
衍生金融资产			
其中:美元	121,535,839.85	6.9370	843,094,121.06
欧元			
港币			
其他			
应收保费			
其中:美元	3,064,483.77	6.9370	21,258,323.88
欧元	16,589.15	7.3068	121,213.61
港币	116,531.22	0.8945	104,238.34
其他			47.70
应收分保账款			
其中:美元	18,439,203.39	6.9370	127,912,753.92
欧元	651,587.73	7.3068	4,761,021.23
港币	549,909.46	0.8945	491,899.51
其他			416,683.52
应收分保合同准备金			
其中:美元	831,653.27	6.9370	5,769,178.71

续表

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元	5,357.79	7.3068	39,148.32
港币	86,820.05	0.8945	77,661.40
其他			
应收利息			
其中:美元	131,738,692.76	6.9370	913,871,311.69
欧元	2,621,315.46	7.3068	19,153,427.80
港币	7,123.21	0.8945	6,371.78
其他			120,413.14
其他应收款			
其中:美元	75,507.03	6.9370	523,792.28
欧元	158,143.95	7.3068	1,155,526.21
港币	829,615.67	0.8945	742,099.51
其他			174,277.04
其他流动资产			
其中:美元	5,587,853.01	6.9370	38,762,936.32
欧元	85,750.01	7.3068	626,558.17
港币	13,346.67	0.8945	11,938.60
其他			72.29
发放贷款及垫款			
其中:美元	12,989,467,966.80	6.9370	90,107,939,285.68
欧元	725,884,643.00	7.3068	5,303,893,909.47
港币			
其他			1,158,134,797.38
可供出售金融资产			
其中:美元	1,307,245,018.00	6.9370	9,068,358,689.87
欧元			
港币	46,377,673.52	0.8945	41,485,292.74
其他			
长期应收款			
其中:美元	22,662,942.93	6.9370	157,212,835.13

续表

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
欧元			
港币			
其他			
短期借款			
其中:美元	122,336,703.00	6.9370	848,649,708.72
欧元			
港币			
其他			
吸收存款及同业存放			
其中:美元	9,048,705,824.88	6.9370	62,770,872,307.21
欧元	6,090,977,039.13	7.3068	44,505,551,029.53
港币	634,850,075.97	0.8945	567,879,741.46
其他			43,386,152.34
拆入资金			
其中:美元	8,700,000,000.00	6.9370	60,351,900,000.00
欧元	207,248,979.60	7.3068	1,514,326,844.14
港币			
其他			1,164,118,725.00
衍生金融负债			
其中:美元	79,658,212.45	6.9370	552,589,019.75
欧元			
港币			
其他			
应付账款			
其中:美元	3,643.28	6.9370	25,273.41
欧元	21.53	7.3068	157.32
港币	36.52	0.8945	32.67
其他			
预收款项			
其中:美元	2,438,914.48	6.9370	16,918,749.73
欧元	376,467.95	7.3068	2,750,776.02
港币	12,130.00	0.8945	10,850.41
其他			5.58
应付手续费及佣金			

续表

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中:美元	154,849.56	6.9370	1,074,191.41
欧元	2,162.04	7.3068	15,797.56
港币	124,102.01	0.8945	111,010.49
其他			748.94
应交税费			
其中:美元	1,580,252.16	6.9370	10,962,209.20
欧元	125,469.22	7.3068	916,778.48
港币	150,375.31	0.8945	134,512.22
其他			1,548,876.91
应付利息			
其中:美元	39,175,432.15	6.9370	271,759,972.82
欧元	2,384,495.21	7.3068	17,423,029.58
港币	621,795.63	0.8945	556,202.41
其他			157,968.03
应付分保账款			
其中:美元	19,788,982.61	6.9370	137,276,172.39
欧元	292,155.69	7.3068	2,134,723.18
港币	827,593.86	0.8945	740,290.98
其他			1,641,598.10
保险合同准备金			
其中:美元	2,365,337.96	6.9370	16,408,349.42
欧元	96,868.15	7.3068	707,796.21
港币	170,820.90	0.8945	152,801.00
其他			46,577.95
应付债券			
其中:美元	7,199,324,788.82	6.9370	49,941,716,060.05
欧元			
港币			
其他			

(2) 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体

境外经营实体名称	经营地	记账本位币
中国石油财务(香港)有限公司	香港湾仔港湾道 18 号中环广场 12 楼 1201 室	美元
中国石油财务(迪拜)有限公司	Level 108-109, Emarat Atrium Building Sheikh Zayed Road P O Box 72509 Dubai, UAE	美元
中国石油财务(新加坡)有限公司	9 Batten, Road. #15-01 Straits Trading Building. Singapore 049910	美元
CNPC (HK) OVERSEAS CAPITAL LTD	P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	美元
CNPC (BVI) LIMITED	P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	美元
CNPC Gold Autumn Limited	British Virgin Islands	美元
CNPC General Capital Limited	P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands.	美元

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
中国石油集团资本有限责任公司及其下属子公司	100.00%	同属中国石油集团最终控制	2016 年 12 月 26 日	置换资产及对价交割完成日	28,309,865,097.70	12,552,578,029.36	29,893,613,089.70	11,591,379,980.89

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	16,223,587,918.05
-- 现金	9,071,766,179.37
-- 非现金资产的账面价值	166,936,272.68
-- 发行的权益性证券的面值	6,984,885,466.00

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：	762,388,669,892.01	731,392,726,470.82
其中主要项目：货币资金	227,041,016,141.85	201,354,896,031.85
应收款项类投资	85,180,153,303.24	80,442,515,693.50
发放贷款及垫款	309,133,580,575.20	297,709,167,057.75
可供出售金融资产	35,010,247,558.16	34,038,018,105.30
持有至到期投资	22,536,730,529.68	17,795,687,767.26
长期应收款	42,437,188,743.15	43,290,774,616.29
负债：	651,688,987,173.12	631,475,000,162.78
其中主要项目：短期借款	21,093,649,708.72	8,800,000,000.00
吸收存款及同业存放	468,642,097,718.10	468,693,882,923.44
拆入资金	74,530,345,569.14	62,432,590,560.03
卖出回购金融资产款	7,180,535,000.00	13,147,367,150.00
应付债券	51,425,341,370.08	55,668,896,013.81
净资产	110,699,682,718.89	99,917,726,308.04
减：少数股东权益	54,746,065,402.94	44,821,788,442.88
取得的净资产	55,953,617,315.95	55,095,937,865.16

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中国石油集团资本有限责任公司	北京	北京	投资管理	100.00%		同一控制下企业合并
中油财务有限责任公司	北京	北京	金融服务		28.00%	同一控制下企业合并
昆仑银行股份有限公司	北京	克拉玛依	商业银行		77.09%	同一控制下企业合并
昆仑金融租赁有限责任公司	北京	重庆	金融租赁		60.00%	同一控制下企业合并
中油资产管理有限公司	北京	北京	资产管理		100.00%	同一控制下企业合并
中意财产保险有限责任公司	北京	北京	财产保险		51.00%	同一控制下企业合并
中石油专属财产保险股份有限公司	北京	克拉玛依	财产保险		40.00%	同一控制下企业合并
昆仑保险经纪股份有限公司	北京	北京	保险经纪服务		51.00%	同一控制下企业合并

1) 在子公司的持股比例不同于表决权比例以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的说明：

① 本集团对中油财务有限责任公司的持股比例为 28.00%，中石油集团将其对中油财务有限责任公司持有的 40.00% 股权交由本集团进行托管，本集团拥有的表决权比例为 68.00%。

② 本集团对中石油专属财产保险股份有限公司的持股比例为 40.00%，中石油集团将其对中石油专属财产保险股份有限公司持有的 11.00% 股权交由本集团进行托管，本集团拥有的表决权比例为 51.00%。

2) 纳入合并范围的结构化主体：

单位：元

投资主体	本期		
	数量	金额	业务性质
中油财务	9.00	23,000,000,000.00	债权投资
中油资产	24.00	10,162,203,624.57	债权投资
中油资产	3.00	648,990,000.00	股权投资
昆仑银行	119.00	55,102,089,830.19	债权投资

单位：元

投资主体	上期		
	数量	金额	业务性质
中油财务	12.00	27,080,000,000.00	债权投资
中油资产	18.00	5,732,290,000.00	债权投资
中油资产	4.00	816,782,400.00	股权投资
昆仑银行	130.00	51,978,199,000.00	债权投资

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

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

确定集团是代理人还是委托人的依据：

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

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中油财务有限责任公司	72.00%	5,417,293,350.21	10,598,814,158.72	40,681,670,193.96
昆仑银行股份有限公司	22.91%	592,066,271.03	1,553,043,620.36	6,031,256,817.46
昆仑信托有限责任公司	17.82%	135,031,330.46	299,680,571.70	887,836,145.00
昆仑金融租赁有限责任公司	40.00%	309,438,204.93	452,932,137.94	2,938,658,107.76
中石油专属财产保险股份有限公司	60.00%	169,709,310.76		3,445,497,481.83
中意财产保险有限公司	49.00%	-14,690,942.02		467,061,801.90
昆仑保险经纪股份有限公司	49.00%	56,608,739.12	169,911,170.78	294,084,855.03

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

① 本集团对中油财务有限责任公司的持股比例为 28.00%，中石油集团将其对中油财务有限责任公司持有的 40.00% 股权交由本集团进行托管，并由本集团代行表决权。

② 本集团对中石油专属财产保险股份有限公司的持股比例为 40.00%，中石油集团将其对中石油专属财产保险股份有限公司持有的 11.00% 股权交由本集团进行托管，并由本集团代行表决权。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	资产	负债	营业总收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中油财务有限责任公司	419,422,958,602.86	362,920,638,889.02	14,584,113,301.46	7,524,018,541.97	8,179,383,196.90	17,349,636,551.08
昆仑银行股份有限公司	293,208,221,801.60	267,094,524,125.08	9,433,030,113.45	2,551,778,317.93	2,253,336,442.11	-21,385,340,079.64
昆仑信托有限责任公司	6,432,052,396.24	1,450,672,316.12	969,932,377.29	730,766,804.00	804,475,254.88	533,745,556.69
昆仑金融租赁有限责任公司	46,747,084,483.40	39,400,439,214.01	2,731,384,581.54	773,595,512.32	773,595,512.32	2,381,706,320.87
中石油专属财产保险股份有限公司	11,372,186,381.39	5,629,690,578.34	562,908,307.46	282,848,851.28	282,993,231.09	538,385,295.59
中意财产保险有限公司	2,182,885,463.48	1,229,698,112.67	375,844,101.92	-29,981,514.34	-29,981,514.34	-23,925,444.53
昆仑保险经纪股份有限公司	612,405,639.43	12,232,465.90	239,831,210.38	115,528,039.01	115,528,039.01	84,615,176.14

