

合并资产负债表

单位：中国石油化工集团公司

单位：人民币万元

项目	附注	2017年6月30日	2016年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	17,043,236.26	16,467,477.29
应收票据		1,324,931.47	1,654,201.89
应收账款	五、2	6,666,889.44	6,348,323.88
预付款项		1,340,308.10	1,078,500.15
其他应收款		3,352,735.90	2,764,055.20
存货	五、3	26,319,804.32	25,105,009.08
一年内到期的非流动资产		9,178,273.92	6,896,142.61
其他流动资产		5,730,902.72	5,682,791.80
流动资产合计		70,957,082.13	65,996,501.89
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,367,170.06	2,378,039.77
长期应收款		3,722,210.55	3,675,034.48
长期股权投资		12,710,223.87	12,021,551.97
固定资产		57,094,681.40	59,079,738.36
油气资产		19,235,267.38	21,524,003.34
工程物资		4,595.52	4,336.82
在建工程		14,216,946.66	15,126,086.98
无形资产		11,539,770.33	11,049,466.50
商誉		850,938.32	853,735.35
长期待摊费用		1,693,634.81	1,740,851.17
递延所得税资产		1,086,778.24	833,161.44
其他非流动资产		20,663,704.29	21,656,636.99
非流动资产合计		145,185,921.43	149,942,643.19
资产总计		216,143,003.55	215,939,145.07

公司法定代表人：王玉普

主管会计工作的公司负责人：赵东

公司会计机构负责人：叶国华

合并资产负债表（续）

单位：中国石油化工集团公司

单位：人民币万元

项目	附注	2017年6月30日	2016年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、4	12,143,498.47	11,626,859.47
应付票据		1,045,430.31	1,008,768.98
应付账款		22,061,629.74	22,560,003.36
预收款项		12,581,839.21	12,605,431.93
应付职工薪酬		574,295.11	538,686.55
应交税费		3,637,451.21	6,002,040.35
应付利息		262,527.51	311,779.91
其他应付款		5,506,162.56	5,846,125.51
一年内到期的非流动负债	五、5	4,864,209.70	7,197,696.93
其他流动负债		4,997,112.67	5,111,395.57
流动负债合计		67,674,156.49	72,808,788.57
非流动负债：			
长期借款	五、6	7,943,232.15	6,630,643.66
应付债券	五、7	22,381,801.34	21,668,769.97
长期应付款		1,618,676.23	1,610,637.48
预计负债		4,412,608.88	3,961,978.63
递延所得税负债		653,051.09	807,904.66
其他非流动负债		1,623,297.42	1,160,362.72
非流动负债合计		38,632,667.10	35,840,297.14
负债合计		106,306,823.59	108,649,085.71
所有者权益：			
实收资本		32,590,752.65	32,590,752.65
资本公积		9,755,674.23	9,756,139.92
其他综合收益		-2,506,933.61	-2,385,048.22
专项储备		180,506.23	109,080.03
盈余公积		20,537,307.32	20,537,307.32
一般风险准备		132,771.65	132,771.65
未分配利润		15,198,502.42	13,286,939.49
归属于母公司所有者权益合计		75,888,580.89	74,027,942.84
少数股东权益		33,947,599.08	33,262,116.53
所有者权益合计		109,836,179.97	107,290,059.37
负债和所有者权益总计		216,143,003.55	215,939,145.07

公司法定代表人：王玉普

主管会计工作的公司负责人：赵东

公司会计机构负责人：叶国华

合并利润表

单位：中国石油化工集团公司

单位：人民币万元

项目	附注	截至2017年6月30日止 6个月期间	截至2016年6月30日止 6个月期间
一、营业收入		118,650,014.71	90,404,220.04
二、营业总成本		114,878,372.27	87,773,316.81
其中：营业成本		95,750,916.91	68,739,414.43
税金及附加		11,827,811.39	11,488,588.14
销售费用		2,665,336.37	2,425,690.43
管理费用		3,388,285.10	3,874,654.78
勘探费用		454,191.11	472,995.08
财务费用	五、8	322,066.88	605,506.23
资产减值损失		469,764.51	166,467.72
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		36,865.40	11,844.85
投资收益（损失以“-”号填列）		539,863.09	117,392.23
其他收益		165,549.92	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,513,920.85	2,760,140.31
加：营业外收入	五、9	135,229.37	216,980.58
减：营业外支出	五、10	170,061.92	194,336.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,479,088.30	2,782,784.13
减：所得税费用		1,039,607.87	924,817.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,439,480.43	1,857,966.47
减：少数股东损益		1,527,917.50	1,094,667.38
六、归属于母公司所有者的净利润		1,911,562.93	763,299.09

