

中石化石油工程技术服务股份有限公司

(在中华人民共和国注册成立之股份有限公司)

二零一七年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

二、2017 年半年度报告已经本公司第八届董事会第十九次会议审议通过。本公司共有 5 位董事出席了本次董事会会议，独立董事张化桥先生、潘颖先生因公请假，分别委托独立董事姜波女士出席会议并行使权利。

三、本公司按照中国企业会计准则及按照国际财务报告准则编制的 2017 年半年度财务报告均未经审计；但本公司按国际财务报告准则编制的 2017 年半年度财务报告已经致同（香港）会计师事务所有限公司审阅。

四、本公司董事长焦方正先生，副董事长、总经理孙清德先生，总会计师李天先生及会计机构负责人宋道强先生保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、根据本公司章程，董事会决议不派发截至 2017 年 12 月 31 日止年度之半年度现金股利，亦不进行资本公积金转增股本。

六、本公司有关未来发展战略和经营计划的前瞻性陈述并不构成本公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

八、本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

目录

第一节、释义.....	2
第二节、公司简介和主要财务指标.....	4
第三节、公司业务概要	8
第四节、经营情况的讨论与分析	10
第五节、重要事项.....	21
第六节、普通股股份变动及股东情况	27
第七节、董事、监事及高级管理人员情况	29
第八节、财务报告	
按中国企业会计准则编制	32
按国际财务报告准则编制	130
第九节、备查文件.....	161

第一节释义

在本半年度报告中，除非文义另有所指，下列词语应具有以下含义：

本公司	指	中石化石油工程技术服务有限公司，一家于中国成立的股份有限公司，其A股于上交所上市（股票代码：600871），H股于香港联交所主板上市（股票代码：1033）
本集团	指	本公司及其附属公司
董事会	指	本公司董事会
公司章程	指	本公司公司章程，以及不时的修改、修订和补充
中国石化集团公司	指	中国石油化工集团公司，一家于中国注册成立的国有独资企业，为本公司之控股股东
中国石化	指	中国石油化工股份有限公司，一家于中国成立的股份有限公司，并于香港联交所主板、纽约、伦敦及上海上市，为中国石油化工集团公司之附属公司
A 股	指	在上交所上市的本公司境内上市内资股，每股面值为人民币 1 元
H 股	指	在香港联交所主板上市的本公司境外上市外资股，每股面值为人民币1元
上交所	指	上海证券交易所
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
上市规则	指	《香港联合交易所有限公司证券上市规则》
标准守则	指	上市规则附录十中的《上市公司董事进行证券交易的标准守则》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股权激励计划	指	本公司A股股票期权激励计划
本次授予	指	本公司根据股权激励计划授予激励对象总量不超过5,085万份股票期权的行为
物探或地球物理	指	应用物理学原理勘查地下矿产、研究地质构造的一种方法和理论，如人工地震勘探，电、磁勘探等
钻井	指	利用机械设备，将地层钻成具有一定深度的圆柱形孔眼的工程
完井	指	钻井工程的最后环节，在石油开采中，完井包括钻开油层、完井方法的选择和固井、射孔作业等
测井	指	对利用特殊工具及技术在井下获取的与基地区地质特性及油气潜力有关的数据进行收集、分析及解读
录井	指	记录、录取钻井过程中的各种相关信息。录井技术是油气勘探开发活动中最基本的技术，是发现、评估油气藏最及时、最直接的手段，具有获取地下信息及时、多样，分析解释快捷的特点
井下特种作业	指	在油田开发过程中，根据油田调整、改造、完善、挖潜的需要，按照工艺设计要求，利用一套地面和井下设备、工具，对油、水井采取各种井下技术措施，达到提高注采量，改善油层渗流条件及油、水井技术状况，提高采油速度和最终采收率的目的的一系列井下施工工艺技术

二维	指	一种搜集地震资料的方法，使用一组声源和一个或以上收集点；二维一般用绘制地理结构，供初步分析
三维	指	一种搜集地震资料的方法，使用两组声源和两个或以上收集点；三维一般用于取得精密的地震资料，并提高成功钻探油气井的机会
中国石油	指	中国石油天然气集团公司
中海油	指	中国海洋石油总公司
新星公司	指	中国石化集团新星石油有限责任公司
延长集团	指	陕西延长石油（集团）有限责任公司
中国	指	中华人民共和国

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	中石化石油工程技术服务有限公司
公司的中文名称缩写	石化油服
公司的英文名称	Sinopec Oilfield Service Corporation
公司的英文名称缩写	SSC
公司的法定代表人	焦方正

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李洪海	吴思卫
联系地址	中国北京市朝阳区吉市口路 9 号董事会办公室	
电话	86-10-59965998	
传真	86-10-59965997	
电子信箱	ir.ssc@sinopec.com	

三、基本情况变更简介

注册地址	中国北京市朝阳区朝阳门北大街 22 号
注册地址的邮政编码	100728
办公地址	中国北京市朝阳区吉市口路 9 号
办公地址的邮政编码	100728
公司网址	http://ssc.sinopec.com
电子信箱	ir.ssc@sinopec.com
报告期内变更情况查询索引	本报告期公司基本情况未发生变更

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的境内信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
香港联交所指定的信息披露国际互联网网址	www.hkexnews.hk
公司半年度报告备置地点	本公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	本报告期信息披露及备置地点未发生变更

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上交所	石化油服	600871	-
H 股	香港联交所	中石化油服	1033	-

六、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所：

境内：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

境外：致同（香港）会计师事务所有限公司

办公地址：中国香港湾仔轩尼诗道 28 号 12 楼

法律顾问：

香港：史密夫斐尔律师事务所

香港中环皇后大道中 15 号告罗士打大厦 23 楼

中国：北京市海问律师事务所

北京市朝阳区东三环中路 5 号财富金融中心 20 层

股票过户登记处：

H 股：香港证券登记有限公司

香港皇后大道东 183 号合和中心 17 楼 1712-1716 室

A 股：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

上海市浦东新区陆家嘴东路 166 号中国保险大厦 36 楼

七、公司主要会计数据和财务指标（节录自按中国企业会计准则编制之合并财务报表及未经审计）

（一）主要会计数据

	本报告期 人民币千元	上年同期 人民币千元	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	19,842,318	18,689,863	6.2
营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,116,238	-4,439,422	不适用
利润总额（亏损以“-”号填列）	-2,085,986	-4,396,294	不适用
归属于上市公司股东的净利润 （亏损以“-”号填列）	-2,285,324	-4,509,421	不适用
扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润（亏损以“-”号填列）	-2,328,674	-4,559,830	不适用
经营活动产生的现金流量净额 （使用以“-”号填列）	-1,988,314	-3,110,624	不适用
	本报告期末 人民币千元	上年度末 人民币千元	本报告期末比上年度末增 减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	6,319,768	8,442,868	-25.1
总资产	68,478,917	74,493,166	-8.1

（二）主要财务指标

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益（人民币元 / 股） （亏损以“-”号填列）	-0.162	-0.319	不适用
稀释每股收益（人民币元 / 股） （亏损以“-”号填列）	-0.162	-0.319	不适用
扣除非经常性损益后的基本每 股收益（人民币元 / 股）（亏损 以“-”号填列）	-0.165	-0.322	不适用
加权平均净资产收益率	-31.30%	-20.15%	减11.15个百分点
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率	-31.90%	-20.39%	减11.51个百分点

八、按中国企业会计准则和按国际财务报告准则编制的本公司半年度财务报告之间的差异

	归属于上市公司股东的净利润 (亏损以“-”号填列)		归属于上市公司股东的净资产	
	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月 人民币千元	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月 人民币千元	于 2017 年 6 月 30 日 人民币千元	于 2017 年 1 月 1 日 人民币千元
中国企业会计准则	-2,285,324	-4,509,421	6,319,768	8,442,868
按国际会计准则调整的项目及金额:				
专项储备 (a)	153,176	71,278	-	-
国际财务报告准则	-2,132,148	-4,438,143	6,319,768	8,442,868

（a）专项储备

按中国企业会计准则，按国家规定提取的安全生产费，记入当期损益并在所有者权益中的专项储备单独反映。发生与安全生产相关的费用性支出时，直接冲减专项储备。使用形成与安全生产相关的固定资产时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，相关资产在以后期间不再计提折旧。而按国际财务报告准则，费用性支出于发生时计入损益，资本性支出于发生时确认为固定资产，按相应的折旧方法计提折旧。

九、非经常性损益项目和金额（节录自按中国企业会计准则编制之半年度财务报告及未经审计）

非经常性损益项目	金额（人民币千元）
非流动资产处置损益	-32,974
计入当期损益的政府补助	75,613
对外委托贷款取得的损益	66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,146
所得税影响额	-2,501
合计	43,350

十、按国际财务报告准则编制的主要会计数据和财务指标（未经审计）

	本报告期末 人民币千元	上年度末 人民币千元	本报告期末比上年 度末增/(减) (%)
总资产	68,478,917	74,493,166	(8.1)
总负债	62,160,457	66,051,574	(5.9)
本公司权益持有人应占权益	6,319,768	8,442,868	(25.1)
归属于本公司权益持有人的每股净 资产（人民币元）	0.45	0.60	(25.0)
	本报告期 人民币千元	上年同期 人民币千元	本报告期比上年同 期增/(减) (%)
本公司权益持有人应占(亏损)/利润	(2,132,148)	(4,438,143)	不适用
基本及摊薄每股(亏损)/盈利	人民币(0.151)元	人民币(0.314)元	不适用
经营活动所用的现金流量净额	(2,023,005)	(3,275,626)	不适用
净资产收益率	(33.73%)	(21.97%)	减少 11.76 个百分 点
每股经营活动所用的现金流量净额	人民币(0.143)元	人民币(0.232)元	不适用

第三节公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

本集团是中国最大的综合油气工程与技术服务专业公司，拥有超过 50 年的经营业绩和丰富的项目执行经验，是一体化全产业链油服领先者。截至 2017 年 6 月 30 日，本集团在中国的 20 多个省，76 个盆地，561 个区块开展油气工程技术服务；同时海外业务规模不断提高，在 37 个国家和地区执行 308 个项目。

本集团共有五大业务板块，分别是：地球物理、钻井工程、测录井、井下特种作业和工程建设，五大业务板块涵盖了从勘探、钻井、完井、油气生产、油气集输到弃井的全产业链过程。

本集团拥有涵盖油气勘探和生产全产业链的技术研发支撑体系，拥有 2 名中国工程院院士等一批工程技术专家，3 个研究院，3 个设计公司等一批科研机构，能够为高酸性油气田、致密油气藏、页岩气、稠油油藏等各类油气田提供一体化服务，并曾获得中国国家科技进步奖，川气东送管道项目获得国家优质工程金质奖。本集团拥有国内领先的页岩气石油工程配套技术，形成了井深超过 3,500 米页岩储层的钻井、测录井、压裂试气、装备制造和工程建设五大技术系列，关键核心技术基本实现国产化。

本集团秉承“市场是根、服务是魂、效益为本、合作共赢”发展理念，大力实施“专业化、市场化、特色化、高端化、国际化”五大战略，谋求从陆上到海上、从国内到国外、从常规到非常规、从单一工程项目施工到综合油藏服务的四个拓展，努力实现“建设成为世界一流的综合油服公司”的企业愿景。

本报告期内，本集团主营业务范围未发生重大变化。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

2017 年上半年，本集团继续盘活存量资产、优化增量资产，进一步整合内部资源，清理处置低效无效资产，改善了资产结构、减少了无效资产占用。截至 2017 年 6 月 30 日，本集团共有 733 台陆地钻机，13 座海上钻井平台，81 套地震仪主机，125 套成像测井仪，434 套综合录井仪，140 台 2500 及 3000 型压裂车，46 台 750 以上修井机。

2017 年上半年，本集团不断深化结构调整，压减落后过剩产能队伍，上半年压减专业队伍 24 支，较上年末的 1,978 支减少 1.2%。

于 2017 年 6 月 30 日，按中国企业会计准则，本集团总资产为人民币 68,478,917 千元，比上年末减少 8.1%；归属于本公司股东的净资产为人民币 6,319,768 千元，比上年末减少 25.1%；资产负债率为 90.8%，比上年末增加 2.1 个百分点。

本报告期内，本集团主要资产未发生重大变化。

三、报告期内核心竞争力分析

本集团拥有覆盖整个油田服务行业链的服务能力，能够为油气田提供从勘探到开发和生产的全生命周期内的服务，可以为石油公司带来价值。

本集团拥有50多年的油田服务经验，是中国最大的石油工程和油田技术综合服务提供商，且具有强大的项目执行能力，拥有普光气田、涪陵页岩气、元坝气田、塔河油田等代表性项目。

本集团拥有先进的勘探开发技术和强大的研发能力，并拥有页岩气、高酸性油气藏、超深井钻完井等一批具有自主知识产权的高端特色技术，持续为公司的服务带来较高附加值。

本集团拥有经验丰富的管理层和组织高效的运营团队。

本集团拥有稳定增长的客户群，在国内拥有以中国石化集团公司为代表的稳固客户基础，同时在海外的客户群也不断发展壮大。

本报告期内，本集团核心技术团队和关键技术人员无重大变化。

第四节经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

以下涉及的财务数字，除特别注明以外，均节录自本公司按中国企业会计准则编制之未经审计半年度财务报告。

半年度业绩

截至2017年6月30日止6个月，受境内外油公司增加上游勘探开发资本支出以及本公司加大市场开拓力度的影响，本公司钻井服务、测录井服务工作量同比明显增加，导致本公司合并营业收入为人民币19,842,318千元，比上年同期的人民币18,689,863千元增加6.2%；同时，本公司进一步强化成本费用管控，使得2017年上半年归属于本公司股东的净亏损较去年同期减少人民币2,224,097千元；2017年上半年，归属于本公司股东的净亏损为人民币2,285,324千元，基本每股亏损人民币0.162元。

市场回顾

2017年上半年，全球原油市场逐步趋向平衡，国际原油价格明显回升，均价水平高于去年同期，布伦特原油现货平均价格为52.68美元/桶，同比上涨27.8%；国际原油价格回升使得国内外油公司增加上游勘探开发资本支出，如本公司第一大客户中国石化2017年上半年上游勘探开发资本支出为人民币68.7亿元，同比增加32.9%。受此影响，油田服务行业呈现企稳回升态势，油田服务业务有所活跃，油田服务市场工作量明显增加。

业务回顾

2017年上半年，本公司抓住原油价格回升、油公司增加上游勘探开发资本支出等有利时机，深化内部改革，加大市场开拓力度，强化精细化管理，优化生产运行，上半年生产总体平稳运行，主要专业工作量增加带来营业收入同比上升，成本费用同比下降，经营亏损同比大幅减少。

1、物探服务

2017年上半年，本公司物探服务业务实现主营业务收入人民币1,948,440千元，较去年同期的人民币2,046,124千元减少4.8%。完成二维地震6,765千米，同比减少21.8%；完成三维地震6,628平方千米，同比减少14.1%。二维、三维资料记录合格品率均为100%。本公司全力服务勘探开发需求，加大可控震源应用，地震施工效率和资料质量持续提高；积极开拓中国地质调查局等国内外部市场，累计新签合同额约人民币1.4亿元；积极发展地理信息、管道测绘等非震业务，新签合同人民币0.6亿元；海外市场相继新签玻利维亚、缅甸二维采集项目，阿尔及利亚三维采集项目，及巴拿马海上二维采集项目等。

2、钻井服务

2017年上半年，本公司钻井服务业务实现主营业务收入人民币11,609,081千元，较去年同期的人民币9,091,487千元增加27.7%。完成钻井进尺364万米，同比增长54.2%。本公司抓住中国石化投资释放的有利时机，强化钻井生产组织运行，钻井队伍平均动用率同比提高24.9%；加大服务中国石化勘探开发保障力度，支撑了顺北油气田、涪陵页岩气田二期、文23储气库、川西海相气田、东部老油田调整挖潜、鄂北致密气藏等重点工程顺利建设；不断加大国际市场开拓力度，沙特、科威特、厄瓜多尔等重点市场部分到期

钻机得到续签，中标土耳其地热发电项目，合同额8,461万美元；新开辟了河南、内蒙古盐碱矿市场，新签合同额人民币1.02亿元。

3、测录井服务

2017年上半年，本公司测录井服务业务实现主营业务收入人民币654,752千元，较去年同期的人民币534,741千元增加22.4%。完成测井9,412万标准米，同比增长31.2%；完成录井进尺314万米，同比增长35.3%。本公司抓住市场投资恢复性增长的有利时机，依靠积极主动、优质高效的服务赢取工作量，测录井服务工作量同比明显增加，各项质量、技术指标继续保持良好的；自主品牌网络成像测井系统完成现场试验、随钻地质导向技术持续完善，对市场开拓形成有效支撑。

4、井下特种作业服务

2017年上半年，本公司特种作业服务业务实现主营业务收入人民币1,529,318千元，较去年同期的人民币1,861,348千元减少17.8%。完成井下作业2,463井次，同比增长20.3%。本公司以塔里木超深层、川渝地区页岩气、鄂北致密气和东部老油田稳产为重点，在超高温超高压超深层油气试气、低压常压页岩气、深层页岩气和致密气水平井大型压裂以及油水井大修侧钻方面提供了良好的技术服务；同时，在鄂宜页1HF井的重大勘探突破方面提供了有力支撑。

5、工程建设服务

2017年上半年，本公司工程建设服务业务实现主营业务收入人民币3,398,822千元，较去年同期的人民币4,615,478千元减少26.4%。2017年上半年，受工程建设市场投资不断下降和新签合同启动较慢影响，累计完成合同额人民币32.8亿元，同比减少19.6%；新签合同额人民币66.2亿元，同比增长49.6%。本公司全力服务文23储气库等重点项目建设，同时，大力开拓市场，先后新签华北油气田和西北油气田产能项目、日照-京博管线EPC总包项目、国储库、节能环保等等一批优质项目。

6、国际业务

2017年上半年，本公司国际业务实现营业收入人民币6,200,004千元，较去年同期的人民币6,800,223千元减少8.8%，占上半年营业收入的31.2%。本公司海外市场新签合同额7.5亿美元，同比减少56.1%，主要是去年同期先后签约了科威特8台钻机、阿尔及利亚8台钻机等长期合同；完成合同额10.0亿美元，同比基本持平。2017年上半年，本公司强化国际业务统一管理，优化市场布局，深化战略合作，国际钻井服务业务稳中有升，完成合同额7.9亿美元，同比增长12.4%；重点规模市场运行稳定，科威特市场业务规模持续增长，完成合同额2.2亿美元，同比增长23.6%，成功续约14部修井机并新中标2部深井修井钻机项目；不断深化与科威特国家石油公司的合作，双方建立了高层交流协调机制，成立中科联合指导委员会，正在积极推进油田一体化服务项目；厄瓜多尔I-L-Y油田综合服务项目和墨西哥EBANO油田综合服务项目平稳运行，通过综合服务和钻井大包项目，带动测井、录井、固井、泥浆等技术服务队伍拓展国际市场。

7、科技开发

2017年上半年，本公司统筹科技资源，以市场需求为导向，加大激励力度，促进了技术创新和成果转化，石油工程一体化技术服务能力进一步提升；上半年新申请国内外专利216件，获得专利授权149件；国家863计划“雷达成像测井样机研制”通过中国科技部

验收；国家科技重大专项“深层页岩气开发关键装备及工具研制”加快推进；页岩气水平井地质导向钻井技术、套管水平井牵引器输送技术、CCUS技术及撬装CO₂注入装置等一批成熟技术和产品得到推广应用；深井超深井钻井工艺技术持续提高，重点开展了特深层油气藏测井测试关键技术攻关，有力支撑了超深油田-顺北油气田的高效勘探和效益开发；可控震源高效、高精度地震采集技术实现产业化应用，滩浅海地震技术取得突破性进展。

8、内部改革和管理

2017年上半年，本公司大力深化内部改革，进一步细化完善深化改革框架方案，成立深化改革工作领导小组，建立工作机制，强化任务落实，确保了内部改革扎实推进；大力压减过剩产能，全方位瘦身健体，压减管理层级和机构数量，积极稳妥推进富余人员分流安置；强化全员成本目标管理，重点通过降低采购成本，生产运行成本，机构运行费等，实现降本减费人民币7.5亿元；扎实推进公司“六大制度”体系建设，全过程强管理、挖潜力、堵漏洞、提效益，安全环保和风险管控在从严管理中进一步强化。

9、资本支出

2017年上半年实际安排投资人民币4.2亿元，其中非安装设备人民币2.5亿元、安全隐患治理项目人民币0.2亿元、计算机信息0.5亿元。2017年上半年，本公司坚持优化投向、用好增量、盘活存量，从严从紧控制投资，集中资源，优先保障市场开拓，推进信息化建设。主要项目投资情况见下表：

单位：人民币千元

主要项目名称	项目金额	项目进度 (%)	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
可控震源	40,750	100.0	40,750	40,750	已投用
ERP 信息系统建设	83,660	66.7	40,000	60,000	在建
新粤浙管道长周期施工设备	529,920	23.6	30,000	125,000	在建
合计	654,330	/	110,750	225,750	/

（一）公司主营业务分析

1. 财务报表相关科目变动分析表

	本报告期 人民币千元	上年同期 人民币千元	变动率 (%)
营业收入	19,842,318	18,689,863	6.2
营业成本	19,868,364	21,069,363	-5.7
销售费用	21,370	24,797	-13.8
管理费用	1,485,061	1,540,164	-3.6
财务费用	247,983	210,096	18.0
经营活动产生的现金流量净额	-1,988,314	-3,110,624	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-208,677	-164,727	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	1,794,566	3,653,747	-50.9
研发支出	51,138	70,157	-27.1

变动原因说明：

（1）财务费用变动原因主要是借款规模增加导致利息支出上升所致。

（2）经营活动产生的现金流量净额变动原因主要是2017年上半年本公司油服业务工作

量回升导致经营性亏损同比大幅减少所致。

(3) 投资活动产生的现金流量净额变动原因主要是2016年上半年收回委托贷款，而2017年上半年无此类事项所致。

(4) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因主要是2017年上半年本公司归还到期借款同比增加所致。

(5) 研发支出变动原因主要是2017年上半年科技投入同比减少所致。

2. 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变化的详细说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 资产、负债情况分析

1、资产及负债状况

项目名称	本期期末数 人民币千元	本期期末数占 总资产的比例 (%)	上期期末数 人民币千元	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)
货币资金	2,018,026	2.9	2,449,935	3.3	-17.6
应收票据	992,598	1.4	851,624	1.1	16.6
应收账款	16,605,131	24.2	23,907,534	32.1	-30.5
存货	12,168,884	17.8	9,318,377	12.5	30.6
其他流动资产	837,122	1.2	416,676	0.6	100.9
长期股权投资	208,084	0.3	221,329	0.3	-6.0
固定资产	27,205,909	39.7	28,807,257	38.7	-5.6
在建工程	877,121	1.3	866,846	1.2	1.2
无形资产	175,395	0.3	185,325	0.2	-5.4
短期借款	18,833,419	27.5	17,033,731	22.9	10.6
应付票据	2,015,894	2.9	2,013,497	2.7	0.1
其他应付款	5,754,821	8.4	5,541,678	7.4	3.8
一年内到期的非流 动负债	328,841	0.5	220,908	0.3	48.9
长期借款	819,702	1.2	763,070	1.0	7.4
递延收益	112,403	0.2	112,171	0.2	0.2

2、截止报告期末主要资产受限情况

☒ 适用 ☐ 不适用

于2017年6月30日，本公司保证金存款等使用受限制资金人民币3,511千元（2016年12月31日：人民币3,012千元）。

3、说明：

(1) 应收账款同比减少人民币7,302,403千元，主要是由于本公司加大应收账款清理力度所致。

(2) 存货同比增加人民币 2,850,507 千元,主要是由于 2017 年上半年末新开工项目比上年同期增加所致。

(3) 其他流动资产同比增加人民币 420,446 千元,主要是由于年末增值税留抵税额增加所致。

(4) 一年内到期的非流动负债同比增加人民币 107,933 千元,主要是由于一年内到期的长期借款同比增加所致。

(四) 投资状况分析

1、重大的股权投资

本报告期内,本公司无股权投资事项。

2、重大的非股权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 重大资产和股权出售

本报告期内,本公司无重大资产和股权出售情况。

(六) 主要子公司、参股公司情况

公司名称	注册资本	持股比例 %	资产总额 人民币千元	负债总额 人民币千元	净资产总额 人民币千元	净利润 人民币千元	主营业务
中石化石油工程技术服务有限公司	人民币 40 亿元	100	68,058,331	66,164,978	1,893,353	-2,258,799	石油工程技术服务
中石化胜利石油工程有限公司*	人民币 7 亿元	100	12,486,966	12,451,824	35,142	-645,725	石油工程技术服务
中石化中原石油工程有限公司*	人民币 4.5 亿元	100	10,928,223	10,447,098	481,125	-628,181	石油工程技术服务
中石化江汉石油工程有限公司*	人民币 2.5 亿元	100	6,305,530	4,970,843	1,334,687	-80,885	石油工程技术服务
中石化华东石油工程有限公司*	人民币 8.6 亿元	100	3,169,617	3,067,827	101,790	-264,262	石油工程技术服务
中石化华北石油工程有限公司*	人民币 8.9 亿元	100	4,488,223	2,304,522	2,183,701	-63,237	石油工程技术服务
中石化西南石油工程有限公司*	人民币 3 亿元	100	5,841,683	2,680,891	3,160,791	20,541	石油工程技术服务
中石化石油工程地球物理有限公司*	人民币 3 亿元	100	3,822,843	3,396,752	426,092	-150,093	地球物理勘探