单位：元

子公司名称	期初余额					
	资产	负债	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中油财务有限责任公司	391,377,907,653.91	347,805,105,516.52	14,557,903,209.11	5,820,282,354.03	6,136,196,923.70	-8,863,852,467.01
昆仑银行股份有限公司	290,281,096,537.85	267,237,808,449.84	11,530,301,079.01	2,956,605,338.22	3,204,367,301.40	-5,268,244,162.76
昆仑信托有限责任公司	6,431,818,839.95	218,782,241.64	1,032,204,379.20	905,482,438.94	840,740,762.82	888,134,328.22
昆仑金融租赁有限责任公司	47,698,368,904.25	39,992,988,802.32	3,163,613,799.96	640,824,803.15	640,824,803.15	869,866,441.52
中石油专属财产保险股份有限公司 限公司	10,367,501,986.83	4,907,999,414.87	480,142,488.62	285,742,136.62	287,156,820.26	963,427,339.64
中意财产保险有限公司	2,049,741,674.30	1,066,572,809.15	295,949,570.39	2,146,082.03	2,146,082.03	12,514,124.01
昆仑保险经纪股份有限公司	539,614,085.99	29,121,245.80	236,798,118.74	111,132,787.49	111,132,787.49	104,763,888.87

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

根据昆仑银行 2016 年第一次临时股东大会决议，2016 年 12 月 7 日，中油资本有限等 57 家法人股东及余铭等 6 位自然人股东合计出资 75.88 亿元，对昆仑银行进行增资。本次增资完成后，中油资本有限对昆仑银行的持股比例由 77.10% 变更为 77.09%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本 / 处置对价	2,240,570,881.22
-- 现金	2,240,570,881.22
购买成本 / 处置对价合计	2,240,570,881.22
减:按取得 / 处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,240,576,892.49
差额	-6,011.27
其中:调整资本公积	-6,011.27

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中意人寿保险有限公司	北京	北京	人寿保险		50.00%	权益法
中银国际证券有限责任公司	上海	上海	证券投资、经纪服务		15.92%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

(2) 持有 20% 以下表决权但具有重大影响的依据：

1) 本集团持有中银国际证券有限责任公司 15.92% 的股权，因向中银国际证券有限责任公司董事会派有两名董事，并享有相应的实质性参与决策权，可以通过董事参与中银国际证券有限责任公司经营政策的制定，故可以对其施加重大影响。

2) 本集团持有中债信用增进投资股份有限公司 16.50% 的股权，因向中债信用增进投资股份有限公司董事会派有一名董事，并享有相应的实质性参与决策权，可以通过董事参与中银国际证券有限责任公司经营政策的制定，故可以对其施加重大影响。

(3) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	中意人寿保险有限公司	中意人寿保险有限公司
资产合计	58,299,604,321.00	55,677,564,789.71
负债合计	52,752,761,498.00	49,450,318,848.23
营业收入	11,858,319,255.00	12,318,277,401.55
净利润	406,918,809.00	1,058,924,895.83
综合收益总额	350,617,119.00	1,806,456,000.00

(4) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	中银国际证券有限责任公司	中银国际证券有限责任公司
资产合计	45,697,447,878.86	52,592,527,759.94
负债合计	34,987,848,129.25	42,583,270,304.50
营业收入	2,836,561,414.28	4,947,973,813.56
净利润	1,057,502,628.47	2,076,890,030.01
综合收益总额	1,077,038,729.28	2,022,883,737.30

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

1、本集团管理的未纳入合并范围的结构化主体：

本集团管理的未纳入合并范围的结构化主体主要包括本集团为发行和销售理财产品而成立的集合投资主体（“理财业务主体”）以及本集团管理的信托计划。

本集团未对此等理财业务主体以及信托计划的本金和收益提供任何承诺，理财业务主体主要投资于货币市场工具、债券以及信贷资产等固定收益类资产，信托计划主要投资于债务性工具和权益性工具。

作为这些产品的管理人，本集团代理客户将募集到的理财资金和信托资金根据产品合同的约定投入相关基础资产，根据产品运作情况分配收益给投资者。本集团所承担的与非保本理财产品以及信托计划收益相关的可变回报并不重大，因此，本集团未合并此类理财产品及信托计划。

截止 2016 年 12 月 31 日，本集团管理的未到期非保本理财产品整体规模为人民币 149.63 亿元。

截止 2016 年 12 月 31 日，本集团管理的未合并的信托产品整体规模为人民币 1,425.01 亿元。

2、本集团投资的未纳入合并范围的结构化主体：

为了更好地运用资金获取收益，本集团投资于部分其他机构发行或管理的未纳入合并范围的结构化主体，相关损益列示在投资收益以及利息收入中。本集团由于持有以上未纳入合并范围的结构化主体而产生的最大风险敞口如下：

项目	本年数	上年数
可供出售金融资产	2,734,444,186.63	2,239,795,094.20
应收款项类投资	2,114,648,666.66	8,701,290,700.00
应收利息	119,924,485.54	393,377,295.88
合计	4,969,017,338.83	11,334,463,090.08

十、与金融工具相关的风险

本集团在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。集团董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本集团风险控制部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过风险控制主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本集团的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本集团风险管理的总体目标是在不过度影响集团竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的管理政策。

1、金融工具风险管理概述

报告期内，本集团主要从事信贷投放、债券、衍生工具、同业投资及保险等金融活动，面临复杂的金融风险。为此，本集团及所属各金融子公司制定了各项有针对性的措施应对与金融工具相关的风险，简述如下：

（1）主要的金融风险

本集团所属各子公司在经营过程中面临的金融工具风险主要包括信用风险、流动性风险和市场

风险。

（2）金融风险管理的目标

本集团及所属子公司金融风险管理的目标是在满足监管部门、存款人和其他利益相关者对各子公司稳健经营要求的前提下，发挥产融结合的特色，优化资本配置，达到风险与收益的适当平衡，确保风险可测、可控，在可承受的风险范围内实现本集团的战略和经营目标。

（3）金融风险管理框架

本集团及所属子公司的董事会负责制定集团总体风险偏好，审议和批准集团风险管理的目标和战略，承担金融风险管理的最终责任。本集团目前通过委派子公司的董事会若干成员及子公司高级管理人员，实施对子公司的风险管理。

高级管理层负有风险整体管理的责任，包括实施风险管理策略、措施和政策，批准风险管理的内部制度、措施和程序。

所属子公司在具体的风险管理过程中，分别设置了风险、合规、信贷、财务等相关职能部门负责管理各自面临的金融风险。

本集团所属子公司通过授权经营与直接审批相结合等方式控制下属分支机构业务风险。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团及所属子公司的信用风险敞口主要源于信贷业务、租赁业务、投资业务，以及表外信用承诺业务。

（1）信用风险的计量

1) 发放贷款和垫款及表外信用承诺

本集团所属子公司从事发放贷款和垫款、融资租赁及表外信用承诺等授信业务，在经营中各子公司均设置了相关部门负责集中监控和评估发放贷款和垫款、融资租赁及表外信用承诺的信用风险，并定期向高级管理层和董事会报告。

对于企业客户，基于客户对约定义务的“违约可能性”和其财务状况，并考虑当前的信用敞口及未来可能的发展趋势，计量各类授信业务的信用风险。

对于个人客户，有关子公司采用标准的信贷审批程序评估个人贷款的信用风险。

对于表外业务产生的信用风险，各子公司按照产品特点分别管理。这些表外信用风险敞口主要包括贷款承诺、开出保函、承兑汇票和信用证等。

在具体业务管理中，所属子公司根据中国银行业监督管理委员会（以下简称“银监会”）制定的《贷款风险分类指引》（简称“指引”）计量并管理公司各项表内授信业务的质量。按指引要求，有关子公

司将企业及个人贷款和垫款、融资租赁形成的长期应收款等各项表内授信业务划分为正常、关注、次级、可疑、损失五类，其中次级、可疑和损失类信贷资产被视为不良信贷资产。同时，有关子公司参考指引将信用风险敞口下表外业务进行评估和风险分类。

2) 存放及拆放同业款项

对于存放及拆放同业款项，主要考虑同业规模、财务状况及内、外部信用风险评级结果确定交易对手的信用情况。

3) 债券及衍生金融工具

对债券信用风险，通过监控外部机构对债券的信用评级、债券发行人的内部信用评级以及证券化产品基础资产的信用质量、行业和地区状况、损失覆盖率和交易对手风险以识别信用风险敞口。

有衍生金融工具运营资质的子公司制定了政策，严格控制未平仓衍生合约净敞口金额及期限。

(2) 信用风险限额管理及缓释措施

本集团及所属子公司进行客户层面的风险限额管理，并同时监控单一客户及行业的风险集中度。

1) 信用风险限额管理

① 发放贷款和垫款、融资租赁长期应收款及表外信用承诺

有关公司对信贷业务审批程序可分为三个阶段：

(i) 信贷发起及评估；

(ii) 信贷评审及审批；

(iii) 资金发放和发放后管理。

除以足额国债、票据、保证金作为抵质押品，或占用已批准的金融机构授信额度等低风险授信业务之外，国内的企业客户授信由各子公司的业务部门发起，提交给有关风险管理部门进行尽责审查，在风险审查机构通过后，根据授权审批。

经营个人贷款的子公司，由其分支机构的个人金融业务部门发起。除个人质押贷款等低风险业务可经分支机构自行批准外，其余贷款均须由上级有权审批人审批。

各子公司一般通过定期分析现有及潜在借款人的本息偿还能力，适时调整授信限额，对信用风险敞口进行管理。

② 债券投资和衍生交易

各子公司针对金融工具的类型及交易对手、债券发行人和债券的信用质量设定授信额度，并进行动态监控。

2) 信用风险缓释措施

① 抵押和担保

所属子公司通过一系列政策和措施降低信用风险，要求借款人交付保证金、提供抵质押品或保证。

个人住房贷款通常以房产作为抵押品，其他贷款是否需要抵质押由贷款的性质决定。

对于第三方提供担保的贷款，通过综合评估保证人的财务状况、信用记录及偿债能力，对担保人进行信用评级。

除贷款和垫款之外的其他金融资产的抵质押品，由金融工具本身的性质决定。

② 租赁物

在租赁租期内，租赁公司拥有租赁物的所有权。公司按照“权属清晰、资产保全、价值保值、风险受控”的原则，建立租赁物全员、全过程、动态管理模式，对租赁物的购置与交付、租赁物核实、产权管理、价值监控、保险管理、租后管理和租赁物处置等进行全流程监控。

③ 信用承诺

有关子公司开展了一系列信用承诺业务，并通过收取保证金以减少提供该项服务所承担的信用风险。

（3）信贷资产减值分析和准备金计提政策

当有客观证据表明金融资产发生减值，且这些损失事件对该项或该组金融资产的预计未来现金流量产生的影响能够可靠估计时，本集团及所属子公司认定该项或该组金融资产已发生减值并确认减值损失。

1) 发放贷款

所属子公司均要求对单项金额重大的贷款、融资租赁每年至少检查一次，必要时进行更频繁的检查。在资产负债表日，进行评估，确定减值准备。

本集团所属商业银行基于历史经验、专业判断和统计技术测算，对下列资产组合以组合方式评估减值准备：

- (i) 单笔金额不重大且具有类似信用风险特征的资产组合；
- (ii) 资产损失已经发生但尚未被识别的资产。

2) 债券投资

经单项评估已经发现损失的债券，基于在资产负债表日可获取的信息确定其减值准备金额。

（4）信用风险敞口

在不考虑任何抵押、担保或其他信用增级措施的情况下，资产负债表日最大信用风险敞口的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货币资金	188,675,249,130.44	155,451,171,862.41
拆出资金	2,535,000,000.00	3,463,900,000.00