公司法定代表人：王玉普

主管会计工作的公司负责人：赵东

公司会计机构负责人：叶国华

合并现金流量表

单位：中国石油化工集团公司

单位：人民币万元

项目	截至2017年6月30日止 6个月期间	截至2016年6月30日止 6个月期间
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	127,644,358.84	102,569,539.20
收到的税费返还	109,717.62	118,321.15
收到的其他与经营活动有关的现金	5,512,159.12	7,086,854.62
经营活动现金流入小计	133,266,235.58	109,774,714.97
购买商品、接受劳务支付的现金	96,793,881.60	72,250,906.75
支付给职工以及为职工支付的现金	4,261,779.68	4,205,807.38
支付的各项税费	19,866,925.90	18,153,676.41
支付的其他与经营活动有关的现金	5,787,098.41	6,751,211.36
经营活动现金流出小计	126,709,685.60	101,361,601.90
经营活动产生的现金流量净额	6,556,549.98	8,413,113.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	7,141,572.66	3,997,864.74
取得投资收益收到的现金	468,072.81	218,788.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	43,708.55	77,917.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	140.93	202,714.02
收到其他与投资活动有关的现金	448,772.11	476,745.87
投资活动现金流入小计	8,102,267.06	4,974,030.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	3,145,157.17	3,509,469.21
投资支付的现金	8,151,279.73	5,873,511.87
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,721.52	
支付其他与投资活动有关的现金	1,330,437.32	2,245,266.50
投资活动现金流出小计	12,628,595.74	11,628,247.58
投资活动产生的现金流量净额	-4,526,328.68	-6,654,217.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	33,301.85	18,718.14
取得借款收到的现金	47,430,956.68	38,255,105.96
收到其他与筹资活动有关的现金	7,164.46	47,158.65
筹资活动现金流入小计	47,471,422.99	38,320,982.75
偿还债务支付的现金	48,004,617.74	37,753,487.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	829,014.39	1,484,564.87
支付其他与筹资活动有关的现金	24,192.16	59,222.78
筹资活动现金流出小计	48,857,824.29	39,297,275.26
筹资活动产生的现金流量净额	-1,386,401.31	-976,292.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-68,061.02	50,237.86
五、现金及现金等价物净增加额	575,758.97	832,841.38
加：期初现金及现金等价物余额	16,482,477.30	9,442,817.91
六、期末现金及现金等价物余额	17,058,236.27	10,275,659.29

公司法定代表人：王玉普

主管会计工作的公司负责人：赵东

公司会计机构负责人：叶国华

合并所有者权益变动表

单位：中国石油化工集团公司

单位：人民币万元

项目	截至2017年6月30日止6个月期间									
	实收资本	资本公积	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	归属于母公司 所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计
一、2017年1月1日	32,590,752.65	9,756,139.92	-2,385,048.22	109,080.03	20,537,307.32	132,771.65	13,286,939.49	74,027,942.84	33,262,116.53	107,290,059.37
二、增减变动金额（减少以“-”号填列）		-465.69	-121,885.39	71,426.21			1,911,562.93	1,860,638.05	685,482.55	2,546,120.60
（一）综合收益总额			-121,885.39				1,911,562.93	1,789,677.54	1,468,918.96	3,258,596.50
（二）所有者投入和减少资本		-465.69						-465.69	22,100.56	21,634.87
1. 所有者投入资本									32,974.47	32,974.47
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-465.69						-465.69	-10,873.91	-11,339.60
（三）专项储备				71,426.20				71,426.20	36,239.81	107,666.01
1. 本期提取				153,856.53				153,856.53	76,002.86	229,859.39
2. 本期使用（以负号填列）				-82,430.33				-82,430.33	-39,763.05	-122,193.38
（四）利润分配									-841,776.78	-841,776.78
1. 提取盈余公积										
其中：法定盈余公积										
任意盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-841,776.78	-841,776.78
4. 其他										
三、2017年6月30日	32,590,752.65	9,755,674.23	-2,506,933.61	180,506.23	20,537,307.32	132,771.65	15,198,502.42	75,888,580.89	33,947,599.08	109,836,179.97

公司法定代表人：王玉普

主管会计工作的公司负责人：赵东

公司会计机构负责人：叶国华

合并所有者权益变动表

单位：中国石油化工集团公司

单位：人民币万元

项目	截至2016年6月30日止6个月期间									
	实收资本	资本公积	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	归属于母公司 所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计
一、2016年1月1日	31,989,803.49	9,753,797.98	-3,858,382.94	104,176.03	20,497,695.33	87,651.14	14,449,061.61	73,023,802.64	32,274,100.68	105,297,903.32
二、增减变动金额（减少以“-”号填列）	678.00	1,139.69	1,100,437.80	54,323.45			643,299.10	1,799,878.03	586,451.50	2,386,329.53
（一）综合收益总额			1,100,437.80				763,299.10	1,863,736.90	1,003,043.86	2,866,780.75
（二）所有者投入和减少资本	678.00	1,139.69						1,817.69	34,231.17	36,048.87
1. 所有者投入资本	678.00							678.00	40,774.56	41,452.56
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		1,139.69						1,139.69	-6,543.39	-5,403.69
（三）专项储备				54,323.44				54,323.44	8,564.47	62,887.91
1. 本期提取				149,760.43				149,760.43	17,316.55	167,076.98
2. 本期使用（以负号填列）				-95,436.99				-95,436.99	-8,752.08	-104,189.07
（四）利润分配							-120,000.00	-120,000.00	-459,388.00	-579,388.00
1. 提取盈余公积										
其中：法定盈余公积										
任意盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-120,000.00	-120,000.00	-459,388.00	-579,388.00
4. 其他										
三、2016年6月30日	31,990,481.49	9,754,937.67	-2,757,945.14	158,499.47	20,497,695.33	87,651.14	15,092,360.71	74,823,680.67	32,860,552.18	107,684,232.85

公司法定代表人：王玉普

主管会计工作的公司负责人：赵东

公司会计机构负责人：叶国华

资产负债表

单位：中国石油化工集团公司

单位：人民币万元

项目	附注	2017年6月30日	2016年12月31日
流动资产：			
货币资金		725,813.98	1,910,845.32
应收票据			
应收账款			
预付款项		57.14	1.94
其他应收款		3,109,069.35	4,122,699.84
存货		63.62	118.42
一年内到期的非流动资产		130,000.00	180,000.00
其他流动资产		1,456,562.97	2,657.55
流动资产合计		5,421,567.06	6,216,323.07
非流动资产：			
可供出售金融资产		218,800.00	218,800.00
长期应收款			
长期股权投资		34,293,813.32	34,093,638.56
固定资产		71,638.22	76,789.14
油气资产			
工程物资			
在建工程		166.96	144.14
无形资产		1,672,524.13	1,698,230.92
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		4,477,778.94	4,477,778.94
非流动资产合计		40,734,721.57	40,565,381.70
资产总计		46,156,288.63	46,781,704.77