中石化石油工程建设有限公司*	人民币 5 亿元	100	16,703,436	22,561,622	-5,858,186	-337,088	工程建设
中石化海洋石油工程有限公司*	人民币 20 亿元	100	5,431,714	1,667,066	3,764,648	-107,814	海洋石油工程技术服务
中国石化集团国际石油工程有限公司*	人民币 7 亿元	100	3,981,783	2,946,437	1,035,361	4,440	石油工程技术服务
华美孚泰油气增产技术服务有限责任公司*	美元 5,500 万元	55	367,645	60,680	306,965	-18,302	油气增产技术服务
中威联合国际能源服务有限公司*	人民币 3.05 亿元	50	79,462	49,816	29,645	-5,188	油田技术服务

公司名称	营业收入 人民币千元	营业利润 人民币千元
中石化石油工程技术服务有限公司	19,842,318	-2,229,631
中石化胜利石油工程有限公司*	4,806,981	-593,118
中石化中原石油工程有限公司*	3,248,173	-498,222
中石化江汉石油工程有限公司*	1,347,597	-79,815
中石化华东石油工程有限公司*	921,450	-259,928
中石化华北石油工程有限公司*	1,706,401	-65,697
中石化西南石油工程有限公司*	1,528,822	19,651
中石化石油工程地球物理有限公司*	1,919,879	-127,659
中石化石油工程建设有限公司*	3,557,636	-386,833
中石化海洋石油工程有限公司*	337,646	-107,858
中国石化集团国际石油工程有限公司*	561,653	16,292

*注：本公司通过中石化石油工程技术服务有限公司持有股份。

（七）公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

（八）行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况表

分行业	2017 上半年 营业收入 人民币千元	2017 上半年 营业成本 人民币千元	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率与上年 相比
地球物理	1,948,440	1,856,472	4.7	-4.8	-22.1	增加 21.1 个百分点
钻井	11,609,081	11,760,883	-1.3	27.7	8.4	增加 18.0 个百分点
测录井	654,752	668,816	-2.1	22.4	-14.9	增加 44.8 个百分点
井下特种作业	1,529,318	1,686,145	-10.3	-17.8	-20.8	增加 4.1 个百分点

工程建设	3,398,822	3,179,703	6.4	-26.4	-28.2	增加 2.4 个百分点
其他	488,280	532,871	-9.1	64.1	76.5	下降 7.6 个百分点
合计	19,628,693	19,684,890	-0.3	6.4	-5.7	增加 12.9 个百分点

2、主营业务分地区情况

地区名称	2017 年上半年 营业收入 人民币千元	营业收入比上年同期增减 (%)
中国大陆	13,428,689	15.3
港澳台及海外	6,200,004	-8.8

二、2017 年下半年市场预测及工作安排

2017年下半年市场预测

展望2017年下半年，世界经济将继续温和增长，中国经济仍将保持平稳增长，全球原油市场供需再平衡继续推进，预计国际油价仍将在震荡中保持企稳回升的态势；受此影响，下半年国内外油公司上游勘探开发资本支出将继续保持增长，将带动油田服务行业景气继续恢复；但国际油价复苏仍然比较脆弱，低油价依然是油田服务行业面临的最大挑战，油田服务市场竞争依然激烈。

公司2017年下半年经营计划

2017年下半年，面对依然严峻的经营形势，本公司将抢抓市场机遇，继续以提高发展质量和效益为中心，全力以赴开拓市场，加快深化内部改革，推进辅助业务专业化发展，精简管理层级和机构，强化科技创新和应用，进一步强化成本费用管控，力争取得较好的经营业绩。

1、物探服务

2017年下半年，本公司继续以优质、高效的施工服务于国内外油公司的勘探开发，扩大可控震源的应用，提高生产效率，争取更多工作量；积极扩大非震、测绘、测量等新领域业务市场，培育经营增长点；持续扩大非洲、中东、南美、东亚等海外陆地和海洋市场，争取更多优质物探项目。下半年计划完成二维地震采集19,300千米，三维地震采集9,400平方千米。

2、钻井服务

2017年下半年，本公司将积极对接中国石化上游勘探开发投资计划的释放，统筹队伍、装备、技术等资源，优质高效完成任务；进一步推动与中国石化在难动用储量区块、长停井产能恢复等项目的合作，争取更多的工作量；做好文23储气库等重点项目建设，抓好川深1井等重点探井组织，全力攻关超深油田-顺北油气田工程技术；持续拓展页岩气、地热、煤层气、盐碱矿等非常规市场；继续保持中东、非洲、中亚、东南亚市场稳定发展，不断扩大市场份额。下半年计划完成钻井进尺380万米。

3、测录井服务

2017年下半年，本公司将继续发挥在测录井领域的装备、技术、团队等完整技术服务优势，扩大测录定一体化服务技术应用，积极拓展测录井服务海外业务；加大水平井多

级射孔技术、长水平段爬行测井技术等推广应用，积极开拓非常规油气市场；通过钻测录一体化服务，为业主提供一揽子解决方案，加快拓展规模有效市场。下半年计划完成测井**12,100**万标准米，录井进尺**360**万米。

4、井下特种作业服务

2017年下半年，本公司将继续发挥在超长水平井分段压裂、连续油管、带压作业等领域的领先技术，积极开拓常规油气和非常规油气市场；进一步完善高温高压超深层油气藏完井测试技术，努力支撑顺北油气田等深层超深层油气勘探开发；运行好中东地区修井项目，不断扩大海外市场规模。下半年计划完成井下作业**2,900**井次。

5、工程建设服务

2017年下半年，本公司将重点强化国储库、文23储气库和泰国5号天然气长输管线工程一期EPC项目等在建项目管控增效；全力推进新粤浙管线南段等重点项目签约和启动；加快管道运维、节能环保等转型业务发展；强化对分包商和项目分包管控，确保项目效益；同时在国际市场上，加大“一带一路”沿线国家的市场开发力度，重点培育沙特、巴基斯坦、肯尼亚等国的管道和站场项目，同时完善国际市场的风险管控。下半年计划新签合同人民币**62**亿元，完成合同额人民币**93**亿元。

6、国际业务

2017年下半年，本公司将一如既往地大力实施“国际化”经营战略。一是全力推进海外业务统一管理各项工作，整合优化资源，充分发挥整体竞争优势；二是进一步强化项目实施监管、境外公共安全和HSE监管，不断提升项目创效能力；三是进一步加大市场开发力度，尤其是地面、物探和油田综合服务业务，加快推进墨西哥**EBANO**油田综合服务项目合同转型，力争墨西哥油田技术服务项目、科威特一体化综合服务项目有所突破，紧盯沙特钻井大包、厄瓜多尔**ITT**钻完井大包二期等项目，密切跟踪“一带一路”沿线市场；四是继续加大力度发展高技术、高附加值的市场，重点拓展水平井、欠平衡钻井、酸化压裂、钻井液、气井钻井和深井超深井钻井等市场；五是要继续加强与中石化集团国际石油勘探开发公司的合作，努力扩大中石化集团公司海外油气投资项目项下的市场份额。下半年计划新签合同额将高于上半年实际新签合同额，计划完成合同额**10**亿美元。

7、科技开发

2017年下半年，本公司将紧紧围绕重点勘探开发领域、关键技术环节以及提质降本增效目标，加大低成本集成技术攻关力度，将技术优势转化为市场竞争能力。一是启动川西须家河地层钻井提速关键技术和顺北油田勘探开发关键工程技术攻关，降低勘探开发成本；二是持续特深层油气藏高温高压测井测试技术研究，取全取准各项地质资料，支撑西部特深层油气藏勘探开发；三是组织中深层页岩气、常压页岩气等关键技术攻关，进一步完善页岩气石油工程集成配套技术，为涪陵页岩气田二期及中深层页岩气开发做好保障；四是着力培育东部老油田石油工程集成配套技术，支持东部老油田难动用储量低成本高效开发；五是完善滩浅海油气藏石油工程集成配套技术，开展国外滩浅海区域技术适应性评价，支撑海外市场拓展；六是采取联合创新、开放创新等模式，积极攻关钻井旋转地质导向和高性能动力钻具等关键核心技术，力争取得技术突破。

8、内部改革和管理

2017年下半年，本公司将继续深化内部改革，通过精简管理层级和机构，加大公司内部人事、劳动、分配等三项制度改革，着力提升公司经营活力、发展动力和管理效率；加快实施辅助业务专业化整合，推进辅助业务承包经营，做精做强主营业务；持续推进以项目管理为核心的制度体系建设，抓好项目管理制度和流程管控，有效防范项目亏损；进一步深化精细化管理，持续强化全员全口径和全过程成本管控，抓住关键环节深挖成本费用潜力，确保年初制定的降本减费目标顺利实现；加快推进ERP信息系统建设和石油工程技术服务一体化平台项目建设，建立公司信息、资金、技术、装备等共享平台，全面提高管理效率效益。

9、资本支出

下半年本公司将进一步严控新增投资，适时适度安排资本支出项目，主要用于确保勘探开发装备、海外市场施工装备，ERP信息系统建设，安全隐患治理项目等。本公司将坚持以效益为中心，着力提高发展质量和效益，高度重视安全环保和绿色低碳，努力盘活存量资产，实施可持续发展，通过投资进一步促进资源整合、发展方式转变、市场结构调整，培育核心竞争力。

三、其他披露事项

（一）预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐适用 ☒不适用

（二）可能面对的风险

本公司在生产经营过程中，积极采取各种措施规避各类风险，但在实际生产经营过程中并不可能完全排除下述各类风险和不确定性因素的发生。

1、国际原油价格低位运行风险

2017年上半年，由于全球石油供应过剩问题仍未解决，虽然国际原油价格有所回升，但仍保持低位运行。2017年下半年，如果国际油价出现大幅下跌，可能引发油公司投资波动，将对本公司市场开拓和项目运营产生较大影响。

2、市场竞争风险

目前，国际国内油田服务市场竞争形势日趋激烈，本公司主要竞争对手包括各种规模的国内公司及大型跨国公司。许多竞争对手在研发能力、客户基础、品牌及知名度等方面都具有较强的实力。尤其是在国际油价低位震荡以及油公司压缩投资情况下，本公司将在市场、价格、人才、技术、管理等全方面面临激烈的竞争。

3、环境损害、安全隐患和不可抗力风险

油田服务涉及若干风险，可能导致人员伤亡、财产损失、环境损害及作业中断等不可预料或者危险的情况发生。当前环境保护要求不断提高，如本公司因作业事故等原因造成对环境的污染，将可能受到诉讼并导致损失。同时，随着经营规模的逐步扩大，本公司面临的安全风险也相应增加，以及近年来国家颁布实施的新法规对安全生产提出了更高要求。此外，地震、飓风等自然灾害以及突发性公共卫生事件会对本公司的财产、人员造成损害，并有可能影响本公司的正常生产经营。本公司已实行了严格的HSE管理体系，努力规避各类事故的发生，但仍不能完全避免此类突发事件可能带来的经济损失。

4、海外经营风险

本公司在世界多个国家经营，受经营所在国各种政治、法律及监管环境影响。其中部分国家并不太稳定，且在某些重大方面与发达国家存在重要差异。这些风险主要包括：政治不稳定、宗教问题、公共安全、税收政策不稳定、进出口限制、监管法规不稳定等。

5、汇率风险

目前人民币汇率实行的是以市场供求为基础、参考一揽子货币进行调节、有管理的浮动汇率制度。由于本公司国际业务采用外币支付，并且合同签订主要以美元价格进行结算，所以人民币兑换美元价格及其他货币的价格变动会影响公司的收入。

(三) 资产、负债、权益及现金流量(节录自按照国际财务报告准则编制之合并财务报表)

本集团的主要资金来源于经营活动、短期及长期借贷，而资金主要用途为经营支出、资本开支及偿还短期和长期借款。

1. 资产、负债及权益分析

	于 2017 年 6 月 30 日 人民币千元	于 2016 年 12 月 31 日 人民币千元	变化金额 人民币千元
总资产	68,478,917	74,493,166	-6,014,249
流动资产	36,489,529	40,155,491	-3,665,962
非流动资产	31,989,388	34,337,675	-2,348,287
总负债	62,160,457	66,051,574	-3,891,117
流动负债	61,178,325	65,115,489	-3,937,164
非流动负债	982,132	936,085	46,047
本公司股东应占总权益	6,319,768	8,442,868	-2,123,100

于 2017 年 6 月 30 日，本集团总资产人民币 68,478,917 千元，总负债人民币 62,160,457 千元，本公司股东应占总权益人民币 6,319,768 千元。与 2016 年 12 月 31 日资产负债相比（以下简称“与上年末相比”）变化及其主要原因如下：

总资产人民币 68,478,917 千元，与上年末相比减少人民币 6,014,249 千元。其中：流动资产人民币 36,489,529 千元，与上年末相比减少人民币 3,665,962 千元，主要是由于上半年应收票据及贸易应收款项减少人民币 7,161,429 千元、应收客户合同工程款项增加人民币 2,907,420 千元以及预付款项及其他应收款项增加人民币 1,076,869 千元等因素综合影响所致。非流动资产人民币 31,989,388 千元，比上年末减少人民币 2,348,287 千元，主要是由于本集团对固定资产和石油工程专用工具正常计提折旧及摊销致使物业、厂房及设备减少人民币 1,591,073 千元所致。

总负债人民币 62,160,457 千元，比上年末减少人民币 3,891,117 千元。其中：流动负债人民币 61,178,325 千元，比上年末减少人民币 3,937,164 千元，主要是由于上半年本公司应付票据及贸易应付款项减少人民币 3,963,368 千元、应付客户合同工程款项减少人民币 2,047,139 千元以及短期借款增加人民币 1,907,621 千元等因素综合影响所致。非流动负债人民币 982,132 千元，比上年末增加人民币 46,047 千元，主要是由于长期借款增加人民币 46,814 千元所致。

本公司股东应占总权益为人民币 6,319,768 千元，比上年末减少人民币 2,123,100 千元，

主要是由于 2017 年上半年本公司股东应占亏损为人民币 2,132,148 千元所致。

于 2017 年 6 月 30 日,本集团资产负债率为 90.8%,而于 2016 年 12 月 31 日为 88.7%。

2.现金流量分析

下表列示了本公司 2017 年上半年及 2016 年上半年现金流量表主要项目。

截至 6 月 30 日止 6 个月期间

现金流量主要项目	2017 年 人民币千元	2016 年 人民币千元
经营活动所用现金净额	(2,023,005)	(3,275,626)
投资活动所用现金净额	(200,284)	(9,533)
融资活动所得现金净额	1,820,864	3,663,555
现金及现金等价物(减少)/增加净额	(402,425)	378,396
期初结存的现金及现金等价物	2,446,923	1,993,209
期末结存的现金及现金等价物	2,014,515	2,404,398

2017年上半年,本集团经营活动产生的现金净流出为人民币2,023,005元,同比减少现金流出人民币1,252,621千元。主要是由于2017年上半年本集团油服业务工作量回升导致经营性亏损同比大幅减少所致。

2017 年上半年,本集团投资活动产生的现金净流出为人民币 200,284 千元,同比增加现金流出人民币 190,751 千元,主要是由于 2016 年上半年收回委托贷款人民币 197,000 千元,而 2017 年上半年无此类事项所致。

2017 年上半年,本集团融资活动产生的现金净流入为人民币 1,820,864 千元,同比减少现金流入人民币 1,842,691 千元,主要是由于 2017 年上半年偿还借款同比增加 3,850,581 千元及取得借款同比大增加人民币 2,160,451 千元综合影响所致。

3.银行及关联公司借款

于 2017 年 6 月 30 日,本集团银行及关联公司借款为人民币 19,964,602 千元(于 2016 年 12 月 31 日:人民币 18,000,349 千元)。上述借款中短期借款为人民币 19,144,900 千元(其中:一年内到期的长期借款为人民币 311,481 千元),一年以上到期的长期借款为人民币 819,702 千元。于 2017 年 6 月 30 日的借款中,人民币借款余额约占 54.5%(于 2016 年 12 月 31 日:51.6%),美元借款余额占 45.5%(于 2016 年 12 月 31 日:48.4%)。

4.资本负债比率

本集团于 2017 年 6 月 30 日的资本负债比率为 74.0%(2016 年 12 月 31 日:64.9%)。资本负债比率的计算方法为:(有息债务-现金及现金等价物)/(有息债务-现金及现金等价物+股东权益)。

5.资产押记

截至 2017 年 6 月 30 日止,本集团不存在资产押记情况。

6.外汇风险管理

本半年报按中国企业会计准则编制之半年度财务报告之注释八。

第五节重要事项

一、股东大会情况简介

本报告期内，本公司于2017年6月29日在北京市召开了本公司2016年年度股东大会。详情如下：

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016年年度股东大会	2017年6月29日	www.sse.com.cn www.hkexnews.hk	2017年6月30日

二、利润分配或资本公积金转增预案

（一）半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

根据本公司章程，董事会决议不派发截至2017年12月31日止年度之半年度股利，亦不进行资本公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

本公司以及持股5%以上的股东做出的特殊承诺以及其截至2017年6月30日止履行情况：

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中国石化集团公司	出具了关于避免同业竞争的承诺： 1、中国石化集团公司承诺不会、且将通过行使股东权利确保下属企业不会从事与本公司的生产、经营相竞争的活动。2、重大资产重组完成后，新星公司如有任何与本公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，将优先将上述商业机会赋予本公司。重大资产重组完成后5年内，中国石化集团公司将在综合考虑国家法律规定、行业发展规范、国际政治经济等相关因素后择机向本公司出售新星公司下属“勘探四号”钻井平台所从事的石油工程服务业务。3、重大资产重组完成后，如果中国石化集团公司或其下属企业发现任何与本公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，中国石化集团公司将优先将上述商业机会赋予本公司；如果中国石化集团公司拟向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式处置获得的任何可能会与本公司生产经营构成竞争的业务，将赋予本公司优先选择权。以此避免与本公司存在同业竞争。4、中国石化集团公司同意依法承担并赔偿因违反上述承诺而给上市公司造成的损失。	承诺时间：2014年9月12日 期限：长期	是	报告期内，中国石化集团公司未出现违背该承诺的行为。
与重	解决关联	中国石化集团公司	出具了关于规范关联交易的承诺：中国石化集团公司及其控制的其他企业将	承诺时间：	是	报告期内，中国石化集团公司未出

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
大资产重组相关的承诺	交易		依法规范与本公司之间的关联交易。对于有合理理由存在的关联交易，中国石化集团公司及其控制的其他企业将与本公司签订规范的关联交易协议，并按照相关法律法规和本公司《公司章程》的规定履行批准程序及信息披露义务；关联交易价格的确定将遵循公平、合理、公允的原则确定。	2014年9月12日 期限：长期		现违背该承诺的行为。
与重大资产重组相关的承诺	其他	中国石化集团公司	出具了《中国石化集团公司关于规范关联交易、保持上市公司独立性的承诺函》，主要内容如下：1、中国石化集团公司及其控制的其他企业保证在资产、人员、财务、机构和业务方面继续与本公司保持分开，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控制权违反上市公司规范运作程序，干预本公司经营决策，损害本公司和其他股东的合法权益。2、中国石化集团公司及其控制的其他企业保证不以任何方式违规占用本公司及其控股企业的资金。3、如中国石化集团公司违反上述承诺，中国石化集团公司将依法承担及赔偿因此给本公司造成的损失。	承诺时间：2014年9月12日 期限：长期	是	报告期内，中国石化集团公司未出现违背该承诺的行为。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

本报告期内，本公司未改聘会计师事务所。

经本公司第八届董事会第十五次会议建议，并经2016年年度股东大会批准，本公司续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)及致同（香港）会计师事务所有限公司为本公司2017年度境内外审计师，并续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司2017年度内部控制审计师。

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、破产重整相关事项

本报告期内，本公司无破产重整相关事项。

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期内，本公司无重大诉讼、仲裁事项发生。

七、公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

在报告期内，本公司及董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人没有受到有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚以及被证券交易所公开谴责的情形。

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

九、公司股权激励计划情况及其影响

（一）本次授予日期及数量

股票期权授予日：2016年11月1日

股票期权授予数量：4,905万份

股票期权授予人数：477人

（二）董事、最高行政人员或主要股东授予期权的情况

本公司向副董事长兼总经理孙清德先生、董事兼副总经理周世良先生、监事黄松伟先生、副总经理张永杰先生、路保平先生，党委副书记刘汝山先生，副总经理左尧久先生，副总经理张锦宏先生、董事会秘书李洪海先生以及原总会计师王红晨先生等10人授予185万份的A股股票期权，占本次授予股票期权总数的3.8%，占本次授予时总股本的0.0131%。

（三）在核心岗位就职的业务骨干获授期权的情况说明

本次授予共向467名在核心岗位就职的业务骨干授予共计4,720万份的股票期权，占本次授予股票期权总数的96.2%，占本次授予时总股本的0.3337%。报告期内，上述获授期权均未可行权，亦没有期权在报告期内被注销或失效。

（四）本次授予的行权价格

根据本公司已披露的行权价格的确定原则，本次授予的行权价格为5.63元/股（期权有效期内发生派息、资本公积金转增股本、派发股票红利、股份拆细或缩股、配股等事宜时，将根据股权激励计划对行权价格进行调整）。

（五）本次授予的有效期及行权安排

股票期权的有效期限自授权日起为期五年，但受以下行权安排所规限。授权日的2周年期满之日起的3年为期权行权期。股票期权计划设三个行权期（每一年为一个行权期，以下同），在第一、第二和第三个行权期内分别有授予期权总量为30%、30%和40%的期权在行权条件满足时可以行权。

阶段名称	时间安排	行权比例上限
授权日	激励计划规定的授予条件达成之后董事会确定	
第一个行权期	自授权日起24个月后的首个交易日起至授权日起36个月的最后一个交易日止	30%
第二个行权期	自授权日起36个月后的首个交易日起至授权日起48个月的	30%

	最后一个交易日止	
第三个行权期	自授权日起48个月后的首个交易日起至授权日起60个月的最后一个交易日止	40%

十、重大关联交易情况

本公司截至2017年6月30日止6个月进行的有关重大关联交易如下：

（一）以下为本报告期内本公司发生的与日常经营相关的重大关联交易：

关联交易内容	关联方	交易金额 人民币千元	占同类交易金额 (%)
采购原材料及设备	中国石化集团公司及其附属公司	1,645,866	36.2
出售商品	中国石化集团公司及其附属公司	46,163	68.4
提供工程服务	中国石化集团公司及其附属公司	10,665,334	53.8
社区综合服务支出	中国石化集团公司及其附属公司	779,812	100.0
其他综合服务支出	中国石化集团公司及其附属公司	68,119	100.0
租赁支出	中国石化集团公司及其附属公司	26,763	15.7
利息支出	中国石化集团公司及其子公司	277,066	99.3
取得借款	中国石化集团公司及其子公司	28,945,143	100.0
偿还借款	中国石化集团公司及其子公司	26,837,186	100.0
安保基金支出	中国石化集团公司	1,100	100.0

本公司认为进行上述关联交易及选择关联方进行交易是必要的，并将持续发生。关联交易协议的签订也是从本集团生产经营需要和市场实际出发。向中国石化集团公司及其附属公司购买原材料及设备将确保本集团原料安全稳定的供应，向中国石化集团公司及其附属公司提供工程服务是由中国石油开发的经营制度以及中国石化集团公司的发展历史决定的，并构成了本公司主要业务收入来源，及向中国石化集团公司借入资金可满足本集团在资金短缺时获得必要的财务资源，因而对本公司是有利的。上述交易乃主要按市场价格定价或根据公开招投标或议标确定合同价格，体现了公平、公正、公开的原则，有利于本公司主营业务的发展，有利于确保股东利益最大化。上述关联交易对本公司利润及本公司的独立性没有不利影响。

（二）本报告期内，本公司无重大资产及股权转让关联交易发生。

（三）本报告期内，本公司无共同对外投资的重大关联交易发生。

（四）以下为本报告期内关联债权债务往来情况

单位：人民币千元

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国石化集团公司及其子公司	控股股东及其附属公司	14,850,879	-7,239,587	7,611,292	20,846,055	-8,469,578	12,376,477
中国石化财务有限责任公司	控股股东的子公司	-	-	-	1,260,000	7,960,000	9,220,000
中国石化盛骏国际投资公司	控股股东的子公司	-	-	-	9,720,074	-483,552	9,236,522

合计	14,850,879	-7,239,587	7,611,292	31,826,129	-993,130	30,832,999
关联债权债务形成原因	正常生产经营形成					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无重大不利影响					

本报告期内，未发生控股股东及其附属企业非经营性占用本公司资金情况。

董事会认为本报告期内上述关联交易是在日常业务过程中按普通业务往来及基于一般的商业条款或有关交易的协议基础上进行的。条款公平合理，并且符合本公司股东的整体利益。有关的关联交易均遵守两地交易所相关监管规定。

本公司于本报告期内进行的有关关联交易详情见按中国企业会计准则编制的半年度财务报告之注释十。

十一、重大合同及其履行情况

1. 托管、承包、租赁事项

本报告期内，本公司没有发生为公司带来的利润达到公司当期利润总额的10%(含10%)的托管、承包、租赁其他公司资产的事项。

2. 担保情况

本报告期内，本公司没有发生担保或抵押等事项。

3. 其他重大合同

除本报告另有披露外，在报告期内本公司不存在其他需要披露的重大合同。

十二、公司治理情况

在报告期内，本公司能够按照境内外监管规定，规范运作，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。为进一步完善公司治理，按照加强党的领导与完善公司治理有机统一的要求，经2016年年度股东大会批准，本公司顺利把党建工作总体要求写入公司章程。