续表

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,648,368,137.94	4,617,789,851.92
衍生金融资产	843,094,121.06	708,878,770.91
应收票据		19,686,992.46
应收账款	12,274,017.92	844,919,726.09
预付款项	35,088,342.67	229,739,085.31
应收保费	93,753,401.44	83,145,980.36
应收分保账款	274,072,546.51	208,179,171.96
应收分保合同准备金	697,620,181.91	591,668,450.20
应收利息	3,015,613,813.41	2,793,917,850.97
其他应收款	213,202,900.83	235,322,094.31
买入返售金融资产	5,844,254,308.03	25,866,753,177.58
发放贷款及垫款	309,133,580,575.20	297,151,167,057.75
可供出售金融资产	32,052,010,098.16	30,676,430,825.30
持有至到期投资	17,903,703,073.68	16,946,432,558.45
应收款项类投资	85,180,153,303.24	80,442,515,693.50
长期应收款	42,437,188,743.15	43,290,774,616.29
长期股权投资	7,478,574,608.67	7,399,072,782.65
表内信用风险敞口合计	705,072,801,304.26	671,021,466,548.42
开出保函	5,532,088,002.10	5,848,950,388.88
贷款承诺和其他信用承诺	58,398,489,271.76	49,901,842,009.50
银行承兑汇票	7,665,452,307.95	8,767,884,502.40
表外风险敞口合计	71,596,029,581.81	64,518,676,900.78
信用风险敞口合计	776,668,830,886.07	735,540,143,449.20

(5) 主要金融资产的逾期和减值分类情况

1) 主要金融资产的逾期和减值分类情况

单位：元

项目	期末余额				
	未逾期且未减值	已逾期但未减值	已发生减值	减值准备	合计
货币资金	188,707,237,056.24			31,987,925.80	188,675,249,130.44
拆出资金	2,600,000,000.00			65,000,000.00	2,535,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,648,368,137.94				8,648,368,137.94
衍生金融资产	843,094,121.06				843,094,121.06
应收利息	3,013,034,885.08		33,452,403.17	30,873,474.84	3,015,613,813.41
买入返售金融资产	5,847,178,185.53			2,923,877.50	5,844,254,308.03
发放贷款及垫款	324,511,652,637.67	88,684,916.34	1,782,060,804.58	17,248,817,783.39	309,133,580,575.20
可供出售金融资产	32,573,800,246.35		230,000,000.00	751,790,148.19	32,052,010,098.16
持有至到期投资	17,956,346,861.29			52,643,787.61	17,903,703,073.68
应收款项类投资	86,187,640,714.18		1,609,586,395.33	2,617,073,806.27	85,180,153,303.24
长期应收款	44,786,941,890.61		415,346,443.75	2,765,099,591.21	42,437,188,743.15
表内信用风险敞口合计	715,675,294,735.95	88,684,916.34	4,070,446,046.83	23,566,210,394.81	696,268,215,304.31
表外风险敞口合计	71,596,029,581.81				71,596,029,581.81
信用风险敞口合计	787,271,324,317.76	88,684,916.34	4,070,446,046.83	23,566,210,394.81	767,864,244,886.12

单位：元

项目	期初余额				
	未逾期且未减值	已逾期但未减值	已发生减值	减值准备	合计
货币资金	155,497,386,182.49			46,214,320.08	155,451,171,862.41
拆出资金	3,504,000,000.00			40,100,000.00	3,463,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,617,789,851.92				4,617,789,851.92
衍生金融资产	708,878,770.91				708,878,770.91
应收利息	2,782,880,609.66	13,292,083.33		2,254,842.02	2,793,917,850.97
买入返售金融资产	25,878,418,145.69			11,664,968.11	25,866,753,177.58
发放贷款及垫款	312,479,526,943.71	165,474,766.34	1,015,127,979.64	16,508,962,631.94	297,151,167,057.75
可供出售金融资产	31,745,225,517.15		798,400,000.00	1,867,194,691.85	30,676,430,825.30
持有至到期投资	16,953,105,669.78			6,673,111.33	16,946,432,558.45
应收款项类投资	82,817,428,700.00			2,374,913,006.50	80,442,515,693.50
长期应收款	45,264,480,774.54		422,845,697.24	2,396,551,855.49	43,290,774,616.29
表内信用风险敞口合计	682,249,121,165.85	178,766,849.67	2,236,373,676.88	23,254,529,427.32	661,409,732,265.08
表外风险敞口合计	64,518,676,900.78				64,518,676,900.78
信用风险敞口合计	746,767,798,066.63	178,766,849.67	2,236,373,676.88	23,254,529,427.32	725,928,409,165.86

2) 本报告期内, 本集团没有原已逾期或发生减值但相关合同条款已重新商定过的金融资产。

(6) 抵质押物和其他信用增值措施

本集团取得的抵债资产和处置抵质押物情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
取得抵债资产	36,191,242.68	
处置抵押质押物	36,191,242.68	119,219,258.76

(7) 发放贷款和垫款及长期应收款减值分布

已逾期未减值的发放贷款和垫款及长期应收款的期限分析

单位：元

项目	期末余额			
	公司贷款	个人贷款	长期应收款	合计
逾期 1 天至 90 天(含 90 天)	43,378,883.11	29,450,871.35		72,829,754.46
逾期 90 天至 360 天(含 360 天)	12,020,000.00	3,835,161.88		15,855,161.88
逾期 360 天至 3 年(含 3 年)				
逾期 3 年以上				
合计	55,398,883.11	33,286,033.23		88,684,916.34
减值准备	1,788,016.49	1,187,611.52		2,975,628.01
净值	53,610,866.62	32,098,421.71		85,709,288.33

单位：元

项目	期初余额			
	公司贷款	个人贷款	长期应收款	合计
逾期 1 天至 90 天(含 90 天)	84,555,470.24	22,655,124.80		107,210,595.04
逾期 90 天至 360 天(含 360 天)	48,850,000.00	9,414,171.30		58,264,171.30
逾期 360 天至 3 年(含 3 年)				
逾期 3 年以上				
合计	133,405,470.24	32,069,296.10		165,474,766.34
减值准备	18,751,148.12	973,017.94		19,724,166.06
净值	114,654,322.12	31,096,278.16		145,750,600.28

(8) 债券资产

按照债券的信用评级或发行人评级和风险性质列示债券资产的账面余额如下：

单位：元

项目	期末余额					
	未评级	AAA- 至 AAA+	AA- 至 AA+	A- 至 A+	A- 以下	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,868,139,013.48	20,064,090.00				8,888,203,103.48
可供出售金融资产	19,688,912,386.00	4,103,653,367.68	277,343,220.00		4,594,333,200.52	28,664,242,174.20
持有至到期金融资产	16,648,215,400.44	5,691,073,515.57	250,085,401.28			22,589,374,317.29
合计	45,205,266,799.92	9,814,790,973.25	527,428,621.28		4,594,333,200.52	60,141,819,594.97

单位：元

项目	期初余额					
	未评级	AAA- 至 AAA+	AA- 至 AA+	A- 至 A+	A- 以下	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,493,572,338.81	1,000,525,000.00	138,731,460.00			4,632,828,798.81
可供出售金融资产	19,378,964,139.06	5,094,105,556.00	691,794,820.00	225,796,090.00	2,095,485,369.36	27,486,145,974.42
持有至到期金融资产	12,139,376,649.94	3,732,565,607.25	1,930,418,621.40			17,802,360,878.59
合计	35,011,913,127.81	9,827,196,163.25	2,760,944,901.40	225,796,090.00	2,095,485,369.36	49,921,335,651.82

3、流动性风险

本集团及所属子公司的流动性风险是指无法以合理成本及时获得充足资金，用于偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展的其他资金需求的风险。

（1）流动性风险管理

本集团及所属子公司建立了有效的流动性风险管理体系，包括董事会及高级管理层的审批和有效监控，完善的流动性风险管理政策和程序，有效的流动性风险识别、计量、监测和控制程序，完善的内部控制和有效的监督机制，充分适当的信息管理系统和有效的应急处理机制等内容。

公司所属的商业银行与财务公司面临各类日常现金提款的要求，其规定了最低的资金存量标准和最低需保持的同业拆入和其他借入资金的额度以满足各类提款要求，降低流动性风险。

下表中发放贷款和垫款只有当本金逾期时才被视为逾期。同时，对于分期还款的发放贷款和垫款，只有实际逾期的部分才被列示为逾期类，其余尚未到期的部分仍按剩余期限列示。

(2) 到期分析

下表依据资产负债表日到合同到期日的剩余期限对本集团的金融资产和负债进行了到期分析。

1) 本期数据

单位：元

项目	期末余额						
	逾期	即期偿还	3个月以内	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
资产项目：							
货币资金		66,093,597,861.94	60,856,653,512.41	60,697,355,867.27	9,220,187,500.00	43,080,798,376.20	239,948,593,117.82
拆出资金			1,560,000,000.00	975,000,000.00			2,535,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		6,240,241,637.97			1,757,511,739.97	1,251,359,650.00	9,249,113,027.94
衍生金融资产			319,284,658.53	471,957,259.97		51,852,202.56	843,094,121.06
应收利息	1,459,598.60	154,542,007.43	1,433,854,870.30	1,378,922,917.33	31,219,321.76	39,147,793.77	3,039,146,509.19
买入返售金融资产			5,844,254,308.03				5,844,254,308.03
发放贷款及垫款	315,146,569.68		36,838,049,701.16	93,651,166,692.14	134,883,771,710.11	43,445,445,902.11	309,133,580,575.20
可供出售金融资产		3,980,672,301.63	450,329,372.67	3,305,802,785.42	18,414,111,059.04	8,859,332,039.40	35,010,247,558.16
持有至到期投资			3,513,701,732.49	5,291,617,166.72	12,493,826,951.17	1,237,584,679.30	22,536,730,529.68
应收款项类投资			11,039,053,596.19	28,571,243,333.16	41,894,208,512.18	3,675,647,861.71	85,180,153,303.24
长期应收款	41,534,644.38		2,425,993,023.55	7,552,542,967.69	25,148,819,701.66	7,268,298,405.87	42,437,188,743.15
资产总计	358,140,812.66	76,469,053,808.97	124,281,174,775.33	201,895,608,989.70	243,843,656,495.89	108,909,466,910.92	755,757,101,793.47

项目	期末余额						
	逾期	即期偿还	3 个月以内	3 个月 -1 年	1-5 年	5 年以上	合计
负债:							
短期借款			7,127,000,000.00	13,966,649,708.72			21,093,649,708.72
向中央银行借款			282,905,417.50	378,518,852.28			661,424,269.78
吸收存款及同业存放		155,850,413,014.37	98,206,837,625.55	119,003,128,748.71	95,250,372,976.73	331,345,352.74	468,642,097,718.10
拆入资金			73,016,018,725.00			1,514,326,844.14	74,530,345,569.14
衍生金融负债			143,445,477.39	284,433,021.90		124,710,520.46	552,589,019.75
卖出回购金融资产款			7,180,535,000.00				7,180,535,000.00
应付利息		232,123,137.04	703,868,029.37	1,528,033,707.89	3,096,028,342.90	4,743,976.22	5,564,797,193.42
长期借款							
应付债券		4,792,610,161.60	993,056,466.66	15,742,127,170.28	17,927,776,844.12	11,969,770,727.42	51,425,341,370.08
长期应付款				243,343,949.52	456,656,050.48		700,000,000.00
负债合计		160,875,146,313.01	187,653,666,741.47	151,146,235,159.30	116,730,834,214.23	13,944,897,420.98	630,350,779,848.99
表内流动性净额	358,140,812.66	-84,406,092,504.04	-63,372,491,966.14	50,749,373,830.40	127,112,822,281.66	94,964,569,489.94	125,406,321,944.48
表外:							
贷款承诺			5,817,908,853.37	7,992,496,021.86	29,200,058,243.01	15,388,026,153.52	58,398,489,271.76
银行承兑汇票		65,365,027.07	3,232,656,109.57	4,367,431,171.31			7,665,452,307.95
保函		2,748,447,753.90	679,324,811.49	1,665,419,696.29	438,895,740.42		5,532,088,002.10
表外事项流动性		2,813,812,780.97	9,729,889,774.43	14,025,346,889.46	29,638,953,983.43	15,388,026,153.52	71,596,029,581.81