公司法定代表人：王玉普

主管会计工作的公司负责人：赵东

公司会计机构负责人：叶国华

资产负债表（续）

单位：中国石油化工集团公司

单位：人民币万元

项目	附注	2017年6月30日	2016年12月31日
流动负债：			
短期借款		2,226,000.00	2,696,000.00
应付票据			
应付账款		588.80	362.77
预收款项		94,404.27	
应付职工薪酬		1,040.37	228,930.35
应交税费		39,953.80	174,306.06
应付利息		14,414.40	24,275.51
其他应付款		357,188.50	573,199.06
一年内到期的非流动负债		40,000.00	40,000.00
其他流动负债			1,000,000.00
流动负债合计		2,773,590.14	4,737,073.75
非流动负债：			
长期借款		5,835.78	5,970.26
应付债券		1,810,000.00	1,810,000.00
长期应付款		468,791.35	446,868.80
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,284,627.13	2,262,839.06
负债合计		5,058,217.27	6,999,912.81
所有者权益：			
实收资本		32,590,752.65	32,590,752.65
资本公积		4,976,242.10	4,983,417.61
其他综合收益		-2,216,274.82	-2,287,592.09
专项储备			
盈余公积		4,892,874.38	4,892,874.38
一般风险准备			
未分配利润		854,477.05	-397,660.59
归属于母公司所有者权益合计		41,098,071.36	39,781,791.96
少数股东权益			
所有者权益合计		41,098,071.36	39,781,791.96
负债和所有者权益总计		46,156,288.63	46,781,704.77

公司法定代表人：王玉普

主管会计工作的公司负责人：赵东

公司会计机构负责人：叶国华

利润表

单位：中国石油化工集团公司

单位：人民币万元

项目	附注	截至2017年6月30日止 6个月期间	截至2016年6月30日止 6个月期间
一、营业收入		339,833.50	481,535.88
二、营业总成本		184,521.82	215,287.94
其中：营业成本			
税金及附加		4,146.83	26,876.68
销售费用			
管理费用		78,502.70	82,636.49
勘探费用			
财务费用		101,872.29	105,774.77
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）		1,137,332.67	141,434.58
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,292,644.35	407,682.52
加：营业外收入			
减：营业外支出		0.24	3,002.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,292,644.11	404,680.04
减：所得税费用		40,506.47	463.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,252,137.64	404,216.60
减：少数股东损益			
六、归属于母公司所有者的净利润		1,252,137.64	404,216.60
七、其他综合收益		71,317.27	63,511.92
八、综合收益总额		1,323,454.91	467,728.52
减：归属于少数股东的综合收益总额			
九、归属于母公司所有者的综合收益总额		1,323,454.91	467,728.52

公司法定代表人：王玉普

主管会计工作的公司负责人：赵东

公司会计机构负责人：叶国华

现金流量表

单位：中国石油化工集团公司

单位：人民币万元

项目	截至2017年6月30日止 6个月期间	截至2016年6月30日止 6个月期间
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	432,394.60	453,630.78
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	91,333.78	39,499.31
经营活动现金流入小计	523,728.38	493,130.09
购买商品、接受劳务支付的现金	0.04	
支付给职工以及为职工支付的现金	26,691.12	15,264.67
支付的各项税费	176,438.34	235,596.14
支付的其他与经营活动有关的现金	65,160.63	45,854.72
经营活动现金流出小计	268,290.13	296,715.53
经营活动产生的现金流量净额	255,438.25	196,414.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	1,185,908.31	535,920.00
取得投资收益收到的现金	18,818.94	588,050.26
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	1,204,727.25	1,123,970.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	79.57	16.29
投资支付的现金	1,111,995.82	1,793,368.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	673.36	
投资活动现金流出小计	1,112,748.75	1,793,384.29
投资活动产生的现金流量净额	91,978.50	-669,414.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		678.00
取得借款收到的现金	1,045,000.00	1,213,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,045,000.00	1,213,678.00
偿还债务支付的现金	2,515,135.00	1,600,127.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,258.86	168,832.83
支付其他与筹资活动有关的现金	50.92	
筹资活动现金流出小计	2,577,444.78	1,768,959.83
筹资活动产生的现金流量净额	-1,532,444.78	-555,281.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3.31	0.05
五、现金及现金等价物净增加额	-1,185,031.34	-1,028,281.25
加：期初现金及现金等价物余额	1,910,845.32	2,506,763.64
六、期末现金及现金等价物余额	725,813.98	1,478,482.39

公司法定代表人：王玉普

主管会计工作的公司负责人：赵东

公司会计机构负责人：叶国华

所有者权益变动表

单位：中国石油化工集团公司

单位：人民币万元

项目	截至2017年6月30日止6个月期间					
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、2017年1月1日	32,590,752.65	4,983,417.61	-2,287,592.09	4,892,874.38	-397,660.59	39,781,791.96
二、增减变动金额（减少以“-”号填列）		-7,175.51	71,317.27		1,252,137.64	1,316,279.40
（一）综合收益总额			71,317.27		1,252,137.64	1,323,454.91
（二）所有者投入和减少资本		-7,175.51				-7,175.51
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他		-7,175.51				-7,175.51
（三）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用（以负号填列）						
（四）利润分配						
1. 提取盈余公积						
其中：法定盈余公积						
任意盈余公积						
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者（或股东）的分配						
4. 其他						
三、2017年6月30日	32,590,752.65	4,976,242.10	-2,216,274.82	4,892,874.38	854,477.05	41,098,071.36