报告期内，本公司股东大会、董事会与经理层之间权责分明、各司其职、运作规范；董事会专门委员会按照职责开展工作，独立董事在关联交易、高管聘任、财务审计等方面发挥了积极作用；本公司持续提升信息披露和投资者关系工作质量，信息披露真实、准确、完整、及时；精心组织董事、监事及高级管理人员履职培训。

十三、上市公司扶贫工作情况

（一）上市公司扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

十四、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

十五、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

☐适用 ☒不适用

十六、遵守《企业管治守则》

本公司在截至2017年6月30日止6个月内一直遵守香港联交所上市规则附录十四《企业管治守则》的守则条文，惟：

守则条文第A.5.1条规定上市发行人应设立提名委员会。截至报告期末，本公司未设立提名委员会。但《公司章程》对董事的提名作出了明确的规定。根据《公司章程》，本公司独立董事候选人由本公司董事会、监事会、单独或者合并持有本公司已发行股份百分之一以上的股东提名，其余的董事候选人由本公司董事会、监事会、单独或合并持有本公司已发行股份百分之三以上的股东提名。董事由本公司股东大会选举产生，每届任期不超过三年，任期届满，可以连选连任。

十七、遵守《标准守则》

本公司董事会批准采纳上市规则附录十所载之《标准守则》，在向所有董事、监事及高级管理人员作出特定查询后，本公司确定本公司董事、监事及高级管理人员于本报告期内均遵守《上市规则》附录十所载之《标准守则》中所载的有关标准。

十八、其他重大事项的说明

（一）与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

☒ 适用 ☐ 不适用

根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》（2017），政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。

上述会计政策变更对期初、期末净资产和留存收益无影响，利润表增加其他收益人民币 132,840 千元，减少营业外收入人民币 132,840 千元。

（二）报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响
☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股份变动情况表

报告期内，本公司股份总数及股本结构未发生变化。

（二）限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

（一）股东数量

于2017年6月30日，本公司的股东总数为171,539户，其中境内A股股东171,180户，境外H股记名股东359户。本公司最低公众持股量已满足香港联交所《上市规则》的要求。

（二）报告期末前十名股东持股情况、前十名无限售条件股东持股情况表

前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	报告期内增减 ¹ (股)	期末持股数量 (股)	持股比例 (%)	持有有限售条件股份数量 (股)	质押或冻结的股份数量
中国石化集团公司	国有法人	0	9,224,327,662	65.22	9,224,327,662	0
香港中央结算(代理人)有限公司 ²	境外法人	106,000	2,086,556,496	14.75	0	0
中国中信有限公司	国有法人	0	1,035,000,000	7.32	0	0
迪瑞资产管理(杭州)有限公司	其他	0	133,333,333	0.94	0	133,333,300
北京嘉实元兴投资中心(有限合伙)	其他	0	124,007,660	0.88	0	未知
东海基金-兴业银行-华鑫信托-慧智投资 49 号结构化集合资金信托计划	其他	0	66,666,666	0.47	0	未知
东海基金-兴业银行-华鑫信托-慧智投资 47 号结构化集合资金信托计划	其他	0	66,666,666	0.47	0	未知
华安基金-兴业银行-中国对外经济贸易信托有限公司	其他	0	13,333,300	0.09	0	未知
丁一	境内自然人	11,922,851	11,922,851	0.08	0	未知
财通基金-光大银行-中国银河证券股份有限公司	其他	0	10,842,727	0.08	0	未知
前10名无限售条件流通股股东持股情况						
股东名称					期末持有无限售条件流通股的数量(股)	股份种类
香港中央结算(代理人)有限公司					2,086,556,496	H股
中国中信有限公司					1,035,000,000	A股
迪瑞资产管理(杭州)有限公司					133,333,333	A股

北京嘉实元兴投资中心（有限合伙）	124,007,660	A股
东海基金—兴业银行-华鑫信托-慧智投资 49 号结构化集合资金信托计划	66,666,666	A股
东海基金—兴业银行—华鑫信托—慧智投资 47 号结构化集合资金信托计划	66,666,666	A股
华安基金-兴业银行-中国对外经济贸易信托有限公司	13,333,300	A股
丁一	11,922,851	A股
财通基金-光大银行-中国银河证券股份有限公司	10,842,727	A股
中国银河证券股份有限公司	8,200,113	A股
上述股东关联关系或一致行动的说明	除东海基金-兴业银行-华鑫信托-慧智投资49号结构化集合资金信托计划及东海基金—兴业银行—华鑫信托—慧智投资47号结构化集合资金信托计划同属东海基金管理有限责任公司外，本公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属一致行动人。	

注：1、与2016年12月31日相比；

2、代理不同客户持有。

（三）前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
中国石化集团公司	9,224,327,662	2017年12月31日	9,224,327,662	三年

三、本公司的主要股东和其它人员在公司股份及相关股份的权益和淡仓

据董事所知，于2017年6月30日，除本公司董事、监事及高级管理人员以外，以下人士在公司的股份或相关权益中拥有根据《证券及期货条例》第XV部第2及第3分部须予披露的权益或淡仓：

股东名称	持股数目 (股)	约占本公司已 发行股本总数 的百分比 (%)	约占本公司已 发行内资股总 数的百分比 (%)	约占本公司已 发行 H 股总数 的百分比 (%)	淡仓 (股)
中国石化集团公司	9,224,327,662	65.22	76.60	不适用	-
中信有限	1,035,000,000	7.32	8.59	不适用	-

于2017年6月30日，据董事所知，除上述所披露者之外，概无任何人士（本公司董事、监事及高级管理人员除外）于《证券及期货条例》第336条规定存置的股份权益及淡仓登记册上的记录权益。

三、 控股股东及实际控制人变更情况

于本报告期内，本公司的控股股东及实际控制人未发生变动。

四、 购买、出售或购回本公司上市股份

于本报告期内，本公司概无购买、出售或购回任何本公司之上市股份。

第七节董事、监事及高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股情况

于报告期末，董事、监事和高级管理人员所持有之已发行股本的实际股数如下：

姓名	职务	期初持股数 (股)	期末持股数 (股)	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
焦方正	董事长	0	0	0	无变化
孙清德	副董事长、 总经理	0	0	0	无变化
周世良	董事、副总经理	0	0	0	无变化
李联五	董事	0	0	0	无变化
姜波	独立董事	0	0	0	无变化
张化桥	独立董事	0	0	0	无变化
潘颖	独立董事	0	0	0	无变化
李炜	监事会主席	0	0	0	无变化
邹惠平	监事	0	0	0	无变化
杜江波	监事	0	0	0	无变化
张琴	监事	0	0	0	无变化
张洪山	监事	0	0	0	无变化
黄松伟	监事	0	0	0	无变化
陈锡坤	常务副总经理	0	0	0	无变化
张永杰	副总经理	0	0	0	无变化
路保平	副总经理	0	0	0	无变化
左尧久	副总经理	0	0	0	无变化
张锦宏	副总经理	0	0	0	无变化
李天	总会计师	0	0	0	无变化
李洪海	董事会秘书	0	0	0	无变化
张鸿	原董事	0	0	0	无变化
胡国强	原监事会主席	0	0	0	无变化
丛培信	原监事	0	0	0	无变化
许卫华	原监事	0	0	0	无变化
杜广义	原监事	0	0	0	无变化
刘汝山	原副总经理	0	0	0	无变化
王红晨	原总会计师	0	0	0	无变化

董事、监事和高级管理人员在公司股份、相关股份或债权证的权益和淡仓

于2017年6月30日，除下文披露的股权激励情况以外，本公司董事、监事及高级管理人员概无拥有本公司或《证券及期货条例》第XV部所指的相关法团的任何股份、相关股份或债券证的权益及淡仓，而该等权益及淡仓属应记录于《证券及期货条例》第352条所指的登记册或应根据《标准守则》由董事及监事通知本公司和香港联交所者。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位:股

姓名	职务	年初持有股票 期权数量	报告期新授 予股票期权 数量	报告期内可 行权股份	报告期股票 期权行权股 份	期末持有股票期 权数量
孙清德	副董事长、总	210,000	0	0	0	210,000

	经理					
周世良	董事、副总经理	210,000	0	0	0	210,000
黄松伟	监事	180,000	0	0	0	180,000
张永杰	副总经理	190,000	0	0	0	190,000
路保平	副总经理	190,000	0	0	0	190,000
刘汝山	党委副书记	190,000	0	0	0	190,000
左尧久	副总经理	180,000	0	0	0	180,000
张锦宏	副总经理	180,000	0	0	0	180,000
李洪海	董事会秘书	140,000	0	0	0	140,000
王红晨	原总会计师	180,000	0	0	0	180,000
合计	/	1,850,000	0	0	0	1,850,000

二、公司董事、监事及高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张鸿	董事	离任	个人原因
胡国强	监事会主席	离任	工作变动
许卫华	职工代表监事	离任	工作变动
丛培信	监事	离任	工作变动
杜广义	职工代表监事	离任	工作变动
刘汝山	副总经理	离任	工作变动
黄松伟	副总经理	离任	工作变动
王红晨	总会计师	离任	工作变动
张洪山	职工代表监事	选举为职工代表监事	职工代表大会选举
李炜	职工代表监事、监事会主席	选举为职工代表监事及监事会主席	职工代表大会及监事会选举
黄松伟	职工代表监事	选举为职工代表监事	职工代表大会选举
陈锡坤	常务副总经理	聘任为常务副总经理	董事会聘任
左尧久	副总经理	聘任为副总经理	董事会聘任
李天	总会计师	聘任为总会计师	董事会聘任

本公司董事张鸿先生因其全职工作职务繁忙，以及有其他社会及家庭责任等个人原因申请辞任董事职务，自2017年6月15日起生效。

本公司监事会主席胡国强先生、职工代表监事许卫华先生、监事丛培信先生、职工代表监事杜广义分别因工作变动原因申请辞任监事职务。许卫华先生的辞任自2017年2月22日起生效，胡国强先生、丛培信先生及杜广义先生的辞任自2017年6月27日起生效。

本公司副总经理刘汝山先生和黄松伟先生分别因工作变动原因申请辞任副总经理，自2017年6月27日起生效。

本公司总会计师王红晨先生因工作变动原因申请辞任总会计师，自2017年8月29日起生效。

本公司对张鸿先生、胡国强先生、许卫华先生、丛培信先生、杜广义先生、刘汝山先生、王红晨先生及黄松伟先生在任职期间的辛勤工作及所作的贡献表示衷心的感谢。

经本公司职工代表大会选举，张洪山先生获选为第八届监事会职工代表监事。张洪山先生任期自 2017 年 2 月 23 日至第八届监事会届满之日止。

经本公司职工代表大会选举，李炜先生和黄松伟先生获选为第八届监事会职工代表监事。李炜先生和黄松伟先生的任期自 2017 年 6 月 27 日至第八届监事会届满之日止。

根据总经理提名，董事会决议，决定聘任陈锡坤先生为本公司常务副总经理及聘任左尧久先生为本公司副总经理，任期自2017年6月27日至第八届董事会届满之日止。

根据总经理提名，董事会决议，决定聘任李天先生为本公司总会计师，任期自2017年8月29日至第八届董事会届满之日止。

三、独立非执行董事及审计委员会

于2017年6月30日，本公司独立非执行董事为三名，其中一名为具有会计专业资格及财务管理经验人士。

本公司董事会已成立了审计委员会，审计委员会成员包括姜波女士、潘颖先生及李联五先生。审计委员会的主要职责为审阅、监察本公司的财务申报程序及内部监控制度，并向董事会提供意见。本公司审计委员会已审阅并确认截至2017年6月30日止6个月的半年度业绩。

第八节财务报告

一、按照中国企业会计准则编制之半年度财务报告

合并资产负债表

2017年6月30日

编制单位：中石化石油工程技术服务股份有限公司

单位：人民币千元

项目	附注	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金	五、1	2,018,026	2,449,935
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
应收票据	五、2	992,598	851,624
应收账款	五、3	16,605,131	23,907,534
预付款项	五、4	491,670	352,972
应收利息		-	-
应收股利		23	23
其他应收款	五、5	3,346,611	2,822,409
存货	五、6	12,168,884	9,318,377
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产	五、7	951,689	1,011,028
其他流动资产	五、8	837,122	416,676
流动资产合计		37,411,754	41,130,578
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、9	24,389	24,389
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、10	208,084	221,329
投资性房地产		-	-
固定资产	五、11	27,205,909	28,807,257
在建工程	五、12	877,121	866,846
工程物资		-	-
固定资产清理		4,481	2,066
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、13	175,395	185,325
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、14	2,393,619	3,071,828
递延所得税资产	五、15	178,165	183,548
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		31,067,163	33,362,588
资产总计		68,478,917	74,493,166

合并资产负债表（续）

2017年6月30日

编制单位：中石化石油工程技术服务股份有限公司

单位：人民币千元

项目	附注	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款	五、16	18,833,419	17,033,731
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
应付票据	五、17	2,015,894	2,013,497
应付账款	五、18	24,330,965	28,296,730
预收款项	五、19	8,795,090	10,673,978
应付职工薪酬	五、20	292,630	171,657
应交税费	五、21	748,259	1,050,339
应付利息	五、22	262	73,627
应付股利		-	-
其他应付款	五、23	5,754,821	5,541,678
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债	五、24	328,841	220,908
其他流动负债	五、25	58,622	15,267
流动负债合计		61,158,803	65,091,412
非流动负债：			
长期借款	五、26	819,702	763,070
应付债券		-	-
长期应付款	五、27	43,268	57,641
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、28	112,403	112,171
递延所得税负债	五、15	26,281	27,280
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,001,654	960,162
负债合计		62,160,457	66,051,574
股本	五、29	14,142,661	14,142,661
资本公积	五、30	8,906,280	8,897,232
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	五、31	329,244	176,068
盈余公积	五、32	200,383	200,383
未分配利润	五、33	-17,258,800	-14,973,476
归属于母公司股东权益合计		6,319,768	8,442,868
少数股东权益		-1,308	-1,276
股东（或所有者）权益合计		6,318,460	8,441,592
负债和股东（或所有者）权益总计		68,478,917	74,493,166

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长：焦方正 总经理：孙清德 总会计师：李天 会计机构负责人：宋道强

公司资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：中石化石油工程技术服务有限公司

单位：人民币千元

项目	附注	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金	十五、1	254,982	382,997
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			-
应收票据			-
应收账款			-
预付款项			-
应收利息			-
应收股利			-
其他应收款	十五、2	5,308,858	5,179,627
存货			-
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			-
流动资产合计		5,563,840	5,562,624
非流动资产：			
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	十五、3	20,215,327	20,215,327
投资性房地产			-
固定资产			-
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			-
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用			-
递延所得税资产			-
其他非流动资产			-
非流动资产合计		20,215,327	20,215,327
资产总计		25,779,167	25,777,951

公司资产负债表（续）

2017 年 6 月 30 日

编制单位：中石化石油工程技术服务有限公司

单位：人民币千元

项目	附注	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款			-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			-
应付票据			-
应付账款			-
预收款项			-
应付职工薪酬			-
应交税费		219	189
应付利息			-
应付股利			-
其他应付款	十五、4	1,131,403	1,119,802
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		1,131,622	1,119,991
非流动负债：			
长期借款			-
应付债券			-
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			-
递延所得税负债			-
其他非流动负债			-
非流动负债合计			
负债合计		1,131,622	1,119,991
股本	十五、7	14,142,661	14,142,661
资本公积	十五、8	11,763,382	11,754,334
减：库存股			-
其他综合收益			-
专项储备			-
盈余公积	十五、9	200,383	200,383
未分配利润	十五、10	-1,458,881	-1,439,418
归属于母公司股东权益合计		24,647,545	24,657,960
少数股东权益			-
股东（或所有者）权益合计		24,647,545	24,657,960
负债和股东（或所有者）权益总计		25,779,167	25,777,951

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长：焦方正 总经理：孙清德 总会计师：李天 会计机构负责人：宋道强

合并利润表

2017 年 1-6 月

编制单位：中石化石油工程技术服务有限公司

单位：人民币千元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五、34	19,842,318	18,689,863
减：营业成本	五、34	19,868,364	21,069,363
税金及附加	五、35	171,547	223,414
销售费用	五、36	21,370	24,797
管理费用	五、37	1,485,061	1,540,164
财务费用	五、38	247,983	210,096
资产减值损失	五、39	284,193	68,130
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)	五、40	-12,878	6,679
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-12,945	-9,370
其他收益	五、41	132,840	
二、营业利润(损失以“-”号填列)		-2,116,238	-4,439,422
加：营业外收入	五、42	93,686	69,736
其中：非流动资产处置利得		4,986	6,084
减：营业外支出	五、43	63,434	26,608
其中：非流动资产处置损失		37,960	5,679
三、利润总额(损失以“-”号填列)		-2,085,986	-4,396,294
减：所得税费用	五、44	199,370	113,210
四、净利润(损失以“-”号填列)		-2,285,356	-4,509,504
归属于母公司股东的净利润		-2,285,324	-4,509,421
少数股东损益		-32	-83
五、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额			-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-
六、综合收益总额		-2,285,356	-4,509,504
归属于母公司股东的综合收益总额		-2,285,324	-4,509,421
归属于少数股东的综合收益总额		-32	-83
七、每股收益			
（一）基本每股收益		-0.16	-0.32
（二）稀释每股收益		-0.16	-0.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长：焦方正 总经理：孙清德 总会计师：李天 会计机构负责人：宋道强

公司利润表

2017 年 1-6 月

编制单位：中石化石油工程技术服务有限公司

单位：人民币千元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加		-	34
销售费用			
管理费用	十五、5	22,499	2,750
财务费用	十五、6	-3,036	-2,312
资产减值损失			
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)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益		-	-
二、营业利润(损失以“-”号填列)		-19,463	-472
加：营业外收入		-	-
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额(损失以“-”号填列)		-19,463	-472
减：所得税费用		-	-
四、净利润(损失以“-”号填列)		-19,463	-472
归属于母公司股东的净利润		-19,463	-472
少数股东损益		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
六、综合收益总额		-19,463	-472
归属于母公司股东的综合收益总额		-19,463	-472
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
七、每股收益			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长：焦方正 总经理：孙清德 总会计师：李天 会计机构负责人：宋道强

合并现金流量表

2017 年 1-6 月

编制单位：中石化石油工程技术服务股份有限公司

单位：人民币千元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,243,506	23,731,235
收到的税费返还		133,703	10,127
收到其他与经营活动有关的现金	五、45	727,661	1,105,805
经营活动现金流入小计		22,104,870	24,847,167
购买商品、接受劳务支付的现金		15,740,923	17,785,051
支付给职工以及为职工支付的现金		5,526,507	5,541,040
支付的各项税费		1,004,765	2,425,996
支付其他与经营活动有关的现金	五、45	1,820,989	2,205,704
经营活动现金流出小计		24,093,184	27,957,791
经营活动产生的现金流量净额	五、46	-1,988,314	-3,110,624
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	51,000
取得投资收益收到的现金		367	16,051
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,722	2,629
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		6,089	69,680
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		214,766	230,407
投资支付的现金		-	4,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		214,766	234,407
投资活动产生的现金流量净额		-208,677	-164,727

合并现金流量表（续）

2017 年 1-6 月

编制单位：中石化石油工程技术服务有限公司

单位：人民币千元

项目	附注	本期金额	上期金额
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金		29,010,835	26,850,384
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金	五、45	3,038	1,285
筹资活动现金流入小计		29,013,873	26,851,669
偿还债务支付的现金		26,837,186	22,986,605
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		352,785	200,224
其中：子公司支付少数股东的现金股利		-	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、45	29,336	11,093
其中：子公司减资支付给少数股东的现金		-	
筹资活动现金流出小计		27,219,307	23,197,922
筹资活动产生的现金流量净额		1,794,566	3,653,747
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-29,983	32,793
五、现金及现金等价物净增加额		-432,408	411,189
加：期初现金及现金等价物余额	五、46	2,446,923	1,993,209
六、期末现金及现金等价物余额	五、46	2,014,515	2,404,398

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长：焦方正 总经理：孙清德 总会计师：李天 会计机构负责人：宋道强

公司现金流量表

2017 年 1-6 月

编制单位：中石化石油工程技术服务有限公司

单位：人民币千元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金			90,919
经营活动现金流入小计			90,919
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费			34
支付其他与经营活动有关的现金	十五、13	131,053	1,099
经营活动现金流出小计		131,053	1,133
经营活动产生的现金流量净额	十五、14	-131,053	89,786
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
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			
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			
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			

公司现金流量表（续）

2017 年 1-6 月

编制单位：中石化石油工程技术服务有限公司

单位：人民币千元

项目	附注	本期金额	上期金额
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	十五、13	3,038	1,285
筹资活动现金流入小计		3,038	1,285
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付少数股东的现金股利			
支付其他与筹资活动有关的现金	十五、13		
其中：子公司减资支付给少数股东的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		3,038	1,285
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		-128,015	91,071
加：期初现金及现金等价物余额	十五、14	382,997	419,118
六、期末现金及现金等价物余额	十五、14	254,982	510,189

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长：焦方正 总经理：孙清德 总会计师：李天 会计机构负责人：宋道强

合并股东权益变动表

2017 年 1-6 月

编制单位：中石化石油工程技术服务有限公司单位：人民币千元

项目	本期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股 东权益	股东权益合 计
	股本	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		
一、上年年末余额	14,142,661	8,897,232	-	-	176,068	200,383	-	-14,973,476	-1,276	8,441,592
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
同一控制下企业合并	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年年初余额	14,142,661	8,897,232	-	-	176,068	200,383	-	-14,973,476	-1,276	8,441,592
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	9,048	-	-	153,176	-	-	-2,285,324	-32	-2,123,132
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-2,285,324	-32	-2,285,356
（二）股东投入和减少资本	-	9,048	-	-	-	-	-	-	-	9,048
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	9,048	-	-	-	-	-	-	-	9,048
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	153,176	-	-	-	-	153,176
1. 本期提取	-	-	-	-	284,906	-	-	-	-	284,906
2. 本期使用（以负号填列）	-	-	-	-	-131,730	-	-	-	-	-131,730
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	14,142,661	8,906,280	-	-	329,244	200,383	-	-17,258,800	-1,308	6,318,460

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长：

总经理：

总会计师：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表（续）

2017 年 1-6 月

编制单位：中石化石油工程技术服务股份有限公司单位：人民币千元

项目	上期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股 东权益	股东权益合 计
	股本	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		
一、上年年末余额	14,142,661	8,894,216	-	-	259,547	200,383		1,141,287	-1,141	24,636,953
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	14,142,661	8,894,216	-	-	259,547	200,383	-	1,141,287	-1,141	24,636,953
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	71,278	-	-	-4,509,421	-83	-4,438,226
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-4,509,421	-83	-4,509,504
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	71,278	-	-	-	-	71,278
1. 本期提取	-	-	-	-	232,721	-	-	-	-	232,721
2. 本期使用（以负号填列）	-	-	-	-	-161,443	-	-	-	-	-161,443
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	14,142,661	8,894,216	-	-	330,825	200,383		-3,368,134	-1,224	20,198,727

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长：焦方正 总经理：孙清德 总会计师：李天 会计机构负责人：宋道强

公司股东权益变动表

2017 年 1-6 月

编制单位：中石化石油工程技术服务有限公司单位：人民币千元

项目	本期金额							股东权益合计
	股本	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	
一、上年年末余额	14,142,661	11,754,334	-	-	-	200,383	-1,439,418	24,657,960
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	14,142,661	11,754,334	-	-	-	200,383	-1,439,418	24,657,960
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	9,048	-	-	-	-	-19,463	-10,415
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-19,463	-19,463
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	9,048	-	-	-	-	-	9,048
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用（以负号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	14,142,661	11,763,382	-	-	-	200,383	-1,458,881	24,647,545

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长：焦方正 总经理：孙清德 总会计师：李天 会计机构负责人：宋道强

公司股东权益变动表（续）

2017 年 1-6 月

编制单位：中石化石油工程技术服务有限公司单位：人民币千元

项目	上期金额							
	股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	14,142,661	11,751,318	-	-	-	200,383	-1,422,273	24,672,089
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	14,142,661	11,751,318	-	-	-	200,383	-1,422,273	24,672,089
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-472	-472
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-472	-472
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用（以负号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	14,142,661	11,751,318	-	-	-	200,383	-1,422,745	24,671,617

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长：焦方正 总经理：孙清德 总会计师：李天 会计机构负责人：宋道强

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

中石化石油工程技术服务有限公司(以下简称本公司，包含子公司简称本集团)原名称为中国石化仪征化纤股份有限公司，是一家在中华人民共和国注册的股份有限公司，于 1993 年 12 月 31 日由仪化集团公司（以下简称仪化）独家发起设立。本公司总部位于北京市朝阳区朝阳门北大街 22 号。

本公司于 1994 年 3 月、1995 年 1 月和 1995 年 4 月分别发行 1,000,000,000 股 H 股、200,000,000 股 A 股和 400,000,000 股新 H 股。本公司的 H 股和新 H 股分别于 1994 年 3 月 29 日和 1995 年 4 月 26 日在香港联合交易所上市，A 股于 1995 年 4 月 11 日在上海证券交易所上市。