2) 上期数据

单位：元

项目	期初余额						
	逾期	即期偿还	3 个月以内	3 个月 -1 年	1-5 年	5 年以上	合计
资产项目：							
货币资金		99,478,943,722.03	30,216,823,061.90	26,235,727,421.82	7,673,687,500.00	37,813,941,380.88	201,419,123,086.63
拆出资金			2,923,900,000.00	40,000,000.00	500,000,000.00		3,463,900,000.00
以公允价值计 量且其变动计 入当期损益的 金融资产		4,479,058,391.92			148,753,990.00	10,107,230.00	4,637,919,611.92
衍生金融资产			257,263,963.57	384,115,974.19	5,897,255.06	61,601,578.09	708,878,770.91
应收利息	4,549,312.26	159,599,965.00	1,013,165,751.69	872,921,715.85	401,765,209.54	358,791,592.13	2,810,793,546.47
买入返售金融 资产		260,002,600.00	27,306,750,577.58				27,566,753,177.58
发放贷款及垫 款	189,129,964.92		31,481,806,349.97	71,597,584,684.44	151,539,129,729.98	42,343,516,328.44	297,151,167,057.75
可供出售金融 资产		6,334,455,760.65	1,457,292,743.16	4,771,750,348.65	12,580,798,429.40	8,893,720,823.44	34,038,018,105.30
持有至到期投 资			5,413,335,996.06	4,664,076,923.02	6,687,948,990.32	1,030,325,857.86	17,795,687,767.26
应收款项类投 资			12,453,409,881.04	40,240,524,453.75	27,748,581,358.71		80,442,515,693.50
长期应收款	42,859,140.48		2,034,017,038.60	6,017,699,009.55	26,889,273,119.84	8,306,926,307.82	43,290,774,616.29
资产总计	236,538,417.66	110,712,060,439.60	114,557,765,363.57	154,824,400,531.27	234,175,835,582.85	98,818,931,098.66	713,325,531,433.61
负债：							

项目	期初余额						
	逾期	即期偿还	3个月以内	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
短期借款			2,420,000,000.00	6,580,000,000.00			9,000,000,000.00
向中央银行借款			439,058,981.27	164,060,000.00			603,118,981.27
吸收存款及同业存放		221,439,016,018.62	64,390,841,786.23	132,757,428,688.67	50,066,664,487.51		468,653,950,981.03
拆入资金			57,178,568,000.00	3,700,000,000.00		1,554,022,560.03	62,432,590,560.03
衍生金融负债			354,857,894.65	316,877,128.68	3,160,136.41	95,544,217.89	770,439,377.63
卖出回购金融资产款			13,147,367,150.00				13,147,367,150.00
应付利息		186,005,424.74	521,891,777.62	2,014,856,150.19	1,265,391,489.58		3,988,144,842.13
长期借款			2,500,000,000.00				2,500,000,000.00
应付债券		3,670,044,609.31	349,880,805.56	9,407,575,787.09	26,840,852,354.98	15,400,542,456.87	55,668,896,013.81
长期应付款			467,835,027.00	1,432,164,973.00			1,900,000,000.00
负债合计		225,295,066,052.67	141,770,301,422.33	156,372,962,727.63	78,176,068,468.48	17,050,109,234.79	618,664,507,905.90
表内流动性净额	236,538,417.66	-114,583,005,613.07	-27,212,536,058.76	-1,548,562,196.36	155,999,767,114.37	81,768,821,863.87	94,661,023,527.71
表外：							
贷款承诺			8,958,495,937.80	15,174,708,168.94	21,972,102,078.83	3,796,535,823.93	49,901,842,009.50
银行承兑汇票		126,241,495.91	4,035,234,193.37	4,606,408,813.12			8,767,884,502.40
保函		2,174,976,313.39	856,856,788.85	2,383,150,116.30	433,690,457.54	276,712.80	5,848,950,388.88
表外事项流动性		2,301,217,809.30	13,850,586,920.02	22,164,267,098.36	22,405,792,536.37	3,796,812,536.73	64,518,676,900.78

(3) 以合同到期日划分的未折现合同现金流分析

下表根据金融资产负债表日到合同到期日的剩余期限列示了本集团非衍生金融资产和负债的剩余到期日未经折现的合同现金流。

1) 本期数据

单位：元

项目	期末余额						
	逾期	即期偿还	3 个月以内	3 个月 -1 年	1-5 年	5 年以上	合计
资产项目：							
货币资金		68,635,236,850.90	61,312,909,096.30	62,359,453,859.45	11,593,023,097.69	43,110,873,765.08	247,011,496,669.42
拆出资金			1,618,563,333.34	1,048,684,722.22			2,667,248,055.56
以公允价值 计量且其变 动计入当期 损益的金融 资产		6,240,241,637.97		92,362,000.00	2,159,448,000.00	1,362,362,000.00	9,854,413,637.97
买入返售金 融资产			5,861,508,229.88				5,861,508,229.88
发放贷款及 垫款	2,167,358,091.21	16,480,477.81	40,587,233,452.03	106,514,979,486.74	158,864,467,237.54	60,320,987,136.27	368,471,505,881.60
可供出售金 融资产	230,000,000.00	4,133,878,161.02	784,832,200.00	4,134,673,836.72	21,616,738,863.39	12,165,070,855.80	43,065,193,916.93
持有至到期 投资			3,709,998,870.00	5,819,854,000.00	13,902,933,180.00	1,342,766,990.00	24,775,553,040.00
应收款项类 投资			11,758,938,935.84	31,486,318,819.68	46,150,657,279.78	3,963,329,613.80	93,359,244,649.10
长期应收款	489,913,469.65		3,211,283,759.93	9,672,450,510.00	30,729,514,905.92	8,971,126,839.66	53,074,289,485.16
资产总计	2,887,271,560.86	79,025,837,127.70	128,845,267,877.32	221,128,777,234.81	285,016,782,564.32	131,236,517,200.61	848,140,453,565.62

项目	期末余额						
	逾期	即期偿还	3个月以内	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
负债：							
短期借款			7,408,904,088.90	14,263,511,028.12			21,672,415,117.02
向中央银行借款			285,971,268.40	379,190,641.22			665,161,909.62
吸收存款及同业存放		156,064,970,144.71	99,007,141,284.51	121,418,833,016.25	101,876,194,086.40	336,089,328.97	478,703,227,860.84
拆入资金			73,081,428,128.24	42,366,473.55	169,465,894.20	1,630,834,646.41	74,924,095,142.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债							
卖出回购金融资产款			7,184,822,264.88				7,184,822,264.88
长期借款							
应付债券		4,792,610,161.60	1,000,000,000.00	16,971,982,566.64	21,713,332,109.65	21,370,073,840.12	65,847,998,678.01
长期应付款				243,343,949.52	456,656,050.48		700,000,000.00
负债合计		160,857,580,306.31	187,968,267,034.93	153,319,227,675.30	124,215,648,140.73	23,336,997,815.50	649,697,720,972.77
合同现金流量净额	2,887,271,560.86	-81,831,743,178.61	-59,122,999,157.61	67,809,549,559.51	160,801,134,423.59	107,899,519,385.11	198,442,732,592.85

2) 上期数据

单位：元

项目	期初余额						合计
	逾期	即期偿还	3 个月以内	3 个月 -1 年	1-5 年	5 年以上	
资产项目：							
货币资金		105,297,670,929.05	30,604,034,401.78	27,008,203,711.39	10,137,530,172.46	38,162,628,145.22	211,210,067,359.90
拆出资金			2,984,870,555.56	59,850,000.00	509,244,444.44		3,553,965,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,479,166,505.17			161,235,536.12	10,476,480.56	4,650,878,521.85
买入返售金融资产		260,002,600.00	27,960,562,764.99				28,220,565,364.99
发放贷款及垫款	1,385,185,389.05	19,455,801.68	36,196,971,220.76	85,165,091,993.81	178,906,492,295.97	56,292,263,216.16	357,965,459,917.43
可供出售金融资产		6,385,682,848.65	1,834,039,783.55	5,095,334,572.78	14,335,223,957.77	12,249,937,293.84	39,900,218,456.59
持有至到期投资			5,479,006,882.29	5,073,990,887.38	7,333,430,242.33	1,109,293,362.67	18,995,721,374.67
应收款项类投资			17,674,739,841.51	40,242,247,226.47	30,403,766,662.63	306,841,999.62	88,627,595,730.23
长期应收款	497,412,723.14		2,750,943,673.27	7,948,744,998.07	32,826,023,342.33	10,197,663,184.15	54,220,787,920.96
资产总计	1,882,598,112.19	116,441,978,684.55	125,485,169,123.71	170,593,463,389.90	274,612,946,654.05	118,329,103,682.22	807,345,259,646.62

项目	期初余额						
	逾期	即期偿还	3 个月以内	3 个月 -1 年	1-5 年	5 年以上	合计
负债：							
短期借款			2,492,797,655.55	6,653,161,511.12			9,145,959,166.67
向中央银行借款			443,424,432.08	164,459,138.75			607,883,570.83
吸收存款及同业存放		221,642,583,795.89	65,117,082,928.19	135,395,659,030.05	55,742,083,999.46		477,897,409,753.59
拆入资金			57,257,763,947.72	3,811,984,940.98	189,759,208.37	1,732,712,481.24	62,992,220,578.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债							
卖出回购金融资产款			13,163,650,617.64				13,163,650,617.64
长期借款			2,576,224,548.62	172,480,098.90	26,310,555.56		2,775,015,203.08
应付债券		3,670,773,775.98	349,880,805.56	11,390,682,179.90	31,773,556,833.99	22,866,809,778.85	70,051,703,374.28
长期应付款			467,835,027.00	1,432,164,973.00			1,900,000,000.00
负债合计		225,313,357,571.87	141,868,659,962.36	159,020,591,872.70	87,731,710,597.38	24,599,522,260.09	638,533,842,264.40
合同现金流量净额	1,882,598,112.19	-108,871,378,887.32	-16,383,490,838.65	11,572,871,517.20	186,881,236,056.67	93,729,581,422.13	168,811,417,382.22