公司法定代表人：王玉普

主管会计工作的公司负责人：赵东

公司会计机构负责人：叶国华

所有者权益变动表

单位：中国石油化工集团公司

单位：人民币万元

项目	截至2016年6月30日止6个月期间					
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、2016年1月1日	31,989,803.49	5,013,761.73	-2,336,582.50	4,883,861.66	1,434,171.91	40,985,016.29
二、增减变动金额（减少以“-”号填列）	678.00		63,511.92		284,216.60	348,406.52
（一）综合收益总额			63,511.92		404,216.60	467,728.52
（二）所有者投入和减少资本	678.00					678.00
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他	678.00					678.00
（三）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用（以负号填列）						
（四）利润分配					-120,000.00	-120,000.00
1. 提取盈余公积						
其中：法定盈余公积						
任意盈余公积						
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者（或股东）的分配					-120,000.00	-120,000.00
4. 其他						
三、2016年6月30日	31,990,481.49	5,013,761.73	-2,273,070.58	4,883,861.66	1,718,388.51	41,333,422.81

公司法定代表人：王玉普

主管会计工作的公司负责人：赵东

公司会计机构负责人：叶国华

财务报表附注

一、公司基本情况

中国石油化工集团公司（简称“本公司”）是于 1998 年 7 月 27 日成立的国有公司，注册地为北京市，总部地址为北京市，注册资金 2,748.67 亿元，法定代表人王玉普。

本公司根据国家经贸委《关于印发〈中国石油化工集团公司组建方案〉和〈中国石油化工集团公司章程〉的通知》（国经贸委[1998]458 号）成立，是国家在原中国石油化工总公司基础上组建的上下游、内外贸、产销一体化的石油石化企业。其前身中国石油化工总公司，成立于 1983 年，是国务院直接领导下的具有法人资格的经济实体，负责全国石油化工的生产建设和进出口业务统筹规划。1998 年 7 月国家对石油、石化行业进行重大改革重组，本公司在完成了中国东联石化集团公司整体并入，完成与中国石油天然气集团公司的交接划转及省（区、市）和计划单列市石油公司的交接基础上，实现了政企分开，成为国家出资设立的国有公司，是国务院确定的国家授权投资的机构和国家全资子公司。

本公司及子公司（简称“本集团”、“石化集团”）主要业务范围包括石油天然气勘探开发、石油炼制、石油化工、成品油批发零售和石油石化工程的勘探设计、施工、建筑安装。

本集团在美国《财富》杂志评选的世界 500 强企业排名中，2017 年度列第 3 位。

本集团本年度纳入合并范围的直属全资及控股子公司 37 家，其中上市公司 4 家，未上市企业 33 家。4 家上市公司分别是在香港、纽约、伦敦、上海四地证券交易所上市的中国石油化工股份有限公司（简称：“石化股份”），在香港、上海两地证券交易所上市的中石化石油工程技术服务有限公司（简称“石化油服”），在香港联交所上市的中石化炼化工程（集团）股份有限公司（简称“炼化工程”），在深圳证券交易所上市的中石化石油机械股份有限公司（简称“石化机械”）。

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。

本财务报表以持续经营为基础列报。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南的要求，真实、完整地反映了本集团 2017 年 6 月 30 日的财务状况以及截至 2017 年 6 月 30 日止的 6 个月期

间的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

除政府补助外，本集团中期简要合并财务报表所采用的会计政策和会计估计与 2016 年度财务报表所采用的会计政策和会计估计一致，主要会计政策和会计估计如下：

1. 会计年度

本集团会计年度采用日历年度制，即会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。本集团下属部分子公司，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。

3. 记账基础和计价原则

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

4. 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本集团外币业务，按交易发生日的即期汇率或上月月末汇率将外币金额折算为记账本位币金额；企业发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，以交易实际采用的汇率，即银行买入价或卖出价折算。

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。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本。

（2）外币财务报表折算

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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

5. 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物包括库存现金、银行存款、其他货币资金以及公司持有的短期非权益性投资。短期非权益性投资被确认为现金等价物必须同时具备以下四个条件：期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小。

6. 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）金融资产的分类和计量

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。

A. 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或金融负债相关的股利和利息收入计入当期损益。

B. 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。

C. 贷款和应收款项

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。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。

D. 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。

（2）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。

A. 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。

B. 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。

其他金融负债包括财务担保合同负债。财务担保合同指本集团作为保证人与债权人约定，当债务人不履行债务时，本集团按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同负债以初始确认金额扣除累计摊销额后的余额与按照或有事项原则确定的预计负债金额两者之间较高者进行后续计量。

（3）金融资产减值

本集团于资产负债表日对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。

A. 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，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或单独进行减值测试（存在减值迹象的）。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。

本集团对应收款项运用个别测试与账龄分析相结合的方式评估减值损失。

账龄分析计提比例如下：

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

B. 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。

C. 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。

（4）金融资产和金融负债的利得和损失的计量基础

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公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差