于 1997 年 11 月 19 日，根据国务院以及中国政府有关部门发布的对本公司和仪化在内的有关公司进行重组的指示，中国东联石化集团有限责任公司(以下简称“东联集团公司”)承继以前由仪化持有的本公司 1,680,000,000 股国有法人股股份(占本公司现发行总股份 42%)，成为本公司的最大股东。中国中信集团有限公司(以下简称“中信”，原名“中信集团公司”)继续持有其在重组前已持有的占本公司现已发行总股份 18%的国有法人股股份计 720,000,000 股，而余下的 40%股份计 1,600,000,000 股由国内外公众 A 股股东和 H 股股东持有。

根据国务院 1998 年 7 月 21 日批准的中国石油化工集团公司(以下简称“石化集团”)的重组方案，东联集团公司加入石化集团。重组完成以后，仪化取代东联集团公司持有本公司已发行股份的 42%。

于 2000 年 2 月 25 日，石化集团完成重组，并成立中国石油化工股份有限公司(以下简称中国石化)。自该日起，以前由仪化持有的本公司 1,680,000,000 股国有法人股股份(占本公司现已发行总股份 42%)转让给中国石化，中国石化成为本公司的最大股东。

于 2011 年 12 月 27 日，中信设立中国中信股份有限公司(以下简称“中信股份”)，并与其签订了重组协议。根据该重组协议，中信将其持有的本公司 720,000,000 股非流通股作为出资额的一部分于 2013 年 2 月 25 日投入中信股份，自此中信股份持有本公司 18%的股权。

根据国务院国有资产监督管理委员会（以下简称国务院国资委）国资产权[2013]442 号文《关于中国石化仪征化纤股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》和财政部财金函[2013]61 号文《财政部关于中国石化仪征化纤股份有限公司股权分置改革方案的批复》，本公司于 2013 年进行股权分置改革。本公司全体非流通股股东向股权分置改革方案所约定的股份变更登记日(2013 年 8 月 16 日)登记在册的流通 A 股股东每 10 股支付 5 股对价股份，共计支付 100,000,000 股。该等股份支付之后，中国石化和中信股份持有本公司的股权比例分别自 42%和 18%下降至 40.25%和 17.25%。自 2013 年 8 月 22 日起，本公司所有企业法人股即获得上海证券交易所上市流通权。同时根据约定的限售条件，于 2016 年 8 月 22 日，由原非流通股股东中信股份所持有的 1,035,000,000 股企业法人股上市流通。

经本公司股东大会批准，本公司以 H 股记录日期(2013 年 11 月 13 日)的 H 股总股本和 A 股股权登记日(2013 年 11 月 20 日)的 A 股总股本为基准，以资本公积金每 10 股转增 5 股，新增 H 股股份计 700,000,000 股和 A 股股份计 1,300,000,000 股，该项交易已于 2013 年 11 月 22 日完成。

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2014]1015 号文《关于中国石化仪征化纤股份有限公司资产重组及配套融资有关问题的批复》和中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1370 号文《关于核准中国石化仪征化纤股份有限公司重大资产重组及向中国石化集团发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，本公司于 2014 年进行重大资产重组，以现有全部资产和负债（以下简称置出资产）为对价回购中国石化持有的本公司股权并注销，同时本公司向石化集团定向增发股份收购石化集团持有的中石化石油工程技术服务有限公司 100%股权（以下简称置入资产或石油工程有限，合称重大资产重组）。于 2014 年 12 月 22 日，本公司与中国石化签署《置出资产交割确认函》，与石化集团签署《置入资产交割确认函》，本公司将置出资产交割至中国石化，石化集团将置入资产交割至本公司。本公司于 2014 年 12 月 30 日向中国石化购回回购 A 股股份 2,415,000,000 股并予以注销，向石化集团发行代价股份 9,224,327,662 股 A 股股份。2015 年 2 月 13 日，本公司向迪瑞资产管理（杭州）有限公司等七名特定投资者发行 A 股股份 1,333,333,333 股。

本集团原经营范围包括化纤、化工产品及其原辅材料、纺织机械的生产，纺织技术开发与技术服务，各类设备、设施安装检修，电力生产，计算机和软件服务；住宿、餐饮、文化娱乐服务(限分公司经营)等业务。

现变更为：为陆上和海洋石油和天然气的勘探开采提供地球物理勘探、钻井、测录井、井下特种作业等石油工程技术服务，以及承包境内外石油工程、天然气工程、化工工程、桥梁工程、公路工程、房屋建筑工程、水利水电工程、市政公用工程、工业装置工程等工程。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第八届董事会第 19 次会议于 2017 年 8 月 29 日批准。

2、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括本公司所有子公司，与上年相比无重大变化，详见本附注六、合并范围的变动及本附注七、在其他主体中的权益。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《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》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。截至 2017 年 06 月 30 日，本集团的累计亏损人民币 17,258,800 千元，流动负债超过流动资产约人民币 23,697,903 千元（2016 年：流动负债已超过流动资产 23,960,834 千元），已承诺的资本性支出约为 6.56 亿元。本公司董事已作出评估，预计将于未来十二个月能够产生充足的经营活动现金流；且本集团主要借款均

来自于中石化集团及其子公司，本集团一直与其保持着长期良好的关系，从而使得本集团能从该等机构获得充足的财务支持，于 2017 年 3 月 21 日，本公司从中石化集团所属子公司获得的授信额度为人民币 105 亿元及等值 17 亿美元，管理层及治理层相信，这些授信额度足以确保本公司持续经营。本公司将拓宽融资渠道，发展与各上市及国有金融机构的良好关系，以获得更为充足的授信额度。本公司董事认为上述措施足以满足本集团偿还债务及资本性承诺的资金需要，因此，本公司以持续经营为基础编制本报告期的财务报表。

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。

三、重要会计政策及会计估计

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、16、附注三、19、附注三、22 和附注三、26。

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、完整地反映了本公司 2017 年 06 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2017 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。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，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、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。

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，按采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差

额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有

方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括。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表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。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（6）金融资产减值

除了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其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指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，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- 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让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致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，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、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，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。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。

本集团对以摊余成本计量的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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，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。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或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资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

12、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额超过应收款项余额的 5%。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据(如账龄超过 1 年且催收不还、性质独特等)表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

（3）按组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联方组合及备用金	资产类型	以历史损失率为基础估计未来现金流量

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	计提比例%
1 年以内（含 1 年）	0
1-2 年	30
2-3 年	60
3 年以上	100

13、存货

（1）存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、零配件及周转材料、库存商品、发出商品、应收客户合同工程款等。

（2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分在存货中列示为“应收客户合同工程款”；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分在预收款项中列示为“应付客户合同工程款项”。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）零配件及周转材料的摊销方法

周转材料包括低值易耗品、包装物和其他材料等，零配件及周转材料领用时采用一次摊销法摊销。

14、持有待售及终止经营

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本集团因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本集团停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

15、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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，应当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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、14。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见附注三、21。

16、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备及其他设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，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；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（2）固定资产的折旧方法

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	12-50	3	2.43-4.9
机器设备及其他	4-30	3	3.2-24.3

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、21。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。

②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

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的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（5）每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（6）大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

17、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。

在建工程计提资产减值方法见附注三、21。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件、专利权等，以成本计量。公司制改建时国有股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

无形资产于取得时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	
软件	5 年	直线法	
专利使用权	10 年	直线法	
技术使用权	10 年	直线法	

本集团于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、21。

20、研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

本集团研究阶段支出包括油气勘探开发理论研究、油气勘探开发技术实验研究、油气勘探先导试验、软件研究等；开发阶段支出包括油气勘探开发技术应用研究、油气开发先导试验、技术推广过程中的适应性开发、成品软件开发等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

21、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

22、长期待摊费用

本集团长期待摊费用主要包括石油工程专用钻具、测井工具、电缆、催化剂等，按预计受益期限平均摊销或按工作量摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

23、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划。设定提存计划是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。于报告期内，本集团离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险、企业年金，均属于设定提存计划。

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会

基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

企业年金计划

除了基本养老保险之外，本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本集团并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（4）辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。

24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行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。

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

25、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。本集团的股票期权计划是以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

26、收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。商品销售收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

（1）销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且不再对该产品实施继续管理和有效控制，与交易相关的经济利益很可能流入本集团，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）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。

日费合同相关的收入在劳务提供时确认，其他劳务收入在提供劳务的会计期间和相关应收款项结算时予以确认。

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经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：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、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。

（3）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。

（4）建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本集团根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能

够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本集团将预计损失确认为当期费用。

本集团工程建设业务以(a)已执行工程占合同总值的比例或(b)已发生成本占预计总成本比例确定合同完工进度，钻井和地球物理勘探业务以实际测定的完工进度确定合同完工进度。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

27、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

29、经营租赁与融资租赁

本集团将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

30、安全生产费用

本公司按照国家规定提取高危行业安全生产费，计入当期相关产品生产成本，同时计入专项储备。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过在建工程归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产。同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

31、回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

32、重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

（1）应收款项减值

如附注三、12所述，本集团定期审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

（2）存货跌价准备

如附注三、13所述，本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本集团过往的营运成本。存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金可能随市场销售状况、生产生产工艺或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

（3）长期资产减值

如附注三、21所述，本集团在资产负债表日对长期资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

（4）固定资产、无形资产及长期待摊费用的折旧和摊销

如附注三 16、19 和 22 所述，本集团对固定资产、无形资产和长期待摊费用等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。本集团定期审阅相关资产的使用寿命和摊销年限，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用金额。其中资产使用寿命为本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定，长期待摊费用摊销年限为本集团依据各项费用投入的预计受益期限而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）建造合同工程

本集团根据建筑工程个别合同的完工百分比确认收益。管理层根据总预算成本中所涉实际成本估计建筑工程完工百分比，亦估计有关合同收益。鉴于建筑合同中所进行活动性质，进行活动之日及活动完成之日通常会归入不同的会计期间。本集团会随着合同进程检讨并修订预算（若实际合同收益小于预计或实际合同成本，则计提合同预计损失准备）中的合同收益及合同成本估计。

（6）未决诉讼

对于诉讼及索赔事项，本集团参考法律顾问的意见，根据案件进展情况和诉讼解决方案，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数判断预计承担的损失。预计损失会随着诉讼案件的进展发生变化。

（7）递延所得税资产

本集团在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来会计期间取得的应纳税所得额低于预期或实际所得税税率高于预期，确认的递延所得税资产将会转回并计入转回期间的利润表。

（8）税项

对复杂税务法规（包括与税收优惠相关的规定）的诠释和未来应税收入的金额和时间存在不确定性。鉴于广泛的国际业务关系和现有契约协议的复杂性，实际的经营成果与所做假定，或该假定的未来变化之间产生的差异，可能需要未来对已确认的税务收入和费用做调整。本集团基于合理估计，对其各经营所在国税务机关审计的可能结果计提税费。该计提税费的金额基于各种因素，如前期税务审计经验，以及应税主体和相关税务机关对税务法规的不同诠释。视本集团各公司的税务居住地的情况的不同，多种事项均可能造成该种诠释的差异。

33、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额
根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017），政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。 对新的披露要求不需提供比较信息。	其他收益	132,840
上述会计政策变更对期初、期末净资产和留存收益无影响。		

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	3、4、6、11、13 或 17
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5、7
教育费附加	应纳流转税额	5
企业所得税	应纳税所得额	25
企业所得税：		
纳税主体名称	所得税税率%	
中石化西南石油工程有限公司	15、25	
中石化石油工程设计有限公司	15	
中石化中原石油工程设计有限公司	15	
中石化河南石油工程设计有限公司	15	
中石化石油工程地球物理有限公司	15	

2、税收优惠及批文

（1）自用成品油先征后返消费税

根据财政部、国家税务总局《关于对油（气）田企业生产自用成品油先征后返消费税的通知》（财税[2011]7 号）规定，自 2009 年 1 月 1 日起，对油（气）田企业在开采原油过程中耗用的内购成品油，暂按实际缴纳成品油消费税的税额，全额退还所含消费税。

（2）企业所得税

根据《财政部、国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012 年第 12 号）规定，经四川省国家税务局直属税务分局以《关于同意中石化西南石油工程有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》（川国税直发[2014]8 号）审核确认，本公司所属中石化西南石油工程公司享受 15% 的西部大开发企业所得税优惠税率。

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局《关于公示山东省 2015 年拟认定高新技术企业名单的通知》（鲁科字[2015]154 号）文件，中石化石油工程设计有限公司取得高新技术企业认证，享受 15% 的企业所得税优惠税率。

根据河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局《关于公示河南省 2015 年度第一批拟通过复审高新技术企业名单的通知》（豫高企[2015]8 号）文件，中石化中原石油工程设计有限公司取得高新技术企业认证，享受 15% 的企业所得税优惠税率。

根据河南省科技厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局《关于公布河南省 2014 年度第一批通过复审高新技术企业的通知》（豫科[2015]19 号）文件，中石化河南石油工程设计有限公司取得高新技术企业认证，享受 15% 的企业所得税优惠税率。

根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局《北京市地方税务局关于公示第二批拟认定高新技术企业名单的通知》（京科发[2015]548 号）文件，中石化石油工程地球物理有限公司取得高新技术企业认证，享受 15% 的企业所得税优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:			8,111			9,734
人民币			2,030			2,019
美元	368	6.7744	2,493	449	6.9370	3,115
欧元	46	7.7496	353	48	7.3068	353
巴西里亚尔	20	2.0655	41	2	2.1170	5
阿尔及利亚第纳尔	3,817	0.0628	240	15,131	0.0626	947
沙特阿拉伯里亚尔	368	1.8065	665	449	1.8497	830
科威特第纳尔	7	22.3209	161	39	22.6293	882
哈萨克斯坦腾格	14,932	0.0211	314	9,225	0.0208	192
阿联酋迪拉姆	197	1.8445	363			
其他外币			1,451			1,391
银行存款:			1,988,064			2,383,630
人民币			548,796			776,503
美元	135,866	6.7744	920,411	106,476	6.9370	738,624
欧元	48	7.7496	372	46	7.3068	337
巴西里亚尔	346	2.0655	715	632	2.1170	1,337
阿尔及利亚第纳尔	995,912	0.0628	62,576	1,881,388	0.0626	117,762
沙特阿拉伯里亚尔	16,922	1.8065	30,569	68,181	1.8497	126,116
科威特第纳尔	10,330	22.3209	230,585	13,263	22.6293	300,137
哈萨克斯坦腾格	487,437	0.0211	10,263	955,177	0.0208	19,892
阿联酋迪拉姆	4,034	1.8445	7,440			-
其他外币			176,337			302,922
银行存款中：关联方存款			892,965			1,099,702
其中：人民币			51,579			163,100
美元	94,508	6.7744	640,237	82,657	6.9370	573,394
欧元	18	7.7496	136			-
沙特阿拉伯里亚尔	23	1.8065	42	51,524	1.8497	95,305
科威特第纳尔	8,810	22.3209	196,644			
阿联酋迪拉姆	2,346	1.8445	4,327			
其他外币			-			267,903
其他货币资金:			21,851			56,571
人民币			363			8,786
美元	2,646	6.7744	17,926	6,446	6.9370	44,717
阿尔及利亚第纳尔	8,444	0.0628	531	8,444	0.0626	529
哈萨克斯坦腾格	25,525	0.0211	537	1,608	0.0208	33
阿联酋迪拉姆	131	1.8445	243	131	1.8890	248
其他外币	-		2,251			2,258
合计			2,018,026			2,449,935
其中：存放在境外的款项总额			1,412,287			1,472,479

于 2017 年 06 月 30 日，本集团保证金存款等使用受限制资金 3,511 千元（2016 年 12 月 31 日：3,012 千元），不存在为开具银行承兑汇票而向银行质押的存款。

2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑票据	909,034	445,415
商业承兑票据	83,564	406,209
合计	992,598	851,624

(1) 于 2017 年 6 月 30 日及 2016 年 12 月 31 日，本集团应收票据并无用于质押且均未逾期。

(2) 于 2017 年 6 月 30 日，本集团已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,113,130	-
商业承兑票据	210,618	-
合计	1,323,748	-

(3) 于 2017 年 6 月 30 日，本集团已经背书给他方但尚未到期的金额最大的前五名票据情况如下：

单位名称	出票日期	到期日	金额
出票单位一	2017-06-29	2017-12-29	8,099
出票单位二	2017-03-31	2017-09-25	5,000
出票单位三	2017-03-31	2017-09-25	5,000
出票单位四	2017-01-20	2017-07-20	5,000
出票单位五	2017-01-20	2017-07-20	5,000
合计			28,099

3、应收账款

	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
应收账款	17,984,811	25,084,707
减：坏账准备	1,379,680	1,177,173
净额	16,605,131	23,907,534

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,009,786	5.61	292,244	28.94	717,542
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	9,639,526	53.60	1,087,436	11.28	8,552,090
关联方组合	7,335,499	40.79	-	-	7,335,499
组合小计	16,975,025	94.39	1,087,436	6.41	15,887,589
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
合计	17,984,811	100.00	1,379,680	7.67	16,605,131

应收账款按种类披露（续）

种类			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,034,023	4.12	169,948	16.44	864,075
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	9,371,644	37.36	1,007,225	10.75	8,364,419
关联方组合	14,679,040	58.52	-	-	14,679,040
组合小计	24,050,684	95.88	1,007,225	4.19	23,043,459
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款		-		-	
合计	25,084,707	100.00	1,177,173	4.69	23,907,534

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
单位 A	1,009,786	292,244	28.94	按资金预计损失率计提
合计	1,009,786	292,244	28.94	

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄组合	2017 年 6 月 30 日					2016 年 12 月 31 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	7,571,234	78.54			7,571,234	7,417,921	79.16			7,417,921
1 至 2 年	1,215,053	12.60	364,516	30.00	850,537	1,135,122	12.11	340,537	30.00	794,585
2 至 3 年	325,798	3.38	195,479	60.00	130,319	379,783	4.05	227,870	60.00	151,913
3 年以上	527,441	5.48	527,441	100.00		438,818	4.68	438,818	100.00	-
合计	9,639,526	100.00	1,087,436	-	8,552,090	9,371,644	100.00	1,007,225	-	8,364,419

（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 202,507 千元（2016 年 1-6 月：42,634 千元）；于本报告表期间，本集团没有以前年度已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大，但在本报告表期间全额收回或转回、或在本年收回或转回比例较大的应收账款。

（3）本期实际核销的应收账款情况

于本报告表期间，本集团没有实际核销的应收账款。

（4）于 2017 年 6 月 30 日，余额前五名的应收账款分析如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例%	坏账准备期末余额
单位一	关联方	6,035,932	33.56	-
单位二	关联方	1,157,789	6.44	-
单位三	非关联方	1,090,786	6.07	97,590
单位四	非关联方	1,009,786	5.61	292,244
单位五	非关联方	800,777	4.45	20,426
合计		10,095,070	56.13	410,260

4、预付款项

	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
预付账款	514,166	374,398
减：坏账准备	22,496	21,426
净额	491,670	352,972

（1）预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	468,051	91.04	324,235	86.60
1 至 2 年	25,366	4.93	34,550	9.23
2 至 3 年	13,432	2.61	11,380	3.04
3 年以上	7,317	1.42	4,233	1.13
合计	514,166	100.00	374,398	100.00
减：坏账准备	22,496		21,426	
净额	491,670		352,972	

（2）按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 152,171 千元，占预付款项期末余额合计数的比例 29.59%。

单位名称	单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
单位一	非关联方	51,336	9.98
单位二	非关联方	34,050	6.62
单位三	关联方	24,385	4.74
单位四	关联方	22,400	4.36
单位五	关联方	20,000	3.89
合计		152,171	29.59

5、其他应收款

	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
其他应收款	3,930,560	3,325,742
减：坏账准备	583,949	503,333
净额	3,346,611	2,822,409

(1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	26,197	0.67	26,197	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	3,540,152	90.07	557,752	15.76	2,982,400
关联方组合	364,211	9.26	-	-	364,210
组合小计	3,904,363	99.33	557,752	14.29	3,346,610
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,930,560	100.00	583,949	14.86	3,346,611

其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	27,797	0.84	27,797	100	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	2,905,013	87.35	475,536	16.37	2,429,477
关联方组合	392,932	11.81	-	-	392,932
组合小计	3,297,945	99.16	475,536	14.42	2,822,409
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,325,742	100.00	503,333	15.13	2,822,409

①期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
单位 A	26,197	26,197	100.00	单位持续亏损，资不抵债
合计	26,197	26,197	100.00	

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄组合	2017 年 6 月 30 日					2016 年 12 月 31 日				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	2,631,232	74.32	-	-	2,631,232	2,213,730	76.21	-	-	2,213,730
1 至 2 年	467,340	13.20	140,202	30.00	327,138	240,634	8.28	72,190	30.00	168,444
2 至 3 年	60,074	1.70	36,044	60.00	24,030	118,258	4.07	70,955	60.00	47,303
3 年以上	381,506	10.78	381,506	100.00	-	332,391	11.44	332,391	100.00	-
合计	3,540,152	100.00	557,752	15.76	2,982,400	2,905,013	100.00	475,536	-	2,429,477

(2) 于本报表期间，本集团没有以前年度已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大，但在本报表期间全额收回或转回、或在本年收回或转回比例较大的其他应收款。

(3) 于本报表期间，本集团无实际核销其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
备用金	89,719	51,969
存出保证金	951,810	884,389
代垫款项	1,602,230	1,311,545
应收暂付款	679,419	704,098
代管款项	9,730	9,710
押金	38,784	46,722
应收出口退税	10,581	6,712
其他往来款项	548,287	310,597
合计	3,930,560	3,325,742

(5) 于 2017 年 6 月 30 日，余额前五名的其他应收款分析如下：

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	非关联方	代垫款项	918,307	23.36	-
单位二	非关联方	暂付款	294,032	7.48	38,822
单位三	关联方	代垫款项、保证金	222,764	5.67	-
单位四	非关联方	代垫款项、保证金	217,095	5.52	-
单位五	非关联方	代垫款项、保证金	189,784	4.83	22,781
合计	--		1,841,982	46.86	61,603

中石化石油工程技术服务有限公司
 财务报表附注
 2017 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	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	1,199,210	7,724	1,191,486	1,240,714	7,724	1,232,990
在产品	30,238	-	30,238	78,390	-	78,390
库存商品	147,880	-	147,880	120,924	-	120,924
周转材料	20,583	-	20,583	20,120	-	20,120
应收客户合 同工程款	10,790,772	18,704	10,772,068	7,900,334	35,686	7,864,648
其他	6,629	-	6,629	1,305	-	1,305
合计	12,195,312	26,428	12,168,884	9,361,787	43,410	9,318,377

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,724					7,724
应收客户合 同工程款	35,686				16,982	18,704
合计	43,410				16,982	26,428

(3) 建造合同形成的已完工未结算资产

项目	期末数
累计已发生成本	47,559,196
累计已确认毛利	639,545
减：预计损失	18,704
减：已办理结算的价款	37,407,969
建造合同形成的已完工尚未结算资产账面价值	10,772,068

7、一年内到期的非流动资产

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期待摊费用	951,689	1,011,028

8、其他流动资产

项目	期末数	期初数
增值税留抵税额	546,674	325,005
待认证进项税	44,714	18,642
预缴增值税	229,907	65,073
预缴所得税	15,827	7,956
合计	837,122	416,676

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末数			期初数		
	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						
可供出售权益工具	40,494	16,105	24,389	40,494	16,105	24,389
其中：按公允价值计量						
按成本计量	40,494	16,105	24,389	40,494	16,105	24,389
其他						
合计	40,494	16,105	24,389	40,494	16,105	24,389

(2) 采用成本计量的可供出售权益工具

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
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
中萨钻井公司 (SINO-THARWADRI LLINGCOMPANY)	21,973			21,973					3.375	
胜利油田牛庄石油 开发有限责任公司	2,000			2,000					1.73	
东营市科威智能技 术有限公司	416			416					19.04	
中原总机石油设备 有限公司	16,105			16,105	16,105			16,105	19	
合计	40,494	-	-	40,494	16,105	-	-	16,105	-	

中石化石油工程技术服务股份有限公司

财务报表附注

2017 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

10、长期股权投资

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		
①合营企业											
华美孚泰油气增产技术服务有限 公司	177,531	-	-	-10,066	-	-	-	-	-	167,465	-
中威联合国际能源服务有限公司	17,416	-	-	-2,594	-	-	-	-	-	14,822	-
中国石化海湾石油工程服务有限 公司	13,383	-	-	-	-	-	-	-	-	13,383	-
潜江市恒运机动车综合性能检测 有限公司	1,114	-	-	-285	-	-	-	-	-	829	-
小计	209,444	-	-	-12,945	-	-	-	-	-	196,499	-
②联营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中国石化国际贸易（尼日利亚）有 限公司	128	-	-	-	-	-	-	-	-	128	-
鄂尔多斯市华北瑞达油气工程技 术服务有限公司	3,614	-	-	-	-	-	-	-	-	3,614	-
新疆华北天翔油气工程技术服务 有限责任公司	2,351	-	-	-	-	-	300	-	-	2,051	-
镇江华江油气工程技术服务有限 公司	2,086	-	-	-	-	-	-	-	-	2,086	-
河南中原油油天然气技术服务有 限公司	1,701	-	-	-	-	-	-	-	-	1,701	-
河南省中友石油天然气技术服务 有限公司	2,005	-	-	-	-	-	-	-	-	2,005	-
小计	11,885	-	-	-	-	-	300	-	-	11,585	-
合计	221,329	-	-	-12,945	-	-	300	-	-	208,084	-