4、市场风险

市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

各有关子公司董事会承担对市场风险管理实施监控的最终责任，负责审批市场风险管理政策和程序，确定可承受的市场风险水平。有关公司的高级管理层根据董事会确定的市场风险管理政策与市场风险偏好，负责协调风险总量与业务目标的匹配。有关风险管理部门负责各自公司层面市场风险识别、计量、监测、控制与报告。所属商业银行通过每天计量汇率风险和交易账户债券市场风险的风险价值、压力测试和风险敞口，并对敞口限额、风险价值限额、止损限额等各类限额执行情况进行监控和报告，降低汇率风险；通过利率重新定价缺口分析来管理银行账户所承受的利率风险。所属租赁公司使用敏感性指标分析、外汇敞口分析、利率重新定价缺口分析作为监控市场风险的主要工具。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团的利率风险主要来源于利率敏感性资产和负债的到期日或者重新定价期限不相匹配，致使利息净收入受到利率水平变动的影响。

下表列示利率向上或向下平行移动 100 个基点对本集团公司利息净收入的潜在影响。

项目	利息净收入变化	
	本年	上年
向上平移 100 个基点	-902,140,326.85	-889,281,018.33
向下平移 100 个基点	902,140,326.85	889,281,018.33

资产负债重新定价日或到期日较早者利率风险敞口分析如下：

1) 本期数

单位：元

项目	期末余额						
	1 个月内	1-3 个月	3 个月 -1 年	1-5 年	5 年以上	已逾期 / 不计息	合计
资产项目：							
货币资金	30,765,880,178.51	71,009,954,726.00	68,051,781,243.93	9,913,887,500.00	24,437,470,085.27	35,769,619,384.11	239,948,593,117.82
拆出资金	975,000,000.00	585,000,000.00	975,000,000.00				2,535,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,738,909,924.46			1,757,511,739.97	1,251,359,650.00	4,501,331,713.51	9,249,113,027.94
衍生金融资产						843,094,121.06	843,094,121.06
应收利息						3,039,146,509.19	3,039,146,509.19
买入返售金融资产	793,571,240.00	5,050,683,068.03					5,844,254,308.03
发放贷款及垫款	30,355,970,245.67	24,865,786,449.01	174,016,849,259.72	53,836,313,313.72	25,743,514,737.40	315,146,569.68	309,133,580,575.20
可供出售金融资产	1,644,716,254.38	450,329,372.67	6,628,252,198.70	16,866,911,645.76	7,064,082,039.40	2,355,956,047.25	35,010,247,558.16
持有至到期投资	330,191,635.12	3,183,510,097.37	5,291,617,166.72	12,493,826,951.17	1,237,584,679.30		22,536,730,529.68
应收款项类投资	388,200,000.00	10,247,843,596.22	28,974,253,333.13	41,894,208,512.18	3,675,647,861.71		85,180,153,303.24
长期应收款	707,250,441.34	1,718,742,582.70	39,969,661,074.73			41,534,644.38	42,437,188,743.15
资产总计	67,699,689,919.48	117,111,849,892.00	323,907,414,276.93	136,762,659,662.80	63,409,659,053.08	46,865,828,989.18	755,757,101,793.47

项目	期末余额						
	1 个月内	1-3 个月	3 个月 -1 年	1-5 年	5 年以上	已逾期 / 不计息	合计
负债：							
短期借款		7,127,000,000.00	13,966,649,708.72				21,093,649,708.72
向中央银行借款	34,929,618.97	222,975,798.53	403,518,852.28				661,424,269.78
吸收存款及同业存放	152,541,289,987.05	67,166,441,116.46	196,020,203,748.71	18,233,297,976.73	331,345,352.74	34,349,519,536.41	468,642,097,718.10
拆入资金	65,079,018,725.00	7,937,000,000.00			1,514,326,844.14		74,530,345,569.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债							
衍生金融负债						552,589,019.75	552,589,019.75
卖出回购金融资产款	7,180,535,000.00						7,180,535,000.00
应付利息						5,564,797,193.42	5,564,797,193.42
长期借款							
应付债券			16,244,517,553.61	18,418,442,927.45	11,969,770,727.42	4,792,610,161.60	51,425,341,370.08
长期应付款		58,489,912.64	184,854,036.88	456,656,050.48			700,000,000.00
负债合计	224,835,773,331.02	82,511,906,827.63	226,819,743,900.20	37,108,396,954.66	13,815,442,924.30	45,259,515,911.18	630,350,779,848.99
利率敏感度缺口	-157,136,083,411.54	34,599,943,064.37	97,087,670,376.73	99,654,262,708.14	49,594,216,128.78	1,606,313,078.00	125,406,321,944.48

2) 上期数

单位：元

项目	期初余额						
	1 个月内	1-3 个月	3 个月 -1 年	1-5 年	5 年以上	已逾期 / 不计息	合计
资产项目：							
货币资金	84,764,261,343.20	9,535,538,316.89	26,235,727,421.82	7,673,687,500.00	37,801,654,349.08	35,408,254,155.64	201,419,123,086.63
拆出资金	2,359,900,000.00	564,000,000.00	40,000,000.00	500,000,000.00			3,463,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,869,544,451.46	136,000,000.00		148,753,990.00	10,107,230.00	1,473,513,940.46	4,637,919,611.92
衍生金融资产						708,878,770.91	708,878,770.91
应收利息						2,810,793,546.47	2,810,793,546.47
买入返售金融资产	27,566,753,177.58						27,566,753,177.58
发放贷款及垫款	29,748,519,767.65	23,008,178,713.10	157,381,351,759.20	62,946,443,034.21	23,877,543,818.67	189,129,964.92	297,151,167,057.75
可供出售金融资产	1,600,235,043.67	835,352,760.00	9,909,415,964.65	9,425,843,968.40	6,891,009,668.44	5,376,160,700.14	34,038,018,105.30
持有至到期投资	1,496,189,514.72	3,917,146,481.34	4,664,076,923.02	6,687,948,990.32	1,030,325,857.86		17,795,687,767.26
应收款项类投资	5,737,373,590.55	6,610,136,597.14	40,346,152,892.34	27,748,852,613.47			80,442,515,693.50
长期应收款	759,018,193.52	1,274,998,845.08	41,213,898,437.21			42,859,140.48	43,290,774,616.29
资产总计	156,901,795,082.35	45,881,351,713.55	279,790,623,398.24	115,131,530,096.40	69,610,640,924.05	46,009,590,219.02	713,325,531,433.61
负债：							
短期借款	700,000,000.00	1,720,000,000.00	6,580,000,000.00				9,000,000,000.00

项目	期初余额						
	1 个月内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	已逾期 / 不计息	合计
向中央银行借款	91,278,981.27	347,780,000.00	164,060,000.00				603,118,981.27
吸收存款及同业存放	216,376,772,975.88	41,791,617,939.08	169,607,428,688.67	13,216,664,487.51		27,661,466,889.89	468,653,950,981.03
拆入资金	41,912,208,000.00	15,266,360,000.00	3,700,000,000.00		1,554,022,560.03		62,432,590,560.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债							
衍生金融负债						770,439,377.63	770,439,377.63
卖出回购金融资产款	5,579,273,150.00	7,568,094,000.00					13,147,367,150.00
应付利息						3,988,144,842.13	3,988,144,842.13
长期借款		2,500,000,000.00					2,500,000,000.00
应付债券	349,880,805.56		9,407,575,787.09	26,840,852,354.98	15,400,542,456.87	3,670,044,609.31	55,668,896,013.81
长期应付款		467,835,027.00	1,432,164,973.00				1,900,000,000.00
负债合计	265,009,413,912.71	69,661,686,966.08	190,891,229,448.76	40,057,516,842.49	16,954,565,016.90	36,090,095,718.96	618,664,507,905.90
利率敏感度缺口	-108,107,618,830.36	-23,780,335,252.53	88,899,393,949.48	75,074,013,253.91	52,656,075,907.15	9,919,494,500.06	94,661,023,527.71

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本集团的大部分业务是人民币业务，此外有少量的美元、港币和其他外币业务。本集团目前的外汇业务主要为结售汇业务。因此本集团汇率风险主要来源于代客业务的资产负债币种错配导致的货币头寸错配。

为管理汇率风险，本集团通过合理安排最大限度地使每个币种的借贷相互匹配，同时通过设定外汇敞口限额、外汇头寸当天平补等方式进行规避和控制外汇敞口产生的汇率风险。本集团每日监控汇率风险敞口，定期向高级管理层及董事会风险管理委员会报告汇率风险。

下表列示汇率向上或向下平行移动 100 个基点对本集团利息净收入及权益的潜在影响。

项目	净收入变化	
	本年	上年
向上平移 100 个基点	-92,803,050.29	-97,817,538.73
向下平移 100 个基点	92,803,050.29	97,817,538.73

下表按币种列示了本集团受外币汇率影响的风险敞口分布，各原币金融资产和负债、金融担保和相关信用承诺的账面价值已折合为人民币金额。

1) 本期数

单位：元

项目	期末余额						
	人民币	美元折合人民币	港元折合人民币	日元折合人民币	欧元折合人民币	其他币种折合人民币	本外币折合人民币合计
资产项目：							
货币资金	111,821,294,118.10	83,870,659,189.07	215,806,183.78	32,452,740.58	43,839,424,619.09	168,956,267.20	239,948,593,117.82
拆出资金	2,535,000,000.00						2,535,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,048,646,710.81	200,466,317.13					9,249,113,027.94
衍生金融资产		843,094,121.06					843,094,121.06
应收利息	2,105,994,984.78	913,871,311.69	6,371.78	0.36	19,153,427.80	120,412.78	3,039,146,509.19
买入返售金融资产	5,844,254,308.03						5,844,254,308.03
发放贷款及垫款	212,563,612,582.67	90,107,939,285.68			5,303,893,909.47	1,158,134,797.38	309,133,580,575.20
可供出售金融资产	25,900,403,575.55	9,068,358,689.87	41,485,292.74				35,010,247,558.16
持有至到期投资	22,536,730,529.68						22,536,730,529.68
应收款项类投资	85,180,153,303.24						85,180,153,303.24
长期应收款	42,279,975,908.02	157,212,835.13					42,437,188,743.15
资产总计	519,816,066,020.88	185,161,601,749.63	257,297,848.30	32,452,740.94	49,162,471,956.36	1,327,211,477.36	755,757,101,793.47
负债：							

项目	期末余额						
	人民币	美元折合人民币	港元折合人民币	日元折合人民币	欧元折合人民币	其他币种折合人民币	本外币折合人民币合计
短期借款	20,245,000,000.00	848,649,708.72					21,093,649,708.72
向中央银行借款	661,424,269.78						661,424,269.78
吸收存款及同业存放	360,754,408,487.56	62,770,872,307.21	567,879,741.46	30,681,015.77	44,505,551,029.53	12,705,136.57	468,642,097,718.10
拆入资金	11,500,000,000.00	60,351,900,000.00			1,514,326,844.14	1,164,118,725.00	74,530,345,569.14
衍生金融负债		552,589,019.75					552,589,019.75
卖出回购金融资产款	7,180,535,000.00						7,180,535,000.00
应付利息	5,274,900,020.58	271,759,972.82	556,202.41		17,423,029.58	157,968.03	5,564,797,193.42
应付债券	1,483,625,310.03	49,941,716,060.05					51,425,341,370.08
长期应付款	700,000,000.00						700,000,000.00
负债合计	407,799,893,087.95	174,737,487,068.55	568,435,943.87	30,681,015.77	46,037,300,903.25	1,176,981,829.60	630,350,779,848.99
资产负债净头寸	112,016,172,932.93	10,424,114,681.08	-311,138,095.57	1,771,725.17	3,125,171,053.11	150,229,647.76	125,406,321,944.48
表外：							
贷款承诺	56,679,500,671.76	1,718,988,600.00					58,398,489,271.76
银行承兑汇票	7,665,452,307.95						7,665,452,307.95
保函	2,228,648,696.38	1,675,111,745.84			1,604,903,436.08	23,424,123.80	5,532,088,002.10
表外事项分币种合计	66,573,601,676.09	3,394,100,345.84			1,604,903,436.08	23,424,123.80	71,596,029,581.81