额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、7。

采用实际利率法以摊余成本计量的金融资产或金融负债，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。

（5）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。

7. 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。

8. 存货

（1）存货的分类

本集团存货分为原材料、周转材料、委托加工物资、在途物资、在产品、库存商品、发出商品，以及已完工未结算工程、未完劳务项目成本等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本集团各类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或计划成本计价，对计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目单独核算，月度终了，结转已领用和发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本；对于不能替代使用的存货、为特定项目专门购入或制造的存货以及提供劳务的成本，采用个别计价法确定发出存货的成本。低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；其他周转材料一般采用一次转销法，价值较大、使用期限较长的周转材料按受益期限分次摊销。

（3）存货跌价准备计提方法

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类别存货项目计提存货跌价准备，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）存货可变现净值的确认方法

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。

9. 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。

本集团长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付

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，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

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。

本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入投资收益。对采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位其他综合收益变动而计入其他综合收益的，处置该项投资时将原计入其他综合收益的部分按相应比例转入投资收益。

长期股权投资的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、12。

10. 固定资产

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产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，固定资产予以确认。固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

本集团依据中国石化企业标准 Q/SH0417-2011《固定资产分类与代码及单项固定资产确认规则》进行固定资产分类核算，确定预计使用年限、预计净残值和折旧方法。

本集团采用年限平均法计提折旧。对未计提减值准备的固定资产，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值计提折旧，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	12-40	3	2.43-8.08
通用设备	4-20	3	4.85-24.25
石油天然气开采专用设备	8-18	3	5.39-12.13
石油和化学工业专用设备	10-20	3	4.85-9.70
其他	4-30	0-3	3.23-25.00

本集团的固定资产后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的修理费用等支出，应当在发生时计入当期损益。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、12。

11. 油气资产

本集团油气资产包括井及相关设施、探明矿区权益、未探明矿区权益。与该油气资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该油气资产的成本能够可靠地计量时，油气资产予以确认，本集团按照发生的实际成本进行初始计量。

本集团所属油气开采企业对油气资产按照产量法计提折耗。

本集团对符合预计负债确认条件的油气资产弃置义务按现值提取矿区弃置费计入油气资产的成本，同时确认预计负债；油气资产弃置费按照相关资产的折耗政策进行折耗，矿区弃置费终值与现值的差额在相关资产的寿命年限内分期摊销，计入当期财务费用，同时确认预计负债。

本集团对于未提取矿区弃置费的油气资产发生的弃置支出，于发生时计入当期损益。

油气资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、12。

12. 资产减值

本集团对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、油气资产、在建工程、无形资产、商誉、其他非流动资产等的资产减值，按以下方法确定：

本集团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。

商誉的测试是结合与其相关的资产组或者资产组组合进行的。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。

13. 应付债券

本集团对外发行的债券按照实际的发行价格计价，发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期内按直线法于计提利息时摊销，并按

借款费用的处理原则处理。

本集团根据债券面值和规定的利率按期计提应计利息，并按借款费用资本化的处理原则，分别计入工程成本或当期财务费用。

14. 收入

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本集团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，本集团在期末按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

在与交易相关的经济利益能够流入，收入的金额能够可靠计量的情况下，按有关合同、协议规定的时间和方式确认收入的实现。

15. 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，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法计入当期损益；与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2017 年 1 月 1 日前政府补助均记入营业外收支。自 2017 年 1 月 1 日起，与企业日常活动相关的政府补助，计入其他收益。与企业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，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

16. 安全生产费用

本集团根据财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2012]16 号）的有关规定，原油、天然气开采业务：依据开采的原矿产量按月提取，原油为 17 元/吨、天然气为 5 元/千立方。石油工程业

务（不包括物探及地面建设）：按营业收入 2.5%的比例按月提取。石油化工工程业务（炼化工程）按建筑安装工程造价的 1.5%计提。炼油化工业务：按列入《危险货物物品名表》（GB12268）的各类危险品的上年度实际营业收入为计提依据，按 0.2%-4%采取超额累退方式平均逐月提取。机械制造业务：以上年度实际营业收入为计提依据，按 0.05%-2%采取超额累退方式平均逐月提取安全生产费用。

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

项目	2017-06-30	2016-12-31
现金	7,122.24	6,741.03
银行存款	16,862,360.52	16,261,186.21
其他货币资金	173,753.50	199,550.05
合计	17,043,236.26	16,467,477.29

2. 应收账款

类别	2017-06-30				2016-12-31			
	账面余额		坏账准备	账面价值	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例%			金额	比例%		
1 年以内	6,123,900.73	86.42	564.38	6,123,336.35	5,856,484.57	86.84	13.57	5,856,471.00
1-2 年	529,263.88	7.47	140,447.38	388,816.50	512,947.52	7.61	144,035.52	368,912.00
2-3 年	231,615.27	3.27	106,452.27	125,163.00	216,585.73	3.21	96,741.53	119,844.20
3 年以上	201,824.95	2.84	172,251.36	29,573.59	157,710.86	2.34	154,614.18	3,096.68
合计	7,086,604.83	100.00	419,715.39	6,666,889.44	6,743,728.68	100.00	395,404.80	6,348,323.88

3. 存货

项目	2017-06-30			2016-12-31		
	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	5,994,533.86	59,947.29	5,934,586.57	5,147,869.19	59,488.86	5,088,380.33
在途物资	2,969,085.72		2,969,085.72	3,442,902.93		3,442,902.93
库存商品	14,175,709.39	78,623.20	14,097,086.19	13,381,071.32	65,923.04	13,315,148.28
在产品 & 自制半成品	1,676,967.54	10,593.84	1,666,373.70	1,650,076.10	12,713.22	1,637,362.88
建造合同形成的存货	1,502,413.60	1,870.38	1,500,543.22	1,541,787.59	3,568.58	1,538,219.01
未完劳务项目成本	106,510.91		106,510.91	16,954.58		16,954.58
周转材料	29,005.19	450.84	28,554.35	28,846.89	450.85	28,396.04
委托加工物资	8,712.29		8,712.29	8,822.72		8,822.72
其他	9,122.99	771.62	8,351.37	29,593.92	771.61	28,822.31
合计	26,472,061.49	152,257.17	26,319,804.32	25,247,925.24	142,916.16	25,105,009.08