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。本集团合营企业及联营企业的信息见附注七、2。

11、固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	设备及其他	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	1,331,721	59,220,039	60,551,760
2.本期增加金额	-	94,599	94,599
（1）购置	-	94,599	94,599
3.本期减少金额	20,266	298,536	318,802
（1）处置或报废	2,623	298,536	301,159
（2）重分类	17,643	-	17,643
4.期末余额	1,311,455	59,016,102	60,327,557
二、累计折旧	-	-	-
1.期初余额	391,255	31,074,187	31,465,442
2.本期增加金额	22,452	1,628,548	1,651,000
（1）计提	22,452	1,628,548	1,651,000
3.本期减少金额	6,136	259,984	266,120
（1）处置或报废	1,950	259,984	261,934
（2）重分类	4,186	-	4,186
4.期末余额	407,571	32,442,751	32,850,322
三、减值准备	-	-	-
1.期初余额	8,436	270,625	279,061
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	7,735	7,735
（1）处置或报废	-	7,735	7,735
4.期末余额	8,436	262,890	271,326
四、账面价值	-	-	-
1.期末账面价值	895,448	26,310,461	27,205,909
2.期初账面价值	932,030	27,875,227	28,807,257

2017 年 6 月 30 日度固定资产计提的折旧金额为 1,651,000 千元(2016 年 6 月 30 日: 1,626,646 千元)，其中 2017 年 6 月 30 日计入营业成本、销售费用和管理费用的折旧费用分别为 1,638,230 千元、286 千元和 12,484 千元（2016 年 6 月 30 日分别为 1,604,006 千元、296 千元和 22,344 千元）。

（2）通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
设备及其他	77,897	18,410	-	59,487

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋及建筑物	3,497
设备及其他	411,894
合计	415,391

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

于 2017 年 6 月 30 日，未办妥产权证的房屋共 32 宗，原值 443,698 千元，已计提折旧 34,087 千元，账面净值 409,611 千元。

12、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
一、基建改造支出	25,599	3,502	22,097	21,711	3,502	18,209
二、石油工程大型设备	749,360	68,232	681,128	767,095	91,762	675,333
三、其他工程项目	173,896	-	173,896	173,304	-	173,304
合计	948,855	71,734	877,121	962,110	95,264	866,846

(2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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%	期末数
胜利 90 米钻井平台	492,325	192	-	-	22,844	-	-	492,517
ERP 建设项目	18,841	2,356	-	-	-	-	-	21,197
勘探三号钻井平台吊机更新项目	149	-	-	-	-	-	-	149
胜利钻井院海底管道检测维修装置	208	-	-	-	-	-	-	208
合计	511,523	2,548	-	-	22,844	-	-	514,071

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例%	工程进度%	资金来源
胜利 90 米钻井平台	700,000	70.36	70.36	自筹
ERP 建设项目	40,000	52.99	52.99	自筹
勘探三号钻井平台吊机更新项目	30,000	0.50	0.50	自筹
胜利钻井院海底管道检测维修装置	15,000	1.38	1.38	自筹
合计	785,000	-	-	-

13、无形资产

（1）无形资产情况

项目	专利权	土地使用权	软件	其他无形资产	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	186	123,174	141,972	73,884	339,216
2. 本期增加金额	-	17,643	-	-	17,643
（1）重分类	-	17,643	-	-	17,643
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	186	140,817	141,972	73,884	356,859
二、累计摊销	-	-	-	-	-
1. 期初余额	56	14,996	94,774	44,065	153,891
2. 本期增加金额	9	5,667	6,659	15,238	27,573
（1）计提	9	1,481	6,659	15,238	23,387
（2）重分类	-	4,186	-	-	4,186
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	65	20,663	101,433	59,303	181,464
三、减值准备	-	-	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1. 期末账面价值	121	120,154	40,539	14,581	175,395
2. 期初账面价值	130	108,178	47,198	29,819	185,325

于 2017 年 06 月 30 日及 2016 年 12 月 31 日，无形资产并无用于抵押及担保。

于 2017 年 06 月 30 日无未办妥产权证书的土地使用权。

2017 年 1-6 月无形资产的摊销金额为 23,387 千元(2016 年 1-6 月：13,190 千元)，并已全额计入当期损益。

14、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
石油工程专用工具	3,114,838	172,431	631,848	55,713	2,599,708
其他石油工程工具	488,589	50,152	153,768	9,539	375,434
野营房	444,331	30,624	111,835	18,877	344,243
其他长期待摊费用	35,098	2,869	12,044		25,923
合计	4,082,856	256,076	909,495	84,129	3,345,308
其中：一年以内到期	1,011,028				951,689
一年以上到期	3,071,828				2,393,619

15、递延所得税资产与递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备及折旧影响	173,558	43,389	204,823	51,206
应收款项坏账准备	550,847	134,776	542,097	132,342
小计	724,405	178,165	746,920	183,548
递延所得税负债：				
资产评估增值	105,897	25,930	110,059	26,929
资产折旧	1,957	351	1,957	351
小计	107,854	26,281	112,016	27,280

（2）未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

根据相关税法的规定，本集团产生的税务亏损可于未来五年内抵扣本集团产生的应纳税所得额，故税务亏损可形成递延所得税资产。而根据本集团会计政策，递延所得税资产仅可在未来很可能取得应纳税所得额的情况下方能确认。

本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下：

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,740,222	1,480,823
可抵扣亏损	18,396,585	19,054,303
合计	20,136,807	20,535,126

（3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2017 年	—	944,730	
2018 年	1,143,155	1,143,155	
2019 年	1,551,644	1,551,644	
2020 年	783,452	783,452	
2021 年	12,456,813	14,631,322	
2022 年	2,461,521	—	
合计	18,396,585	19,054,303	

16、短期借款

项目	币种	期末数	期初数
关联方信用借款	人民币	10,804,400	9,175,114
	美元	8,029,019	7,858,617
合计		18,833,419	17,033,731

于 2017 年 6 月 30 日，本集团无用于抵押、质押的资产。

于 2017 年 6 月 30 日，本集团无已到期未偿还的短期借款。

于 2017 年 6 月 30 日，短期借款的利率区间为 2.21%-3.92%(2016 年 12 月 31 日：1.85%-4.20%)

17、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,015,894	2,013,497

于 2017 年 6 月 30 日及 2016 年 12 月 31 日，无以银行存款作为质押的应付票据。

18、应付账款

项目	期末数	期初数
材料款	7,377,248	8,254,619
工程款	6,400,997	7,743,968
劳务款	7,537,203	8,663,426
设备款	2,270,333	3,031,689
其他	745,184	603,028
合计	24,330,965	28,296,730

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
单位一	68,651	质保金、未结算款
单位二	66,488	质保金、未结算款
单位三	59,386	质保金、未结算款
单位四	52,789	质保金、未结算款
单位五	51,423	质保金、未结算款
小计	298,737	

19、预收款项

项目	期末数	期初数
工程及劳务款	1,858,256	1,690,005
应付合同工程款	6,936,834	8,983,973
合计	8,795,090	10,673,978

(1) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
单位一	134,918	尚未结算的工程款
单位二	129,056	尚未结算的工程款
单位三	116,447	尚未结算的工程款
单位四	87,356	尚未结算的工程款
单位五	77,988	尚未结算的工程款
合计	545,765	

(2) 建造合同形成的已结算未完工项目

项目	期末数
已办理结算的价款	28,261,666
减：累计已发生成本	19,553,322
减：累计已确认毛利	1,771,510
应付合同工程款余额	6,936,834

20、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	171,657	4,857,375	4,750,335	278,697
离职后福利-设定提存计划		808,612	794,679	13,933
辞退福利		8,708	8,708	
合计	171,657	5,674,695	5,553,722	292,630

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	29,054	3,098,792	3,039,118	88,728
职工福利费		274,329	274,282	47
社会保险费	895	409,881	402,251	8,525
其中：1. 医疗保险费		294,347	287,233	7,114
2. 补充医疗保险费	872	44,613	45,221	264
3. 工伤保险费		30,880	30,127	753
4. 生育保险费		16,256	15,885	371
5. 其他险费	23	23,785	23,785	23
住房公积金	1,582	399,353	386,855	14,080
工会经费和职工教育经费	128,960	80,814	65,733	144,041
其他短期薪酬	11,166	594,206	582,096	23,276
合计	171,657	4,857,375	4,750,335	278,697

于 2017 年 6 月 30 日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付款，且该余额预计将于 2017 年度全部发放和使用完毕。

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险费		618,829	605,340	13,489
失业保险费		26,509	26,068	441
企业年金缴费		163,274	163,271	3
合计		808,612	794,679	13,933

本集团在职职工参加由当地政府机构设立及管理的社会统筹基本养老金保险及基本医疗保险，并按照规定供款比例提取并缴纳基本养老保险和基本医疗保险。此外，本集团按照不超过员工工资 5% 的比例为员工提供补充养老金计划。本集团员工在本集团服务达一年或以上的均可参与。该计划项下资金由员工以及本集团代表所组成的委员会管理，并与本集团之资金分开处理。所参与补充养老金计划的员工于退休后可按照其退休前工资的一定比例自补充养老金计划中领取退休金。除基本养老金保险以及补充养老金保险外，本集团没有支付其他重大退休福利的责任。

(3) 辞退福利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
辞退福利		8,708	8,708	

本报期间，本集团与职工解除劳动关系，向辞职员工支付补偿金 8,708 千元。

21、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	471,161	634,768
营业税	6,372	8,389
企业所得税	65,599	92,768
个人所得税	42,836	123,214
城市维护建设税	42,774	52,592
教育费附加	24,619	31,513
其他代扣代缴税费	44,575	45,147
其他税费	50,323	61,948
合计	748,259	1,050,339

22、应付利息

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	95	3,181
短期借款应付利息	167	70,446
合计	262	73,627

23、其他应付款

项目	期末数	期初数
保证金	492,743	525,496
押金	47,169	127,046
代垫款项	756,557	435,177
暂收款	165,351	219,838
代管款项	19,390	33,676
代扣代缴款项	40,529	86,055
应付石化集团资本结构调整资金	2,600,000	2,600,000
应付重大资产重组过渡期间损益净额	1,118,903	1,118,903
其他	514,179	395,487
合计	5,754,821	5,541,678

于 2017 年 6 月 30 日，账龄超过一年的其他应付款为 4,464,024 千元(2016 年 12 月 31 日：4,448,495 千元)，除 2014 重大资产重组应付中石化集团资本结构调整资金和过渡期间损益净额未支付外，其余款项为应付工程质保金、押金、保证金等，由于工程项目质保期尚未结束，或未到结算期，该类款项尚未结清。

24、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	311,481	203,548
一年内到期的长期应付款	17,360	17,360
合计	328,841	220,908

(1) 一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	311,481	203,548

(2) 一年内到期的长期应付款

项目	期末数	期初数
应付融资租赁款	17,360	17,360

25、其他流动负债

项目	期末数	期初数
待转销项税额	58,622	15,267

26、长期借款

项目	期末数	利率区间	期初数	利率区间
抵押借款	508,080	6.68%-6.83%	520,275	6.14%-6.69%
信用借款	623,103	3.23%-4.28%	446,343	4.73%-6.96%
小计	1,131,183		966,618	
减：一年内到期的长期借款	311,481	3.23%-4.28%	203,548	4.73%-6.96%
合计	819,702		763,070	

于 2017 年 6 月 30 日，本集团无已到期未偿还的长期借款。

27、长期应付款

项目	期末数	期初数
应付融资租赁款	41,106	50,924
其他长期应付款	19,522	24,077
小计	60,628	75,001
减：一年内到期长期应付款	17,360	17,360
合计	43,268	57,641

28、递延收益

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
与资产相关的政府补助	11,751	2,000	2,000	11,751
与收益相关的政府补助	100,420	191,152	190,920	100,652
合计	112,171	193,152	192,920	112,403

说明：计入递延收益的政府补助详见附注十四、6、政府补助

29、股本（单位：千股）

本年数：

项目	2017 年 1 月 1 日	本期增减（+、-）			2017 年 6 月 30 日
		发行新股	回购股份注销	小计	
内资法人股(A 股)	10,259,328				10,259,328
人民币社会公众股(A 股)	1,783,333				1,783,333
境外上市的外资股(H 股)	2,100,000				2,100,000
股份总数	14,142,661				14,142,661

上年数:

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增减 (+、-)			2016 年 12 月 31 日
		发行新股	回购股份注销	小计	
内资法人股(A 股)	10,259,328				10,259,328
人民币社会公众股(A 股)	1,783,333				1,783,333
境外上市的外资股(H 股)	2,100,000				2,100,000
股份总数	14,142,661				14,142,661

30、资本公积

本年数:

项目	2017 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
股本溢价	8,826,247			8,826,247
其他资本公积	70,985	9,048		80,033
合计	8,897,232	9,048		8,906,280

上年数:

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
股本溢价	8,826,247			8,826,247
其他资本公积	67,969	3,016		70,985
合计	8,894,216	3,016		8,897,232

详见附注十一、股份支付。

31、专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	176,068	284,906	131,730	329,244

2017 年 1-6 月本集团按照国家规定提取安全生产费 284,906 千元(2016 年 1-6 月: 232,721 千元), 计入当期相关产品的生产成本, 同时计入专项储备。2017 年 1-6 月本集团使用提取的安全生产费用共计 131,730 千元(2016 年 1-6 月: 161,443 千元), 均属于费用性支出。

32、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	200,383	-		200,383

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程, 本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金, 当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时, 可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损, 或者增加股本。

33、未分配利润

项目	本期发生额	上年发生额	提取或分配比例
期初未分配利润	-14,973,476	1,141,287	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,285,324	-16,114,763	--
减：提取法定盈余公积	-	-	10%
期末未分配利润	-17,258,800	-14,973,476	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	-	10,481	

34、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,628,693	19,684,890	18,446,639	20,877,546
其他业务	213,625	183,474	243,224	191,817
合计	19,842,318	19,868,364	18,689,863	21,069,363

说明：本集团营业收入和营业成本按行业及地区分析的信息，参见附注十四、5。

（1）主营业务（分行业或业务）

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
地球物理	1,948,440	1,856,472	2,046,124	2,381,867
钻井	11,609,081	11,760,883	9,091,487	10,851,274
测录井	654,752	668,816	534,741	786,035
井下特种作业	1,529,318	1,686,145	1,861,348	2,128,123
工程建设	3,398,822	3,179,703	4,615,478	4,428,326
其他	488,280	532,871	297,461	301,921
合计	19,628,693	19,684,890	18,446,639	20,877,546

（2）主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国境内	13,428,689		11,646,416	
港澳台及海外	6,200,004		6,800,223	
合计	19,628,693		18,446,639	

35、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	-	44,925
城市维护建设税	21,851	56,266
教育费附加	22,837	37,364
境外税费	65,547	59,941
土地使用税	43,387	17,318
印花税	6,264	2,343
其他	11,661	5,257
合计	171,547	223,414

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

36、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	626	1,531
职工薪酬	15,668	17,187
折旧费	286	296
差旅费	2,019	1,718
仓储费	11	13
销售服务费	1,419	1,734
业务宣传费	151	176
办公费用	478	989
其他	712	1,153
合计	21,370	24,797

37、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
维修费	87,079	90,397
职工薪酬	385,388	375,329
综合服务费	779,812	786,120
技术开发费	51,138	70,157
税费	9,734	44,013
差旅费	27,857	28,616
租赁费	18,182	14,301
折旧及摊销	18,386	26,648
咨询费	3,722	3,491
财产保险费	5,548	3,538
其他管理费用	98,215	97,554
合计	1,485,061	1,540,164

38、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	278,906	225,192
减：利息资本化		1,911
减：利息收入	8,393	9,196
汇兑损益	-61,711	-36,903
手续费及其他	39,181	32,914
合计	247,983	210,096

39、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	284,193	68,130

40、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-12,945	-9,370
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	-	500
委托贷款利息收入	67	15,549
合计	-12,878	6,679

41、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
消费税返还	117,307	-	与收益相关
国家专项科研	4,138	-	与收益相关
其他政府补贴	11,395	-	与收益相关
合计	132,840	-	

说明：

（1）政府补助的具体信息，详见附注十四、6、政府补助

42、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,986	6,084	4,986
其中：固定资产处置利得	4,484	1,129	4,484
其他	502	4,955	502
政府补助	60,080	25,605	60,080
罚没利得	542	21,450	542
无需支付的款项	1,090	11,009	1,090
违约金赔偿	3,561	1,017	3,561
其他	23,427	4,571	23,427
合计	93,686	69,736	93,686

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
中意公司拆迁补偿		104	与资产相关
河口区环城水系地面附着物拆迁补偿款	2,000		与资产相关
占地补偿	1,743		与收益相关
分流安置补助资金	56,337		与收益相关
国家专项科研	-	11,206	与收益相关
其他政府补贴	-	14,295	与资产相关
合计	60,080	25,605	

43、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	37,960	5,679	37,960
其中：固定资产处置损失	37,960	4,340	37,960
其他		1,339	
对外捐赠		225	
资产报废、毁损损失	497		497
罚款支出	4,745	2,219	4,745
赔偿金、违约金支出	3,958	5,617	3,958
其他支出	16,274	12,868	16,274
合计	63,434	26,608	63,434

44、所得税费用

（1）所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	194,986	115,863
递延所得税费用	4,384	-2,653
合计	199,370	113,210

（2）所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-2,085,986	-4,396,294
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	-521,497	-1,099,074
某些子公司适用不同税率的影响	15,886	5,474
对以前期间当期所得税的调整	13,442	-518
权益法核算的合营企业和联营企业损益	3,236	2,342
无须纳税的收入（以“-”填列）	-	-1,432
冲销以前年度确认递延所得税资产	7,816	2,427
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-7,601	-7,162
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	680,230	1,209,673
其他	7,858	1,480
所得税费用	199,370	113,210

45、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
代垫款项	245,380	12,301
政府补助款	75,613	31,260
暂收暂付款	198,244	781,578
保证金	155,036	211,563
赔偿款	34,142	22,467
其他	19,246	46,636
合计	727,661	1,105,805

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
暂收暂付款	358,872	920,052
差旅费	33,974	49,171
修理费	87,147	90,441
业务招待费	12,363	11,950
保证金	237,163	273,513
手续费	18,002	36,002
综合服务费	779,812	786,120
其他	293,656	38,455
合计	1,820,989	2,205,704

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
募股资金专项存款利息收入	3,038	1,285

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁费用	11,690	10,900
票据承兑手续费	12,582	20
其他	5,064	173
合计	29,336	11,093

46、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,285,356	-4,509,504
加：资产减值准备	284,193	68,130
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,651,000	1,626,646
无形资产摊销	23,387	13,190
长期待摊费用摊销	909,495	896,496
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）	32,974	-406
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	198,142	178,211
投资损失（收益以“-”号填列）	12,878	-6,679
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,383	-1,585
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-998	-1,067
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,899,653	-1,691,187
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,838,080	8,196,520
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,920,063	-7,950,667
其他	162,224	71,278
经营活动产生的现金流量净额	-1,988,314	-3,110,624
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,014,515	2,404,398
减：现金的期初余额	2,446,923	1,993,209
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-432,408	411,189

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	2,014,515	2,446,923
其中：库存现金	8,111	9,734
可随时用于支付的银行存款	1,988,063	2,383,630
可随时用于支付的其他货币资金	18,341	53,559
二、现金等价物		-
三、期末现金及现金等价物余额	2,014,515	2,446,923
四、受限制资金	3,511	3,012
五、货币资金余额	2,018,026	2,449,935

47、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,511	保证金

48、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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			1,466,838
其中：美元	138,880	6.7744	940,830
欧元	94	7.7496	725
巴西里亚尔	366	2.0655	756
阿尔及利亚第纳尔	1,008,173	0.0628	63,347
科威特第纳尔	10,338	22.3209	230,746
哈萨克斯坦腾格	527,895	0.0211	11,115
沙特阿拉伯里亚尔	17,290	1.8065	31,234
阿联酋迪拉姆	4,362	1.8445	8,046
其他外币			180,039
应收账款			6,603,006
其中：美元	736,912	6.7744	4,992,134
欧元	5,879	7.7496	45,557
巴西里亚尔	591	2.0655	1,221
阿尔及利亚第纳尔	1,429,246	0.0628	89,804
科威特第纳尔	31,853	22.3209	710,983
哈萨克斯坦腾格	9,351,023	0.0211	196,886
沙特阿拉伯里亚尔	221,512	1.8065	400,159
玻利维亚诺	31,374	0.9804	30,759
其他外币			135,503

中石化石油工程技术服务有限公司
 财务报表附注
 2017 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其他应收款			9,084,840
其中：美元	1,100,973	6.7744	7,458,433
欧元	152	7.7496	1,181
巴西里亚尔	38,949	2.0655	80,450
阿尔及利亚第纳尔	346,943	0.0628	21,799
科威特第纳尔	15,821	22.3209	353,148
哈萨克斯坦腾格	1,381,627	0.0211	29,090
沙特阿拉伯里亚尔	576,925	1.8065	1,042,215
玻利维亚诺	46,933	0.9804	46,012
其他外币			52,512
应付账款			1,561,883
其中：美元	140,937	6.7744	954,762
巴西里亚尔	24,339	2.0655	50,272
阿尔及利亚第纳尔	778,336	0.0628	48,905
科威特第纳尔	3,175	22.3209	70,880
哈萨克斯坦腾格	921,457	0.0211	19,401
沙特阿拉伯里亚尔	213,715	1.8065	386,073
玻利维亚诺	3,660	0.9804	3,588
其他外币			28,002
其他应付款			7,387,584
其中：美元	918,298	6.7744	6,220,917
欧元	224	7.7496	1,738
巴西里亚尔	1,152	2.0655	2,380
阿尔及利亚第纳尔	484,524	0.0628	30,444
科威特第纳尔	11,281	22.3209	251,812
哈萨克斯坦腾格	1,537,315	0.0211	32,368
沙特阿拉伯里亚尔	434,619	1.8065	785,134
玻利维亚诺	14,913	0.9804	14,620
其他外币			48,171
应付利息			
其中：美元	30	6.7744	204
短期借款			
其中：美元	1,185,200	6.7744	8,029,019
长期借款			
其中：美元	155,170	6.7744	1,051,184

六、合并范围的变动

本集团合并范围本年度未发生重大变动。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
中石化石油工程技术服务有限公司	中国	北京	石油工程技术服务	100.00		同一控制下企业合并
中石化胜利石油工程有限公司	中国	山东东营	石油工程技术服务	100.00		同一控制下企业合并
中石化中原石油工程有限公司	中国	河南濮阳	石油工程技术服务	100.00		同一控制下企业合并
中石化江汉石油工程有限公司	中国	湖北潜江	石油工程技术服务	100.00		同一控制下企业合并
中石化华东石油工程有限公司	中国	江苏南京	石油工程技术服务	100.00		同一控制下企业合并
中石化华北石油工程有限公司	中国	河南郑州	石油工程技术服务	100.00		同一控制下企业合并
中石化西南石油工程有限公司	中国	四川成都	石油工程技术服务	100.00		同一控制下企业合并
中石化石油工程地球物理有限公司	中国	北京	地球物理勘探	100.00		同一控制下企业合并
中石化石油工程建设有限公司	中国	北京	工程建设	100.00		同一控制下企业合并
中石化海洋石油工程有限公司	中国	上海	海洋石油工程技术服务	100.00		同一控制下企业合并
中国石化集团国际石油工程有限公司	中国	北京	石油工程技术服务	100.00		同一控制下企业合并

2、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	
①合营企业						
华美孚泰油气增产技术服务有限责任公司（华美孚泰公司）	中国	北京	油气增产技术服务	55		权益法
中威联合国国际能源服务有限公司（中威联合公司）	中国	北京	油田技术服务	50		权益法

（2）重要合营企业的主要财务信息：

项目	华美孚泰公司		中威联合公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产	132,726	124,168	73,073	91,745
其中：现金和现金等价物	41,085	6,367	4,402	2,531
非流动资产	234,919	243,480	6,389	6,409
资产合计	367,645	367,648	79,462	98,154
流动负债	54,503	23,934	49,816	63,321
非流动负债	6,177	18,448	-	-
负债合计	60,680	42,382	49,816	63,321
净资产	306,965	325,266	29,645	34,833
按持股比例计算的净资产份额	168,831	178,896	14,823	17,416
对合营企业权益投资的账面价值	167,465	177,531	14,822	17,416

续：

项目	华美孚泰公司		中威联合公司	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
营业收入	36,172	1,333	7,158	35,656
财务费用	536	369	-56	-219
所得税费用	-	-	-	-
净利润	-18,302	-16,391	-5,188	-1,074
其他综合收益				
综合收益总额	-18,302	-16,391	-5,188	-1,074
企业本期收到的来自合营企业的股利				

(3) 其他不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末数/本期发生额	期初数/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	14,212	14,497
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-285	52
其他综合收益		
综合收益总额	-285	52
联营企业：		
投资账面价值合计	11,585	11,885
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	840	410
其他综合收益		
综合收益总额	840	410

八、金融工具风险管理

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、应付职工薪酬、应付股利、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于短期借款、长期银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2016 及 2017 年 1-6 月本集团并无利率互换安排。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融工具如下：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金	293,948	461,775
金融负债		
其中：短期借款	10,140,000	7,680,000
长期借款	80,000	-
长期应付款	41,106	50,924
浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金	1,724,078	1,988,160
金融负债		
其中：短期借款	8,693,419	9,353,731
长期借款	1,051,183	966,618

于 2017 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约 35,374 千元（2016 年 12 月 31 日：38,701 千元）。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、沙特里亚尔、科威特第纳尔、巴西里亚尔）依然存在外汇风险。

相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、预付款项、其他应收款、应付账款、其他应付款、预收款项、短期借款及长期借款等。