2) 上期数

单位：元

项目	期初余额						
	人民币	美元折合人民币	港元折合人民币	日元折合人民币	欧元折合人民币	其他币种折合人民币	本外币折合人民币合计
资产项目：							
货币资金	83,010,343,664.51	54,836,306,216.84	47,811,823.41	15,954,024.11	63,335,936,107.00	172,771,250.76	201,419,123,086.63
拆出资金	3,463,900,000.00						3,463,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,441,687,444.40	196,232,167.52					4,637,919,611.92
衍生金融资产		708,878,770.91					708,878,770.91
应收利息	2,168,547,602.04	617,284,050.88		0.59	24,961,892.96		2,810,793,546.47
买入返售金融资产	27,566,753,177.58						27,566,753,177.58
发放贷款及垫款	180,858,291,539.23	110,618,999,591.90			5,673,875,926.62		297,151,167,057.75
可供出售金融资产	28,605,613,695.53	5,382,963,660.19	49,440,749.58				34,038,018,105.30
持有至到期投资	17,795,687,767.26						17,795,687,767.26
应收款项类投资	80,442,515,693.50						80,442,515,693.50
长期应收款	43,212,421,372.54	78,353,243.75					43,290,774,616.29
资产总计	471,565,761,956.59	172,439,017,701.99	97,252,572.99	15,954,024.70	69,034,773,926.58	172,771,250.76	713,325,531,433.61
负债：							
短期借款	9,000,000,000.00						9,000,000,000.00

项目	期初余额						
	人民币	美元折合人民币	港元折合人民币	日元折合人民币	欧元折合人民币	其他币种折合人民币	本外币折合人民币合计
向中央银行借款	603,118,981.27						603,118,981.27
吸收存款及同业存放	357,691,540,144.89	44,775,434,241.26	426,113,081.44	14,377,123.50	65,667,979,231.79	78,507,158.15	468,653,950,981.03
拆入资金	13,100,000,000.00	45,650,008,000.00			3,682,582,560.03		62,432,590,560.03
衍生金融负债		770,439,377.63					770,439,377.63
卖出回购金融资产款	13,147,367,150.00						13,147,367,150.00
应付利息	3,691,575,030.10	277,249,002.71	330,818.17		18,988,073.53	1,917.62	3,988,144,842.13
长期借款	2,415,583,200.00	84,416,800.00					2,500,000,000.00
应付债券	349,712,205.08	55,319,183,808.73					55,668,896,013.81
长期应付款	1,900,000,000.00						1,900,000,000.00
负债合计	401,898,896,711.34	146,876,731,230.33	426,443,899.61	14,377,123.50	69,369,549,865.35	78,509,075.77	618,664,507,905.90
资产负债净头寸	69,666,865,245.25	25,562,286,471.66	-329,191,326.62	1,576,901.20	-334,775,938.77	94,262,174.99	94,661,023,527.71
表外：							
贷款承诺	49,901,842,009.50						49,901,842,009.50
银行承兑汇票	8,767,884,502.40						8,767,884,502.40
保函	2,896,778,602.84	1,619,109,507.37			1,316,338,504.97	16,723,773.70	5,848,950,388.88
表外事项分币种合计	61,566,505,114.74	1,619,109,507.37			1,316,338,504.97	16,723,773.70	64,518,676,900.78

5、资本管理

本集团下属的商业银行、财务公司及金融租赁公司均需要实施严格的资本管理；有关公司的资本管理以资本充足率和核心资本充足率为核心，目标是使之符合外部监管、信用评级、风险补偿和股东回报的要求，并推动各自公司的风险管理，密切结合发展规划，实现规模扩张与盈利能力、资本总量与结构优化、最佳资本规模与资本回报的协调。

目前本集团根据银监会令 2012 年第 1 号《商业银行资本管理办法（试行）》和其他相关规定的方法对资本充足率以及监管资本的运用进行定期监控，分别于每年年末及每季度给银监部门提供所需信息，并保证满足银监会核心一级资本充足率、一级资本充足率、资本充足率的有关监管要求。

本集团目前需要对下列资本项目进行管理：

（1）核心一级资本包括实收资本或普通股、资本公积、盈余公积、一般风险准备、未分配利润和少数股东资本可计入部分。

（2）其他一级资本包括其他一级资本工具及其溢价和少数股东资本可计入部分。

（3）二级资本包括二级资本工具及其溢价、超额贷款损失准备和少数股东资本可计入部分。

商誉、其他无形资产（土地使用权除外）、由经营亏损引起的净递延税资产、贷款损失准备缺口等需要从资本中扣减的项目已从核心一级资本中对应扣除以符合监管要求。

表内风险加权资产采用不同的风险权重进行计量，风险权重在考虑资产和交易对手的信用状况及质押保证后确定。表外风险敞口的处理方法相似。

有关公司采取了包括调整表内及表外资产结构等多种措施对风险加权资产进行管理。

本集团下属各公司在资产负债表日的资本充足率情况如下：

项目	期末余额	期初余额
中油财务		
核心一级资本充足率(%)	16.26	12.01
一级资本充足率(%)	16.26	12.01
资本充足率(%)	17.32	13.12
昆仑银行		
核心一级资本充足率(%)	15.49	13.07
一级资本充足率(%)	15.49	13.07
资本充足率(%)	16.63	14.19
昆仑金融租赁		
核心一级资本充足率(%)	14.98	15.87
一级资本充足率(%)	14.98	15.87
资本充足率(%)	15.91	16.80

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	360,909,924.46	9,731,297,224.54		10,092,207,149.00
1. 交易性金融资产	360,909,924.46	9,731,297,224.54		10,092,207,149.00
(1) 债务工具投资		8,888,203,103.48		8,888,203,103.48
(2) 权益工具投资	360,909,924.46			360,909,924.46
(3) 衍生金融资产		843,094,121.06		843,094,121.06
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二)可供出售金融资产	10,545,331,553.85	22,489,056,086.97		33,034,387,640.82
(1) 债务工具投资	9,477,873,942.20	18,926,851,396.99		28,404,725,339.19
(2) 权益工具投资	1,067,457,611.65	3,562,204,689.98		4,629,662,301.63
持续以公允价值计量的资产总额	10,906,241,478.31	32,220,353,311.51		43,126,594,789.82
(三)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		552,589,019.75		552,589,019.75
1、交易性金融负债		552,589,019.75		552,589,019.75
(1) 衍生金融负债		552,589,019.75		552,589,019.75
持续以公允价值计量的负债总额		552,589,019.75		552,589,019.75
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本集团确认为第一层次公允价值计量的金融资产，均存在活跃交易市场，以活跃市场中的报价确定其公允价值。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本集团确认为第二层次公允价值计量的金融资产，主要为在中国银行间债券交易市场上市交易的债券，为银行间电话交易市场，尚不存在活跃市场交易，本集团采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的报价及采用市场公认的 Shibor 同业间利率曲线有关参数定价交易。

4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面价值	公允价值	所属层次	账面价值	公允价值	所属层次
持有至到期投资	22,536,730,529.68	22,489,424,562.20	第二层次	17,795,687,767.26	18,048,253,369.04	第二层次

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：亿元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国石油天然气集团公司	北京	石油天然气开采	3,798.63	77.35%	77.35%

本企业的母公司情况的说明

中国石油天然气集团公司是国有重要骨干企业，是以油气业务、工程技术服务、石油工程建设、石油装备制造、金融服务、新能源开发等为主营业务的综合性国际能源公司，是中国主要的油气生产商和供应商之一。

本集团最终控制方是中国石油天然气集团公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“第十一节、财务报告 / 九、在其他主体中的权益 / 1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见“第十一节、财务报告 / 九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
国联产业投资基金管理(北京)有限公司	联营企业
中意人寿保险有限公司	合营企业
山东省国际信托股份有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国石油天然气集团公司下属公司	同受中国石油天然气集团公司控制

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品 / 接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国石油天然气集团公司及其下属公司	采购商品接收劳务	375,353,350.80	不适用	否	202,646,644.01
中国石油天然气集团公司及其下属公司	赔付支出	113,473,063.73	不适用	否	88,490,175.56
中意人寿保险有限公司	手续费佣金支出	4,212,237.81	不适用	否	2,669,142.14
国联产业投资基金管理(北京)有限公司	人员使用费	201,735.00	不适用	否	1,421,789.11
中意人寿保险有限公司	赔付支出	101,591.00	不适用	否	67,214.00

出售商品 / 提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国石油天然气集团公司及其下属公司	保险业务收入	531,800,612.53	575,694,872.09
中国石油天然气集团公司及其下属公司	销售商品收入	175,598,262.36	287,892,376.34
中国石油天然气集团公司及其下属公司	手续费及佣金收入	269,484,947.99	623,427,952.69
中意人寿保险有限公司	手续费收入	7,085,333.65	7,391,500.09
中意人寿保险有限公司	保费收入	574,755.37	564,371.89
中意人寿保险有限公司	服务收入	151,126.95	225,552.00
山东省国际信托股份有限公司	财务顾问收入		1,514,000.00

支付利息支出情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国石油天然气集团公司及其下属公司	利息支出	5,083,874,274.02	5,228,999,665.58
中意人寿保险有限公司	利息支出	3,119.93	4,976.30

收取利息收入情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国石油天然气集团公司及其下属公司	利息收入	8,374,784,378.11	8,039,793,538.14

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国石油天然气集团公司及其下属公司	运输设备	95,026,326.00	96,890,628.00
中国石油天然气集团公司及其下属公司	专用设备	13,780,969.06	21,900,000.00
中国石油天然气集团公司及其下属公司	房屋建筑物	3,620,395.44	3,620,395.44

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国石油天然气集团公司及其下属公司	房屋建筑物	55,447,145.33	67,806,762.30
中国石油天然气集团公司及其下属公司	运输设备	905,762.06	1,646,610.46

关联租赁情况说明：

无

(3) 关联担保情况

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国石油天然气集团公司	2,300,000,000.00	2016 年 05 月 11 日	2017 年 08 月 18 日	否

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,550,011.56	1,490,479.56

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国石油天然气集团公司及其下属公司			219,529,903.79	
预付账款	中国石油天然气集团公司及其下属公司	33,376,603.06		2,621,377.11	
应收利息	中国石油天然气集团公司及其下属公司	421,580,598.86		384,078,826.26	
应收保费	中国石油天然气集团公司及其下属公司	55,914,914.63		59,064,332.87	

续表

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收保费	中意人寿保险有限公司	417,381.79		1,000.00	
其他应收款	中国石油天然气集团公司及其下属公司	10,018,346.64		6,721,814.37	
长期应收款	中国石油天然气集团公司及其下属公司	5,574,060,090.36		5,807,076,630.48	
其他流动资产	中国石油天然气集团公司及其下属公司	21,845,278.24		26,151,942.76	