4. 短期借款

项目	2017-06-30	2016-12-31
信用借款	12,137,257.93	11,612,068.99
抵押借款	6,102.54	14,672.54
保证借款	138.00	117.94
合计	12,143,498.47	11,626,859.47

5. 一年内到期的非流动负债

项目	2017-06-30	2016-12-31
一年内到期的长期借款	2,287,774.94	1,320,932.29
(1) 信用借款	2,259,491.33	1,290,890.90
(2) 保证借款	28,283.61	30,041.39
一年内到期的应付债券	2,484,420.27	5,804,284.03
一年内到期的其他长期负债	92,014.49	72,480.61
合计	4,864,209.70	7,197,696.93

于 2017 年 6 月 30 日及 2016 年 12 月 31 日，本集团无重大未按期偿还的长期借款。

于 2017 年 6 月 30 日，本集团一年内到期的应付债券如下：

债券名称	发行单位	发行日期	债券期限	面值
2007 年 10 年期 115 亿人民币债券	石化股份公司	2007/11/13	10 年	115 亿人民币
2013 年 5 年期 10 亿美元债券	石化股份公司	2013/4/24	5 年	10 亿美元
EUR €850,000,000 0.50% Senior Notes Due 2018	海外发展公司	2015/4/22	3 年	8.5 亿欧元
合计	—	—	—	—

(续：)

债券名称	发行金额	票面利率	2017-06-30
2007 年 10 年期 115 亿人民币债券	1,150,000.00	5.68%	1,150,000.00
2013 年 5 年期 10 亿美元债券	622,080.00	1.88%	676,547.79
EUR €850,000,000 0.50% Senior Notes Due 2018	565,926.76	0.50%	657,872.48
合计	2,338,006.76	—	2,484,420.27

6. 长期借款

项目	2017-06-30	2016-12-31
信用借款	7,866,585.27	5,907,777.16
抵押借款	50,850.00	52,069.50
保证借款	25,796.88	670,797.00
合计	7,943,232.15	6,630,643.66

7. 应付债券

债券名称	发行单位	发行日期	债券期限	面值
2010 年 10 年期 90 亿人民币债券	股份公司	2010/5/21	10 年	90 亿人民币
2012 年 10 年期 70 亿人民币债券	股份公司	2012/6/5	10 年	70 亿人民币
2013 年 5 年期 10 亿美元债券	股份公司	2013/4/24	5 年	10 亿美元
2013 年 10 年期 12.5 亿美元债券	股份公司	2013/4/24	10 年	12.5 亿美元
2013 年 30 年期 5 亿美元债券	股份公司	2013/4/24	30 年	5 亿美元
2015 年 3 年期 160 亿人民币债券	股份公司	2015/11/18	3 年	160 亿人民币

中国石油化工集团公司

财务报表附注

截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间（除特别注明外，金额单位为人民币万元）

债券名称	发行单位	发行日期	债券期限	面值
2015 年 5 年期 40 亿人民币债券	股份公司	2015/11/18	5 年	40 亿人民币
USD \$1,000,000,000 3.90% Senior Notes DUE 2022	海外发展公司	2012/5/18	10 年	10 亿美元
USD \$1,000,000,000 4.875% Senior Notes DUE 2042	海外发展公司	2012/5/18	30 年	10 亿美元
USD \$500,000,000 3.90% Senior Notes DUE 2022	海外发展公司	2012/8/9	10 年	5 亿美元
USD \$750,000,000 2.5% Senior Notes DUE 2018	海外发展公司	2013/10/17	5 年	7.5 亿美元
USD \$1,500,000,000 4.375% Senior Notes DUE 2023	海外发展公司	2013/10/17	10 年	15 亿美元
USD \$500,000,000 5.375% Senior Notes DUE 2043	海外发展公司	2013/10/17	30 年	5 亿美元
EUR €550,000,000 2.625% Senior Notes DUE 2020	海外发展公司	2013/10/17	7 年	5.5 亿欧元
USD \$750,000,000 2.75% Senior Notes DUE 2019	海外发展公司	2014/4/10	5 年	7.5 亿美元
USD \$1,000,000,000 4.375% Senior Notes DUE 2024	海外发展公司	2014/4/10	10 年	10 亿美元
USD \$500,000,000 libor+92bps Senior Notes DUE 2019	海外发展公司	2014/4/10	5 年	5 亿美元
USD \$400,000,000 4.375% Senior Notes DUE 2024	海外发展公司	2014/6/9	10 年	4 亿美元
EUR €850,000,000 0.50% Senior Notes Due 2018	海外发展公司	2015/4/22	3 年	8.5 亿欧元
USD \$2,500,000,000 2.50% Senior Notes Due 2020	海外发展公司	2015/4/22	5 年	25 亿美元
EUR €650,000,000 1.00% Senior Notes Due 2022	海外发展公司	2015/4/22	7 年	6.5 亿欧元
USD \$1,500,000,000 3.25% Senior Notes Due 2025	海外发展公司	2015/4/22	10 年	15 亿美元
USD \$800,000,000 4.10% Senior Notes Due 2045	海外发展公司	2015/4/22	30 年	8 亿美元
USD \$1,000,000,000 2.125% Senior Notes Due 2019	海外发展公司	2016/4/25	3 年	10 亿美元
USD \$900,000,000 2.75% Senior Notes Due 2021	海外发展公司	2016/4/25	5 年	9 亿美元
USD \$700,000,000 3.5% Senior Notes Due 2026	海外发展公司	2016/4/25	10 年	7 亿美元
USD \$400,000,000 4.25% Senior Notes Due 2046	海外发展公司	2016/4/25	30 年	4 亿美元
USD \$1100,000,000 1.75% Senior Notes Due 2019	海外发展公司	2016/9/28	3 年	11 亿美元
USD \$1300,000,000 2.00% Senior Notes Due 2021	海外发展公司	2016/9/28	5 年	13 亿美元
USD \$600,000,000 2.75% Senior Notes Due 2026	海外发展公司	2016/9/28	10 年	6 亿美元
16 石化 01	石化集团总部	2016/9/23	5 年	130 亿人民币
16 石化 02	石化集团总部	2016/9/23	7 年	43 亿人民币
16 石化 03	石化集团总部	2016/9/23	10 年	8 亿人民币
USD\$1,000,000,000 2.375%Senior Notes Due 2020	海外发展公司	2017/4/5	3 年	10 亿美元
USD\$300,000,000 4.25%Senior Notes Due 2047	海外发展公司	2017/4/5	30 年	3 亿美元
USD\$1,000,000,000 3.625%Senior Notes Due 2027	海外发展公司	2017/4/5	10 年	10 亿美元
USD\$1,100,000,000 3.00%Senior Notes Due 2022	海外发展公司	2017/4/5	5 年	11 亿美元
合计	—	—	—	—