于 2017 年 6 月 30 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	16,256,086	9,828,929	13,391,397	6,405,103
沙特里亚尔	1,171,207	580,760	1,473,608	950,792
科威特第纳尔	322,692	82,817	1,294,877	1,044,885
巴西里亚尔	52,652	51,017	82,427	81,267
其他外币	227,237	116,667	912,375	902,683
合计	18,029,874	10,660,190	17,154,684	9,384,730

本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。2016 及 2017 年 1-6 月本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本集团当期损益的税后影响如下：

税后利润上升（下降）	本年数		上年数	
美元汇率上升	5%	-107,426	5%	-128,393
美元汇率下降	-5%	107,426	-5%	128,393
沙特里亚尔汇率上升	5%	11,340	5%	13,876
沙特里亚尔汇率下降	-5%	-11,340	-5%	-13,876
科威特第纳尔汇率上升	5%	36,457	5%	36,078
科威特第纳尔汇率下降	-5%	-36,457	-5%	-36,078
巴西里亚尔汇率上升	5%	1,117	5%	1,134
巴西里亚尔汇率下降	-5%	-1,117	-5%	-1,134

（2）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，应收票据也由国有银行和其它大中型上市银行承兑，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期限。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

（3）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

资产项目	2017年6月30日				合计
	一年以内	一到二年	二至五年	五年以上	
金融资产：					
货币资金	2,018,026				2,018,026
应收票据	992,598				992,598
应收账款	16,605,131				16,605,131
应收股利	23				23
其他应收款	3,346,611				3,346,611
一年内到期的非流动资产	951,689				951,689
其他流动资产	837,122				837,122
资产合计	24,751,200				24,751,200
金融负债：					
短期借款	18,833,419				18,833,419
应付票据	2,015,894				2,015,894
应付账款	24,330,965				24,330,965
应付职工薪酬	292,630				292,630
应交税费	748,259				748,259
应付利息	262				262
其他应付款	5,754,821				5,754,821
一年内到期的非流动负债	328,841				328,841
长期借款		311,622		508,080	819,702

中石化石油工程技术服务股份有限公司
 财务报表附注
 2017 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

资产项目	2017年6月30日				合计
	一年以内	一到二年	二至五年	五年以上	
长期应付款		17,360	25,908		43,268
应付融资租赁款的未确认融资费用	2,767	1,465	244		4,476
负债合计	52,307,858	330,447	26,152	508,080	53,172,537

期初本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

	2016年12月31日				
资产项目	一年以内	一到二年	二至五年	五年以上	合计
金融资产：					
货币资金	2,449,935				2,449,935
应收票据	851,624				851,624
应收账款	23,907,534				23,907,534
应收股利	23				23
其他应收款	2,822,409				2,822,409
一年内到期的非流动资产	1,011,028				1,011,028
其他流动资产	416,676				416,676
资产合计	31,459,229				31,459,229
金融负债：					
短期借款	17,033,731				17,033,731
应付票据	2,013,497				2,013,497
应付账款	28,296,730				28,296,730
应付职工薪酬	171,657				171,657
应交税费	1,050,339				1,050,339
应付利息	73,627				73,627
其他应付款	5,541,678				5,541,678
一年内到期的非流动负债	220,908				220,908
长期借款		242,795		520,275	763,070
长期应付款		17,360	40,281		57,641
应付融资租赁款的未确认融资费用	3,418	2,116	813		6,347
负债合计	54,405,585	262,271	41,094	520,275	55,229,225

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团利用资本负债比率监控其资本。该比率按照债务净额除以总资本计算。债务净额为总借款（包括短期借款、一年内到期的长期借款及应付债券、长期借款等）减去列示于现金流量表的现金余额。总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益与债务净额之和。股东权益总额则包括归属于母公司股东权益及少数股东权益。

于资产负债表日，本集团的资本负债比率如下：

项目	期末数	期初数
短期借款	18,833,419	17,033,731
一年内到期的长期借款	311,481	203,548
一年内到期的长期应付款	17,360	17,360
长期借款	819,702	763,070
长期应付款	23,746	33,564
减：列示于现金流量表的现金余额	2,014,515	2,446,923
债务净额	17,991,193	15,604,350
股东权益	6,318,460	8,441,592
总资本	24,309,653	24,045,942
资本负债比率%	74.01	64.89

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
中国石油化工集团公司	北京市朝阳区朝阳门北大街22号	石油、天然气勘探、开采、销售；石油炼制；石油化工、化纤及其他化工产品的生产、销售、储运；石油、天然气管道运输；技术及信息的研究、开发、应用。	2,748.66 亿元	65.22	65.22

本公司最终控制方是中国石油化工集团公司。

报告期内，母公司注册资本变化如下：

期初数	本期增加	本期减少	期末数
2,748.66 亿元	-	-	2,748.66 亿元

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本集团的合营企业和联营企业情况

重要的合营和联营企业情况详见附注七、2。

本期与本集团发生关联方交易，或前期与本集团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	与本集团关系
中国石化海湾石油工程服务有限公司	合营企业
潜江市恒运机动车综合性能检测有限公司	合营企业
鄂尔多斯市华北瑞达油气工程技术服务有限责任公司	联营企业
新疆华北天翔油气工程技术服务有限责任公司	联营企业
镇江华江油气工程技术服务有限公司	联营企业
河南中原石油天然气技术服务有限公司	联营企业
河南省中友石油天然气技术服务有限公司	联营企业

4、本集团的其他关联方情况

关联方名称	与本集团关系
中国石油化工股份有限公司	同受中石化集团控制
中国石化集团胜利石油管理局	同受石化集团控制
中国石化集团中原石油勘探局	同受石化集团控制
中国石化集团江汉石油管理局	同受石化集团控制
中国石化集团河南石油勘探局	同受石化集团控制
中国石化集团江苏石油勘探局	同受石化集团控制
中国石化集团新星石油有限责任公司	同受石化集团控制
中国石化集团华东石油局	同受石化集团控制
中国石化集团华北石油局	同受石化集团控制
中国石化集团西南石油局	同受石化集团控制
中国石化集团东北石油局	同受石化集团控制
中国石化集团管道储运公司	同受石化集团控制
中国石化集团上海海洋石油局	同受石化集团控制
中国石化集团国际石油勘探开发有限公司	同受石化集团控制
中国石化财务有限责任公司	同受石化集团控制
中国石化盛骏国际投资有限公司	同受石化集团控制
中国石化集团资产经营管理有限公司	同受石化集团控制

中石化石油工程技术服务股份有限公司
 财务报表附注
 2017 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

关联方名称	与本集团关系
中国中信集团有限公司	持有本公司 5%以上表决权股份的股东
中信银行	中国中信集团有限公司子公司
董事、经理、总会计师及董事会秘书	关键管理人员

5、合并关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

①采购商品

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中石化集团及其子公司	材料设备采购	1,645,866	1,780,318

②出售商品

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中石化集团及其子公司	产品销售	46,163	50,172

(2) 关联工程服务情况

①提供工程服务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
石化集团及其子公司	小计		10,665,334	9,119,567
	地球物理勘探	按一般正常商业条款或相关协议	1,310,483	974,294
	钻井	按一般正常商业条款或相关协议	6,067,061	3,944,805
	测录井	按一般正常商业条款或相关协议	466,602	346,490
	井下特种作业	按一般正常商业条款或相关协议	912,591	1,284,632
	工程建设	按一般正常商业条款或相关协议	1,822,245	2,462,222
	其他工程劳务	按一般正常商业条款或相关协议	86,352	107,124

②接受劳务服务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
联营和合营企业	劳务	按一般正常商业条款或相关协议	340,557	-

(3) 关联综合服务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
石化集团及其子公司	接受社区综合服务	按一般正常商业条款或相关协议	779,812	786,120
	接受其他综合服务	按一般正常商业条款或相关协议	68,119	18,045

(4) 关联租赁情况

公司承租

出租方名称	租赁资产种类	关联交易定价方式及决策程序	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中石化集团及其子公司	土地及房产	按一般正常商业条款或相关协议	26,763	26,670

(5) 关联担保情况

①本集团作为被担保方

担保方	担保类型	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
中石化集团	履约担保	210,000 千美元	2013 年 6 月	2018 年 1 月	否

②本集团作为担保方

被担保方	担保类型	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
中国石化集团国际石油工程有限公司	履约担保	588,000 千美元	2015 年 5 月	2020 年 12 月	否
中国石化集团国际石油工程有限公司	履约担保	61,830 千美元	2016 年 2 月	2019 年 8 月	否

(6) 关联金融服务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
中石化集团子公司	存款利息收入	按一般正常商业条款	245	2,192
	委托贷款利息收入	按一般正常商业条款或相关协议	67	15,549
中石化集团及其子公司	贷款利息支出	按一般正常商业条款或相关协议	277,066	219,946
	取得借款	按一般正常商业条款或相关协议	28,945,143	27,052,059
	偿还借款	按一般正常商业条款或相关协议	26,837,186	23,206,326
中信银行	存款利息收入	按一般正常商业条款	-	-

(7) 安全保证金

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
中石化集团	安保基金支出	按相关协议	1,100	44,114
	安保基金返还	按相关协议	-	43,990

(8) 关键管理人员薪酬

本集团支付关键管理人员薪酬情况见下表：

中石化石油工程技术服务股份有限公司
 财务报表附注
 2017 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

项目	本期发生额	上期发生额
劳务薪酬	4,373	4,657
退休金供款	370	365
股票期权	9,048	
合计	13,791	5,022

6、关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款	中国石化财务公司	46,643		178,446	
	中国石化盛骏国际投资公司	846,321		921,255	
	中信银行	-		1	
应收账款	中国石化集团及其子公司	7,193,722		14,464,757	
	本集团合营企业	2,655		13	
	中石化集团之联营和合营企业	139,122		214,270	
预付账款	中国石化集团及其子公司	78,171		19,144	
	本集团合营及联营企业	9,406		7,145	
其他应收款	中国石化集团及其子公司	339,399		366,978	
	本集团合营企业	188		10,758	
	中石化集团之联营和合营企业	24,623		15,196	

（2）应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	中国石化集团及其子公司	1,501,533	1,979,856
	本集团之合营企业	63,156	85,043
	中石化集团之合营和联营企业	6,986	58,918
预收账款	中国石化集团及其子公司	6,083,791	8,584,825
	中石化集团之合营和联营企业	10,702	9,909
其他应付款	中国石化集团及其子公司	3,791,153	3,781,374
短期借款	中国石化财务公司	9,140,000	1,180,000
	中国石化盛骏国际投资公司	8,693,419	9,353,731
	中国石油化工集团公司	1,000,000	6,500,000
应付利息	中国石化集团及其子公司	262	73,627
长期借款	中国石化财务公司	80,000	80,000
	中国石化盛骏国际投资公司	543,103	366,343

十一、股份支付

1、股权支付基本情况

本公司于 2016 年 11 月 1 日召开第八届董事会第十四次会议，审议通过了《关于调整<中石化石油工程技术服务有限公司 A 股股票期权激励计划>首次授予激励对象名单及授予数量的决议案》以及《关于<股票期权激励计划>首期方案实施授予的决议案》。

根据公司股票期权激励计划，本次股票期权授予日为 2016 年 11 月 1 日，向 477 名激励对象授予共计 4,905 万份股票期权(占普通股总股数的 0.3469%)。每份股票期权拥有在可行权日以每股人民币 5.63 元的行权价格和确定的行权条件购买一股公司人民币普通股 A 股的权利。满足如下可行权条件的股票期权于授予日两年后可行权：

I.公司 2017 年、2018 年、2019 年度的利润总额复合增长率不低于 6%（以公司 2015 年度利润总额为基数）；

II.公司 2017 年、2018 年、2019 年度 EOE 不低于 32%；

第 I、II 项业绩条件为不低于对标企业 75 分位水平。

III.2017 年、2018 年、2019 年度经济增加值指标完成情况达到中国石化集团公司下达的考核目标，且 ΔEVA 大于零。

于 2017 年 6 月 30 日，该股票期权可行权日和行权价格如下，股票期权将于可行权日之后的 12 个月到期：

可行权日	行权价 (每股人民币元)	股票期权数
2018 年 11 月 1 日	5.63	14,715,000.00
2019 年 11 月 1 日	5.63	14,715,000.00
2020 年 11 月 1 日	5.63	19,620,000.00

2、年度内股票期权变动情况表

	2017 年 1-6 月
年初发行在外的股票期权份数	-
本年授予的股票期权份数	49,050,000
本年行权的股票期权份数	-
本年失效的股票期权份数	-
年末发行在外的股票期权份数	49,050,000

3、授予日股票期权公允价值的确定方法

本集团利用外部第三方专家的布莱克-斯科尔斯期权定价模型确定股票期权的公允价值。于授予日，主要参数列示如下：

期权行权价格（人民币：元）	5.63
股票期权的预期期限（年）	3-5
即期股票价格（人民币：元）	3.96
预期股价波动率	46.17%
预期股息率	0
期权有效期内的无风险利率	2.3407%-2.4518%

根据以上参数计算的得出的股票期权的公允价值为人民币 5,422.92 万元。

4、股份支付交易对财务状况和经营成果的影响：

	2017 年 1-6 月
当期因权益结算的股份支付而确认的费用总额	9,048
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	9,048

十二、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

(1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
房屋、建筑物及机器设备	655,612	640,414

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	159,313	294,430
资产负债表日后第 2 年	43,779	46,589
资产负债表日后第 3 年	31,920	36,139
以后年度	99,321	41,058
合计	334,333	418,216

(3) 对外投资承诺事项

于 2017 年 06 月 30 日，本集团于本财务报表中未计提的关于合营公司的投资承诺折合人民币 129,625 千元(2016 年 12 月 31 日：129,625 千元)。

(4) 前期承诺履行情况

本集团 2017 年 06 月 30 日之资本性支出承诺及经营租赁承诺已按照之前承诺履行。

2、或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本集团于日常业务过程中会涉及一些与客户、分包商、供应商等之间的纠纷、诉讼或索偿。管理层已经评估了这些或有事项、法律诉讼或其他诉讼出现不利结果的可能性，并相信任何由此导致的负债不会对本集团的财务状况、经营业绩或现金流量构成重大的负面影响，本公司管理层未就此计提准备金。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2017 年 06 月 30 日，本集团不存在应披露的对外担保。

截至 2017 年 06 月 30 日，本公司之子公司中石化石油工程技术服务有限公司为其子公司提供的担保金额为 649,830 千美元（2016 年度金额为 649,830 千美元）。

（3）境外税收处罚

2014 年 2 月 7 日，里约联邦税务局对国际工程巴西子公司进行了税务稽查。2014 年 2 月 11 日，国际工程公司巴西子公司收到里约联邦税务局出具的《关于交纳税金及罚款的通知》，处罚金额总计 8,045.91 万里尔（折合 3,352.46 万美元），其中：税金 3,646.71 万里尔，利息 1,392.98 万里尔，罚款 3,006.22 万里尔。根据国际工程巴西子公司境外税务律师出具的法律意见书，2014 年 3 月 10 日，国工巴西子公司已经对该项税务处罚进行了行政答辩，尚不能预测该税务处罚的裁定最终结果，但在里约联邦税务局作出不利于国工巴西子公司的裁定下，国工巴西子公司仍享有向当地法院提起行政诉讼的权利。目前尚无法预测该项税务处罚的结果，本集团未对该事项计提预计负债。

（4）其他或有负债（不包括极不可能导致经济利益流出企业的或有负债）

国家税务总局于 2007 年 6 月颁发国税函[2007]664 号文后，本公司已按相关税务部门通知于 2007 年按 33% 的税率缴纳企业所得税，但对 2006 年及以前年度企业所得税税率差异仍存在不确定性。迄今为止，本公司未被要求追索 2007 年度之前的企业所得税。于 2017 年 6 月 30 日，该事项亦未有新进展。由于本公司管理层认为不可能可靠估计该项义务的金额，即使该项义务可能存在，因此在本财务报告中未对 2007 年度之前不确定的所得税差异提取准备。

十三、资产负债表日后事项

截至 2017 年 8 月 29 日，本集团不存在应披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、前期差错更正

本报告期无需要披露的前期差错更正事项。

2、重要债务重组

本报告期无需要披露的重要债务重组事项。

3、年金计划主要内容及重大变化

年金计划主要内容详见附注三、23（3）。

4、终止经营

本报告期无终止经营业务。

5、分部报告

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为地球物理工程、钻井工程、测录井工程、井下作业工程、工程建设、化纤及化纤原料等六个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。本公司管理层定期审阅不同分部的财务信息以决定向其分配资源、评价业绩。

分部间转移价格参照可比市场价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配。

由于和对合营企业的长期股权投资以及投资(损失)/收益、所得税费用和各分部共用资产相关的资源由本公司统一使用和核算，因此未在各分部之间进行分配。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

中石化石油工程技术服务股份有限公司

财务报表附注

2017 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

（1）分部利润或亏损、资产及负债

本期或本期期末	地球物理勘探	钻井	测录井	井下特种作业	工程建设	其他	抵销	合计
营业收入	1,954,706	11,773,564	822,556	1,545,881	3,462,914	726,603	-443,906	19,842,318
其中：对外交易收入	1,952,617	11,681,646	655,510	1,533,586	3,443,066	575,893		19,842,318
分部间交易收入	2,089	91,918	167,046	12,295	19,848	150,710	-443,906	
其中：主营业务收入	1,950,529	11,700,999	821,798	1,541,613	3,418,670	638,990	-443,906	19,628,693
营业成本	1,859,088	11,871,694	836,297	1,699,299	3,263,657	782,235	-443,906	19,868,364
其中：主营业务成本	1,858,561	11,852,801	835,862	1,698,440	3,199,551	683,581	-443,906	19,684,890
营业费用	191,419	1,042,263	127,427	300,685	510,174	38,186		2,210,154
营业利润/(亏损)	-95,801	-1,140,393	-141,168	-454,103	-310,917	-93,818		-2,236,200
资产总额	4,965,442	39,221,241	2,205,515	7,845,518	16,714,493	22,422,597	-24,895,889	68,478,917
负债总额	3,452,015	28,616,654	891,579	3,356,465	22,569,787	28,169,846	-24,895,889	62,160,457
补充信息：								
1.资本性支出	20,496	61,837	5,562	7,453	957	8,569	-	104,874
2.折旧和摊销费用	258,780	1,725,719	122,050	281,435	119,997	75,901	-	2,583,882
3.资产减值损失	-1,714	26,594	-3,855	118,631	149,330	-4,793	-	284,193

中石化石油工程技术服务股份有限公司

财务报表附注

2017 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

续：

上期或上期期末	地球物理勘探	钻井	测录井	井下特种作业	工程建设	其他	抵销	合计
营业收入	2,046,124	9,096,997	540,231	1,869,564	4,705,921	583,159	-152,133	18,689,863
其中：对外交易收入	2,046,124	9,091,487	534,741	1,861,348	4,615,478	540,685	-	18,689,863
分部间交易收入	-	5,510	5,490	8,216	90,443	42,474	-152,133	-
其中：主营业务收入	2,046,124	9,096,997	540,231	1,869,565	4,705,921	339,934	-152,133	18,446,639
营业成本	2,381,867	10,856,784	791,525	2,136,339	4,518,769	536,212	-152,133	21,069,363
其中：主营业务成本	2,381,867	10,856,784	791,525	2,136,339	4,518,769	344,395	-152,133	20,877,546
营业费用	203,416	777,236	137,067	148,303	508,861	285,039	-	2,059,922
营业利润/(亏损)	-539,159	-2,537,023	-388,361	-415,078	-321,709	-238,092	-	-4,439,422
资产总额	5,912,416	36,562,033	2,766,554	8,890,094	20,066,147	15,513,619	-12,233,603	77,477,260
负债总额	3,622,280	22,432,417	1,136,330	3,826,602	21,070,818	17,423,689	-12,233,603	57,278,533
补充信息：								
1.资本性支出	41,689	175,646	4,185	41,141	984	5,995	-	269,640
2.折旧和摊销费用	306,728	1,561,537	140,932	282,807	124,171	120,157	-	2,536,332
3.资产减值损失	2,984	24,044	-1,594	2,770	47,736	-7,810	-	68,130

(2) 其他分部信息

①产品和劳务对外交易收入

项目	本期发生额	上期发生额
地球物理	1,952,617	2,046,124
钻井	11,681,646	9,091,487
测录井	655,510	534,741
井下特种作业	1,533,586	1,861,348
工程建设	3,443,066	4,615,478
其他	575,893	540,685
合计	19,842,318	18,689,863

②地区信息

本期或本期期末	中国境内	其他国家或地区	合计
对外交易收入	13,629,171	6,213,147	19,842,318
非流动资产	26,696,539	4,370,623	31,067,164

续:

上期或上期期末	中国境内	其他国家或地区	合计
对外交易收入	11,889,640	6,800,223	18,689,863
非流动资产	29,137,275	4,933,414	34,070,689

③对主要客户的依赖程度

从某一客户处，所获得的收入占本集团总收入的 50%以上。

6、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
雷达成像测井样机研制	财政拨款	3,790	-	-	-	3,790		与资产相关
中意公司拆迁补偿	财政拨款	5,561	-	-	-	5,561		与资产相关
河口区环城水系地面附着物拆迁补偿款	财政拨款	-	2,000	2,000	-	-	营业外收入	与资产相关
胜利油田中意石油装备项目	财政拨款	2,400	-	-	-	2,400		与资产相关
国家专项科研	财政拨款	97,481	4,370	4,138	-	97,713	其他收益	与收益相关
国家 863 课题	财政拨款	384	-	-	-	384		与收益相关
消费税返还	税收返还	-	117,307	117,307	-	-	其他收益	与收益相关
分流安置补助资金	财政拨款	-	56,337	56,337	-	-	其他收益	与收益相关
占地补偿	财政拨款	-	1,743	1,743	-	-	营业外收入	与收益相关
其他政府补贴	财政拨款	2,555	11,395	11,395	-	2,555	营业外收入	与收益相关
合计		112,171	193,152	192,920	-	112,403		

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
河口区环城水系地面附着物拆迁补偿款	财政拨款	2,000	营业外收入	与资产相关
国家专项科研	财政拨款	4,138	其他收益	与收益相关
消费税返还	税收返还	117,307	其他收益	与收益相关
分流安置补助资金	财政拨款	56,337	营业外收入	与收益相关
占地补偿	财政拨款	1,743	营业外收入	与收益相关
其他政府补贴	财政拨款	11,395	其他收益	与收益相关
合计		192,920		

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款：	--	--	254,982	--	--	382,997
人民币	--	--	254,982	--	--	382,997

于 2017 年 06 月 30 日，本公司无存于关联方中信银行及中国石化财务有限责任公司的银行存款。于 2017 年 06 月 30 日，银行存款中不存在为开具银行承兑汇票而向银行质押的存款

2、其他应收款

	2017 年 06 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
其他应收款	5,308,858	5,179,627
减：坏账准备	-	-
净额	5,308,858	5,179,627

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	-	-	-	-
关联方组合	5,308,858	100.00	-	-
组合小计	5,308,858	100.00	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	5,308,858	100.00	-	-

其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	-		-		-
关联方组合	5,179,627	100.00	-	-	5,179,627
组合小计	5,179,627	100.00	-		5,179,627
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-		-
合计	5,179,627	100.00	-		5,179,627

①于 2017 年 6 月 30 日及 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

②于 2017 年 6 月 30 日及 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。

(2) 于本报表期间，本集团没有以前年度已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大，但在本报表期间全额收回或转回、或在本年收回或转回比例较大的其他应收款。

3、长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	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	20,215,327	-	20,215,327	20,215,327		20,215,327

4、其他应付款

项目	期末数	期初数
应付重大资产重组过渡期间损益净额	1,118,903	1,118,903
其他	12,500	899
合计	1,131,403	1,119,802

于 2017 年 6 月 30 日，账龄超过一年的其他应付款为 1,119,802 千元(2016 年 12 月 31 日：1,119,802 千元)，系 2014 年重大资产重组应付中石化集团过渡期间损益净额尚未支付。

中石化石油工程技术服务有限公司

财务报表附注

2017 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

5、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
会议费	859	1,039
差旅费	50	
印刷费	5	
董事会费	150	150
审计费	11,600	-
咨询费	13	230
团体会费	581	20
职工薪酬	9,048	-
其他管理费用	193	1,311
合计	22,499	2,750

6、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	3,038	2,313
汇兑损益	-	-
手续费及其他	2	1
合计	-3,036	-2,312

7、股本（单位：千股）

本年数：

项目	2017 年 1 月 1 日	本期增减（+、-）			2017 年 6 月 30 日
		发行新股	回购股份注销	小计	
内资法人股(A 股)	10,259,328				10,259,328
人民币社会公众股(A 股)	1,783,333				1,783,333
境外上市的外资股(H 股)	2,100,000				2,100,000
股份总数	14,142,661				14,142,661

上年数：

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增减（+、-）			2016 年 12 月 31 日
		发行新股	回购股份注销	小计	
内资法人股(A 股)	10,259,328				10,259,328
人民币社会公众股(A 股)	1,783,333				1,783,333
境外上市的外资股(H 股)	2,100,000				2,100,000
股份总数	14,142,661				14,142,661

中石化石油工程技术服务有限公司
 财务报表附注
 2017 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

8、资本公积

本年数：

项目	2017 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2017 年 6 月 30 日
股本溢价	11,683,349			11,683,349
其他资本公积	70,985	9,048		80,033
合计	11,754,334	9,048		11,763,382

上年数：

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
股本溢价	11,683,349			11,683,349
其他资本公积	67,969	3,016		70,985
合计	11,751,318	3,016		11,754,334

9、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	200,383	-		200,383
合计	200,383	-		200,383