(2) 发放贷款及垫款

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
发放贷款及垫款			
	中国石油天然气集团公司及其下属公司	191,695,509,217.54	214,938,596,486.76

(3) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国石油天然气集团公司及其下属公司	167,512.03	118,279,529.70
应付手续费及佣金	中意人寿保险有限公司	195,022.35	367,713.97
应付利息	中国石油天然气集团公司及其下属公司	3,178,566,353.31	2,175,292,188.29
应付利息	中意人寿保险有限公司	94.67	76.01
应付股利	中国石油天然气集团公司及其下属公司	1,804,304,122.76	
其他应付款	中国石油天然气集团公司及其下属公司	12,095,032,052.73	5,404,033,364.75
其他应付款	中意人寿保险有限公司	20,000.00	
预收账款	中国石油天然气集团公司及其下属公司	86,737,113.89	68,523,794.96
预收账款	中意人寿保险有限公司	1,000.00	

续表

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
短期借款	中国石油天然气集团公司及其下属公司		100,000,000.00
长期借款	中国石油天然气集团公司及其下属公司		2,500,000,000.00

(4) 吸收存款及同业存放

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
吸收存款			
	中国石油天然气集团公司及其下属公司	278,194,727,685.87	274,586,825,377.28
	中意人寿保险有限公司	885,229.73	710,718.46

7、关联方承诺

本集团于资产负债表日，已签约但尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
租入资产承诺	中国石油天然气集团公司及其下属公司	221,520,079.41	183,411,279.97
贷款承诺	中国石油天然气集团公司及其下属公司	44,555,893,149.90	38,670,273,544.33
银行承兑汇票	中国石油天然气集团公司及其下属公司	200,000.00	27,427,478.24
开出保函	中国石油天然气集团公司及其下属公司	3,869,042,082.67	4,373,616,778.04

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本性支出承诺

单位：元

承诺事项	期末余额	期初余额
已签约但未支付	878,350,695.34	234,204,417.14
已批准但未签约		
合计	878,350,695.34	234,204,417.14

(2) 经营性支出承诺

单位：元

承诺事项	期末余额	期初余额
一年以内	350,271,552.16	307,992,843.36
一至二年	85,505,435.13	59,164,156.24
二至三年	60,676,674.50	50,965,074.17
三至四年	50,688,920.15	29,075,239.01
四至五年	35,883,298.04	33,146,983.00
五年以上	57,328,187.43	25,426,070.20
合计	640,354,067.41	505,770,365.98

(3) 业务承诺

单位：元

项目	期末余额		
	承诺金额	保证金额	保证金比例 (%)
贷款承诺	58,398,489,271.76		
银行承兑汇票	7,665,452,307.95	2,034,680,469.08	26.54
开出保函	5,532,088,002.10	1,375,796,326.56	24.87
合计	71,596,029,581.81	3,410,476,795.64	

单位：元

项目	期初余额		
	承诺金额	保证金额	保证金比例 (%)
贷款承诺	49,901,842,009.50		
银行承兑汇票	8,767,884,502.40	2,992,792,148.43	34.13
开出保函	5,848,950,388.88	1,456,811,417.90	24.91
合计	64,518,676,900.78	4,449,603,566.33	

(4) 向同业出借债券和金融资产抵、质押事项详见“第十一节、财务报告 / 七、合并财务报表项目注释 / 83、所有权和使用权受到限制的资产”。

(5) 其他承诺事项

2016 年 12 月 15 日，昆仑金融租赁注册成立全资子公司广州南沙航穗飞机租赁有限公司，注册资本为人民币 10.00 万元；截至 2016 年 12 月 31 日，根据广州南沙航穗飞机租赁有限公司的章程，昆仑金融租赁已承诺尚未支付的出资额为人民币 10.00 万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

资产负债表日存在的诉讼事项表

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	涉讼案件数	涉讼金额	涉讼案件数	涉讼金额
起诉事项	30	1,462,290,193.72	34	1,469,605,696.12
被诉事项	5	50,964,370.45	4	14,169,768.65
合计	35	1,513,254,564.17	38	1,483,775,464.77

上表之诉讼事项主要为本集团银行正常经营业务产生，预计最终裁定后果产生的义务将不会对本集团的财务状况和经营成果造成重大负面影响。此外，本集团保险公司中意财险和专属财险在开展业务时，会涉及各种估计、或有事项及法律诉讼，主要包括保单及其他索赔。本集团对可能发生的损失计提准备，包括管理层参考律师意见并能对上述诉讼结果做出合理估计后，对保单索赔计提的准备。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明。

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

其他资产负债表日后事项说明

（1）本期重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项在资产负债表日后的后续实施情况

本期重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项涉及的本公司新增股份的中登登记情况、过渡期损益及交割情况、定增募集资金前期及日后使用情况等事项，以及本公司更名及迁址事项，详见“第十一节、财务报告 / 十六、其他重要事项 /1、资产置换”。

（2）利润分配情况

根据本集团 2017 年 4 月 24 日第八届董事会 2017 年第二次会议决议，2016 年度不作现金及红股分配，亦不作资本公积、盈余公积转增股本。该分配预案尚需提交 2016 年度股东大会审议通过。

（3）2017 年 1 月 1 日至本报告日，本集团已注册成立全资子公司航祥（天津）租赁有限公司及航宏（天津）租赁有限公司，注册资本均为人民币 10 万元整。

十六、其他重要事项

1、资产置换

（1）非货币性资产交换

1) 本次交易概况

2016 年 9 月 5 日，公司第七届董事会第七次会议审议通过了《关于本次重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的方案的议案》（以下简称“重组方案”）。

2016 年 9 月 23 日，公司取得国资委关于本次交易方案的正式批复（国资产权【2016】1078 号）。

2016 年 9 月 26 日，公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过了本次交易方案的相关议案。

根据议案公司通过重大资产置换并发行股份及支付现金购买中石油集团持有的中油资本有限 100.00% 股权，并募集配套资金。

2016 年 12 月 15 日，公司本次交易事项获得证监会上市公司并购重组审核委员会 2016 年第 96 次工作会议无条件审核通过。

2016 年 12 月 23 日，公司取得证监会出具的《关于核准济南柴油机股份有限公司向中国石油天然气集团公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2016】3156 号），核准公司本次重大

资产置换并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事宜。

2016 年 12 月 26 日，公司与中石油集团签署《标的资产交割确认书》并完成了置入资产交割；同日，公司与中石油集团、济柴总厂签署《置出资产交割确认书》，并完成了置出资产交割（部分置出资产后过户或转移手续尚在办理中）。

2016 年 12 月 27 日，发行人与联合主承销商向 10 家募集配套资金的特定发行对象发送《济南柴油股份有限公司重大资产置换并发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之非公开发行股票缴款通知》（以下简称“缴款通知书”），要求发行对象按照缴款通知书规定的条件认购发行人本次非公开发行的股票。

2016 年 12 月 28 日，公司向特定发行对象非公开发行 1,757,631,819.00 股人民币普通股（A 股），每股发行价格为人民币 10.81 元，特定对象出资合计人民币 18,999,999,963.39 元，扣除配套融资承销费用人民币 56,250,000.00 元后，公司实际收到募集资金净额为人民币 18,943,749,963.39 元；同日，普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）出具验资报告，对本次实际募集资金到位情况予以了验证。

2017 年 1 月 3 日，公司完成了新增股票中国证券登记结算有限责任公司（以下简称“中登公司”）的登记。

综上，本次交易包括三个环节：重大资产置换、发行股份及支付现金购买资产、募集配套资金。

2）重大资产置换

① 资产置换方案

根据重组方案，本公司以截至 2016 年 5 月 31 日经审计及评估确认的全部资产及负债作为置出资产与中石油集团持有的中油资本有限 100.00% 股权（包含中油财务 28.00% 股权、昆仑银行 77.10% 股权、中油资产 100.00% 股权、昆仑金融租赁 60.00% 股权、专属保险 40.00% 股权、昆仑保险经纪 51.00% 股权、中意财险 51.00% 股权、中意人寿 50.00% 股权、中银国际 15.92% 股权和中债信增 16.50% 股权）中的等值部分进行置换（以下简称“资产置换”）。置换完成后，置出资产由中石油集团指定的济柴总厂承接。

② 资产置换审计、评估情况

置入资产和置出资产的审计、评估基准日均为 2016 年 5 月 31 日（以下简称“基准日”）。

置入资产经审计母公司口径净资产账面价值为 508.17 亿元，评估价值为 755.09 亿元，评估结果已经国务院国资委备案（备案编号：20160090），资产置换交易双方由此确定置入资产的交易价格为 755.09 亿元。

置出资产经审计母公司口径净资产账面价值为 3.79 亿元，评估价值为 4.62 亿元，评估结果已经国务院国资委备案（备案编号：20160091），资产置换交易双方由此确定置出资产的交易价格为 4.62 亿元。

③ 资产置换情况

置出资产以 4.62 亿元交易价格与置入资产 755.09 亿元交易价格中的等值部分进行置换；资产置换差额 750.47 亿元，由公司向中石油集团按每股 9.88 元发行 69.85 亿股股份，并支付 60.36 亿元现金购买。

3) 发行股份及支付现金购买资产

根据重组方案和相关批复，资产置换后的交易差额为 750.47 亿元。公司以每股 9.88 元的发行价格，向中石油集团发行 69.85 亿股人民币普通股（A 股），合计发行股份金额为 690.11 亿元，并通过配套募集资金向中石油集团支付现金 60.36 亿元。

2016 年 12 月 28 日，对于上述向中石油集团发行的股份，普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）已出具普华永道中天验字（2016）第 1752 号验资报告予以验证。

2016 年 12 月 29 日，公司向中石油集团支付了上述 60.36 亿元现金对价。

4) 募集配套资金

根据重组方案和相关批复，公司计划非公开发行不超过 17.58 亿股人民币普通股（A 股），募集配套资金总额不超过 190.00 亿元。用于支付本次重组交易的现金对价以及向昆仑银行、昆仑金融租赁和昆仑信托增资。

2016 年 12 月 27 日，公司与联合主承销商中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投”）及中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”）向募集配套资金的特定发行对象中建资本控股有限公司（以下简称“中建资本”）、航天信息股份有限公司（以下简称“航天信息”）、中国航空发动机集团有限公司（以下简称“中国航发”）、北京市燃气集团有限责任公司（以下简称“北京燃气”）、中国国有资本风险投资基金股份有限公司（以下简称“国有资本风险投资基金”）、泰康资产管理有限责任公司（以下简称“泰康资产”）、海峡能源产业基金管理（厦门）有限公司（以下简称“海峡能源”）、中远海运发展股份有限公司（原名中海集装箱运输股份有限公司，以下简称“中远海运”）、中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）和中车金证投资有限公司（以下简称“中车金证”）发送缴款通知书，要求发行对象按照缴款通知书规定的条件认购发行人本次非公开发行的股票。

2016 年 12 月 28 日，公司向特定发行对象非公开发行 1,757,631,819.00 股人民币普通股（A 股），每股发行价格为人民币 10.81 元。牵头联合主承销商中信建投及中金公司，合计收到特定对象出资合计人民币 18,999,999,963.39 元。同日，普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）出具了普华永道中天验字（2016）第 1753 号验资报告，对本次募集配套发行认购资金到位情况予以验证。