(续:)

债券名称	发行金额	发行利率	2017-06-30	2016-12-31
2010 年 10 年期 90 亿人民币债券	900,000.00	4.05%	900,000.00	900,000.00
2012 年 10 年期 70 亿人民币债券	700,000.00	4.90%	652,975.20	652,975.20

中国石油化工集团公司

财务报表附注

截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间（除特别注明外，金额单位为人民币万元）

债券名称	发行金额	发行利率	2017-06-30	2016-12-31
2013 年 5 年期 10 亿美元债券	622,080.00	1.88%	-	692,161.67
2013 年 10 年期 12.5 亿美元债券	777,600.00	3.13%	842,379.07	862,229.47
2013 年 30 年期 5 亿美元债券	311,040.00	4.25%	336,055.25	344,089.70
2015 年 3 年期 160 亿人民币债券	1,600,000.00	3.30%	1,600,000.00	1,600,000.00
2015 年 5 年期 40 亿人民币债券	400,000.00	3.70%	400,000.00	400,000.00
USD \$1,000,000,000 3.90% Senior Notes DUE 2022	622,389.41	3.90%	674,302.38	690,155.33
USD \$1,000,000,000 4.875% Senior Notes DUE 2042	622,232.44	4.875%	671,847.94	687,918.12
USD \$500,000,000 3.90% Senior Notes DUE 2022	338,604.58	3.90%	351,249.93	360,886.35
USD \$750,000,000 2.5% Senior Notes DUE 2018	456,639.27	2.50%	506,679.19	518,307.71
USD \$1,500,000,000 4.375% Senior Notes DUE 2023	912,346.89	4.375%	1,008,583.08	1,032,258.43
USD \$500,000,000 5.375% Senior Notes DUE 2043	304,327.79	5.375%	335,442.23	343,464.50
EUR €550,000,000 2.625% Senior Notes DUE 2020	453,175.33	2.625%	424,100.62	399,580.15
USD \$750,000,000 2.75% Senior Notes DUE 2019	458,776.66	2.75%	507,100.36	518,995.86
USD \$1,000,000,000 4.375% Senior Notes DUE 2024	611,523.89	4.375%	674,747.93	690,768.61
USD \$500,000,000 libor+92bps Senior Notes DUE 2019	306,478.30	libor+92bps	337,007.16	346,192.27
USD \$400,000,000 4.375% Senior Notes DUE 2024	258,116.24	4.375%	279,849.02	287,182.22
EUR €850,000,000 0.50% Senior Notes Due 2018	565,926.76	0.50%	-	619,799.44
USD \$2,500,000,000 2.50% Senior Notes Due 2020	1,523,175.59	2.50%	1,685,993.11	1,725,131.45
EUR €650,000,000 1.00% Senior Notes Due 2022	430,710.99	1.00%	500,431.62	471,524.43
USD \$1,500,000,000 3.25% Senior Notes Due 2025	908,802.85	3.25%	1,005,233.15	1,028,736.15
USD \$800,000,000 4.10% Senior Notes Due 2045	489,498.94	4.10%	540,130.67	553,076.97
USD \$1,000,000,000 2.125% Senior Notes Due 2019	641,576.75	2.125%	674,828.26	690,253.48
USD \$900,000,000 2.75% Senior Notes Due 2021	577,419.20	2.75%	606,657.13	620,801.28
USD \$700,000,000 3.5% Senior Notes Due 2026	449,104.11	3.50%	478,188.34	482,596.67
USD \$400,000,000 4.25% Senior Notes Due 2046	256,630.83	4.25%	269,243.04	275,674.56
USD \$1100,000,000 1.75% Senior Notes Due 2019	731,002.91	1.75%	741,398.52	758,332.20
USD \$1300,000,000 2.00% Senior Notes Due 2021	862,616.52	2.00%	874,486.27	894,730.63
USD \$600,000,000 2.75% Senior Notes Due 2026	396,231.85	2.75%	401,578.78	410,947.12
16 石化 01	1,300,000.00	2.83%	1,300,000.00	1,300,000.00
16 石化 02	430,000.00	3.02%	430,000.00	430,000.00
16 石化 03	80,000.00	3.30%	80,000.00	80,000.00
USD\$1,000,000,000 2.375% Senior Notes Due2020	686,219.96	2.375%	673,857.84	
USD\$300,000,000 4.25% Senior Notes Due 2047	205,866.26	4.25%	202,145.48	
USD\$1,000,000,000 3.625%Senior Notes Due 2027	686,219.96	3.625%	673,999.51	
USD\$1,100,000,000 3.00% Senior Notes Due 2022	754,841.83	3.00%	741,310.26	
合计	22,631,176.11	—	22,381,801.34	21,668,769.97