10、未分配利润

项目	本期发生额	上年发生额	提取或分配比例
期初未分配利润	-1,439,418	-1,422,273	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-19,463	-17,145	--
减：提取法定盈余公积	-	-	10%
期末未分配利润	-1,458,881	-1,439,418	

11、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
子公司资金往来		90,919

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
子公司资金往来	130,927	
其他	126	1,099
合计	131,053	1,099

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
募股资金专项存款利息收入	3,038	1,285

中石化石油工程技术服务有限公司
 财务报表附注
 2017 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

12、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-19,463	-472
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,038	-1,285
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-129,230	91,513
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,630	30
其他	9,048	
经营活动产生的现金流量净额	-131,053	89,786
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	254,982	510,189
减：现金的期初余额	382,997	419,118
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-128,015	91,071

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	254,982	510,189
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	254,982	510,189
二、期末现金及现金等价物余额	254,982	510,189
三、加：受到限制的存款		
四、年末货币资金余额	254,982	510,189

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-32,974	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	75,613	
委托贷款投资收益	66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,146	

中石化石油工程技术服务有限公司
 财务报表附注
 2017 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币千元）

项目	本期发生额	说明
非经常性损益总额	45,851	
减：非经常性损益的所得税影响数	2,501	
非经常性损益净额	43,350	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	43,350	

2、净资产收益率和每股收益

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	-31.30	-0.16	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	-31.90	-0.16	

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中国企业会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

	归属于母公司股东的净利润		归属于母公司股东的净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末数	期初数
按中国企业会计准则	-2,285,324	-4,509,421	6,319,768	8,442,868
按国际会计准则调整的项目及金额：				
政府补助				
专项储备	153,176	71,278		
按国际会计准则	-2,132,148	-4,438,143	6,319,768	8,442,868

(2) 说明：

(a) 专项储备

根据中国企业会计准则，按国家规定提取的安全生产费，记入当期损益并在所有者权益中的专项储备单独反映。发生与安全生产相关的费用性支出时，直接冲减专项储备。使用形成与安全生产相关的固定资产时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，相关资产在以后期间不再计提折旧。而按国际财务报告准则，费用性支出于发生时计入损益，资本性支出于发生时确认为固定资产，按相应的折旧方法计提折旧。

中石化石油工程技术服务有限公司

2017 年 08 月 29 日

二、按照国际财务报告准则编制之半年度财务报告 独立审阅报告

致中石化石油工程技术服务股份有限公司之董事会 (于中华人民共和国注册成立的有限公司)

引言

本核数师(以下简称「我们」)已审阅载于第131至160页之中期财务资料,其中包括中石化石油工程技术服务股份有限公司(以下简称「贵公司」)及其附属公司于2017年6月30日的简明合并财务状况表与截至该日止六个月期间的相关简明合并综合收益表、简明合并权益变动表和简明合并现金流量表,以及相关附注。香港联合交易所有限公司证券上市规则规定,就中期财务资料之报告,须根据当中所载有关条文及国际会计准则委员会颁布之国际会计准则第34号「中期财务报告」之规定而编制。贵公司董事须负责根据国际会计准则第34号编制及呈列本中期财务资料。

我们须负责根据审阅结果对本中期财务资料作出结论,并按照双方协定之委聘条款仅向全体董事会报告,除此之外本报告别无其他目的。我们概不就本报告内容向任何其他人士承担或负上责任。

审阅范围

我们按照国际审计与鉴证准则理事会颁布之国际审阅委聘准则第2410号「由实体之独立核数师审阅中期财务资料」进行审阅工作。审阅中期财务资料之工作包括向主要负责财务及会计事务人员作出查询以及进行分析及其他审阅程序。由于审阅范围远较根据国际审核准则进行审核为小,故我们不保证可知悉所有在审核中可能发现之重大事项。因此,我们不会发表审核意见。

结论

根据我们之审阅,我们并无发现任何事项,令我们相信中期财务资料在各重大方面未有根据国际会计准则第34号编制。

致同(香港)会计师事务所有限公司
执业会计师
香港
湾仔
轩尼诗道28号
12楼

2017年8月29日

邵子杰
执业证书编号: P04834

简明合并综合收益表

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间

		截至6月30日止六个月期间	
	附注	2017 人民币千元 (未经审核)	2016 人民币千元 (未经审核)
营业收入	4	19,842,318	18,689,863
营业成本及税金		(19,886,735)	(21,199,244)
毛损		(44,417)	(2,509,381)
销售费用		(21,370)	(24,797)
管理费用		(1,485,061)	(1,562,419)
财务费用 - 净额	6	(247,916)	(194,547)
资产减值损失	7	(284,193)	(68,130)
投资收益		-	500
分占合营公司亏损		(12,945)	(9,370)
营业亏损		(2,095,902)	(4,368,144)
其他收入	8	226,526	69,736
其他支出	9	(63,434)	(26,608)
税前亏损	10	(1,932,810)	(4,325,016)
所得税费用	11	(199,370)	(113,210)
期内亏损		(2,132,180)	(4,438,226)
期内其他综合收益，扣除税项		-	-
期内亏损及综合开支总额		(2,132,180)	(4,438,226)
期内亏损及综合开支总额归属于：			
本公司权益持有人		(2,132,148)	(4,438,143)
非控股权益		(32)	(83)
期内亏损及综合开支总额		(2,132,180)	(4,438,226)
本公司权益持有人应占亏损的每股亏损（以每股人民币元列示）	12	(0.151)	(0.314)
基本及摊簿			

简明合并财务状况表

于 2017 年 6 月 30 日

	附注	于2017年6月30日 人民币千元 (未经审核)	于2016年12月31日 人民币千元 (已审核)
资产			
非流动资产			
物业、厂房及设备	15	28,083,030	29,674,103
其他长期资产		3,320,325	4,048,981
预付租赁	16	120,154	108,178
无形资产		55,241	77,147
于合营公司的权益		196,499	209,444
于联营公司的权益		11,585	11,885
可供出售金融资产		24,389	24,389
递延所得税资产		178,165	183,548
非流动资产总额		31,989,388	34,337,675
流动资产			
存货	20	1,396,816	1,453,729
应收票据及贸易应收款项	17	17,597,729	24,759,158
预付款项及其他应收款项	18	4,704,890	3,628,021
应收客户合同工程款项	19	10,772,068	7,864,648
受限制现金		3,511	3,012
现金及现金等价物		2,014,515	2,446,923
流动资产总额		36,489,529	40,155,491
资产总额		68,478,917	74,493,166

简明合并财务状况表(续)

于 2017 年 6 月 30 日

	附注	于2017年6月30日 人民币千元 (未经审核)	于2016年12月31日 人民币千元 (已审核)
权益			
股本	21	14,142,661	14,142,661
储备		(7,822,893)	(5,699,793)
本公司权益持有人应占权益		<u>6,319,768</u>	<u>8,442,868</u>
非控股权益		(1,308)	(1,276)
权益总额		<u>6,318,460</u>	<u>8,441,592</u>
负债			
非流动负债			
长期借款	25	843,448	796,634
递延收益		112,403	112,171
递延所得税负债		26,281	27,280
非流动负债总额		<u>982,132</u>	<u>936,085</u>
流动负债			
应付票据及贸易应付款项	23	26,346,859	30,310,227
预收款项及其他应付款项	24	8,666,773	8,473,882
应付客户合同工程款项	19	6,936,834	8,983,973
短期借款	25	19,162,260	17,254,639
即期所得税负债		65,599	92,768
流动负债总额		<u>61,178,325</u>	<u>65,115,489</u>
负债总额		<u>62,160,457</u>	<u>66,051,574</u>
权益及负债总额		<u>68,478,917</u>	<u>74,493,166</u>
流动负债净额		<u>(24,688,796)</u>	<u>(24,959,998)</u>
总资产减流动负债		<u>7,300,592</u>	<u>9,377,677</u>

简明合并权益变动表

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间

	本公司权益持有人应占								
	股本 人民币千元 (附注 21)	股份溢价 人民币千元	其他资本公积 人民币千元	盈余公积 人民币千元	专项储备 人民币千元	累计亏损 人民币千元	总计 人民币千元	非控股权益 人民币千元	权益总额 人民币千元
于2017年1月1日	14, 142, 661	8, 826, 247	70, 985	200, 383	176, 068	(14, 973, 476)	8, 442, 868	(1, 276)	8, 441, 592
期内亏损及综合开支总额	-	-	-	-	-	(2, 132, 148)	(2, 132, 148)	(32)	(2, 132, 180)
与持有人交易:									
以权益结算股份支付的交易(附注 22)	-	-	9, 048	-	-	-	9, 048	-	9, 048
提取专项储备	-	-	-	-	284, 906	(284, 906)	-	-	-
应用专项储备	-	-	-	-	(131, 730)	131, 730	-	-	-
与持有人交易合计	-	-	9, 048	-	153, 176	(153, 176)	9, 048	-	9, 048
于2017年6月30日 (未经审核)	14, 142, 661	8, 826, 247	80, 033	200, 383	329, 244	(17, 258, 800)	6, 319, 768	(1, 308)	6, 318, 460

简明合并权益变动表(续)

截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间

	本公司权益持有人应占								
	股本 人民币千元 (附注 21)	股份溢价 人民币千元	其他资本公积 人民币千元	盈余公积 人民币千元	专项储备 人民币千元	未分配利润 /(累计亏损) 人民币千元	总计 人民币千元	非控股权益 人民币千元	权益总额 人民币千元
于2016年1月1日	14, 142, 661	8, 826, 247	67, 969	200, 383	259, 547	1, 141, 287	24, 638, 094	(1, 141)	24, 636, 953
期内亏损及综合开支总额	-	-	-	-	-	(4, 438, 143)	(4, 438, 143)	(83)	(4, 438, 226)
与持有人交易：									
提取专项储备	-	-	-	-	232, 721	(232, 721)	-	-	-
应用专项储备	-	-	-	-	(161, 443)	161, 443	-	-	-
与持有人交易合计	-	-	-	-	71, 278	(71, 278)	-	-	-
于2016年6月30日 (未经审核)	14, 142, 661	8, 826, 247	67, 969	200, 383	330, 825	(3, 368, 134)	20, 199, 951	(1, 224)	20, 198, 727

简明合并现金流量表

截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间

	截至6月30日止六个月期间	
	2017 人民币千元 (未经审核)	2016 人民币千元 (未经审核)
经营活动现金流量		
经营所用现金	(1, 800, 850)	(2, 945, 068)
已付所得税	(222, 155)	(330, 558)
经营活动所用现金净额	(2, 023, 005)	(3, 275, 626)
投资活动现金流量		
购买物业、厂房及设备	(214, 766)	(224, 367)
出售物业、厂房及设备收回的现金	5, 722	2, 629
支付预付租赁	-	(6, 040)
投资增加于联营公司	-	(4, 000)
已收联营公司股息	300	-
收回委托贷款	-	197, 000
已收利息	8, 460	24, 745
已收可供出售金融资产取得的投资收益	-	500
投资活动所用现金净额	(200, 284)	(9, 533)
融资活动现金流量		
所得借款	29, 010, 835	26, 850, 384
偿还借款	(26, 837, 186)	(22, 986, 605)
已付利息	(352, 785)	(200, 224)
融资活动所得现金净额	1, 820, 864	3, 663, 555
现金及现金等价物(减少)/增加净额	(402, 425)	378, 396
期初现金及现金等价物	2, 446, 923	1, 993, 209
现金及现金等价物汇兑(亏损)/收益	(29, 983)	32, 793
期末现金及现金等价物	2, 014, 515	2, 404, 398

中期财务资料附注

截至2017年6月30日止六个月期间

1 公司概况、重组及呈列基准

1.1 公司概况及重组

中石化石油工程技术服务有限公司（「本公司」）是一家在中华人民共和国（「中国」）注册成立的股份有限公司。本公司注册办事处位于中国北京市朝阳区吉士口9号及总部地址为中国北京市朝阳区朝阳门北大街22号。本公司名字于2015年3月20日由中国石化仪征化纤股份有限公司改为中石化石油工程技术服务有限公司。

本公司的母公司及最终控股公司为中国石油化工集团公司（以下简称「中国石化集团公司」），是一家在中国成立的国有独资企业。

本公司及其附属公司（统称「本集团」）之主要业务原本为在中国从事生产和销售化纤及化纤原料。

于2014年12月底，本公司完成重大资产重组，以当时所拥有的全部资产和负债为对价回购中国石油化工股份有限公司（以下简称「中国石化」）持有的本公司股权并注销，同时本公司向中国石化集团公司定向增发股份收购中国石化集团公司持有的中石化石油工程技术服务有限公司100%股权（以下合称「是次重组」）。

是次重组完成后，本集团之主要业务变更为为陆上和海洋石油、天然气及其他地质矿产的勘察、勘探、钻井及开采提供服务，为石油天然气及其他各类建设工程提供总承包、设计及施工服务。

1.2 呈列基准

于2017年6月30日，本集团的净流动负债约为人民币24,688,796,000元（2016年12月31日：人民币24,959,998,000元），已承诺的资本性支出约为人民币6.56亿元；而截至该日止本期间，其净亏损约人民币2,132,180,000元。本公司董事已作出评估，预计将于未来十二个月能够产生经营活动现金流；且本集团主要借款均来自于中国石化集团公司及其子公司，本集团一直与其保持着长期良好的关系，从而使得本集团能从该等机构获得充足的财务支持。本集团从中国石化集团公司之子公司获得的授信额度为人民币105亿元及17亿美元（总数约人民币220亿元），管理层及治理层相信这些授信额度足以确保本集团持续经营。本集团将拓宽融资渠道，发展与各上市及国有金融机构的良好关系，以获得更为充足的授信额度。本公司董事认为上述措施足以满足本集团偿还债务及资本性承诺的资金需要，因此，本集团以持续经营为基础编制本报告期的中期财务资料。

1.3 财务资料

除另有说明外，本中期财务资料以人民币列报。本中期财务资料已经由董事会于2017年8月29日审批及授权签发。

截至2017年6月30日止六个月期间的中期财务资料已根据国际会计准则第34号「中期财务报告」之规定及香港联合交易所有限公司证券上市规则之适用披露而编制。

本中期财务资料应与截至2016年12月31日止年度的年度财务报表一并阅读，该财务报表是根据国际财务报告准则编制的。本中期财务资料已经审阅，但未经审核。

2 主要会计政策概要

编制本中期财务资料所采用之会计政策与截至2016年12月31日止年度的年度财务报表所采用的会计政策（见有关的年度财务报表）一致，惟以下所述者除外。

本集团已于2017年1月1日或之后开始的年度期间首次采纳下列与本集团相关的新准则、修订及解释（「新准则」）。

国际会计准则第7号(修订本)

现金流量表

国际会计准则第12号(修订本)

所得税

应用上述新准则对于本未经审核中期财务资料已确认之金额并无造成任何重大影响。

3 重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

在编制此中期财务资料时，管理层应用本集团会计政策时作出的重大会计判断和估计不确定性的关键来源，与截至2016年12月31日止年度财务报表所应用的相同。

4 营业收入

本集团的收入如下：

	截至6月30日止六个月期间	
	2017 人民币千元 (未经审核)	2016 人民币千元 (未经审核)
地球物理	1,952,617	2,046,124
钻井工程	11,681,646	9,091,487
测录井工程	655,510	534,741
井下作业工程	1,533,586	1,861,348
工程建设	3,443,066	4,615,478
其他	575,893	540,685
	19,842,318	18,689,863

5 分部资料

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为地球物理工程、钻井工程、测录井工程、井下作业工程及工程建设等五个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。本公司管理层定期审阅不同分部的财务信息以决定向其分配资源、评价业绩。

五个可呈报经营分部如下：

- 地球物理工程，提供陆地、海洋地球物理勘探开发技术服务；
- 钻井工程，为客户提供陆地、海洋钻井设计、施工、技术服务及钻井仪器备；
- 测录井工程，在陆地与海洋提供包括对井筒油气、地质、工程信息进行采集、监测、传输、处理解释、评价等的工程承包与技术服务；
- 井下作业工程，为油气勘探开发提供完井、试油（气）测试、修井、侧钻、压裂、酸化和海上作业等石油工程技术服务和工程施工；

- 工程建设，为客户提供陆地及海洋油气田建设、长输管道工程、油气集输处理工程、储运工程、石油化工配套工程、房屋建筑、水利水电、港口与航道、送变电工程、压力容器制造、LNG工程、新型煤化工、地热利用、节能环保、路桥市政等工程领域的项目可行性研究、设计、采办、施工、试运行「一揽子」服务。

分部间转移价格参照可比市场价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配。

由于利息收入、利息费用、对合营和联营企业的投资以及投资收益、所得税费用和各分部共享资产相关的资源由本公司统一使用和核算，因此未在各分部之间进行分配。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

5 分部资料（续）

提供给高级管理层的报告分部数据如下：

（a）分部业绩、资产及负债

于2017年6月30日及截至该日止六个月期间的分部业绩、资产及负债如下：

	地球物理	钻井工程	测录井工程	井下作业工程	工程建设	未分配	抵销	总计
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间（未经审核）								
分部收入及业绩								
来自外间客户的收入	1,952,617	11,681,646	655,510	1,533,586	3,443,066	575,893	-	19,842,318
分部间的收入	2,089	91,918	167,046	12,295	19,848	150,710	(443,906)	-
分部收入	1,954,706	11,773,564	822,556	1,545,881	3,462,914	726,603	(443,906)	19,842,318
分部业绩亏损	(82,019)	(1,036,260)	(128,239)	(431,032)	(309,041)	(109,311)	-	(2,095,902)
其他收入	17,869	118,166	2,809	13,763	71,689	2,230	-	226,526
其他支出	(4,016)	(50,200)	(1,246)	(2,782)	(3,989)	(1,201)	-	(63,434)
税前亏损	(68,166)	(968,294)	(126,676)	(420,051)	(241,341)	(108,282)	-	(1,932,810)
所得税费用								(199,370)
期内亏损								(2,132,180)

5分部资料（续）

(a) 分部业绩、资产及负债（续）

于2017年6月30日及截至该日止六个月期间的分部业绩、资产及负债如下：（续）

	地球物理	钻井工程	测录井工程	井下作业工程	工程建设	未分配	抵销	总计
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
截至 2017 年 6 月 30 日止六个 月期间（未经审核）								
其他分部项目								
折旧及摊销								
-- 物业、厂房及设备	239,193	903,711	97,612	234,435	103,154	72,895	-	1,651,000
-- 其他长期资产	19,326	806,849	23,961	45,615	13,669	75	-	909,495
-- 预付租赁	-	211	208	871	191	-	-	1,481
-- 无形资产	261	14,948	269	514	2,983	2,931	-	21,906
资本开支								
-- 物业、厂房及设备	20,496	61,837	5,562	7,453	957	8,569	-	104,874
贸易应收款项减值拨备/(回 拨)	(996)	24,480	(3,967)	118,451	60,244	4,295	-	202,507
其他应收款项减值拨备/(回 拨)	(718)	2,114	112	180	89,086	(9,088)	-	81,686
于 2017 年 6 月 30 日 （未经审核）								
资产								
分部资产	4,965,442	39,221,241	2,205,515	7,845,518	16,714,493	22,422,597	(24,895,889)	68,478,917
负债								
分部负债	3,452,015	28,616,654	891,579	3,356,465	22,569,787	28,169,846	(24,895,889)	62,160,457

5 分部资料（续）

(a) 分部业绩、资产及负债（续）

于2016年12月31日及截至2016年6月30日止六个月期间的分部业绩、资产及负债如下：

	地球物理	钻井工程	测录井工程	井下作业工程	工程建设	未分配	抵销	总计
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
截至 2016 年 6 月 30 日止六个 月期间（未经审核）								
分部收入及业绩								
来自外间客户的收入	2,046,124	9,091,487	534,741	1,861,348	4,615,478	540,685	-	18,689,863
分部间的收入	-	5,510	5,490	8,216	90,443	42,474	(152,133)	-
分部收入	2,046,124	9,096,997	540,231	1,869,564	4,705,921	583,159	(152,133)	18,689,863
分部业绩亏损	(535,038)	(2,477,582)	(388,361)	(415,078)	(313,992)	(238,093)	-	(4,368,144)
其他收入	271	26,985	376	1,961	16,543	23,600	-	69,736
其他支出	(2,155)	(11,719)	(2,012)	(2,956)	(6,389)	(1,377)	-	(26,608)
税前亏损	(536,922)	(2,462,316)	(389,997)	(416,073)	(303,838)	(215,870)	-	(4,325,016)
所得税费用								(113,210)
期内亏损								(4,438,226)

5 分部资料（续）

(a) 分部业绩、资产及负债（续）

于2016年12月31日及截至2016年6月30日止六个月期间的分部业绩、资产及负债如下：（续）

	地球物理 人民币千元	钻井工程 人民币千元	测录井工程 人民币千元	井下作业工程 人民币千元	工程建设 人民币千元	未分配 人民币千元	抵销 人民币千元	总计 人民币千元
截至 2016 年 6 月 30 日止六个 月期间（未经审核）								
其他分部项目								
折旧及摊销								
-- 物业、厂房及设备	252,833	829,757	102,097	222,695	107,431	111,833	-	1,626,646
-- 其他长期资产	53,564	725,035	38,124	58,863	14,243	6,667	-	896,496
-- 预付租赁	-	208	208	716	224	-	-	1,356
-- 无形资产	331	6,537	503	533	2,273	1,657	-	11,834
资本开支								
-- 物业、厂房及设备	41,689	175,646	4,185	41,141	984	5,995	-	269,640
-- 预付租赁	-	-	-	6,040	-	-	-	6,040
-- 长期投资	-	-	-	-	-	4,000	-	4,000
贸易应收款项减值拨备/(回 拨)	1,880	15,148	(1,004)	1,745	30,074	(5,209)	-	42,634
其他应收款项减值拨备/(回 拨)	1,104	8,896	(590)	1,025	17,662	(2,601)	-	25,496
于 2016 年 12 月 31 日 (已审核)								
资产								
分部资产	5,757,665	36,873,638	3,477,663	9,009,124	18,465,114	18,576,616	(17,666,654)	74,493,166
负债								
分部负债	4,027,462	22,347,804	1,999,770	4,307,503	23,986,109	27,049,580	(17,666,654)	66,051,574

5 分部资料 (续)

(b) 地区资料

下表列示有关地理位置的信息。收入乃根据取得收入的所在地呈列。指定非流动资产包括物业、厂房及设备、其他长期资产、预付租赁、无形资产、于合营公司的权益及于联营公司的权益，其资料乃根据资产的地理位置呈列。

	来自外间客户的收入 截至6月30日止六个月期间	
	2017 人民币千元 (未经审核)	2016 人民币千元 (未经审核)
中国	13,629,171	11,889,640
中东	3,736,914	3,883,600
其他国家	2,476,233	2,916,623
	19,842,318	18,689,863

	指定非流动资产	
	于2017年6月30日 人民币千元 (未经审核)	于2016年12月31日 人民币千元 (已审核)
中国	26,824,477	28,943,361
其他国家	4,962,357	5,186,377
	31,786,834	34,129,738

(c) 有关主要客户资料

截至 2017 年及 2016 年 6 月 30 日止六个月期间内，占本集团收入总额 10%以上的客户及来自其收入如下：

	截至6月30日止六个月期间	
	2017 人民币千元 (未经审核)	2016 人民币千元 (未经审核)
客户甲	10,711,477	9,046,934

从该客户处所获得的收入占本集团总收入的 54% (2016: 48%)。该客户的收入分别来自地球物理工程、钻井工程、测录井工程、井下作业工程及工程建设分部。

6 财务费用 – 净额

	截至6月30日止六个月期间	
	2017	2016
	人民币千元	人民币千元
	(未经审核)	(未经审核)
财务收入		
委托贷款利息收入		
– 中国石化集团公司之子公司	67	15,549
利息收入		
– 中国石化集团公司之子公司	245	2,192
– 第三方银行及其他金融机构	8,148	7,004
汇兑净收益	61,711	36,903
	70,171	61,648
财务费用		
须于五年内悉数偿还的借款利息支出		
– 中国石化集团公司及其子公司	(277,066)	(219,946)
– 第三方银行及其他金融机构	(1,840)	(5,246)
合资格资产的利息支出资本化 (a)	–	1,911
手续费及其他	(39,181)	(32,914)
	(318,087)	(256,195)
	(247,916)	(194,547)

附注：

- (a) 合资格资产为物业、厂房及设备。截至2016年6月30日止六个月期间其利息支出按年利率乃3.12%至5.86%资本化。

7 资产减值损失

	截至6月30日止六个月期间	
	2017	2016
	人民币千元	人民币千元
	(未经审核)	(未经审核)
贸易及其他应收款项减值拨备净额	284,193	68,130

8 其他收入

	截至6月30日止六个月期间	
	2017	2016
	人民币千元	人民币千元
	(未经审核)	(未经审核)
出售物业、厂房及设备利得	4,484	1,129
出售其他长期资产利得	502	4,955
政府补助	192,920	25,605
无需支付的款项	1,090	11,009
罚没利得	542	21,450
违约金赔偿	3,561	1,017
其他	23,427	4,571
	226,526	69,736

9 其他支出

	截至6月30日止六个月期间	
	2017	2016
	人民币千元	人民币千元
	(未经审核)	(未经审核)
出售／撤销物业、厂房及设备损失	37,960	4,340
出售／撤销其他长期资产损失	—	1,339
资产报废损失	497	—
罚款损失	4,745	2,219
对外捐赠	—	225
赔偿金支出	3,958	5,617
其他	16,274	12,868
	63,434	26,608