2016 年 12 月 28 日，公司募集资金专户收到牵头联合主承销商中信建投及中金公司汇入的实际募集

资金净额为人民币 18,943,749,963.39 元。其中：特定对象本次出资人民币 18,999,999,963.39 元，扣除配套融资承销费用人民币 56,250,000.00 元后，实际募集资金净额为人民币 18,943,749,963.39 元。同日，普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）出具了普华永道中天验字 (2016) 第 1754 号验资报告，对本次实际募集资金到位情况予以验证。

2016 年 12 月 30 日，公司就本次增发股份向中登公司深圳分公司提交相关登记材料。

2017 年 1 月 3 日，中登公司出具《股份登记申请受理确认书》，新增股票登记完毕，正式列入上市公司的股东名册，2017 年 1 月 16 日，公司新增股票在深交所上市。

5) 资产交割情况

公司与中石油集团签署《标的资产交割确认书》约定，以 2016 年 12 月 26 日作为置入资产交割日，对置入资产进行过户交割。2016 年 12 月 28 日，中油资本有限的股东工商变更登记手续办理完成，中油资本有限 100.00% 股权过户至公司名下。交割日，置入资产账面扣除少数股东权益的净资产为 559.54 亿元。

公司与中石油集团、济柴总厂签署《置出资产交割确认书》约定，以 2016 年 12 月 26 日作为置出资产交割日，置出资产被视为在上述交割日交付（无论置出资产应当办理的登记过户或交付手续是否在上述交割日前完成）。交割日，置出资产账面总资产为 17.91 亿元，账面总负债为 15.86 亿元。

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司已完成大部分置出资产的产权交割手续，但其中 220,203.12 平方米的房屋产权证书因之前施工许可证尚未办妥的原因从而未完成产权交割手续。其中：办公楼、理化楼账面价值为 0.25 亿元，联合厂房账面价值为 1.19 亿元。本公司预计于 2017 年完成上述房屋建筑物的产权变更手续。

6) 过渡期间权益安排

根据重组方案，重组双方对置入资产和置出资产的过渡期权益作了如下安排：

① 过渡期间：

指自基准日（不包括基准日当日）起至交割日（包括交割日当日）止的期间。

② 置入资产过渡期间权益安排：

置入资产过渡期间的权益变动，由交易双方共同认可的具有证券业务从业资格的审计机构在置入资产交割日后的 60 个工作日内进行审计，并由该审计机构出具专项审计报告予以确认，该审计的基准日为置入资产交割日当月月末。过渡期间，增加或减少的置入资产股东权益均由中石油集团享有或承担。

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 3 月 24 日出具的信会师报字 [2017] 第 ZA11243 号

专项审计报告确认，置入资产的过渡期权益增加 28.25 亿元，公司需以现金向中石油集团支付。

③ 置出资产过渡期间权益安排：

置出资产过渡期间的权益变动，由交易双方共同认可的具有证券业务从业资格的审计机构在置出资产交割日后的 60 个工作日内进行审计，并由该审计机构出具专项审计报告予以确认，该审计的基准日为置出资产交割日当月月末。过渡期间，增加或减少的置出资产净值均由公司享有或承担。

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 3 月 24 日出具的信会师报字 [2017] 第 ZA11244 号专项审计报告确认，置出资产的过渡期权益减少 1.72 亿元，公司需以现金向中石油集团支付。

截止本报告日，公司尚未向中石油集团支付上述过渡期权益变动结算款。

7) 本公司更名及迁址事项

详见详见“第十一节、财务报告 / 三、公司基本情况 / 1、公司概况”。

8) 配套募集资金使用情况

根据重组方案和相关批复，公司以募集资金对子公司进行增资，具体如下：

① 资产负债表日后，公司对中油资产增资

根据中油资产 2017 年 1 月 6 日《关于增加公司注册资本、修改公司章程的决议》、《章程修正案》、《增资协议》和公司募集资金使用方案，2017 年 1 月 19 日本公司完成了以现金出资的方式向中油资产增资 5,939,197,012.58 元，中油资产变更后的注册资本由 4,945,983,483.68 元增加到 10,885,180,496.26 元。上述注册资本的变更，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字【2017】第 ZA20057 号验资报告验证。

② 资产负债表日后，中油资产对昆仑信托增资

根据昆仑信托 2016 年第二次临时股东会决议、宁波银监局出具的甬银监复〔2016〕203 号批准文件和公司募集资金使用方案，2017 年 1 月 23 日昆仑信托各股东完成了以现金出资的方式等比例向昆仑信托增资合计 7,227,058,910.41 元，昆仑信托变更后的注册资本由 3,000,000,000.00 元增加到 10,227,058,910.41 元，其中：中油资产累计出资 8,404,504,137.89 元，出资比例为 82.18%；天津经济技术开发区国有资产经营公司累计出资 1,311,201,827.00 元，出资比例为 12.82%；广博投资控股有限公司累计出资 511,352,945.52 元，出资比例为 5.00 %。上述注册资本的变更，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字 [2017] 第 ZA30099 号验资报告验证。

③ 资产负债表日后，公司对昆仑金融租赁增资

根据昆仑金融租赁 2016 年第七次临时股东会决议、重庆银监局出具的渝银监复【2016】120 号批准文件和公司募集资金使用方案，2017 年 1 月 20 日昆仑金融租赁各股东完成了以现金出资的方式等比例向昆仑金融租赁增资合计 1,961,230,000.00 元，昆仑金融租赁变更后的注册资本由 6,000,000,000.00 元增加到 7,961,230,000.00 元，其中：公司累计出资 4,776,740,000.00 元，出资比例为 60.00%；中石油集团累计出

资 2,388,370,000.00 元，出资比例为 30.00%；重庆机电控股（集团）公司累计出资 796,120,000.00 元，出资比例为 10.00 %。上述注册资本的变更，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2017]第 ZA20058 号验资报告验证。

2、年金计划

本集团依据实际控制人中国石油天然气集团公司的相关政策，按照上年度工资总额的一定比例提取企业年金，由个人和单位缴费组成。企业年金基金由中国石油天然气集团公司企业年金理事会以受托方式统一管理。理事会选择经国家有关部门认定的账户管理人、托管人及投资管理人管理运作企业年金基金。

3、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本集团主要根据各子公司的业务类型确定了五个经营分部，分别为：财务公司、商业银行、金融租赁、信托业务和其他业务。本集团管理层单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定其资源分配及业绩评价。

分部资产、负债和分部收入、支出按照本集团会计政策进行确认和计量。分部之间交易的内部转移价格参考市场价格确定，并已在各分部的业绩中予以反映。

分部资产、负债和分部收入、支出包含直接归属某一分部，以及可按照合理基准分配至该分部的数据。

分部资产、负债和分部收入、支出包含需在编制合并财务报表时抵销的内部往来余额和内部交易发生额。

财务公司：该分部包括中油财务及其下属公司，主要协助或代理成员单位办理金融相关业务，以及部分同业拆借、发放和承销债券以及投资等业务。

商业银行：该分部包括昆仑银行及其下属公司，主要经营吸收存款，发放贷款，办理结算，办理票据贴现和承兑，发行、代理发行债券以及银监会批准的其他业务。

金融租赁：该分部包括昆仑金融租赁及其下属公司，主要经营融资租赁业务，转让和受让融资租赁资产，固定收益类证券投资业务，接受承租人的租赁保证金，吸收非银行股东三个月（含）以上定期存款，同业拆借，向金融机构借款，境外借款，租赁物变卖及处理业务，经济咨询以及银监会批准的其他业务。

信托业务：该分部包括中油资产和昆仑信托，主要经营投资、高新技术开发、转让，企业财务、资本运营策划与咨询，经济信息咨询和服务。

其他业务：该分部包括中油资本有限、中意财险、专属保险和昆仑保险经纪等公司业务，主要经营财产保险、保险经纪以及房产租赁等业务。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	财务公司	商业银行	金融租赁	信托业务	其他业务	分部间抵销	合计
分部损益：							
一、营业收入	14,584,113,301.46	9,433,030,113.45	2,731,384,581.54	1,534,612,969.02	1,952,352,505.24	-1,405,107,381.67	28,830,386,089.04
二、营业成本	6,374,972,081.55	6,789,938,778.00	1,870,836,347.62	539,291,731.40	1,960,895,455.48	-1,006,777,069.19	16,529,157,324.86
三、利润总额	8,916,982,866.25	3,027,709,545.12	912,794,009.24	1,372,492,326.74	678,153,505.60	-398,330,312.48	14,509,801,940.47
四、净利润	7,524,018,541.97	2,551,778,317.93	773,595,512.32	1,113,763,746.05	547,121,734.99	-309,399,686.49	12,200,878,166.77
分部资产：							
总资产	419,422,958,602.86	293,208,221,801.60	46,747,084,483.40	20,520,397,533.95	155,583,825,639.63	-160,186,241,193.46	775,296,246,867.98
分部负债：							
总负债	362,920,638,889.02	267,094,524,125.08	39,400,439,214.01	10,536,468,102.95	15,787,177,978.29	-41,020,308,875.58	654,718,939,433.77

4、其他

受托事项

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款业务	473,203,344,991.30	325,535,735,568.72
受托理财业务	29,955,880,582.98	25,591,659,692.04
信托受托业务	144,675,051,440.55	111,399,952,813.62
合计	647,834,277,014.83	462,527,348,074.38

本集团开展的受托业务相关委托资产均不属于本集团的资产，故并未在资产负债表内确认，提供的相关服务收入在利润表内的手续费及佣金收入中确认。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						522,616,112.22	58.21%	15,595,092.01	2.98%	507,021,020.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						375,246,930.18	41.79%	56,498,634.03	15.06%	318,748,296.15
合计						897,863,042.40	100.00%	72,093,726.04	8.03%	825,769,316.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						5,288,170.62	100.00%	1,326,479.34	25.08%	3,961,691.28
合计						5,288,170.62	100.00%	1,326,479.34	25.08%	3,961,691.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金等押金款		2,757,814.11
备用金		2,530,356.51
合计		5,288,170.62

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	68,861,194,291.92		68,861,194,291.92			
合计	68,861,194,291.92		68,861,194,291.92			

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中国石油集团资本有限责任公司		68,861,194,291.92		68,861,194,291.92		
合计		68,861,194,291.92		68,861,194,291.92		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	526,318,928.45	573,783,900.10	878,560,343.39	774,215,279.61
其他业务	18,374,493.44	11,885,089.35	23,227,417.08	12,698,271.48
合计	544,693,421.89	585,668,989.45	901,787,760.47	786,913,551.09

其他说明：

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-157,266.15	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	15,109,081.44	主要系政府财政奖励、金融总部发展经费补助和搬迁补偿
债务重组损益	-2,267,820.67	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	12,552,578,029.36	详见“第十一节、财务报告/附注八、合并范围的变更”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	318,411.86	
少数股东权益影响额	6,665,456,264.49	
合计	5,900,124,171.35	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	10.72%	0.76	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-99.38%	-1.27	-1.27

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表存放在公司证券事务部、深圳证券交易所备查。

2、载有会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件存放在公司证券事务部、深圳证券交易所备查。

3、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网站公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿存放在公司证券事务部、深圳证券交易所备查。