截至 2017 年 6 月 30 日，将于 1 年内到期的应付债券已重分类至“一年内到期的非流动负债”，见附注五、5。

8. 财务费用

类别	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间
(1) 利息支出净额	280,081.16	394,627.40
其中：利息支出	525,310.84	548,885.46
利息收入	245,229.68	154,258.06
(2) 汇兑净损失	-748.19	109,352.59
(3) 其他费用	42,733.91	101,526.24
其中：手续费支出	42,188.34	27,674.85
合计	322,066.88	605,506.23

9. 营业外收入

类别	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间
处置非流动资产利得	31,417.62	49,411.60
政府补助利得	23,658.43	123,262.41
无需支付的款项	14,434.84	15,818.59
其他收入	65,718.48	28,487.98
合计	135,229.37	216,980.58

根据财政部 2017 年 5 月 10 日印发的《企业会计准则第 16 号—政府补助》规定，本集团自 2017 年 1 月 1 日起至 2017 年 6 月 30 日止与日常活动相关的政府补助 165,549.92 万元计入利润表“其他收益”。

10. 营业外支出

类别	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间
处置非流动资产损失	34,138.39	15,708.88
罚款支出	2,756.43	4,179.37
捐赠支出	1,407.23	7,969.52
赔偿金、违约金支出	1,167.34	28,171.21
协解人员及劳动家属支出	64,813.95	45,959.92
其他支出	65,778.58	92,347.86
合计	170,061.92	194,336.76

截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间（除特别注明外，金额单位为人民币万元）

11. 分部报告

项目	勘探及开采		炼油		化工	
	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间
一、营业收入	7,410,881.92	5,250,969.08	48,817,200.92	39,696,873.45	22,532,821.80	16,417,001.56
二、营业成本费用	9,520,538.41	7,772,143.34	45,869,497.81	36,499,616.21	21,444,153.57	15,669,768.48
三、营业利润（亏损）	-2,017,338.14	-2,566,963.48	2,824,706.18	3,215,652.50	1,531,404.83	1,052,204.56

（续 1：）

项目	营销及分销		石油及石化工程		本部及其他	
	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间
一、营业收入	60,595,998.92	50,097,172.89	3,513,857.80	3,810,544.71	53,650,573.93	35,228,945.11
二、营业成本费用	58,950,119.21	48,598,882.40	3,674,946.30	4,143,760.58	53,011,672.28	35,049,943.05
三、营业利润（亏损）	1,810,844.23	1,652,222.53	-126,817.83	-313,748.93	583,956.61	-69,677.64

（续 2：）

项目	合并抵销		合计	
	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2016 年 6 月 30 日止 6 个月期间
一、营业收入	-77,871,320.58	-60,097,286.76	118,650,014.71	90,404,220.04
二、营业成本费用	-77,592,555.31	-59,960,797.25	114,878,372.27	87,773,316.81
三、营业利润（亏损）	-92,835.03	-209,549.23	4,513,920.85	2,760,140.31

六、其他重要事项

（一）石化油服筹划非公开发行 A 股和 H 股

石化油服于 2017 年 8 月 10 日第八届董事会第十八会议通过决议，决定筹划非公开发行 A 股和 H 股。A 股发行和 H 股发行对象分别不超过十个，本集团或附属公司将同时参与 A 股发行和 H 股发行，且认购份额不低于 A 股发行和 H 股发行各自总股数的 50%。此次非公开发行将通过特别授权的形式进行，即需要通过公司股东大会、A 股类别股东会、H 股类别股东会的批准方能进行。

（二）中石化销售公司境外上市计划

2017 年 6 月，石化股份于 2016 年度股东大会上通过了中国石化销售有限公司（以下简称“中石化销售公司”）海外上市计划（以下简称“计划”）决议。根据“计划”，中石化销售公司将在转为股份有限公司后进行海外上市（“海外上市”）。海外上市完成后，石化股份预计将保留中国石化销售有限公司的多数股权，并继续将中石化销售公司纳入并表范围。该计划仍待中石化销售公司董事会和股东批准以及国内外监管机构（包括

但不限于国资委、中国证券监督管理委员会)的批准。

（三）高桥石化收购上海赛科股权

2017 年 4 月 27 日，石化股份、石化股份子公司上海高桥石油化工有限公司（“高桥石化”）、BP 化工华东投资有限公司（“BP 化工”）订立股权收购协议，高桥石化购买 BP 化工所持上海赛科石油化工有限公司（“上海赛科”）50%股权，石化股份作为高桥石化的控股股东将尽商业上合理的努力促成收购事项完成。于收购事项完成后，上海赛科将由高桥石化持有 50%权益、石化股份持有 30%权益及中国石化上海石油化工股份有限公司持有 20%权益。

七、会计报表的批准

本集团 2017 年度 1-6 月财务报表已经公司董事会批准报出。