10 税前亏损

税前亏损已扣除／（计入）下列各项：

	截至6月30日止六个月期间	
	2017	2016
	人民币千元	人民币千元
	(未经审核)	(未经审核)
员工成本、包括董事及监事酬金	6,461,781	6,885,993
退休计划供款（包含于上述员工成本）		
—政府退休金计划	618,572	633,060
—补充养老保险计划	163,205	165,808
授予董事及职工的股票期权（包含于上述员工成本）	9,048	—
已售货品成本	4,494,119	4,975,813
折旧及摊销		
—物业、厂房及设备	1,651,000	1,626,646
—其他长期资产	909,495	896,496
—预付租赁	1,481	1,356
—无形资产	21,906	11,834
经营租赁租金		
—物业、厂房及设备	480,202	594,032
资产减值拨备		
—应收及其它应收款项	284,193	68,130
物业、厂房及设备之租金收入减相关支出	(4,237)	(144)
研究及开发成本	51,138	70,157
出售／撤销物业、厂房及设备损失净额	33,476	3,211
出售／撤销其他长期资产收益净额	(502)	(3,616)
汇兑收益净额	(61,711)	(36,903)

11 所得税费用

	截至6月30日止六个月期间	
	2017	2016
	人民币千元	人民币千元
	(未经审核)	(未经审核)
即期税项		
中国企业所得税	18,846	2,983
海外企业所得税	176,140	112,880
	194,986	115,863
递延税项		
暂时差异的产生及转回	4,384	(2,653)
所得税费用	199,370	113,210

根据中国企业所得税法，截至2017及2016年6月30日止各六个月期间之适用所得税税率为25%。

根据相关中国企业所得税法及有关法规，除本集团若干附属公司享受于西部大开发优惠政策或取得高新技术企业认证，享受15%的企业所得税优惠税率外，截至2017及2016年6月30日止各六个月期间，现组成本集团的大部分成员公司须按25%的税率缴纳所得税。

其他国家的税项乃根据本集团内相关公司其经营所在国家的税务法律计算。

12 每股亏损

(a) 基本

截至2017年及2016年6月30日止各六个月期间每股基本亏损是根据本公司权益持有人应占亏损计算。

	截至6月30日止六个月期间	
	2017	2016
	(未经审核)	(未经审核)
期内亏损归属于本公司权益持有人（人民币千元）	(2,132,148)	(4,438,143)
已发行普通股加权平均数（股）	14,142,660,995	14,142,660,995
每股基本亏损（人民币元）	(0.151)	(0.314)

(b) 摊薄

由于行使股票期权之潜在股本具有反摊薄作用，故不计入每股摊薄亏损之计算内，因此，截至2017年6月30日止六个月期间之每股摊薄亏损相等于每股基本亏损。由于本公司截至2016年6月30日止六个月期间并无摊薄的股份，故2016年6月30日止六个月期间的每股摊薄亏损与每股基本亏损相同。

13 股息

本公司董事会建议截至2017年6月30日止六个月期间不派发任何中期股息（2016年：无）。

14 雇员福利

	截至6月30日止六个月期间	
	2017 人民币千元 (未经审核)	2016 人民币千元 (未经审核)
薪金、工资及其他福利	5,670,956	6,087,125
退休计划供款 (a)		
— 政府退休金计划	618,572	633,060
— 补充养老保险计划	163,205	165,808
授予董事及职工的股票期权	9,048	—
	6,461,781	6,885,993

附注：

(a) 退休福利

根据中国法规，本集团参加了所在地政府统筹的基本定额供款退休福利计划。于2017年6月30日，本集团和员工按员工工资及薪酬的 20%和8%（2016年12月31日：20%和8%）的比率向基本设定提存计划供款。

此外，本集团按照不超过员工工资5%的比例为员工提供补充养老金计划。本集团员工在本集团服务达一年或以上的均可参与。该计划项下资金由员工以及本集团代表所组成的委员会管理，并与本集团之资金分开处理。

所参与补充养老金计划的员工于退休后可按照其退休前工资的一定比例自补充养老金计划中领取退休金。除基本养老金保险以及补充养老金保险外，本集团没有支付其他重大退休福利的责任。

15 物业、厂房及设备

截至2017年6月30日止六个月期间

	房屋及 建筑物 人民币千元	石油工程 专用设备 及其他 人民币千元	在建工程 人民币千元	合计 人民币千元
成本				
于2017年1月1日	1,331,721	59,220,040	962,110	61,513,871
添置	—	94,599	10,275	104,874
出售 / 撤销	(2,623)	(298,536)	—	(301,159)
重新分类	(17,643)	—	—	(17,643)
于2017年6月30日	1,311,455	59,016,103	972,385	61,299,943
累计折旧及减值				
于2017年1月1日	399,691	31,344,813	95,264	31,839,768
折旧	22,452	1,628,548	—	1,651,000
出售 / 撤销时拨回	(1,950)	(267,719)	—	(269,669)
重新分类	(4,186)	—	—	(4,186)
于2017年6月30日	416,007	32,705,642	95,264	33,216,913
账面净值				
于2017年6月30日（未经审核）	895,448	26,310,461	877,121	28,083,030
于2016年12月31日（已审核）	932,030	27,875,227	866,846	29,674,103

15 物业、厂房及设备(续)

截至2016年6月30日止六个月期间

	房屋及 建筑物	石油工程 专用设备 及其他	在建工程	合计
	人民币千元	人民币千元	人民币千元	人民币千元
成本				
于2016年1月1日	1,269,666	57,710,586	2,805,442	61,785,694
添置	—	24,651	244,989	269,640
出售 / 撤销	(727)	(222,614)	—	(223,341)
划拨自在建工程	1,042	1,842,817	(1,843,859)	—
于2016年6月30日	<u>1,269,981</u>	<u>59,355,440</u>	<u>1,206,572</u>	<u>61,831,993</u>
累计折旧及减值				
于2016年1月1日	386,167	29,585,896	95,264	30,067,327
折旧	21,863	1,604,783	—	1,626,646
出售 / 撤销时拨回	(463)	(153,275)	—	(153,738)
于2016年6月30日	<u>407,567</u>	<u>31,037,404</u>	<u>95,264</u>	<u>31,540,235</u>
账面净值				
于2016年6月30日 (未经审核)	<u>862,414</u>	<u>28,318,036</u>	<u>1,111,308</u>	<u>30,291,758</u>

于2017年6月30日,通过融资租赁租入的资产账面净值为人民币59,487,000元(2016年12月31日:人民币60,045,000元),已包括于物业、厂房及设备的「石油工程专用设备及其他」内。

16 预付租赁

	2017 人民币千元	2016 人民币千元
于1月1日	108,178	104,954
添置	—	6,040
重新分类	13,457	—
摊销	(1,481)	(1,356)
于6月30日 (未经审核)	<u>120,154</u>	<u>109,638</u>

土地使用权指本集团为中国境内土地使用权作出的预付款项,该等土地使用权按20年至50年的租约持有。

17 应收票据及贸易应收款项

	于2017年6月30日 人民币千元 (未经审核)	于2016年12月31日 人民币千元 (已审核)
贸易应收款项		
- 中国石化集团公司及其子公司	7,193,722	14,464,757
- 合营企业	2,655	13
- 中国石化集团公司之合营和联营企业	139,122	214,270
- 第三方	10,649,312	10,405,667
	17,984,811	25,084,707
减：减值拨备	(1,379,680)	(1,177,173)
贸易应收款项一净额	16,605,131	23,907,534
应收票据	992,598	851,624
贸易应收款项及应收票据一净额	17,597,729	24,759,158

本集团于2017年6月30日及2016年12月31日的应收票据及贸易应收款项的账面值与其公允价值相若。

本集团的应收票据为银行承兑票据及商业承兑票据，一般自发出日期起计六个月内收回。

于2017年6月30日及2016年12月31日，本集团的应收票据并无用于质押且均未逾期。

本集团一般给予客户90天至180天的信用期。就结算来自提供服务的贸易应收款项而言，本集团一般与客户就各项付款期达成协议，方法为计及（其中包括）客户的信贷记录、其流动资金状况及本集团的营运资金需求等因素，其按个别情况而有所不同，并须依靠管理层的判断及经验。本集团并无持有任何抵押品作为抵押。

该等已减值的应收票据及贸易应收款项按发票日期的账龄分析如下：

	于2017年6月30日 人民币千元 (未经审核)	于2016年12月31日 人民币千元 (已审核)
1年内	14,184,887	20,558,241
1至2年	2,756,509	3,135,366
2至3年	500,364	804,418
超过3年	155,969	261,133
	17,597,729	24,759,158

该等已减值的应收票据及贸易应收款项，按付款到期日计算的账龄分析如下：

	于2017年6月30日 人民币千元 (未经审核)	于2016年12月31日 人民币千元 (已审核)
尚未到期	10,090,347	17,145,465
逾期3个月内	1,702,324	1,304,452
逾期超过3个月但于6个月内	1,303,642	1,286,422
逾期超过6个月但于1年内	1,284,417	2,821,983
逾期超过1年但于2年内	2,659,665	1,958,365
逾期超过2年以上	557,334	242,471
	17,597,729	24,759,158

17 应收票据及贸易应收款项（续）

贸易应收款项的减值拨备变动如下：

	2017 人民币千元	2016 人民币千元
于1月1日	1,177,173	577,791
拨备	656,752	162,801
拨回	(454,245)	(120,167)
于6月30日（未经审核）	1,379,680	620,425

18 预付款项及其他应收款项

	于2017年6月30日 人民币千元 (未经审核)	于2016年12月31日 人民币千元 (已审核)
预付款项 (a)	514,166	374,398
其他应收款项 (b)		
备用金	89,719	51,969
保证金	951,810	884,389
代垫款项	1,602,230	1,311,545
应收暂付款	679,419	704,098
代管款项	9,730	9,710
押金	38,784	46,722
应收出口退税	10,581	6,712
增值税留抵税额	546,674	325,005
待认证进项税	44,714	18,642
预缴增值税	229,907	65,073
预缴所得税	15,827	7,956
其他	577,774	346,561
	5,311,335	4,152,780
减：减值拨备	(606,445)	(524,759)
预付款项及其他应收款项—净额	4,704,890	3,628,021

附注：

- (a) 于2017年6月30日，以上预付款项包含关联方款项，其中：中国石化集团公司及其子公司为人民币78,171,000元（2016年12月31日：人民币19,144,000元）及本集团之合营和联营企业为人民币9,406,000元（2016年12月31日：人民币7,145,000元）。
- (b) 于2017年6月30日，以上其他应收款项包含关联方款项，其中：中国石化集团公司及其子公司为人民币339,399,000元（2016年12月31日：人民币366,978,000元）、本集团之合营企业为人民币188,000元（2016年12月31日：人民币10,758,000元）及中国石化集团公司之联营和合营企业为人民币24,623,000元（2016年12月31日：人民币15,196,000元）。
- (c) 以上关联方款项乃无抵押、免息及须按要求偿还。
- (d) 本集团于2017年6月30日及2016年12月31日的预付款项及其他应收款项的账面值约等于其公允价值。

18 预付款项及其他应收款项（续）

其他应收款项的减值拨备变动如下：

	2017 人民币千元	2016 人民币千元
于1月1日	524,759	398,540
拨备	180,921	71,400
拨回	(99,235)	(45,904)
于6月30日（未经审核）	606,445	424,036

19 在建合同工程

	于2017年6月30日 人民币千元 (未经审核)	于2016年12月31日 人民币千元 (已审核)
已产生合同成本加已确认利润减已确认亏损	69,523,573	60,777,112
减：已确认合同预计损失	(18,704)	(35,686)
减：按进度结算款项	(65,669,635)	(61,860,751)
在建合同工程	3,835,234	(1,119,325)
即：		
应收客户合同工程款项	10,790,772	7,900,334
减：减值拨备	(18,704)	(35,686)
应收客户合同工程款项净额	10,772,068	7,864,648
应付客户合同工程款项	(6,936,834)	(8,983,973)
	3,835,234	(1,119,325)
	截至6月30日止六个月期间	
	2017	2016
	人民币千元	人民币千元
	(未经审核)	(未经审核)
于期内确认为收入的合同收入	19,775,269	18,639,691

20 存货

	于2017年6月30日 人民币千元 (未经审核)	于2016年12月31日 人民币千元 (已审核)
原材料	1,199,210	1,240,714
库存商品	147,880	120,924
半成品	30,238	78,390
周转材料	20,583	20,120
其他	6,629	1,305
	1,404,540	1,461,453
减：减值拨备	(7,724)	(7,724)
	1,396,816	1,453,729

21 股本

	于 2017 年 6 月 30 日		于 2016 年 12 月 31 日	
	股份数目 股	股份数目 人民币千元 (未经审核)	股份数目 股	股本 人民币千元 (已审核)
注册、已发行及悉数缴付				
- 每股人民币 1.00 元内资法人股	10,259,327,662	10,259,328	10,259,327,662	10,259,328
- 每股人民币 1.00 元社会公众 A 股	1,783,333,333	1,783,333	1,783,333,333	1,783,333
- 每股人民币 1.00 元 H 股	2,100,000,000	2,100,000	2,100,000,000	2,100,000
	14,142,660,995	14,142,661	14,142,660,995	14,142,661

22 以股份为基础的支付

本公司于 2016 年 11 月 1 日召开第八届董事会第十四次会议，审议通过了《关于调整〈中石化石油工程技术服务股份有限公司 A 股股票期权激励计划〉首次授予激励对象名单及授予数量的决议案》以及《关于〈股票期权激励计划〉首期方案实施授予的决议案》。

根据公司股票期权激励计划，本次股票期权授予日为 2016 年 11 月 1 日，向 477 名激励对象授予共计 49,050,000 份股票期权（占普通股总股数的 0.3469%）。每份股票期权拥有在可行权日以每股人民币 5.63 元的行权价格和确定的行权条件购买一股公司普通股 A 股的权利。股票期权可于授出日两年后开始行使，遵循以下行权条件：

- (i) 本集团2017年、2018年、2019年度的利润总额复合增长率不低于6%（以2015年度利润总额为基数）；
- (ii) 本集团2017年、2018年、2019年度净资产税息折旧及摊销前利润率不低于32%；
- (iii) 第(i)、(ii)项业绩条件为不低于对标企业水平的 75%；及
- (iv) 2017 年、2018 年、2019 年度经济增加值指标完成情况达到中国石化集团公司下达的考核目标，且经济增加值改善值大于零。

于 2017 年 6 月 30 日，股票期权将于可行权日之后的 12 个月到期，该股票期权可行权日和行权价格如下：

行权日	行权价格 (每股人民币)	未行使股票期权
2018 年 11 月 1 日	5.63	14,715,000
2019 年 11 月 1 日	5.63	14,715,000
2020 年 11 月 1 日	5.63	19,620,000

于授出日，股票期权总公允价值为人民币 54,229,200 元，由外部估值专家使用布莱克-斯科尔斯期权计价模型估计得出。

22 以股份为基础的支付（续）

模型重要参数列示如下：

	授出日
即期股价	人民币 3.96
行权价格	人民币 5.63
预期波幅	46.17%
股票期权的期限(年)	3-5 年
无风险率	2.34%-2.45%
预期股息	0%

股票期权费用为人民币 9,048,000 元，已计入截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间的简明合并收益表(截至 2016 年 6 月 30 日止六个月期间：零)。截至 2017 年 6 月 30 日止六个月期间，未有股票期权行使。

于 2017 年 6 月 30 日，本公司于股票期权激励计划下有尚未行使购股权 49,050,000 份。在本公司现有股本结构下，悉数行使尚未行使的购股权将导致额外发行 49,050,000 股本公司 A 股及新增股本人民币 49,050,000 元(扣除发行开支前)。

23 应付票据及贸易应付款项

	于2017年6月30日 人民币千元 (未经审核)	于2016年12月31日 人民币千元 (已审核)
贸易应付款项		
- 中国石化集团公司及其子公司	1,501,533	1,979,856
- 合营企业	63,156	85,043
- 中国石化集团公司之合营和联营企业	6,986	58,918
- 第三方	22,759,290	26,172,913
	24,330,965	28,296,730
应付票据	2,015,894	2,013,497
	26,346,859	30,310,227

本集团于2017年6月30日及2016年12月31日的应付票据及贸易应付款项的账面值与其公允价值相若。

应付票据及贸易应付款项按发票日期的账龄分析如下：

	于2017年6月30日 人民币千元 (未经审核)	于2016年12月31日 人民币千元 (已审核)
1年内	18,404,963	21,027,583
1至2年	4,395,974	5,221,330
2至3年	1,800,654	2,201,443
超过3年	1,745,268	1,859,871
	26,346,859	30,310,227

24 预收款项及其他应付款项

	于2017年6月30日 人民币千元 (未经审核)	于2016年12月31日 人民币千元 (已审核)
预收款项 (a)		
工程及劳务款	1,858,256	1,690,005
应付薪酬	292,630	171,657
其他应付税项	682,660	957,571
待转销项税	58,622	15,267
应付利息 (b)	262	73,627
其他应付款项 (c)		
保证金	492,743	525,496
押金	47,169	127,046
应付垫款	756,557	435,177
暂收款项	165,351	219,838
代管款项	19,390	33,676
代扣代缴款项	40,529	86,055
应付石化集团资本结构调整资金	2,600,000	2,600,000
应付重大资产重组过渡期间损益净额	1,118,902	1,118,902
其他	533,702	419,565
	8,666,773	8,473,882

附注：

- (a) 于2017年6月30日，以上预收款项包含关联方款项，其中：中国石化集团公司及其子公司为人民币177,904,000元（2016年12月31日：人民币259,956,000元）及中国石化集团公司之合营和联营企业为人民币10,702,000元（2016年12月31日：人民币9,612,000元）。
- (b) 于2017年6月30日，以上应付利息为与中国石化集团公司及其子公司之关联方款项。
- (c) 于2017年6月30日，以上其他应付款项包含关联方款项，其中：中国石化集团公司及其子公司为人民币3,791,153,000元（2016年12月31日：人民币3,781,374,000元）。
- (d) 以上关联方款项乃无抵押、免息及须按要求偿还。

25 借款

	于2017年6月30日 人民币千元 (未经审核)	于2016年12月31日 人民币千元 (已审核)
流动负债		
中国石化财务有限公司借款 (b)	9,220,000	1,260,000
中国石化盛骏国际投资有限公司借款 (b)	8,924,900	9,477,279
中国石化集团公司借款 (b)	1,000,000	6,500,000
融资租赁责任 (c)	17,360	17,360
	19,162,260	17,254,639
非流动负债		
银行借款 (a)	508,080	520,275
中国石化盛骏国际投资有限公司借款 (b)	311,622	242,795
融资租赁责任 (c)	23,746	33,564
	843,448	796,634
	20,005,708	18,051,273

25 借款（续）

附注：

(a) 银行借款

本集团之银行借款的还款期分析如下：

	于2017年6月30日 人民币千元 (未经审核)	于2016年12月31日 人民币千元 (已审核)
超过5年	508,080	520,275

于2017年6月30日，银行提供浮动抵押借款及按年利率为6.68%至6.83%（2016年12月31日：6.14%至6.69%）执行。

(b) 关联公司借款

本集团之关联公司借款的还款期分析如下：

	于2017年6月30日 人民币千元 (未经审核)	于2016年12月31日 人民币千元 (已审核)
1年内	19,144,900	17,237,279
1至2年	311,622	242,795
	19,456,522	17,480,074

于2017年6月30日，关联公司借款并无抵押及按年利率2.21%至4.28%（2016年12月31日：1.85%至6.96%）执行。

(c) 融资租赁责任

本集团之融资租赁责任的分析如下：

	于2017年6月30日 人民币千元 (未经审核)	于2016年12月31日 人民币千元 (已审核)
最低租赁付款：		
- 1年内	20,127	20,778
- 1至2年	18,825	19,476
- 2至5年	6,630	17,017
	45,582	57,271
融资租赁的未来财务费用	(4,476)	(6,347)
融资租赁负债现值	41,106	50,924

	于2017年6月30日 人民币千元 (未经审核)	于2016年12月31日 人民币千元 (已审核)
最低租赁付款现值		
- 1年内	17,360	17,360
- 1至2年	17,360	17,360
- 2至5年	6,386	16,204
	41,106	50,924
减：一年内到期部分包括在流动负债	(17,360)	(17,360)
一年后到期部分包括在非流动负债	23,746	33,564

26 承担

(a) 资本承担

于2017年6月30日及2016年12月31日就购买物业、厂房及设备未履行但未于中期财务资料拨备的资本承担如下：

	于2017年6月30日 人民币千元 (未经审核)	于2016年12月31日 人民币千元 (已审核)
已订约但未拨备	655,612	640,414

(b) 经营租赁承担

于2017年6月30日及2016年12月31日，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

	于2017年6月30日 人民币千元 (未经审核)	于2016年12月31日 人民币千元 (已审核)
1年内	159,313	294,430
1至2年内	43,779	46,589
2至3年内	31,920	36,139
3年以上	99,321	41,058
	334,333	418,216

本集团根据不可取消的经营租赁协议租赁多项住宅物业、办公室、设备及租赁土地。租约年期为期1至24年（2016年12月31日：1至25年），可选择重续租约及于届满日或本集团与相关业主／出租人互相协定之日重新磋商条款。概无租约包括或然租金。

(c) 对外投资承诺事项

于2017年6月30日，本集团于本中期财务资料中未计提的关于合营公司的投资承诺折合人民币129,625,000元（2016年12月31日：人民币129,625,000元）。

(d) 前期承诺履行情况

本集团于2017年6月30日之资本性支出承诺及经营租赁承诺已按照之前承诺履行。

27 或有事项

在编制此中期财务资料时，本集团于2017年6月30日的或有事项与2016年的年度财务报表所披露的未有新进展。

28 重大关联方交易

关联方为有能力控制另一方或可对另一方的财政及营运决策行使重大影响力的人士。受共同控制的人士亦被视为有关联。本集团受中国政府控制，而中国政府同时控制中国大部分生产性资产及实体（统称「国有企业」）。

根据国际会计准则第24号「关联方披露」，中国政府直接或间接控制的其他国有企业及其附属公司均被视为本集团的关联方（「其他国有企业」）。就关联方披露而言，本集团已设立程序查证其客户及供货商的直接所有权架构，以厘定其是否属于国有企业。不少国有企业均有多层企业架构，而且其所有权架构因转让及私有化计划而不时转变。然而，管理层相信有关关联方交易的有用数据已予充分披露。

除于本中期财务资料其他部分披露的关联方交易及余额外，下文概述本集团及其关联方（包括其他国有企业）于截至2017年及2016年6月30日止六个月期间在日常业务过程中的重大关联方交易。

关联方交易乃于日常业务过程中按一般正常商业条款或相关协议进行。

这些与中国石化集团公司及其附属公司进行的重大关联方交易中的大部分同时构成了香港联交所证券上市规则第14A章所定义的持续关连交易。

28 重大关联方交易（续）

(a) 与中国石化集团公司及其附属公司及其子公司进行的重大关联方交易：

	截至6月30日止六个月期间	
	2017 人民币千元 (未经审核)	2016 人民币千元 (未经审核)
材料设备采购		
—中国石化集团公司及其子公司	1,645,866	1,780,318
出售商品		
—中国石化集团公司及其子公司	46,143	50,172
提供工程服务		
—中国石化集团公司及其子公司	10,665,334	9,119,567
接受社区综合服务		
—中国石化集团公司及其子公司	779,812	786,120
接受其他综合服务		
—中国石化集团公司及其子公司	68,119	18,045
租赁支出		
—中国石化集团公司及其子公司	26,763	26,670
委托贷款利息收入		
—中国石化集团公司之子公司	67	15,549
存款利息收入		
—中国石化集团公司之子公司	245	2,192
贷款利息支出		
—中国石化集团公司及其子公司	277,066	219,946
取得借款		
—中国石化集团公司及其子公司	28,945,143	27,052,059
偿还借款		
—中国石化集团公司及其子公司	26,837,186	23,206,326
安保基金支出		
—中国石化集团公司	1,100	44,114
安保基金返还		
—中国石化集团公司	—	43,990

28 重大关联方交易（续）

(b) 与本集团之合营和联营企进行的重大关联方交易:

	截至6月30日止六个月期间	
	2017 人民币千元 (未经审核)	2016 人民币千元 (未经审核)
接受工程劳务服务		
— 本集团之合营和联营	340,557	-

(c) 主要管理人员薪酬

主要管理人员包括本公司董事（执行董事及非执行董事）、监事、总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书。就雇员服务已付或应付主要管理人员的酬金如下：

	截至6月30日止六个月期间	
	2017 人民币千元 (未经审核)	2016 人民币千元 (未经审核)
袍金	300	300
薪金、津贴及奖金	4,073	4,357
退休计划供款	370	365
以股份支付之支出	9,048	-
	13,791	5,022

(d) 被担保

于2017年6月30日，中国石化集团公司提供履约担保给本集团，其担保金额为2.1亿美元，履约担保终止日期为2018年1月（于2016年12月31日：2.1亿美元）。

第九节 备查文件目录

下列文件于**2017年8月30日（星期三）**后完整备置于本公司办公地址，以供监管机构以及股东依据法规或本公司章程在正常工作时间查阅：

一、董事长、总经理亲笔签署的截至**2017年6月30日止6个月**的半年度报告原本；

二、法定代表人、总经理、总会计师、会计主管人员亲笔签字并盖章的本公司截至**2017年6月30日止6个月**的半年度财务报告；

三、本公司章程；

四、本公司于本报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

* 本报告分别以中、英文两种语言编订，除按国际财务报告准则编制的半年度财务报告外，两个文本若出现解释上的歧义时，以中文本为准。